

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 2021 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性、准确性、完整性，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、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（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、公司负责人姜洪东、主管会计工作负责人耿周能及会计机构负责人（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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度利润分配拟采用现金分红方式，以2021年末总股本478,526,400股为基数，每10股派发现金红利0.1元（含税），共计分配现金红利4,785,264元（含税），占公司2021年度合并报表归属于公司股东净利润的30.37%。如在本分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。

2021年度不送股，也不以资本公积金转增股本。

上述预案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

### 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、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

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

十一、 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.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	45
第六节	重要事项.....	47
第七节	股份变动及股东情况.....	57
第八节	优先股相关情况.....	62
第九节	债券相关情况.....	63
第十节	财务报告.....	64

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
	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
	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

## 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	中国南方电网有限责任公司
云南电网	指	云南电网有限责任公司
文山供电局	指	云南电网有限责任公司文山供电局
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
文电设计公司	指	文山文电设计有限公司
文电能投公司	指	云南文电能源投资有限责任公司

## 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	姜洪东

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭 炜	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
公司注册地址的历史变更情况	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
公司网址	www.wSDL.com.cn
电子信箱	wSDL@wSDL.sina.net
投资者热线	0871-68177735

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A	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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	广东省广州市天河区水荫路 115 号天溢大厦 B 区 5 楼
	签字会计师姓名	颜艳飞、陈廷洪

## 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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	2,163,601,316.28	1,881,432,053.61	15.00	2,319,224,253.72
归属于上市公司股东的净利润	15,757,859.61	110,722,158.50	-85.77	332,118,229.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,842,773.33	93,930,705.77	-13.93	328,173,847.92
经营活动产生的现金流量净额	343,967,038.70	299,291,770.39	14.93	495,149,159.21
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2,137,363,655.10	2,191,986,372.37	-2.49	2,186,540,021.87
总资产	3,196,239,233.22	2,871,037,985.82	11.33	2,760,460,455.61

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0329	0.23	-85.69	0.69
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0329	0.23	-85.69	0.69
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元 / 股)	0.1689	0.20	-15.55	0.68
加权平均净资产收益率 (%)	0.73	5.05	减少 4.32 个百分点	16.06
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	3.73	4.29	减少 0.56 个百分点	15.87

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、 2021 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	505,900,064.32	540,911,515.89	489,080,414.06	627,709,322.01
归属于上市公司股东的 净利润	97,682,300.86	25,038,286.14	30,126,518.70	-137,089,246.09
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	97,338,488.69	21,473,188.32	21,119,053.63	-59,087,957.31
经营活动产生的现金流 量净额	147,425,219.00	122,090,164.23	20,536,205.33	53,915,450.14

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	2021 年金额	附注 (如 适用)	2020 年金额	2019 年金额

非流动资产处置损益	302,245.60		-11,090,210.84	-2,244,792.08
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	988,999.72		975,785.55	1,048,022.26
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	500,000.00		420,000.00	
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	19,622,641.51		9,528,301.89	4,716,981.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,984,373.56		19,918,267.80	1,147,116.06



其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-11,485,573.01		2,960,691.67	722,945.40
少数股东权益影响额（税后）				
合计	-65,084,913.72		16,791,452.73	3,944,381.97

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

#### 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 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

公司负责文山州内文山、砚山、丘北、富宁和西畴等五个市县的直供电服务；受云南电网有限责任公司委托，对文山州内马关、麻栗坡、广南三家县级供电局的资产和业务进行管理；开展对广西电网百色供电局、广西德保、那坡两县的趸售电服务；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，开展电力设计、勘察等业务；全资控股云南文电能源投资有限责任公司，开展增量配售电、综合能源服务等业务；参股深圳前海蛇口自贸区供电有限公司、文山暮底河水库开发有限公司、云南大唐国际文山水电开发有限公司、文山平远供电有限责任公司。

2021年，公司面对着电力供需形势复杂多变等不利因素，公司管理层团结带领广大干部员工迎难而上、负重前行，统筹推进安全生产、电力供应、经营改革等各项工作，实现了“十四五”良好开局。公司全年完成售电量58.52亿千瓦时，同比增长7.52%。全年自发供电量5.03亿千瓦时。综合线损率4.17%，同比降低0.1个百分点。当年电费回收率100%。实现营业收入21.64亿元，利润总额3661.28万元，完成年度经营目标14744.73万元的24.83%。每股收益0.03元/股。净资产收益率0.73%、资产负债率33.13%。第三方客户满意度78分；中压客户平均停电时间同比减少45.77%；综合电压合格率98.883%，同比提升0.065个百分点。

2021年公司取得的主要成绩：

一是落实重大决策部署扎实有效。以“四个结合”为抓手，聚焦“三个提升、三个到位”扎实开展党史学习教育和建党100周年系列活动，促使党员干部学史明理、学史增信、学史崇德、学史力行。高度自觉扛起电力保供政治责任，及时主动向党委政府汇报电力供需形势，全力保障

电力供应，圆满实现了“三大目标”（确保电网安全，确保民生、公共服务及社会稳定，避免拉闸限电）。抓紧抓实各阶段疫情防控要求，推进疫苗接种“应接尽接”，公司员工及家属无感染病例，守牢了不发生聚集性疫情底线。全力打好“强边固防”战役，圆满完成马关、麻栗坡、富宁三县强边固防配套电网项目 181 个，全覆盖抵边联防所点位，助力全州筑牢了边境立体防控体系。推动巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，调配驻村干部 24 名，大力实施农网改造、定点帮扶。落实碳达峰、碳中和战略，加快“8+3”新能源送出工程项目建设，促进新能源就地消纳，完成了平坝、阿用、大王岩 3 个风电场 110 千伏送出线路工程可研评审工作，总装机容量 358 兆瓦。全力配合州政府开展房地产历史遗留问题专项整治，完成 98 个遗留涉电问题小区整治，销号率 70%，实现了专项整治年度目标。

二是安全生产局面整体平稳。不断深化安全生产责任“三位一体”应用，深化安全生产风险管理体系建设，扎实有效推进安全生产翻身仗第二阶段工作，抓实安全生产专项整治三年行动各项措施落实，用好安全生产巡查集中整改和固化成果运用，安全生产形势保持稳定。有效执行运用配网“两册”及信息化、数字化平台，深度运用作业全过程视频监控，开展作业违章源头治理，安全管理日益规范。持续推进“三降一提”专项行动，充分发挥专项考核激励和约束作用，“以抢代维”局面逐步扭转。全面抓实各类安全管控和隐患排查治理，强化政企联动与协作，形成隐患排查治理联防联控合力，做好设备运维、抗冰加固及隐患治理，涉电公共安全事件同比下降 6 起。员工安全技能水平持续提升。从严从实常态化抓好“十个规定动作”“两票三制”“三种人”等技能的实操培训和考评，严格落实违章人员“回炉锻造”机制，公司“保命”教育培训调考总体合格率首次实现了 100%。修编完善各类应急预案，加强应急队伍规范化建设，规范应急装备管理，扎实做好抗冰、防火、应急备灾“三篇文章”，圆满完成疫情防控、庆祝中国共产党成立 100 周年、十九届六中全会等重要保供电任务。

三是经营能力稳步夯实巩固。2021 年，受有序用电、广西市场竞争加剧及来水影响，公司购电量、购电成本同比增加，输配空间下降、利润空间收窄。面对严峻复杂的经营形势，按照“一个目标、两个确保、三个一切”经营管控要求，紧紧围绕年度主要经营指标，通过创收、降本、堵住跑冒滴漏等有力举措全力稳住经营基本盘，公司营业收入实现同比增长。严格控制管理性成本，重点保障成本资源投向生产经营重点领域。同期线损基本实现“自动算”阶段目标，异常率指标明显下降以财产保险报案索赔为抓手，努力压降运维成本，收到赔偿金额 825.09 万元。竭力降低公司税费成本，完成 2021-2030 年度公司享受西部大开发企业所得税税收优惠政策的确认证工作，继续享受税率 15%的优惠政策。开展存量物资消纳三年行动，累计消纳存量物资 2413.02 万元。

四是改革发展举措有效落地。国企改革三年行动取得新进展，2021 年改革重点任务 102 条已全部完成。落实三项制度改革要求，推进管理人员组竞聘、末等调整或不胜任退出，刚性执行岗位胜任能力评价与岗级水平挂钩，干部“能上能下”、员工“能进能出”、收入“能增能减”机制基本形成。管理体制进一步理顺，完成了平远公司清算注销工作，解决了砚山县潜在的同业竞

争问题。启动了文山电力重大资产重组工作，为实现服务“双碳”目标，服务地方经济社会发展奠定了基础。完成了广南公司“子改分”工作，实现了输电管理、变电运行、变电检修、调度业务集约化管理。

## 二、报告期内公司所处行业情况

据中电联秘书长郝英杰在发布《2021-2022 年度全国电力供需形势分析预测报告》时表示，2021 年，面对复杂严峻的国际环境和国内新冠肺炎疫情散发等多重考验，全年电力消费增速实现两位数增长，电力装机结构延续绿色低碳发展态势。受电煤供应紧张等多重因素影响，9 月、10 月全国电力供需总体偏紧，多地出现有序用电，个别地区少数时段出现拉闸限电。国家高度重视并出台一系列能源电力保供措施，2021 年 11 月 7 日起至 2021 年底，全国有序用电规模基本清零，仅个别省份对部分高耗能、高污染企业主动执行有序用电。

### 1. 全国电力供需形势

据《2021-2022 年度全国电力供需形势分析预测报告》显示，从电力需求上看，受国内经济持续恢复发展、上年同期低基数、外贸出口快速增长等因素拉动，2021 年，全国全社会用电量 8.31 万亿千瓦时，同比增长 10.3%，用电量快速增长。其中，第一产业用电量 1023 亿千瓦时，同比增长 16.4%；第二产业用电量 5.61 万亿千瓦时，同比增长 9.1%；第三产业用电量 1.42 万亿千瓦时，同比增长 17.8%；城乡居民生活用电量 1.17 万亿千瓦时，同比增长 7.3%。从电力供应看，截至 2021 年底，全国全口径发电装机容量 23.8 亿千瓦，同比增长 7.9%；全国规模以上工业企业发电量 8.11 万亿千瓦时，同比增长 8.1%。从发电量和发电小时数方面看，全口径非化石能源发电量 2.90 万亿千瓦时，同比增长 12.0%，煤电发电量占总发电量比重为 60.0%。全国发电设备利用小时 3817 小时，同比提高 60 小时。其中，核电、火电和风电发电设备利用小时同比分别提高 352 小时、237 小时、154 小时。跨区输电量方面，跨区和跨省输出电量同比增长 6.2%和 4.8%。市场化交易方面，电力市场交易电量同比增长 20.1%。

### 2. 云南电力供需形势

据昆明电力交易中心发布的《云南电力市场 2021 年运行总结及 2022 年预测分析报告》显示，2021 年全年电力运行总体呈现供需紧张局面。发电方面，全年云南电网发电量（含小电）3540.56 亿千瓦时，同比增长 3.25%。其中，中调平衡水电发电量 2580.92 亿千瓦时，同比增长 3.94%；新能源发电量 278.93 亿千瓦时，同比减少 5.72%；火电发电量 349.99 亿千瓦时，同比增长 11.06%；地县调小电发电量 330.72 亿千瓦时，同比减少 1.24%。用电方面，受经济持续恢复发展及新增铝硅用电的明显拉动，促进用电从年初开始即强劲增长，但受发电供应能力不足影响，从 5 月 10 日开始省内不得不启动有序用电，同时能耗“双控”政策也对用电造成一定制约，最终全年全社会用电量 2138.25 亿千瓦时，同比增长 5.6%。2021 年全省第一产业用电量 22.71 亿千瓦时，同比

增长 22.76%；第二产业用电量 1534.16 亿千瓦时，同比增长 3.20%；第三产业用电量 286 亿千瓦时，同比增长 12.50%；城乡居民生活用电量 296.23 亿千瓦时，同比增长 11.43%。

### 3. 文山州电力供需形势

据文山州能源局发布的《文山州 2021 年度能源经济运行情况》显示，2021 年，全州发电量 85.22 亿千瓦时，同比增长 3.47%，其中：水力发电水力发电量 72.84 亿千瓦时，同比增长 4.78%；火力发电量 2.98 亿千瓦时，同比下降 9.36%；风力发电量 7.57 亿千瓦时，同比下降 3.61%；光伏发电量 1.84 亿千瓦时，同比增长 7.52%。

全社会用电量 253.8 亿千瓦时，同比增长 55.58%，增速排名全省第一，绝对量排名全省第三，成为全省第三大用电负荷中心。其中：第一产业用电 0.96 亿千瓦时，同比增长 26.13%；第二产业用电 222.25 亿千瓦时，同比增长 65.03%；第三产业用电 12.7 亿千瓦时，同比增长 17.09%；工业用电 222.1 亿千瓦时，同比增长 66.12%；城乡居民用电 17.89 亿千瓦时，同比增长 6.17%。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要用电负荷集中于高耗能行业，2021 年，受疫情、有序限电和能耗双控等多重影响，电力供应不足，售电业务市场未达到预期，导致公司业绩下降，主要原因：一是受有序用电影响，销售量比预算少 3.24 亿千瓦时，售电收入比预期减少 1.11 亿元；二是根据《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见》（厅字〔2019〕19 号）文件，一次性计提退休人员统筹外费用和辞退福利 9,655.96 万元，导致成本费用增加。

2021 年度，全年售电量为 585166 万千瓦时，同比增加 40942 万千瓦时，增长 7.52%。自有发电站完成自发供电量 50282 万千瓦时，同比减少 2673 万千瓦时，下降 5.05%；完成购电量 560831 万千瓦时，同比增加 42656 万千瓦时，增长 8.23%，其中，购地方电量 191222 万千瓦时，同比增加 27262 万千瓦时，增长 16.63%；购省网电量 369610 万千瓦时，同比增加 15395 万千瓦时，增长 4.35%；完成供电量 611113 万千瓦时，同比增加 39983 万千瓦时，增长 7%；趸售电量 90251 万千瓦时，同比减少 9721 万千瓦时，下降 9.72%。

2021 年，一是取消一般工商业疫情优惠电价政策影响；二是售电结构变化；受上述因素影响，平均售电价为 357.06 元/兆瓦时，比上年增加了 20.37 元/兆瓦时。

### 购电及成本

公司 2021 年、2020 年供电量对比表

供电量来源	2021 年	2020 年	同比增减
自发供电量（万千瓦时）	50282	52955	-2673
外购省电（万千瓦时）	369610	354215	15395
外购地方小水电（万千瓦时）	191222	163960	27262
供电量（万千瓦时）	611113	571130	39983

2021 年，公司外购电量 560831 万千瓦时，购电成本 97,719.61 万元，比上年同期增加 13,703.73 万元，增长 16.31%。公司销售电量 585166 万千瓦时，售电收入 208,939.73 万元，售电收入较 2020 年度增加 25,702.21 万元。

#### 电力设计业务

2021 年，文电设计公司完成营业收入 4673.73 万元，实现利润总额 171.42 万元，净利润 162.70 万元。

#### 配售电业务

2021 年，文电能投公司完成营业收入 1263.59 万元，实现利润总额 879.65 万元，净利润 657.15 万元。

#### 投资收益情况

2021 年，公司投资收益 2,479 万元，2020 年度投资收益 2,152 万元。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 具有悠久历史、具备完整电力产业链的电力企业

公司于 1997 年成立，具有 20 多年电网规划、电网建设、供电服务的电网运营经验，具备发电、配电、售电、设计、勘测、配售电、综合能源服务等完整电力产业链的技术优势和服务能力，公司系统、专业、先进的技术优势为公司在未来的电力市场竞争中奠定了坚实的基础。

### 2. 稳定的存量电力用户资源优势

公司始终秉承“人民电业为人民”的企业宗旨、“为客户创造价值”的服务理念，主动承担社会责任，全力做好电力供应，为客户提供“安全、可靠、绿色、高效、智能”的供电服务，具有悠久的历史、广泛的品牌知名度、服务优势。公司与广大的电力用户建立了长期的供电服务合作关系，拥有较多而稳固的客户资源。

### 3. 参与增量配售电业务的竞争优势

公司多年从事云南省文山区域电网经营、配售电业务，能够在电网规划、勘察设计、投资、建设、运营、管理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和服务能力优势。2018 年，公司设立文电能投全资子公司独立投资、运营增量配售电、综合能源等业务，进一步夯实了公司参与增量配售电业务的优势。

### 4. 积极开拓文山州内外电力设计市场

公司全资子公司文电设计拥有电力行业（变电工程、送电工程）乙级资质，具有 220 千伏电压等级电力设计能力和经验；拥有工程勘察（工程测量）丙级资质证书、测绘丙级资质证书、工程咨询丙级资质等证书；电力设计业务立足文山州，面向云南省内及广西周边地区开拓电力设计市场。

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年公司年实现利润总额 3661.28 万元，比上年同期减少 9557.44 万元，下降 72.30%；营业总收入为 216,360.13 万元，比上年同期增加 28,216.93 万元，增长 15.00%，归属上市公司股东的净利润 1575.79 万元，同比下降 85.77%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 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	2,163,601,316.28	1,881,432,053.61	15
营业成本	1,915,029,987.70	1,651,344,829.81	15.97
销售费用	5,718,712.46	5,019,431.26	13.93
管理费用	219,092,601.01	104,909,000.45	108.84
财务费用	5,685,217.27	5,666,953.97	0.32
研发费用		9,386.79	-100.00
经营活动产生的现金流量净额	343,967,038.70	299,291,770.39	14.93
投资活动产生的现金流量净额	-361,861,700.13	-233,560,892.16	54.93
筹资活动产生的现金流量净额	58,844,583.76	-72,735,024.68	180.90
信用减值损失	8,432,429.73	1,501,364.70	461.65
营业外收入	1,335,945.90	21,358,579.26	-93.75
营业外支出	3,184,888.96	12,847,064.87	-75.21
利息收入	454,371.40	891,002.96	-49.00

营业收入变动原因说明：主要原因是本期售电量、售电收入增加影响

营业成本变动原因说明：主要原因是本期购电量、购电成本增加影响

销售费用变动原因说明：主要原因是本期一次性计提退休人员统筹外费用的影响

管理费用变动原因说明：主要原因是本期一次性计提退休人员统筹外费用的影响

财务费用变动原因说明：主要原因是本期优化贷款结构，争取优惠利率，在贷款总额同比增加的基础上，财务费用增幅不大影响

研发费用变动原因说明：主要原因是本期未发生专利研发支出影响

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期售电量、售电收入同比增加，公司收到销售商品现金增加影响

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期构建固定资产支出同比增加影响

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期贷款金额同比增加，归还贷款金额同比减少影响

信用减值损失变动原因说明：主要原因是坏账计提比例调整，本期坏账准备转回增加的影响

营业外收入变动原因说明：主要原因是上期将长期挂账无法支付的应付款项按规定结转营业外收入影响

营业外支出变动原因说明：主要原因是本期固定资产报废损失减少影响

利息收入变动原因说明：主要原因是本期银行平均存款余额同比减少影响

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

根据中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于国有企业退休人员社会化管理的指导意见》（厅字[2019]19号）（以下简称19号文）、《文山市人民政府办公室关于印发的通知》（文市政办发[2020]81号）以及《企业会计准则第9号-职工薪酬》中离职后福利费等政策要求，2022年1月12日公司召开了2022年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于一次性计提退休和内退人员相关费用的议案》，经韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司测算，本次退休人员统筹外费用一次性计提数额为9620万元；内退人员辞退福利计提数额为82万元，本次须补充计提35.96万元。本次一次性计提相关费用合计数额为9655.96万元。

该费用属于非经常性损益，影响2021年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2021年公司营业收入2,163,601,316.28元，同比增加15%，主要原因是文山平远供电有限责任公司供电区域并入及取消一般工商业疫情优惠电价政策影响，导致本期售电量、售电收入增加。营业成本1,915,029,987.70元，同比增加15.97%，主要原因是购电量及购电成本增加。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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	2,121,432,317.01	1,899,063,633.07	10.48	12.76	15.00	减少1.75个百分点
设计行业	46,737,289.70	33,421,414.17	28.49	7.94	14.49	减少4.09个百分点
服务行业	12,635,931.87	98,967.60	99.22	27.99	77.15	减少0.21个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力产品	2,121,432,317.01	1,899,063,633.07	10.48	12.76	15.00	减少1.75个百分点

设计产品	46,737,289.70	33,421,414.17	28.49	7.94	14.49	减少 4.09 个百分点
服务产品	12,635,931.87	98,967.60	99.22	27.99	77.15	减少 0.21 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 (%)
文山地区	2,163,601,316.28	1,915,029,987.70	11.49	15.00	15.97	减少 2.44 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

分行业、分产品营业收入为实际发生额，合并报表中存在相互间抵消，详情请见附注：十六（6）分部信息。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 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	1,899,063,633.07	87.93	1,628,590,543	98.62	16.61	
设计行业	设计成本	33,421,414.17	1.55	22,698,418.91	1.37	47.24	
服务行业	服务成本	98,967.60	0.0046	55,867.68	0.003	77.15	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力产品	电力成本	1,899,063,633.07	87.93	1,628,590,543	98.62	16.61	
设计产品	设计成本	33,421,414.17	1.55	22,698,418.91	1.37	47.24	



服务产品	服务成本	98,967.60	0.0046	55,867.68	0.003	77.15	
------	------	-----------	--------	-----------	-------	-------	--

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 74,430.58 万元，占年度销售总额 34.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 35,786.25 万元，占年度销售总额 16.75 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 81,704.12 万元，占年度采购总额 83.61%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 66,037.55 万元，占年度采购总额 67.58%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	云南电网有限责任公司	615,797,475.51	63.02

## 3. 费用

√适用 □不适用

项目	2021	2020	同比增减 (%)
销售费用	5,718,712.46	5,019,431.26	13.93
管理费用	219,092,601.01	104,909,000.45	108.84
财务费用	5,685,217.27	5,666,953.97	0.32
研发费用		9,386.79	-100.00

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

## (2). 研发人员情况表

□适用 √不适用

## (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

### 5. 现金流

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额	变动比例(%)	说明
销售商品、提供劳务收到的现金	2,626,450,791.15	1,983,871,464.32	32.39	主要原因是本期售电量、售电收入增加,公司收到销售商品现金增加影响
收到其他与经营活动有关的现金	331,130,661.36	248,056,143.57	33.49	主要原因是代收本期及上期政府性基金及附加增加影响
购买商品、接受劳务支付的现金	1,673,262,313.90	1,035,714,667.09	61.56	主要原因是本期购电量、购电成本增加,公司支付现金增加的影响
支付的各项税费	134,341,450.52	220,279,649.95	-39.01	主要原因是本期进项税增加,所得税同比减少的影响
收回投资收到的现金	16,748,673.38		100.00	主要原因是接受平远供电有限责任公司移交资产、债权、债务收到现金
取得投资收益收到的现金	2,086,300.00	14,351,762.05	-85.46	主要原因是本期收到公司对外投资现金分红减少的影响
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	382,781,101.83	250,312,798.46	52.92	主要原因是本期在建工程支出增加影响。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,155,416.24	111,735,024.68	-64.96	主要原因是本期股利分配金额比上年同期减少影响

#### (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	74,725,368.29	2.34	33,976,288.13	1.18	119.93	主要原因是本期收取电费、政府性基金及附加过程中,收取银行承

						兑汇票占比提高的影响
应收账款	281,161,436.43	8.80	200,245,542.82	6.97	40.41	主要原因是本期应收电费、政府性基金及附加增加影响
预付款项	7,542,073.85	0.24	2,709,254.54	0.09	178.38	主要原因是本期预付施工款增加影响
其他应收款	3,371,593.74	0.11	6,839,539.19	0.24	-50.70	主要原因是本期应收保险赔款、代扣代缴款项比期初数减少影响
存货	17,138,001.85	0.54	8,331,784.54	0.29	105.69	主要原因是本期为年初修理准备用物资及部分备品备件增加影响
合同资产		0.00	6,328.61	0.00	-100.00	主要原因是本期未收到设计费质保金金额影响
长期股权投资	75,310,340.68	2.36	188,886,693.55	6.58	-60.13	主要原因是本期平远供电有限责任公司清算、注销导致长期股权投资比期初数减少影响
在建工程	297,874,821.02	9.32	189,860,348.43	6.61	56.89	主要原因是本期工程投资增加,未完工工程增加影响
使用权资产	9,216,805.10	0.29		0.00	100.00	主要原因是本期按新会计准则确认使用权资产影响
长期待摊费用	282,650.27	0.01	453,239.76	0.02	-37.64	主要原因是本期装修费、技术咨询服务费减少影响
短期借款	190,178,722.22	5.95	90,094,989.59	3.14	111.09	主要原因是本期固定资产投资资金需求增加,银行短期借款增加影响
应付票据	120,170,689.46	3.76	47,575,832.86	1.66	152.59	主要原因是本期开具的商业承兑汇票增加影响
合同负债	129,308,976.08	4.05	80,325,330.87	2.80	60.98	主要原因是本期预收电费及预收设计款比期初数增加影响
应付职工薪酬	7,898,670.99	0.25	2,284,192.76	0.08	245.80	主要原因是本期应上缴社会保险工资性费用增加影响。
应交税费	10,225,341.56	0.32	3,192,389.51	0.11	220.30	主要原因是本年12月销项税增加导致应交增值税增加影响
一年内到期的	5,583,433.09	0.18	83,312.77	0.00	6,601.77	主要原因是本期一年内到期的长期银行借款减少影响。

非流动负债						
其他流动负债	28,330,929.09	0.89	10,407,849.63	0.36	172.21	主要原因是本期背书转让不符合终止确认条件的银行承兑汇票增加影响
租赁负债	3,771,606.79	0.12		0.00	100.00	主要原因是本期按新会计准则计提租赁负债影响
长期应付款		0.00	498,858.15	0.02	-100.00	主要原因是本期新建小区工程完工结转长期应付款的影响
长期应付职工薪酬	91,380,940.97	2.86		0.00	100.00	主要原因是本期一次性计提退休人员统筹外费用影响
递延所得税负债	11,516,033.16	0.36	1,281,952.63	0.04	798.32	主要原因是公司执行500万元以内固定资产一次性计提折旧的政策,导致递延所得税负债增加的影响

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

土地复垦保证金期末余额 321,568.66 元,因冻结而使用受限。

## 4. 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	50,282	52,955	-2,673	50,282	52,955	-2,673	585,166	544,224	40,942	560,831	518,175	42,656		357.06
光伏发电														
其他														
合计	50,282	52,955	-2,673	50,282	52,955	-2,673	585,166	544,224	40,942	560,831	518,175	42,656		357.06

2021 年公司售电量为 58.52 亿千瓦时，售电收入 20.89 亿元，平均售电价 357.06 元/兆瓦时，比上年同期增加 20.37 元/兆瓦时。平均售电价增加的主要原因：一是取消一般工商业疫情优惠电价政策；二是售电结构变化使平均售电单价发生变化。

## 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	50,282	-2,673	585,166	40,942	20.89	18.35	14.04	水费、材料费、修理费、 职工薪酬、折旧费、其 他费	0.65	3.03	0.61	3.40	8.00
光伏发电													
其他													
外购电（如有）	—	—	—	—									
合计	50,282	-2,673	585,166	40,942	20.89	18.35	14.04	-	0.65	3.03	0.61	3.40	8.00

### 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

公司 2021 度无新增装机。至 2021 年 12 月 31 日，公司自有发电装机 109680 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	格雷一站	3×2500	7500
7	格雷二站	2×8000	16000
8	官寨电站	2×1000	2000
9	小秧补电站	2×320	640
10	碧松就电站	2×160	320
11	木垢电站	2×2400	4800
12	鸡街电站	2×250+200+400	1100
	合计	29 台	109680

### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

公司自有发电装机 109680 千瓦，2021 年度自发电量 50282 万千瓦时，综合利用小时数约为 4584 小时。2020 年度发电量 52955 万千瓦时，综合利用小时数约为 4677 小时。2021 年较 2020 年综合利用小时数减少 93 小时。

### 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

2021 年全年累计完成固定资产投资 4.37 亿元。围绕文山州绿色铝、水电铝产业布局，年内投产 110 千伏输变电项目 1 个、35 千伏项目 5 个、10 千伏项目 932 个。

## 6. 电力市场化交易

√适用 □不适用

	本年度	上年度	同比变动
市场化交易的总电量	3,577,842,347	3,238,812,471	10.47
总上网电量	6,111,129,544	5,711,298,672	7.00
占比	58.55	56.71	1.84

## 7. 售电业务经营情况

√适用 □不适用

2021 年全年售电量 585166 万千瓦时，同比增加 7.52%。所属发电站自发电量 50282 万千瓦时，同比下降 5.05%。

## 8. 其他说明

□适用 √不适用



**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2021 年公司对外投资的参控股公司

公司名称	持股比例
文山平远供电有限责任公司	49%
文山暮底河水库开发有限公司	25.78%
深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	8%
大唐国际文山水电开发有限公司	25%

公司于 2020 年 9 月 30 日召开临时股东大会，审议通过了《公司关于解散注销文山平远供电有限责任公司的议案》，2021 年 5 月，平远供电公司清算注销结束。（详见公告：2021-27）

2021 年度，公司无新增股权投资。期末公司长期股权投资余额 7531.03 万元。其中，文山暮底河水库开发有限公司投资余额 640.37 万元，对深圳前海蛇口自贸区供电有限公司投资余额 6890.66 万元。2017 年，由于大唐国际文山水电开发有限公司长期处于亏损状态，公司对该项长期股权投资账面价值全额计提减值准备。（详见公告：2018-13）

**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

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

√适用 □不适用

2021 年 9 月 27 日，公司筹划重大资产重组事项停牌，2021 年 10 月 15 日，公司召开第七届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于及其摘要的议案》，并于 2021 年 10 月 16 日披露了《云南文山电力股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要等相关文件。同日，公司发布了《云南文山电力股份有限公司关于披露重大资产重组预案暨公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：临 2021-41），公司股票于 2021 年 10 月 18 日（星期一）开市起复牌。

2021 年 10 月 27 日，公司收到上海证券交易所（以下简称“上交所”）上市公司管理一部《关于对云南文山电力股份有限公司重大资产重组及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函【2021】2828 号）（以下简称“《问询函》”），具体

内容详见公司于 2021 年 10 月 28 日发布的《云南文山电力股份有限公司关于收到上海证券交易所的公告》（公告编号：临 2021-47）。公司及相关中介机构就《问询函》所列问题进行了逐项落实与回复，并对本次交易相关的信息披露文件进行了修订、补充和完善，具体内容详见公司于 2021 年 11 月 11 日发布的《云南文山电力股份有限公司关于收到上海证券交易所之回复公告》。公司分别于 2021 年 11 月 18 日、2021 年 12 月 21 日、2022 年 1 月 15 日和 2022 年 2 月 15 日发布了《云南文山电力股份有限公司关于重大资产重组事项的进展公告》，披露了重大资产重组及发行股份购买资产事项的进展情况。

截至 2022 年 3 月 15 日，本次重组的审计、评估等工作正在有序进行中，评估报告正在依照国有资产评估管理的相关规定，履行国有资产评估备案程序。待相关工作完成后，公司将再次召开董事会审议本次交易的相关事项，并由公司董事会提请公司股东大会审议通过本次重组的相关议案。

#### 独立董事意见

1、本次交易的相关议案在提交公司董事会审议前，已经我们事前认可。相关议案经公司第七届董事会第十三次会议审议通过，关联董事在表决过程中均依法进行了回避，相关会议的召集、召开、表决程序符合《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及《云南文山电力股份有限公司章程》的相关规定，表决结果合法、有效。

2、本次交易的方案符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关法律、法规和规范性文件的规定，方案合理、切实可行，不存在损害中小股东利益的情况。

3、公司就本次交易编制的《云南文山电力股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要内容真实、准确、完整，已经充分、详细披露了本次交易需要履行的法律程序及本次交易的相关风险事项，有效保护了公司及投资者的利益。

4、公司拟就资产置换及发行股份购买资产事项与中国南方电网有限责任公司签署附条件生效的《云南文山电力股份有限公司与中国南方电网有限责任公司之重大资产置换及发行股份购买资产协议》，相关协议符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》及其他相关法律、法规和规范性文件的规定及监管规则的要求，具备基本的可行性和可操作性，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的情形。

5、本次交易中拟置入资产和拟置出资产的最终交易价格将以符合《中华人民共和国证券法》规定的资产评估机构出具并经国务院国资委备案确认的评估结果为参考依据，由交易各方协商确定。关联交易定价原则符合相关法律法规的规定，具有商业合理性，不存在损害公司及其股东尤其是公众股东利益的情形。鉴于本次交易的审计、评估工作尚未完成，我们同意公司董事会在审议通过本次交易相关事项后暂不召开股东大会。

综上所述，我们认为，本次交易符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》等法律、法规、规范性文件及《云南文山电力股份有限公司章程》的规定，符合公司的利益，不存在损害公司及其股东利益的情形。我们作为公司独立董事同意本次交易的总体安排。

#### (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
文山平远供电有限责任公司	参股公司	电力供应、电网经营	6078.44 万元	316,520,771.34	38,385,922.03	278,134,849.31	30,973,970.58
备注：公司于 2020 年 9 月 30 日召开临时股东大会，审议通过了《公司关于解散注销文山平远供电有限责任公司的议案》，2021 年 5 月，平远供电公司清算注销结束。年末数据为注销前数据。							
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	1,817,692,285.15	1,647,236,987.23	170,455,297.92	199,085,962.29
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	244,004,635.65	67,529,712.30	176,474,923.35	24,503,747.72
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	65000 万元	1,303,619,835.74	442,287,526.07	861,332,309.67	1,253,751,084.79
文山文电设计有限公司	子公司	工程设计	1490 万元	58,162,032.67	34,347,243.80	23,814,788.87	46,737,289.70
云南文电能源投资有限责任公司	子公司	配售电	20060 万元	40,248,831.15	1,838,852.42	38,409,978.73	12,635,931.87

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。公司于 2020 年 9 月

30 日召开临时股东大会，审议通过了《公司关于解散注销文山平远供电有限责任公司的议案》，2021 年 5 月，平远供电公司清算注销结束。

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）^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。

6. 企业名称：云南文电能源投资有限责任公司

经营范围：投资、规划、建设、经营和管理配电网相关输配电业务；配电网的承装（修、试）、勘察、测绘、咨询、设计业务；电力生产、电力购售及相关服务；电力设备、电力试验检测设备、电力物资器材的购销及进出口业务；清洁能源、分布式能源项目、电能替代工程、电动汽车、充电设施投资、建设、维护、运营；新能源汽车租赁。电力商务服务。节能减排相关咨询、节能诊断、设计、投资、改造、检测评估；节能减排指标交易代理。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、电力业务培训；能源审计及信息技术服务；能源信息技术咨询。企业管理咨询服务。计算机信息系统建设、运营及技术服务。

## （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、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

认真贯彻党的十九届六中全会和中央经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，全面深化改革开放，坚持以供给侧结构性改革为主线，统筹疫情防控和经济社会发展，统筹发展和安全，推动内涵式高质量发展新格局。

中电联《2021-2022 年度全国电力供需形势分析预测报告》提出，针对当前电力供需形势、电力行业可持续发展等方面的有关建议：（一）确保电力燃料稳定供应，发挥煤电兜底作用，保障电力供需平衡；（二）加快研发和突破新型电力系统关键技术，科学有序推动大规模新能源建设，加快构建大规模源网荷储友好互动系统，促进能源电力结构转型。

昆明电力交易中心在《云南电力市场 2021 年运行总结及 2022 年预测分析报告》中指出：2022 年云南省仍然面临电力电量“双缺”的供电局面，同时也存在极大的不确定性因素。根据国家电力市场价格的有关政策精神，以及 2022 年云南省供需预测情况，释放合理的价格信号，有效疏导火电、新投新能源等高成本电源的发电成本，稳定高成本电源的发电预期和建设投产预期，全力提高电力供应保障能力。

## (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

(一) 2021 年度受新冠肺炎疫情和电力供应短缺影响，有序用电的实施导致公司售电量未达到年度预期。同时，由于一次性计提退休人员统筹外费用和辞退福利的影响，成本费用比上年同期增加，各项主要经营指标中除现金运营指数略有上升外，利润总额、每股收益、净资产收益率等其他指标基本都呈下降趋势。

(二) 2022 年度，根据内外部经营环境变化和市场情况，结合公司实际，坚持目标和问题导向，明确公司 2022 年主要经营计划指标目标值。主要包括：

利润总额 8,483.57 万元，同比增长 4,822.29 万元，增长 131.71%，主要原因是在收入端，辖区内的工业用户、一般工商业用电量预计出现一定幅度增长，公司售电收入同比增加 14,240.18 万元，增长 6.82%。另外，在成本端严格落实“过紧日子要求”，进一步加强成本精益管理，营业成本预计增加 5,785.82 万元，增长 2.68%，盈利空间大幅提高；售电量为 61.10 亿千瓦时，同比增加 2.58 亿千瓦时，增长 4.41%；资产总额 33.67 亿元，同比增加 1.70 亿元，增长 5.35%，主要是由于公司网架薄弱，2022 年加大了固定资产投资额度；资产负债率 34.51%，同比增加 1.38 个百分点，主要由于负债总额增加影响；净资产收益率 3.19%，同比增加 2.46 个百分点；固定资产投资 9.44 亿元，同比增加 5.07 亿元，增长 116.02%；全员劳动生产率 43.99 万元/人·年，同比减少 0.34 万元/人·年，增长 0.77%；每股收益为 0.14 元/股，同比增加 0.11 元/股，增长 366.67%。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

生产经营方面：2022 年全省还将面临电力电量“双缺”情况，在短期新增电源供给难有根本性提升，能耗“双控”停限电规模全面开放暂不具备条件。同时，在助力“碳达峰”“碳中和”目标实现的大背景下，随着分布式光伏发电政策措施的推广落地及新一轮输配电价执行，公司将面临严峻的经营形势。

重大资产重组方面：目前为止，评估等工作正在有序进行中，评估报告正在依照国有资产评估管理的相关规定，履行国有资产评估备案程序。在本次重组中，投资者还应考虑各项风险因素：

- (1) 本次交易可能被暂停、中止或取消的风险；(2) 审批风险；(3) 交易价格尚未确定的风险；(4) 交易方案调整的风险；(5) 募集配套资金未能实施或融资金额低于预期的风险。

#### (五)其他

适用 不适用

七、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

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

(一) 按照《上市公司治理准则》《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。

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

(三) 公司设立了董事会审计、战略、提名、薪酬与考核、关联交易审查等五个专门委员会。

(四) 公司第七届九次董事会审议修订《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。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

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。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

于 2020 年 9 月 14 日召开公司第七届董事会第七次会议，于 2020 年 9 月 30 日召开公司 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司关于解散注销文山平远供电有限责任公司的议案》，2021 年 4 月 30 日，文山平远供电有限责任公司取得国家税务总局砚山县税务局第一税务分局开具的《清税证明》（砚税税企清[2021]5490 号），完成清税。2021 年 5 月 27 日，平远供电公司收到文山市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》。2021 年 6 月 24 日，平远供电公司收到《单位银行结算账户销户及解约业务凭证》，完成银行基本账户注销。平远供电公司清算注销工作完成。彻底解决了公司与云南电网公司在砚山区域潜在的同业竞争。

### 三、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021. 4. 23	www. sse. com. cn	2021. 4. 24	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况
2021 年第一次临时股东大会	2021. 6. 28	www. sse. com. cn	2021. 6. 29	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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
姜洪东	董事长、董事	男	53	2019.11.30						77.19	否
王燕祥	总经理、董事	男	47	2021.6.29						27.99	否
杨强	董事	男	53	2015.4.28							
段荣华	董事	男	53	2020.3.27							
彭炜	董事、董事会秘书	男	39	2020.5.16						54.19	否
毛钊勤	董事	男	49	2020.3.27							
刘俊峰	董事	男	46	2019.4.20							
胡继晔	独立董事	男	57	2020.3.27						7.02	否
孙宏斌	独立董事	男	53	2020.3.27						7.02	否
杨璐	独立董事	男	66	2020.3.27						7.02	否
李晓虹	独立董事	男	62	2020.3.27						7.02	否
字美荣	监事、监事会主席	男	57	2020.3.27							
洪耀龙	监事	男	46	2015.4.28							
马俊	监事	女	43	2021.4.23							
黄上途	职工监事	男	52	2020.3.27						28.59	否
潘先顺	职工监事	男	52	2020.3.27						28.41	否
耿周能	财务总监	男	49	2018.1.26						57.22	否
王晓平	副总经理	男	48	2018.11.15						57.66	否



杨俊宏	副总经理	男	47	2020.3.27						54.69	否
王斌	副总经理	男	41	2021.6.29						22.38	否
张发明	总经理助理	男	53	2012.8.15						55.79	否
骆东（离职）	总经理、董事	男	52	2018.1.15	2021.6.29					41.17	否
宁德稳（离职）	监事	男	47	2013.12.25	2021.4.23						
王文玺（离职）	副总经理	男	45	2018.1.27	2021.6.29					36.09	否
合计	/	/	/	/	/				/	569.45	/

姓名	主要工作经历
姜洪东	2003.12-2013.09 历任曲靖供电有限责任公司副经理、曲靖供电局副局长、党委委员；2013.09-2018.07 云南电网公司安全监管部副主任，云南电网有限责任公司保山供电局局长、党委委员、党委副书记、党委书记；2018.07-2019.10 历任云南电网有限责任公司物流服务中心党委委员、党委书记、主任，云南电网物资有限公司党委委员、书记、执行董事、总经理；2019.10 至 2019.11 任云南文山电力股份有限公司党委书记；2019.11 至今任云南文山电力股份有限公司党委委员、书记、董事长。
王燕祥	2005.06-2008.03 历任云南电网公司昆明供电局 继电保护所副所长、主任工程师；2008.03-2013.06 任云南电网公司昆明供电局生产技术部副主任（正科级）；2013.06-2014.01 任云南电网公司昆明供电局生产设备管理部副主任；2014.01-2014.11 任云南电网公司昆明供电局东川分局局长、党总支委员、书记；2014.11-2016.07 任云南电网有限责任公司昆明东川供电局局长、党总支委员、书记；2016.07-2017.12 任云南电网有限责任公司昆明东川供电局党委委员、书记、局长；2017.12-2020.04 任云南电网有限责任公司安全监管部副主任；2020.04 至 2021.06 任云南电网有限责任公司安全监管部（应急指挥中心）副总经理；2021.06 至今任云南文山电力股份有限公司副书记、党委委员、董事、总经理。
杨强	1986.07-2011.04 历任云南省电力局调度所继电科科长、组长、主任工程师、副科长、科长、总工程师、党委委员、副主任；2011.04-2014.06 历任云南电网公司系统运行部副主任、主任，云南电力调度控制中心党委委员、副主任、主任；2014.06 至今历任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副总工程师、新闻发言人，昆明电力交易中心有限责任公司董事、总经理；2013.12 月至今任云南文山电力股份有限公司董事。
段荣华	1990.07-2005.09 历任云南省滇中电业局变电管理所技术负责人、主任工程师、总工程师助理兼生产计划部副主任，云南省思茅供电局总工程师；2005.09-2010.03 云南电网公司计划发展部副主任兼综合处处长；2010.03-2014.06 历任云南电网公司丽江供电局党委委员、书记、局长、执行董事；2014.06-2019.12 历任云南电力调度控制中心党委委员、副书记、书记、主任，云南电网有限责任公司系统运行部

	主任；2019.12 至今历任云南电网有限责任公司规划部（扶贫办）主任；云南省水力发电工程学会副理事长、常务副理事长；2020.03 至今任云南文山电力股份有限公司董事。
彭 炜	2007.07-2010.10 在云南电网公司昆明供电局超高压分局、修试所、盘龙分局、营销部工作；2010.10-2011.12 任云南电网公司昆明供电局电力营销部开发室主管；2011.12-2017.12 历任云南电网公司企业管理部企业管理科企业管理专责、副科长、副科长（主持工作）；2017.12-2019.11 历任云南电网有限责任公司企业管理部（全面深化改革办公室）基础管理科副科长（主持工作）、科长；2019.11 至 2020.04 任云南电网有限责任公司企业管理部（全面深化改革办公室）政策研究科科长；2020.04 至今任云南文山电力股份有限公司董事、董事会秘书。
毛钊勤	1990.03-1998.11 历任云南省军区守备一师老山战区防御作战战士，成都军区司令部第二服务处班长、司令部普吉工程队队长；1998.11-2018.05 历任西南交通建设工程总公司工程一处项目经理、副处长、处长，西南交通建设集团股份有限公司第一工程处处长，云南省水利水电工程有限公司党委副书记、书记、董事长，云南建投第二水利水电建设有限公司副总经理；2018.05 至今历任云南省地方电力实业开发公司党支部书记、副总经理、总经理；2020.03 至今任云南文山电力股份有限公司董事。
刘俊峰	1997.06-2010.07 历任葛洲坝集团三峡实业有限公司会计、中国葛洲坝集团公司财务与产权管理部科员、副主任科员、主任科员；2010.07-2018.04 历任中国东方电气集团有限公司资产财务部综合处科员、资产财务部会计处副处长；2018.04 至今历任东方电气投资管理有限公司财务与风险控制部部长、副总经理，四川协同创新智能制造有限公司财务总监，东方三峡（成都）股权投资基金管理有限公司董事长、法定代表人，2019.04 任云南文山电力股份有限公司董事。
胡继晔	1988.08-1991.08 北京市西城区政府研究室干部；1991.09-1994.03 清华大学人文社会学院政治经济学专业读硕士研究生，获法学硕士；1994.04-2006.04 中国国际智力技术合作公司高级经济师；2006.04 至今历任中国政法大学法学院副教授、教授；商学院金融系教授、博士生导师；2020.03 至今任云南文山电力股份有限公司独立董事。
孙宏斌	1987.09-1997.03 清华大学电机系电力系统及其自动化专业、应用物理专业读大学本科，获工学学士、理学学士；清华大学电机系电力系统及其自动化专业读硕士、博士研究生，工学硕士、工学博士；1997.03 至今历任清华大学电机系讲师、副教授、教授、博士生导师；2020.03 至今任云南文山电力股份有限公司独立董事。
杨璐	2005.01-2005.09 南方电网公司财务部副主任；2005.09-2010.04 历任南方电网财务有限公司副总经理、党组书记、总经理；2010.04-2013.08 南方电网财务有限公司党组书记、董事长；鼎和财产保险股份有限公司党组书记、董事长；2013.08-2016.04 南方电网财务有限公司党组书记、董事长；2016.04-2016.08 南方电网财务有限公司巡视员；2016.08 退休；2020.03 至今任云南文山电力股份有限公司独立董事。
李晓虹	1979.09-1998.10 历任中国工商银行昆明市分行营业部信贷科副科长、科长、副主任，计划处处长；1998.10-2010.10 历任中国工商银行云南省分行营业部资金营运处处长、营业室主任，营业部副总经理；2010.10-2015.09 中国工商银行云南省分行投资银行部总经理；2015.09 退休；2020.03 至今任云南文山电力股份有限公司独立董事。
字美荣	1988.07-2007.11 历任云南省滇西电业局输电所技术员、技术负责人，生技科专责工程师、副科长、科长，云南省滇西电业局电气副总工程师，云南电网公司滇西电业局总工程师、副局长，云南电网公司大理供电局党委委员、副局长、总工程师；2007.11-2013.09 历任云南电网公司昆明供电局党委委员、副局长，带电作业中心党委委员、副书记、主任；2013.09-2020.02 历任云南省送变电工程公司党委委员、

	副书记、总经理，云南电网有限责任公司产业投资部主任；2020.02 至今任云南电网有限责任公司文山供电局党委委员、书记、副局长；2020.03 至今任云南文山电力股份有限公司监事会主席。
洪耀龙	1993.07-1998.08 丽江地区电力公司黑白水三级电站指挥部出纳；1998.08-2013.07 历任云南黑白水电力集团黑白水娱乐有限公司行政财务部经理，云南黑白水电力集团股份有限公司总经理秘书、办公室副主任、办公室主任，丽江黑白水电力股份有限公司办公室主任、行政工作部主任、董事会秘书、总经理助理、副总经理、董事会秘书、总经理，丽江古玉供电有限公司执行董事、总经理、党委委员、副书记；2013.07-2014.09 云南电网公司红河供电局副局长、党委委员、副书记；2014.09 至今任云南电网有限责任公司审计部副主任、云南电网有限责任公司审计中心主任、维西县特色农业扶贫开发有限公司监事、云南文山电力股份有限公司监事。
马俊	2006.11-2010.09 云南电网公司审计部高级审计专责；2010.09-2011.03 任云南电网公司审计部审计二处主管；2011.03-2020.11 历任云南电网有限责任公司审计二科科长、审计三科科长、审计中心副主任；2020.11 至今任云南电网有限责任公司审计部副总经理；2021.04 任云南文山电力股份有限公司监事。
黄上途	1990.03-1994.12 中国人民解放军文山军分区服兵役、班长；1994.12-2003.04 历任富宁县电力公司文秘、办公室主任、团支部书记，文山盘龙河流域水电开发有限公司办公室主任、党支部副书记 2003.04-2018.09 历任云南文山电力股份有限公司办公室副主任、主任，云南文山电力股份有限公司发电分公司经理；2018.09 至今任云南文山电力股份有限公司监察部（纪委办公室）主任，公司纪委副书记，机关纪委书记；2020.3 月至今任云南文山电力股份有限公司监事。
潘先顺	1989.03-2018.08 历任文山县柳井中学校长，云南文山电力股份有限公司政治部副主任、机关党支部副书记、党委工作部副主任，文山平远供电有限责任公司党支部书记，丘北分公司党支部书记，云南文山电力股份有限公司党建工作部副主任、机关总支书记、工会办公室主任、机关党总支书记、系统工会委员会副主席、机关工会委员会主席；2018.08 至 2020.04 任云南文山电力股份有限公司工会办公室主任，系统工会委员会副主席，机关工会委员会主席；2020.3 月至今任云南文山电力股份有限公司监事。
耿周能	1993.07-1999.09 云南开远发电厂燃料车间工作；1999.09-2004.06 个旧供电局红电总公司红电文化城财务负责人；2004.06-2005.11 云南电网公司红河供电局财务部资金管理专责；2005.11-2014.11 历任云南电网公司文山供电局财务部副主任（主持工作）、财务部主任、纪委副书记、局长助理；2014.11-2018.11 云南电网有限责任公司迪庆供电局总会计师、党委委员（2015.12-2016.11 维西县特色农业扶贫开发有限公司监事；2016.11-2018.11 维西县特色农业扶贫开发有限公司董事）；2018.11 至今任云南文山电力股份有限公司党委委员、财务总监。
王晓平	1997.07-2018.11. 历任云南电网公司楚雄供电局调度管理部实习、副值调度员；电网规划建设部电网发展规划专责、工程技术经济管理专责、局机关工会主席、工程建设部副主任（主持工作）、主任；安全监察部主任兼党支部书记、生产设备管理部主任兼党支部书记、党支部书记、副总工程师；2018.11. 至今任云南文山电力股份有限公司党委委员、副总经理。
杨俊宏	1997.07-2006.07 历任云南省滇东电业局变电工程公司实习、变电工程公司保护 B 岗、保护专责、保护班技术负责；2006.07-2016.03 历任云南电网公司曲靖供电局生产技术部变电兼通信专责、生产技术部主任助理、修试所副所长、修试所所长、变电管理二所所长；2016.03-2020.02 历任曲靖马龙供电有限公司执行董事、总经理、党总支副书记、局长、党总支副书记、党委副书记、党委书记；2020.02-2020.03 任云南文山电力股份有限公司党委委员、工会主席；2020.03 至今任云南文山电力股份有限公司党委委员、副总经理、工会主席。

王斌	2013.05-2014.06 任玉溪供电局安全监管部副主任；2014.06-2015.11 任玉溪供电局生产设备管理部副主任；2015.11-2017.09 任玉溪供电局红塔供电分局分局长、党支部副书记；2017.09-2018.06 历任玉溪供电局生产设备管理部主任、党支部书记；2018.06-2020.05 历任玉溪供电局副总工程师、生产技术部主任、信息中心主任、党支部书记、生产运营监控及配网管理中心主任、生技部党支部书记；2020.05-2020.11 历任玉溪供电局副总工程师、生产技术部经理、生产运营监控及配网管理中心经理、信息中心经理、生技部党支部书记；2020.11 至 2021.06 任玉溪供电局副总工程师、安全监管部（应急指挥中心）经理；2021.06 至今任云南文山电力股份有限公司副总经理。
张发明	1987.07-1998.09 历任文山州电力公司回龙变电站变电运行员工、文山州电力公司调度室员工、平远供电所副所长、用电管理科员工；第二供电所员工；1998.09-2012.09 历任云南文山电力股份有限公司供用电管理部副部长、市场营销部副经理；市场营销部主任；副总经济师兼市场营销部主任；2012.09 至今任云南文山电力股份有限公司总经理助理。
骆东（离职）	1992.07-2003.06 历任云南省电力设计院计划经营科计划专责、云电控股（集团）有限公司战略规划部经营计划主办；2003.06-2005.03 历任云南马龙产业集团股份有限公司计划发展部项目投资科科长、主任助理、副主任；2005.03-2010.09 历任云南电网公司战略规划部、体改办、企业管理部战略研究主管，企业发展与管理研究中心企管研究室体改与政策研究主管；2010.09-2017.05 历任云南电网公司企业管理部企业管理科长，云南电网公司党组秘书、董事会秘书、办公室副主任；2017.05 至 2021.06 历任云南文山电力股份有限公司党委委员、副书记、书记、董事、副总经理、总经理。
宁德稳（离职）	1995.07-1999.04 云南省喷水洞发电厂财务科会计、厂团总支书记；1999.04-2007.11 历任云南省滇东电业局财经部会计，云南曲靖东电实业有限责任公司财务部副主任、主任、副总经理；2007.11-2013.09 历任云南电网公司财务管理服务中心综合处主管，云南电网公司教育培训中心财务处财务主管，云南电网公司培训与评价中心财务处财务主管、党委委员、财务处处长；2013.09-2018.11 历任云南电网有限责任公司财务部副主任、会计核算中心主任；2018.11-2019.12 云南电网有限责任公司财务共享服务中心主任、财务部副主任；2019.12 至今任云南电网有限责任公司计财部主任；2013.12 至 2021.04 任云南文山电力股份有限公司监事。
王文玺（离职）	2000.07-2008.07 历任云南省送变电工程公司档案室资料员、变电工程二处技术员、安全监察部安全管理工程师、体系管理部管理工程师；2008.07-2013.03 历任云南电网公司办公室秘书、电网规划研究中心电网规划研究室副科长；2013.03-2018.01 云南电网有限责任公司电网规划建设研究中心新能源与节能研究室科长；2018.01 至 2021.06 任云南文山电力股份有限公司党委委员、副总经理。

其它情况说明

□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****1. 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
杨强	云南电网有限公司	副总工程师		
洪耀龙	云南电网有限公司	审计中心主任		
刘俊峰	东方电气投资管理有 限公司	财务与风险控制 部部长、副总经理		
段荣华	云南电网有限公司	规划部（扶贫办） 主任、副总工程师		
毛钊勤	地方电力实业开发公 司	党支部书记、总经 理		
字美荣	云南电网有限公司文 山供电局	党委书记、副局长		
在股东单位任职 情况的说明				

**2. 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
姜洪东	深圳前海蛇口自贸区 供电有限公司	董事		
姜洪东	深圳招商供电有限公 司	董事		
王燕祥	云南省电力行业协 理理事会	理事		
杨俊宏	云南大唐国际文山水 电开发有限公司	董事		
耿周能	云南大唐国际文山水 电开发有限公司	董事		
耿周能	文山暮底河水库开 发有限公司	监事		
耿周能	深圳前海蛇口自贸区 供电有限公司	监事		
耿周能	深圳招商供电有限公 司	监事		
张发明	文山州音乐家协会	理事、副主席		
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	公司按照《公司法》《上市公司治理准则》及公司《章程》相关规定，董事、独立董事、监事报酬由董事会薪酬委员会审议，提交董事会、股东大会决策；高级管理人员报酬由董事会决策。
-------------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、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	569.45 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
王燕祥	董事	选举	
王燕祥	总经理	聘任	
王斌	副总经理	聘任	
马俊	监事	选举	
骆东	总经理、董事	离任	工作调动
王文玺	副总经理	离任	工作调动
宁德稳	监事	离任	工作调动

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届第九次	2021. 3. 26	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
第七届第十次	2021. 4. 29	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
第七届第十一次	2021. 6. 11	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
第七届第十二次	2021. 8. 27	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
第七届第十三次	2021. 10. 15	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
第七届第十四次	2021. 10. 27	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
第七届第十五次	2021. 12. 13	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。
第七届第十六次	2021. 12. 25	各项议案均审议通过，不存在否决议案的情况。

### 六、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	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会的次

		次数		加次数			加会议	数
姜洪东	否	8	2	6	0	0	否	2
王燕祥	否	5	1	4	0	0	否	1
刘俊峰	否	8	1	7	0	0	否	2
毛钊勤	否	8	2	6	0	0	否	2
杨强	否	8	0	8	0	0	否	2
段荣华	否	8	1	6	0	0	否	2
彭炜	否	8	2	6	0	0	否	2
杨璐	是	8	1	7	0	0	否	2
胡继晔	是	8	0	8	0	0	否	2
李晓虹	是	8	2	6	0	0	否	2
孙宏斌	是	8	0	8	0	0	否	2

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	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	2

## (二) 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

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	杨璐、李晓虹、杨强
提名委员会	胡继晔、姜洪东、李晓虹
薪酬与考核委员会	孙宏斌、王燕祥、胡继晔
战略委员会	姜洪东、胡继晔、孙宏斌、段荣华、王燕祥
关联交易委员会	李晓虹、杨璐、毛钊勤、刘俊峰、胡继晔

### (2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.3.22	1. 《公司 2020 年年度报告全文》及摘要 2. 公司 2020 年度内部控制评价报告 3. 公司 2020 年度财务决算报告 4. 公司 2021 年财务预算报告 5. 公司 2021 年固定资产投资计划 6. 公司关于会计政策变更的议案 7. 公司关于续聘 2021 年度财务审计及内控审计机构的预案	审计委员会严格按照《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

	8. 公司 2020 年度审计工作报告 9. 公司 2021 年审计工作计划 10. 公司董事会审计委员会 2020 年度履职报告		
2021. 4. 28	《公司 2021 年第一季度报告》全文及正文	审计委员会严格按照《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021. 8. 24	1. 公司 2021 年半年度报告正文及摘要 2. 公司 2021 年半年度财务预算执行情况的报告 3. 公司 2021 年半年度审计工作报告	审计委员会严格按照《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021. 10. 22	《公司 2021 年第三季度报告》	审计委员会严格按照《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021. 12. 23	《公司关于一次性计提退休人员和内退人员相关费用的预案》	审计委员会严格按照《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

**(3). 报告期内关联交易委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021. 3. 22	1. 公司与云南电网有限责任公司 2021 年日常关联交易的预案 2. 公司与文山盘龙河流域水电开发有限责任公司 2021 年小水电购售电合同 3. 公司与文山暮底水库开发有限公司 2021 年小水电购售电合同 4. 公司与广西电网有限责任公司百色供电局、广西德保县水利电业有限公司 2021 年购售电协议 5. 公司与广西电网有限责任公司百色供电局、广西水利电业集团有限公司那坡供电分公司 2021 年购售电协议 6. 公司与鼎和财产保险股份有限公司 2021 年投保关联交易的预案 7. 公司与云南丰辉电力工程有限责任公司关联交易	关联交易委员会严格按照《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无



	的预案 8. 公司与云南送变电工程有限公司关联交易的预案 9. 关于公司与云南电网有限责任公司托管协议的补充协议		
2021.10.13	1. 关于本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案 2. 关于《云南文山电力股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要的议案 3. 关于签署本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金相关协议的议案	关联交易委员会严格按照《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021.12.11	《关于公司签订附条件生效的〈资产转让协议〉暨关联交易的议案》	关联交易委员会严格按照《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

**(4). 报告期内薪酬委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.3.22	1. 公司 2020 年度薪酬制度和薪酬预算执行情况报告 2. 公司 2021 年薪酬计划 3. 公司董事会薪酬与考核委员会对公司有关董事、监事、高级管理人员履职情况进行评价 4. 公司 2020 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案 5. 公司 2020 年度高级管理人员履职情况报告	薪酬委员会严格按照《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

**(5). 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.6.6	1. 《关于变更公司部分董事的预案》 2. 《关于调整公司经营班子部分成员的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

**(6). 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.10.13	1. 关于本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案	战略委员会严格按照《公司法》、公司《章	无

	2. 关于《云南文山电力股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要的议案 3. 关于签署本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金相关协议的议案	程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	

## (7). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末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	2,234
主要子公司在职员工的数量	75
在职员工的数量合计	2,309
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	595
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,328
销售人员	28
技术人员	640
财务人员	48
行政人员	265
合计	2,309
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	8
大学本科	681
大专	1,014
中专中技	313
高中	109
初中及以下	183
合计	2,309

## (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

**十、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

公司于 2019 年 12 月，在 2019 年第二次临时股东大会上通过了修订《公司章程》的议案。（详见《文山电力公司章程》）

**第一百六十一条 公司利润分配政策**

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出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

**十一、 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

**(三) 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

**(四) 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。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√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

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司章程》《上海证券交易所股票上市规则》等规定对子公司进行管控。

### 十四、 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天职国际会计师事务所（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

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

220 千伏锦屏变 110 千伏线路接入工程，由于环评未经验收即投运，在 2021 年 5 月受到文山州生态环境局行政处罚，处罚罚金 20 万元。2022 年 1 月，已经收到《文山州生态环境局关于文山电力股份有限公司办理合规证明的复函》，处罚事项已整改落实到位，有关信息已在信用系统修复，除此以外，2019 年 1 月到 2021 年 12 月未有因环境问题被处罚的情况。

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司以服务碳达峰、碳中和为指引，努力建设安全、可靠、绿色、高效、智能的现代化电网，提升能源资源的优化配置能力，保障电网安全稳定运行。一是大力支持新能源开发，推动新能源与电网统一规划、统筹建设，优化简化新能源并网流程。二是服务产业结构优化升级，严格落实国家能源消费双控要求，配合政府优化高耗能、高排放项目产业结构。三是持续推进农村电网升级改造，实施乡村电气化提升工程、农网巩固提升工程，建设现代化农村电网，助力生态文明和美丽乡村建设。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

我们秉持“人民电业为人民”的企业宗旨，高度重视社会责任管理工作，将社会责任融入企业管理运营的各个环节，充分考虑利益相关的期望于诉求，维护好企业于个人、社会及外部环境的关系，实现企业与社会、环境的和谐发展。（详情请见：2021 年文山电力社会责任报告）

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司为做好全州重点乡村驻村第一书记和工作队选派工作，助力实现巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，全面推进乡村振兴，公司及各县级供电分公司积极选强配优 24 名乡村振兴驻村队员，服务于 9 个村委会乡村振兴工作。同时，持续做好驻村队员关心关爱工作，印发了《关于规范乡村振兴驻村工作队驻村期间待遇的通知》，明确了驻村第一书记、工作队长及队员的岗级、生活补助及交通补助、往返家及单位交通费用的标准，为驻村队员解除后顾之忧。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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。		否	是		
	解决关联交易	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。		否	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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用



二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“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

经本公司董事会会议批准，自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

报表科目名称	会计政策变更前年初余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后年初余额
资产合计	2,871,037,985.82	4,421,912.78	2,875,459,898.60
其中：使用权资产		4,421,912.78	4,421,912.78
负债合计	679,051,613.45	4,421,912.78	683,473,526.23
其中：一年内到期的非流动负债	83,312.77	2,789,281.87	2,872,594.64
租赁负债		1,632,630.91	1,632,630.91
所有者权益合计	2,191,986,372.37		2,191,986,372.37
负债与所有者权益合计	2,871,037,985.82	4,421,912.78	2,875,459,898.60

**(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

**(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：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	450,000
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021年4月24日召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于聘请2021年度财务审计及内控审计机构的议案》，公司拟聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务审计及内控审计机构，财务审计费用45万元人民币，内控审计费用40万元人民币，合计85万元人民币。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、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

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、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

## 十二、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
公司与云南电网有限责任公司2021年日常关联交易的预案；公司与文山盘龙河流域水电开发有限责任公司2021年小水电购售电合同；公司与文山暮底河水库开发有限公司2021年小水电购售电合同；公司与广西电网有限责任公司百色供电局、广西德保县水利电业有限公司2021年购	详见上海证券交易所网站2021年3月30日《云南文山电力股份有限公司日常关联交易公告》（临2021-06）

售电协议；公司与广西电网有限责任公司百色供电局、广西水利电业集团有限公司那坡供电分公司 2021 年购售电协议；公司与鼎和财产保险股份有限公司 2021 年投保关联交易的预案；公司与云南丰辉电力工程有限责任公司关联交易的预案；公司与云南送变电工程有限公司关联交易的预案；关于公司与云南电网有限责任公司托管协议的补充协议。关联交易严格按照第七届董事会第九次会议、2020 年年度股东大会审议通过的日常关联交易执行。	

**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

事项概述	查询索引
公司与云南电网进行资产转让，转让公司房屋建筑物共 25 项，建筑面积 19,097.36 平方米，账面值 1,849.40 万元，评估值为 2,453.91 万元。	临 2022-04

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
南方电网财务有限公司	同受最终控制方控制	无	0.35%	1,987,091.14	64,008,951.95	64,586,893.75	1,409,149.34
合计	/	/	/	1,987,091.14	64,008,951.95	64,586,893.75	1,409,149.34

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
南方电网财务有限公司	同受最终控制方控制		3.4975%	50,000,000.00	0	50,000,000.00	0
合计	/	/	/	50,000,000.00	0	50,000,000.00	0

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
南方电网财务有限公司	同受最终控制方控制	给予文山电力授信额度	500,000,000.00	0.00

#### 4. 其他说明

√适用 □不适用

一、2018 年年度股东大会决议通过了《关于延续南方电网财务有限公司金融服务的议案》。

二、南网财务公司向文山电力及其下属单位提供以下金融服务：

1. 南网财务公司给予文山电力 5 亿元人民币授信额度；
2. 南网财务公司吸收文山电力人民币存款；
3. 南网财务公司为文山电力提供结算服务；
4. 南网财务公司为文山电力办理银行承兑汇票贴现服务；
5. 南网财务公司为文山电力办理电子银行承兑汇票的开立服务；
6. 南网财务公司为文山电力提供南网财务公司业务范围内的金融服务；
7. 金融许可证许可的其他服务。

三、协议期限

根据《协议》对于金融服务期限的规定：“在符合有关法律、行政法规及证券监管机构要求的情况下，除非本协议任何一方在本协议有效期限届满一个月前书面通知对方不再续约，本协议在有效期届满时将自动延长壹年。以后延期按上述原则类推”。若协议双方未提出不再续约的诉求，本协议为长期协议。（详见公告：2019-06）

#### (六)其他

□适用 √不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
云南电网有限责任公司	本公司	其他资产托管		2018-10-1	2023-9-30	4,716,981.13	协议金额		是	控股股东
云南电网有限责任公司	本公司	其他资产托管		2020-1-8	2025-1-8	4,811,320.76	协议金额		是	控股股东

云南电网有限责任公司	本公司	其他资产托管		2020-1-8	2023-12-31	10,094,339.62	协议金额		是	控股股东
------------	-----	--------	--	----------	------------	---------------	------	--	---	------

#### 托管情况说明

2018 年，本公司与云南电网公司签订《委托管理协议》，云南电网公司委托本公司对其所属文山马关供电局、文山麻栗坡供电局两家县级供电公司的资产和业务进行管理，管理年限 5 年，自 2018 年 10 月 1 日起至 2023 年 9 月 30 日止，每年受托管理费 500 万元。本报告期确认托管收入人民币 4,716,981.13 元。2021 年签订补充协议，约定自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，每年新增受托管理费 1070 万元。本报告期确认托管收入人民币 10,094,339.62 元。

2020 年，本公司与云南电网公司签订《委托管理协议》，云南电网公司委托本公司对其所属广南县电力有限责任公司的资产和业务进行管理，管理年限 5 年，自 2020 年 1 月 8 日起至 2025 年 1 月 8 日止，每年受托管理费 510 万元。本报告期确认托管收入人民币 4,811,320.76 元。

#### 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

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、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

截至报告期末普通股股东总数(户)	39,733
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	38,664
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情况		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		未知	146,719,000	国有 法人

中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金		14,204,554	2.97		未知	14,204,554	未知
中国建设银行股份有限公司—易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金		8,904,425	1.86		未知	8,904,425	未知
云南省地方电力实业开发有限公司		6,480,000	1.35		未知	6,480,000	国有法人
东方电气投资管理有限公司		5,419,100	1.13		未知	5,419,100	国有法人
王成平		4,675,215	0.98		未知	4,675,215	未知
陈江		3,986,900	0.83		未知	3,986,900	未知
交通银行股份有限公司—浦银安盛新经济结构灵活配置混合型证券投资基金		3,294,200	0.69		未知	3,294,200	未知
招商银行股份有限公司—汇添富绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金		3,000,000	0.63		未知	3,000,000	未知
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金		2,790,000	0.58		未知	2,790,000	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				
中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	14,204,554	人民币普通股	14,204,554				
中国建设银行股份有限公司—易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金	8,904,425	人民币普通股	8,904,425				
云南省地方电力实业开发有限公司	6,480,000	人民币普通股	6,480,000				
东方电气投资管理有限公司	5,419,100	人民币普通股	5,419,100				
王成平	4,675,215	人民币普通股	4,675,215				
陈江	3,986,900	人民币普通股	3,986,900				
交通银行股份有限公司—浦银安盛新经济结构灵活配置混合型证券投资基金	3,294,200	人民币普通股	3,294,200				
招商银行股份有限公司—汇添富绝对收益策略定期开放混合型发起式证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	2,790,000	人民币普通股	2,790,000				

前十名股东中回购专户情况说明	
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	
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	甘霖
成立日期	1991 年 1 月 26 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

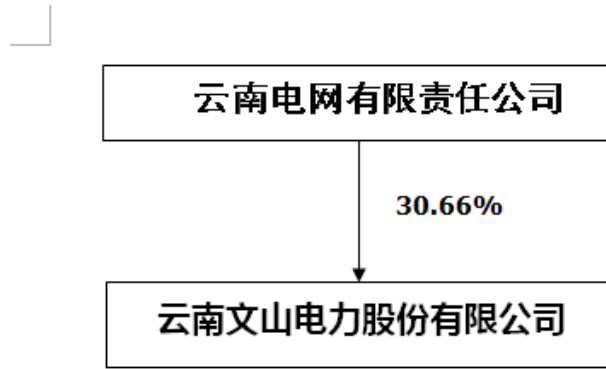
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

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	孟振平
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

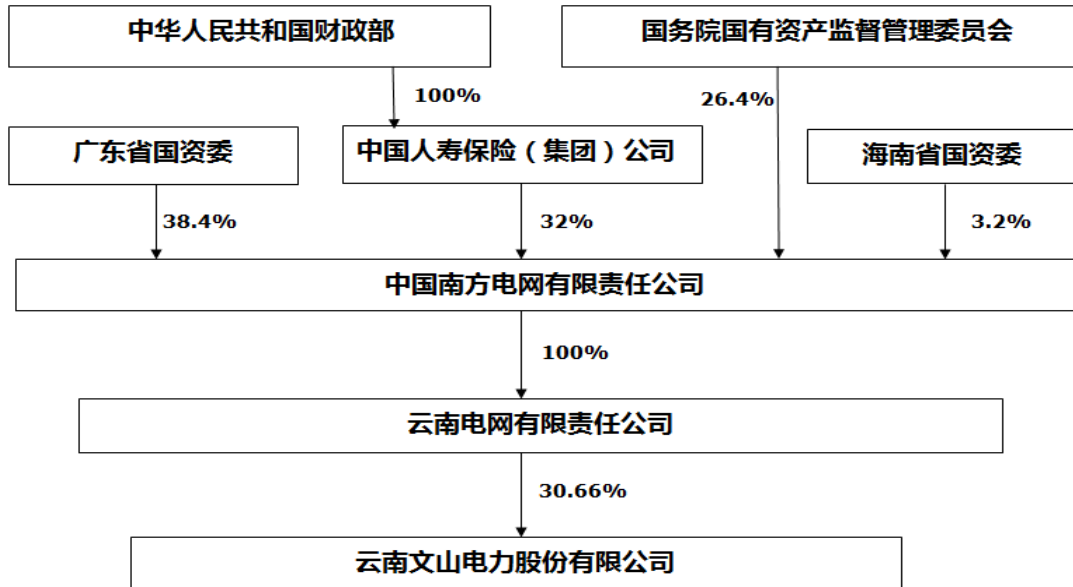
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

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



国务院国资委、广东省政府、海南省政府、中国人寿保险（集团）公司共同签署了《关于完善中国南方电网有限责任公司股权结构推动高质量发展合作协议》，南方电网股权结构调整为国务院国资委持股 51%、广东省人民政府持股 25.57%、中国人寿保险（集团）公司持股 21.3%、海南省人民政府持股 2.13%，截至目前，南方电网公司的上述变更事宜尚未完成工商变更登记手续。

#### 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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2022]10816号

云南文山电力股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了云南文山电力股份有限公司（以下简称“文山电力公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了文山电力公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于文山电力公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b> 如财务报表附注“三、（二十五）”、“六、（三十五）”所述，2021 年度营业收入为 216,360.13 万元。考虑到收入是关键业务指标，对公司经营成果产生重大影响，且存在管理层为了达到特定目的而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入的确认作为关键审计事项。	我们实施了以下审计程序： （1）对销售与收款内部控制进行了解、测试和评价与收入确认相关内部控制的设计及执行的有效性； （2）结合销售合同主要条款，复核管理层对收入确认的会计政策，评价收入政策的合理性； （3）对营业收入实施分析程序，包括年度收入、成本和毛利率的比较分析，以复核收入的合理性； （4）对营业收入实施细节测试，包括：检查重要销售合同及对账单、发票等文件，分析合同条款，检查收入确认是否正确； （5）执行函证程序，对大额营业收入以及应收账款



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	进行函证； （6）执行收入截止测试，针对资产负债表日前后记录的营业收入交易，选取样本核对收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

#### 四、其他信息

文山电力公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估文山电力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督文山电力公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

审计报告（续）

天职业字[2022]10816 号

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对文山电力公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致文山电力公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就文山电力公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

审计报告（续）

天职业字[2022]10816 号

[此页无正文]

中国·北京

二〇二二年三月十八日

中国注册会计师

（项目合伙人）：

\_\_\_\_\_

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	196,894,355.37	155,942,902.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	74,725,368.29	33,976,288.13
应收账款	七、5	281,161,436.43	200,245,542.82
应收款项融资			
预付款项	七、7	7,542,073.85	2,709,254.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,371,593.74	6,839,539.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	17,138,001.85	8,331,784.54
合同资产	七、10		6,328.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	12,655,769.01	15,172,832.01
流动资产合计		593,488,598.54	423,224,472.52
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	75,310,340.68	188,886,693.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,139,615,855.81	1,979,598,786.65
在建工程	七、22	297,874,821.02	189,860,348.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	9,216,805.10	
无形资产	七、26	59,196,352.57	65,660,623.39

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	282,650.27	453,239.76
递延所得税资产	七、30	21,253,809.23	23,353,821.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,602,750,634.68	2,447,813,513.30
资产总计		3,196,239,233.22	2,871,037,985.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	190,178,722.22	90,094,989.59
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	120,170,689.46	47,575,832.86
应付账款	七、36	195,229,930.00	178,163,408.67
预收款项	七、37	1,518,712.41	1,664,976.36
合同负债	七、38	129,308,976.08	80,325,330.87
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	7,898,670.99	2,284,192.76
应交税费	七、40	10,225,341.56	3,192,389.51
其他应付款	七、41	132,489,211.76	124,319,757.68
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	5,583,433.09	83,312.77
其他流动负债	七、44	28,330,929.09	10,407,849.63
流动负债合计		820,934,616.66	538,112,040.70
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	77,500,000.00	79,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,771,606.79	
长期应付款	七、48		498,858.15
长期应付职工薪酬	七、49	91,380,940.97	
预计负债			
递延收益	七、51	53,772,380.54	59,658,761.97
递延所得税负债		11,516,033.16	1,281,952.63

其他非流动负债			
非流动负债合计		237,940,961.46	140,939,572.75
负债合计		1,058,875,578.12	679,051,613.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	118,722,025.28	155,605,754.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	250,357,963.79	250,357,963.79
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,289,757,266.03	1,307,496,254.42
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		2,137,363,655.10	2,191,986,372.37
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		2,137,363,655.10	2,191,986,372.37
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		3,196,239,233.22	2,871,037,985.82

公司负责人：姜洪东 主管会计工作负责人：耿周能 会计机构负责人：张品端

## 母公司资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		149,412,058.08	86,710,472.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		73,349,539.76	33,976,288.13
应收账款	十七、1	278,115,377.99	195,749,475.40
应收款项融资			
预付款项		7,012,245.40	2,367,991.59
其他应收款	十七、2	30,679,665.16	4,300,412.28
其中: 应收利息			
应收股利	十七、2	29,705,168.74	-
存货		16,178,807.41	8,209,121.58
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,089,108.95	14,552,449.14
流动资产合计		566,836,802.75	345,866,211.00
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	115,258,940.68	228,835,293.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,147,517,861.70	1,979,762,826.47
在建工程		298,191,522.07	197,852,525.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,222,591.34	
无形资产		57,718,065.36	64,522,929.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		282,650.27	382,409.15

递延所得税资产		14,156,264.91	16,073,948.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,641,347,896.33	2,487,429,931.62
资产总计		3,208,184,699.08	2,833,296,142.62
<b>流动负债：</b>			
短期借款		190,178,722.22	90,094,989.59
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		121,042,502.46	47,575,832.86
应付账款		194,855,914.14	179,220,196.59
预收款项		1,518,712.41	1,664,976.36
合同负债		128,271,240.26	79,784,764.85
应付职工薪酬		7,423,962.40	2,013,745.69
应交税费		8,992,375.50	2,579,266.52
其他应付款		131,872,642.73	123,903,932.98
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,104,982.93	83,312.77
其他流动负债		28,269,117.75	10,372,019.43
流动负债合计		817,530,172.80	537,293,037.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		77,500,000.00	79,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,274,736.31	
长期应付款			498,858.15
长期应付职工薪酬		91,380,940.97	
预计负债			
递延收益		53,772,380.54	59,658,761.97
递延所得税负债		11,286,519.54	1,038,250.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		237,214,577.36	140,695,871.04
负债合计		1,054,744,750.16	677,988,908.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		118,722,025.28	155,605,754.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		250,357,963.79	250,357,963.79



未分配利润		1,305,833,559.85	1,270,817,115.99
所有者权益（或股东权益） 合计		2,153,439,948.92	2,155,307,233.94
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		3,208,184,699.08	2,833,296,142.62

公司负责人：姜洪东 主管会计工作负责人：耿周能 会计机构负责人：张品端

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,163,601,316.28	1,881,432,053.61
其中:营业收入	七、61	2,163,601,316.28	1,881,432,053.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,159,627,618.17	1,782,068,640.70
其中:营业成本	七、61	1,915,029,987.70	1,651,344,829.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	14,101,099.73	15,119,038.42
销售费用	七、63	5,718,712.46	5,019,431.26
管理费用	七、64	219,092,601.01	104,909,000.45
研发费用	七、65		9,386.79
财务费用	七、66	5,685,217.27	5,666,953.97
其中:利息费用		5,740,198.66	6,467,706.54
利息收入		454,371.40	891,002.96
加:其他收益	七、67	1,259,613.31	1,292,328.12
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	24,796,023.29	21,518,563.08
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		24,796,023.29	21,518,563.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	8,432,429.73	1,501,364.70
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			

号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		38,461,764.44	123,675,668.81
加: 营业外收入	七、74	1,335,945.90	21,358,579.26
减: 营业外支出	七、75	3,184,888.96	12,847,064.87
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		36,612,821.38	132,187,183.20
减: 所得税费用	七、76	20,854,961.77	21,465,024.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		15,757,859.61	110,722,158.50
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		15,757,859.61	110,722,158.50
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		15,757,859.61	110,722,158.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
		15,757,859.61	110,722,158.50
(二) 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)		0.03	0.23
（二）稀释每股收益(元/股)		0.03	0.23

司负责人：姜洪东 主管会计工作负责人：耿周能 会计机构负责人：张品端

## 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	2,121,432,317.01	1,846,759,543.98
减: 营业成本	十七、4	1,899,063,633.07	1,635,032,971.98
税金及附加		13,476,585.52	14,505,558.13
销售费用		3,158,219.03	2,947,631.45
管理费用		205,844,559.10	92,355,567.84
研发费用			9,386.79
财务费用		5,813,909.99	5,835,458.60
其中: 利息费用		5,740,198.66	6,467,706.54
利息收入		317,275.20	711,049.94
加: 其他收益		1,116,290.56	1,115,531.12
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	86,047,342.49	21,764,862.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		24,796,023.29	21,518,563.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		7,616,128.38	794,871.74
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		88,855,171.73	119,748,234.75
加: 营业外收入		-660,310.89	21,258,214.17
减: 营业外支出		1,191,206.10	12,847,064.87
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		87,003,654.74	128,159,384.05
减: 所得税费用		18,490,362.88	20,145,459.27
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		68,513,291.86	108,013,924.78
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值			

变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		68,513,291.86	108,013,924.78
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：姜洪东 主管会计工作负责人：耿周能 会计机构负责人：张品端

**合并现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<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		2,626,450,791.15	1,983,871,464.32
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		331,130,661.36	248,056,143.57
经营活动现金流入小计		2,957,581,452.51	2,231,927,607.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,673,262,313.90	1,035,714,667.09
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		495,492,452.99	429,873,599.64
支付的各项税费		134,341,450.52	220,279,649.95
支付其他与经营活动有关的现金		310,518,196.40	246,767,920.82
经营活动现金流出小计		2,613,614,413.81	1,932,635,837.50
经营活动产生的现金流量净额		343,967,038.70	299,291,770.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		16,748,673.38	
取得投资收益收到的现金		2,086,300.00	14,351,762.05
处置固定资产、无形资产和其		2,084,428.32	2,400,144.25

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,919,401.70	16,751,906.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		382,781,101.83	250,312,798.46
投资支付的现金			
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		382,781,101.83	250,312,798.46
投资活动产生的现金流量净额		-361,861,700.13	-233,560,892.16
<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		190,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		190,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		92,000,000.00	131,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,155,416.24	111,735,024.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		23,226,518.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		131,155,416.24	242,735,024.68
筹资活动产生的现金流量净额		58,844,583.76	-72,735,024.68
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		155,622,864.38	162,627,010.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		196,572,786.71	155,622,864.38

公司负责人：姜洪东 主管会计工作负责人：耿周能 会计机构负责人：张品端



## 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<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		2,579,087,150.56	1,942,906,837.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		329,497,418.72	246,083,660.62
经营活动现金流入小计		2,908,584,569.28	2,188,990,498.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,651,207,517.68	1,015,243,538.32
支付给职工及为职工支付的现金		477,214,731.08	414,360,694.70
支付的各项税费		130,441,050.87	213,740,419.07
支付其他与经营活动有关的现金		308,527,214.38	243,525,890.48
经营活动现金流出小计		2,567,390,514.01	1,886,870,542.57
经营活动产生的现金流量净额		341,194,055.27	302,119,955.96
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		16,748,673.38	
取得投资收益收到的现金		33,632,450.46	14,598,061.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,084,428.32	2,400,144.25
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		52,465,552.16	16,998,205.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		389,804,136.35	265,512,591.20
投资支付的现金			
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		389,804,136.35	265,512,591.20
投资活动产生的现金流量净额		-337,338,584.19	-248,514,385.28
<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		190,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		190,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		92,000,000.00	131,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支		39,155,416.24	111,735,024.68

付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		23,226,518.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		131,155,416.24	242,735,024.68
筹资活动产生的现金流量净额		58,844,583.76	-72,735,024.68
<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>		62,700,054.84	-19,129,454.00
加：期初现金及现金等价物余额		86,390,434.58	105,519,888.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		149,090,489.42	86,390,434.58

公司负责人：姜洪东 主管会计工作负责人：耿周能 会计机构负责人：张晶端

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	478,526,400.00	-	-	-	155,605,754.16	-	-	-	250,357,963.79	-	1,307,496,254.42	-	2,191,986,372.37		2,191,986,372.37
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	-	-	-	250,357,963.79	-	1,307,496,254.42	-	2,191,986,372.37		2,191,986,372.37
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)	-	-	-	-	-36,883,728.88	-	-	-	-	-	-17,738,988.39	-	-54,622,717.27		-54,622,717.27
(一)综合收 益总额											15,757,859.61		15,757,859.61		15,757,859.61
(二)所有者 投入和减少 资本	-	-	-	-	-36,883,728.88	-	-	-	-	-	-	-	-36,883,728.88		-36,883,728.88
1.所有者投 入的普通股													-		-

2021 年年度报告

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					-36,883,728.88										-36,883,728.88			-36,883,728.88
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-33,496,848.00	-	-33,496,848.00		-33,496,848.00			-33,496,848.00
1. 提取盈余公积															-			-
2. 提取一般风险准备															-			-
3. 对所有者(或股东)的分配											-33,496,848.00		-33,496,848.00		-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. 设定受益计划变动额结转留存收益															-			-
5. 其他综合收益结转留存收益															-			-
6. 其他															-			-
(五)专项储	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-

2021 年年度报告

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	-	-	-	118,722,025.28	-	-	-	250,357,963.79	-	1,289,757,266.03	-	2,137,363,655.10	2,137,363,655.10

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	478,526,400.00				155,605,754.16				239,556,571.31		1,312,851,296.40		2,186,540,021.87		2,186,540,021.87
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	-	-	-	239,556,571.31	-	1,312,851,296.40	-	2,186,540,021.87	-	2,186,540,021.87
三、本期增减变动金额		-	-	-	-	-	-	-	10,801,392.48	-	-5,355,041.98	-	5,446,350.50	-	5,446,350.50

2021 年年度报告

(减少以“-”号填列)														
(一)综合收益总额										110,722,158.50		110,722,158.50		110,722,158.50
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股													-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-	-
4. 其他													-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	10,801,392.48	-	-116,077,200.48	-	-105,275,808.00	-	-105,275,808.00
1. 提取盈余公积							10,801,392.48		-10,801,392.48				-	-
2. 提取一般风险准备													-	-
3. 对所有者(或股东)的										-105,275,808.00		-105,275,808.00		-105,275,808.00



2021 年年度报告

(六)其他													-		-
四、本期期末余额	478,526,400.00	-	-	-	155,605,754.16	-	-	-	250,357,963.79	-	1,307,496,254.42	-	2,191,986,372.37	-	2,191,986,372.37

公司负责人：姜洪东 主管会计工作负责人：耿周能 会计机构负责人：张品端



母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	478,526,400.00				155,605,754.16				250,357,963.79	1,270,817,115.99	2,155,307,233.94
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	-	-	-	250,357,963.79	1,270,817,115.99	2,155,307,233.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-36,883,728.88	-	-	-		35,016,443.86	-1,867,285.02
(一)综合收益总额										68,513,291.86	68,513,291.86
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-36,883,728.88	-	-	-	-	-	-36,883,728.88
1.所有者投入的普通股											-
2.其他权益工具持有者投入资本											-
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他					-36,883,728.88						-36,883,728.88
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-		-33,496,848.00	-33,496,848.00
1.提取盈余公积											-
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											

2021 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取	-										
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	478,526,400.00	-	-	-	118,722,025.28	-	-	-	250,357,963.79	1,305,833,559.85	2,153,439,948.92

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	478,526,400.00				155,605,754.16				239,556,571.31	1,278,880,391.69	2,152,569,117.16
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	-	-	-	239,556,571.31	1,278,880,391.69	2,152,569,117.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									10,801,392.48	-8,063,275.70	2,738,116.78
(一) 综合收益总额										108,013,924.78	108,013,924.78
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,801,392.48	-116,077,200.48	-105,275,808.00

2021 年年度报告

1. 提取盈余公积								10,801,392.48	-10,801,392.48	-
2. 对所有者(或股东)的分配									-105,275,808.00	-105,275,808.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										-
5. 其他综合收益结转留存收益										-
6. 其他										-
(五)专项储备										-
1. 本期提取										
2. 本期使用										-
(六)其他										-
四、本期期末余额	478,526,400.00				155,605,754.16			250,357,963.79	1,270,817,115.99	2,155,307,233.94

公司负责人：姜洪东 主管会计工作负责人：耿周能 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。2018年3月12日，公司法定代表人变更为：黄兴仓。2019年11月29日，公司法定代表人变更为姜洪东。

本公司属水利电力行业，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)。

本公司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。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 不适用

本公司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的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 3 月 18 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

√适用 不适用

2021 年 12 月 31 日，本公司流动负债总额高于流动资产总额人民币 22,583.82 万元，但本公司的财务报表仍以持续经营为基础列报。该基础成立的原因是：(1)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。(2)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。2021 年度经营活动现金净流入 34,396.70 万元（2020 年度经营活动现金净流入 29,929.18 万元），经营活动净现金流保持高值；且 2021 年末资产负债率 33.13%。(3)文山电力流动负债中合同负债 12,930.90 万元，基本为预收电费，不用以现金偿付。因此，本公司在可预见的将来有足够的流动资金应付日常营运所需，不会因营运资金的短缺而面临有关持续经营方面的问题。

## 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

经本公司董事会会议批准，自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，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合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

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 2021 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。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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，其余部分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公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。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，本公司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

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。



## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司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。

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，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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。

## 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## 4. 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。

## 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

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

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

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据和计量预期信用损失的方法如下:

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
风险信用组合	按逾期分类的客户	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失

		率对照表，计算预期信用损失
关联方组合	母公司合并范围内客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
代收代付的地方水利建设基金	代政府收取的各项基金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率
1 年以内（含 1 年）	0.06%
1-2 年（含 2 年）	15.78%
2-3 年（含 3 年）	91.12%
3-4 年（含 4 年）	91.12%
4-5 年（含 5 年）	91.21%
5 年以上	91.21%

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的一般模型。【详见附注三（10）金融工具】进行处理。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的一般模型，如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。【详见附注三（10）金融工具】进行处理。

## 13. 应收款项融资

适用  不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。【详见附注三（10）金融工具】进行处理。

## 15. 存货

适用  不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过

程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货，采用个别计价法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

#### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。【详见附注三（10）金融工具】

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**1. 投资成本的确定**

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

**2. 后续计量及损益确认方法**

本公司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；对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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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的份额,确认投资损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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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;重大影响,是指投资方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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22. 投资性房地产

不适用



**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用**1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法**

固定资产包括土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备及其他等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司，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. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(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	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	7、8、10、14、18、20	5%	13.57%、11.88%、9.5%、6.79%、5.28%、4.75%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5、8	5%	19%、11.88%

**(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**24. 在建工程**√适用  不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**25. 借款费用**√适用  不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产，是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对本条第 4 项所述成本进行确认和计量。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向本公司提供的优惠，包括出租人向本公司支付的与租赁有关的款项、出租人为本公司偿付或承担的成本等。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，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公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司取得的土地使用权，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自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。本公司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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31. 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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工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。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司离职后福利(设定提存计划)主要包括基本养老保险、失业保险以及企业年金，相应支出在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

本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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司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

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

#### 35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入包括电力产品销售、电网辅助、其他商品销售、建筑劳务以及其他服务等取得的收入。

企业在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务，是指合同中企业向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指企业因向客户转让商品或服务，而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及企业预期将退还给客户的款项。

#### 1. 电力产品销售

电力产品销售收入，包括电网企业售电收入、输电收入、发电企业售电收入等，由于电力企业履约的同时客户即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，且企业在整个合同期间内有权就累计至今完成的履约部分收入款项，企业将其作为在某一时段内的履约义务，按照履约进度确认收入，即每月按交易双方认可的结算单确认计量收入。

#### 2. 电网辅助

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。电网辅助收入确认方式与电力产品销售一致，作为在某一时段内的履约义务，按照履约进度确认收入，根据每月交易双方认可的结算单确认计量收入。

#### 3. 其他商品销售

企业与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。企业通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制权转移给购买方时点确认收入：取得商品现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 4. 建筑劳务

企业与客户之间的建造合同通常包含土建安装等履约义务，由于客户能够控制企业履约过程中在建的商品或企业履约的同时客户即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，且企业在整个合同期间内有权就累计至今完成的履约部分收入款项，企业将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。企业按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的

成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 5. 其他服务

企业与客户之间的提供服务合同通常包含软件开发、设计、物业管理等履约义务，满足企业履约的同时客户即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，或企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且企业在整个合同期间内有权就累计完成的履约部分收取款项，企业将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外；对于不满足一时段内履行的履约义务的合同，以商品控制权转移给购买方时点确认收入。企业按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，企业已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 6. 相关的特定交易

##### (1) 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，企业按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，企业无需考虑合同中存在的重大融资成分。

##### (2) 主要责任人/代理人

对于企业自第三方取得大宗贸易商品或其他资产控制权后，再转让给客户，企业有权自主决定所交易商品的价格，即企业在向客户转让贸易商品前能够控制该商品，因此企业是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，企业为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入金额，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

##### (3) 可变对价

合同中存在可变对价的，企业按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，企业应重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

合同中包含两项或多项履约义务的，企业在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，企业将该合同折扣或可变对价分摊至至相关一项或多项与义务。单独售价，是指企业向客户单独销售商品或服务的价格，单独售价无法直接观察的，企业综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度的采用观察的输入值估计单独售价。

##### (4) 附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售的商品或服务符合既定



标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，企业按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

(5) 客户未行使的合同权利

企业向客户预收销售商品或服务款项的，首先对该款项确认为负债，待履行的相关履约义务时再转为收入。企业预收款项无需退回，且客户可能会放弃全部或部分合同权利时，企业预期将有权获得与客户放弃的权利合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式，按比例将上述金额确认为收入；否则，企业只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 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按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 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，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。

## 4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 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，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

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

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予

确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关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，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

于资产负债表日，本公司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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
自 2021 年 1 月 1 日采用《企业	本公司于 2021 年 03 月 26 日董	1. 资产合计：变更前年初余额

<p>会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>事会会议批准</p>	<p>2,871,037,985.82 变更调整金额 4,421,912.78 变更后年初余额 2,875,459,898.60</p> <p>2. 使用权资产：变更前年初余额 0 变更调整金额 4,421,912.78 变更后年初余额 4,421,912.78</p> <p>3. 负债合计：变更前年初余额 679,051,613.45 变更调整金额 4,421,912.78 变更后年初余额 683,473,526.23</p> <p>4. 租赁负债：变更前年初余额 0 变更调整金额 1,632,630.91 变更后年初余额 1,632,630.91</p> <p>5. 负债与所有者权益合计：变更前年初余 2,871,037,985.82 变更调整金额 4,421,912.78 变更后年初余 2,875,459,898.60</p>
---	---------------	---

经本公司董事会会议批准，自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

## (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

## 45. 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	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	电力产品销售收入按 13% 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；不动产租赁收入为

		9%，其他部分应税业务税率为 6% 和 3% 的税率计算增值税。
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴增值税	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	除本公司子公司云南文电能源投资有限责任公司适用的企业所得税税率为 25% 外，其他按应纳税所得额的 15% 计缴。
教育费附加	应缴增值税	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	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。

国家发展和改革委员会第 11 次会议审议通过《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》，

文件自 2021 年 3 月 1 日起施行。经国务院同意，财政部会同国家税务总局、国家发展和改革委员会于 2020 年 4 月出台了《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），明确自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业减按 15% 税率缴纳企业所得税；鼓励类产业是指以《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》中规定的产业项目为主营业务收入，且主营业务收入占企业收入总额 60% 以上企业。

2021 年 12 月 31 日，本公司按 15% 缴纳企业所得税。

## 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	196,572,786.71	155,942,902.68
其他货币资金	321,568.66	
合计	196,894,355.37	155,942,902.68
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

土地复垦保证金期末余额 321,568.66 元，因冻结而使用受限；本公司无存放于境外的货币资金。

## 2. 交易性金融资产

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	73,819,539.76	33,976,288.13
商业承兑票据	905,828.53	
合计	74,725,368.29	33,976,288.13

## (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	60,631,933.38	11,804,355.52
商业承兑票据		
合计	60,631,933.38	11,804,355.52

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	74,725,912.11	100.00	543.82	0.06	74,725,368.29	33,976,288.13	100.00			33,976,288.13
其中：										
银行承兑汇票	73,819,539.76	98.79			73,819,539.76	33,976,288.13	100.00			33,976,288.13
商业承兑汇票	906,372.35	1.21	543.82	0.06	905,828.53					
合计	74,725,912.11	100.00	543.82	0.06	74,725,368.29	33,976,288.13	100.00			33,976,288.13

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	906,372.35	543.82	0.06
其中：1-6 个月(含 6 个月)			
7-12 个月(含 12 个月)			
合计	906,372.35	543.82	0.06

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	280,445,254.18
其中：1-6 个月（含 6 个月）	280,445,254.18
7-12 个月（含 12 个月）	
1 年以内小计	280,445,254.18
1 至 2 年	844,421.44
2 至 3 年	988,972.27
3 年以上	
3 至 4 年	740,524.08
4 至 5 年	124,100.00
5 年以上	100,000.00
合计	283,243,271.97

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	



按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	283,243,271.97	100	2,081,835.54	0.73	281,161,436.43	210,911,897.04	100	10,666,354.22	5.06	200,245,542.82
其中:										
信用风险组合	283,243,271.97	100	2,081,835.54	0.73	281,161,436.43	210,911,897.04	100	10,666,354.22	5.06	200,245,542.82
合计	283,243,271.97	100	2,081,835.54	0.73	281,161,436.43	210,911,897.04	100	10,666,354.22	5.06	200,245,542.82

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	280,445,254.18	168,267.15	0.06
1-2 年 (含 2 年)	844,421.44	133,249.71	15.78
2-3 年 (含 3 年)	988,972.27	901,151.53	91.12
3-4 年 (含 4 年)	740,524.08	674,765.54	91.12
4-5 年 (含 5 年)	124,100.00	113,191.61	91.21
5 年以上	100,000.00	91,210.00	91.21
合计	283,243,271.97	2,081,835.54	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	10,666,354.22	-8,309,918.56	500,000.00	774,600.12		2,081,835.54
合计	10,666,354.22	-8,309,918.56	500,000.00	774,600.12		2,081,835.54

本期坏账准备收回西畴县莲花塘九股水冶炼厂已核销欠费 500,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	774,600.12

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

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西电网百色供电局	21,890,655.45	7.73	13,134.39
云南文山铝业有限公司	19,930,467.68	7.04	11,958.28
云南普阳煤化工有限责任公司	17,436,929.84	6.16	10,462.16
云南电网有限责任公司	14,450,343.00	5.10	332,224.03
云南天冶化工有限公司	14,161,630.23	5.00	8,496.98
合计	87,870,026.20	31.03	376,275.84

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,427,787.84	98.48	2,533,964.50	93.53
1至2年	110,844.77	1.47	47,036.96	1.74
2至3年	1,003.24	0.01		
3年以上	2,438.00	0.03	128,253.08	4.73
合计	7,542,073.85	100	2,709,254.54	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
云南天星实业有限公司	3,000,000.00	39.78
中国石化销售股份有限公司 云南文山石油分公司	990,840.83	13.14
云南丰辉电力工程有限责任公司	605,000.00	8.02
长安责任保险股份有限公司 云南省分公司	377,358.49	5.00
昆明电力交易中心有限责任公司	249,711.08	3.01
合计	5,222,910.40	69.25

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,371,593.74	6,839,539.19
合计	3,371,593.74	6,839,539.19

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
7-12 个月（含 12 个月）	1,342,496.42
1 年以内小计	1,342,496.42
1 至 2 年	19,097.32
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	2,000,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	110,100.00
合计	3,481,693.74

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,200,000.00	2,560,000.00

应收保险款	862,963.42	2,479,728.05
代扣代缴各项保险费用	9,097.32	1,777,260.12
物资款	110,100.00	110,100.00
其他	299,533.00	79,936.83
合计	3,481,693.74	7,007,025.00

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		167,485.81		167,485.81
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-57,385.81		-57,385.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		110,100.00		110,100.00

对本

期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏	167,485.81	-57,385.81				110,100.00

账准备的其他 应收款						
合计	167,485.81	-57,385.81				110,100.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
昆明电力交易中心有限责任公司	保证金及押金	2,000,000.00	3-4年	57.44	
鼎和财产保险股份有限公司云南分公司	应收保险款	862,963.42	1年以内	24.79	
文山市公共资源交易中心	保证金及押金	200,000.00	1年以内	5.74	
云南电网物资有限公司	其他	155,000.00	1年以内	4.45	
富宁县归朝镇人民政府	物资款	110,100.00	5年以上	3.16	110,100.00
合计	/	3,328,063.42	/	95.58	110,100.00

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值
原材料	16,178,807.41		16,178,807.41	8,209,121.58		8,209,121.58
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	959,194.44		959,194.44	122,662.96		122,662.96
合计	17,138,001.85		17,138,001.85	8,331,784.54		8,331,784.54

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

### (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、 合同资产

### (1). 合同资产情况

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
已完工未结算资产				71,997.79	65,669.18	6,328.61
合计				71,997.79	65,669.18	6,328.61

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产	-65,669.18			
合计	-65,669.18			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴企业所得税	12,299,775.40	12,372,651.69
预缴增值税		2,006,900.33
预缴附加税	53,328.89	485,960.34
待抵扣进项税	302,664.72	307,319.65
合计	12,655,769.01	15,172,832.01

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

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). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
文山暮底河水库开发有限公司	7,702,226.88			-812,170.97			486,300.00			6,403,755.91
文山平远供电有限责任公司	118,389,843.04			17,896,233.12				-136,286,076.16		
云南大	62,484,452.86								62,484,452.86	62,484,452.86

唐国际文山水电开发有限公司									
深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	62,794,623.63		7,711,961.14		1,600,000.00			68,906,584.77	
小计	251,371,146.41		24,796,023.29		2,086,300.00		-136,286,076.16	137,794,793.54	62,484,452.86
合计	251,371,146.41		24,796,023.29		2,086,300.00		-136,286,076.16	137,794,793.54	62,484,452.86

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式  
不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,139,615,855.81	1,979,598,786.65
固定资产清理		
合计	2,139,615,855.81	1,979,598,786.65

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	877,603,710.19	3,124,103,597.70	89,067,870.76	174,962,307.38	4,265,737,486.03
2. 本期增加金额	56,374,943.31	442,502,356.97	10,700,014.98	25,099,014.35	534,676,329.61
(1) 购置			6,880,470.92	1,445,825.51	8,326,296.43
(2) 在建工程转入	25,800,764.01	288,833,239.65		13,805,646.51	328,439,650.17
(3) 企业合并增加	20,670,098.44	153,669,117.32	3,819,544.06	9,847,542.33	188,006,302.15
(4) 其他	9,904,080.86				9,904,080.86
3. 本期减少金额	2,630,696.75	4,928,653.97		788,824.68	8,348,175.40
(1) 处置或报废	2,630,696.75	4,928,653.97		788,824.68	8,348,175.40
(2) 其他					
4. 期末余额	931,347,956.75	3,561,677,300.70	99,767,885.74	199,272,497.05	4,792,065,640.24
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	469,273,236.83	1,646,680,406.97	60,842,978.31	108,125,742.71	2,284,922,364.82
2. 本期增加金额	54,803,966.79	279,735,927.28	9,372,448.29	28,393,368.81	372,305,711.17
(1) 计提	44,377,258.68	167,344,305.77	6,199,961.19	19,084,787.31	237,006,312.95
(2) 企业合并增加	10,426,708.11	112,391,621.51	3,172,487.10	9,308,581.50	135,299,398.22
(3) 其他					
3. 本期减少金额	1,822,999.54	3,447,464.95		724,161.63	5,994,626.12
(1) 处置或报废	1,822,999.54	3,447,464.95		724,161.63	5,994,626.12
(2) 其他					
4. 期末余额	522,254,204.08	1,922,968,869.30	70,215,426.60	135,794,949.89	2,651,233,449.87
<b>三、减值准备</b>					

1. 期初余额	650.00	497,379.51	718,305.05		1,216,334.56
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	650.00	497,379.51	718,305.05		1,216,334.56
四、账面价值					
1. 期末账面价值	409,093,102.67	1,638,211,051.89	28,834,154.09	63,477,547.16	2,139,615,855.81
2. 期初账面价值	408,329,823.36	1,476,925,811.22	27,506,587.40	66,836,564.67	1,979,598,786.65

## (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
房屋及建筑物	107,765,135.23	土地使用权归属文山电力母公司，房产所有权归文山电力，故无法办理

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	284,150,798.97	179,922,767.08
工程物资	13,724,022.05	9,937,581.35
合计	297,874,821.02	189,860,348.43

其他说明：

适用 不适用

### 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	203,345,060.22	59,592,158.59	143,752,901.63	152,645,244.26	59,592,158.59	93,053,085.67
技改工程	140,397,897.34		140,397,897.34	86,869,681.41		86,869,681.41
合计	343,742,957.56	59,592,158.59	284,150,798.97	239,514,925.67	59,592,158.59	179,922,767.08

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
基建工程	340,187,085.87	152,645,244.26	266,505,372.66	213,550,487.18	2,255,069.52	203,345,060.22	77.93	77.93				自筹
技改工程	204,308,551.96	86,869,681.41	168,490,668.64	114,889,162.99	73,289.72	140,397,897.34	82.47	82.47				自筹
合计	544,495,637.83	239,514,925.67	434,996,041.30	328,439,650.17	2,328,359.24	343,742,957.56	/	/			/	/

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√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
工程材料	13,724,022.05		13,724,022.05	9,937,581.35		9,937,581.35
合计	13,724,022.05		13,724,022.05	9,937,581.35		9,937,581.35

## 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、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	土地	设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,084,655.91	1,142,857.14	1,194,399.73	4,421,912.78
2. 本期增加金额	3,619,047.62	6,095,238.10	1,491,343.06	11,205,628.77
(1) 新增租赁	3,619,047.62	6,095,238.10	1,491,343.06	11,205,628.77
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	5,703,703.53	7,238,095.24	2,685,742.79	15,627,541.56
二、累计折旧				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	2,052,540.74	2,666,666.69	1,691,529.03	6,410,736.46



(1) 计提	2,052,540.74	2,666,666.69	1,691,529.03	6,410,736.46
3. 本期 减少金额				
(1) 处置				
4. 期末 余额	2,052,540.74	2,666,666.69	1,691,529.03	6,410,736.46
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	3,651,162.79	4,571,428.55	994,213.76	9,216,805.10
2. 期初 账面价值	2,084,655.91	1,142,857.14	1,194,399.73	4,421,912.78

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	73,043,061.53			37,430,563.68	110,473,625.21
2. 本期增加 金额	3,754,057.07			1,372,519.59	5,126,576.66
(1) 购置	2,967,272.05			1,372,519.59	4,339,791.64
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加	786,785.02				786,785.02
3. 本期减少 金额	10,854,230.21				10,854,230.21
(1) 处置					
(2) 其他	10,854,230.21				10,854,230.21

4. 期末余额	65,942,888.39			38,803,083.27	104,745,971.66
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,894,509.21			33,918,492.61	44,813,001.82
2. 本期增加 金额	1,553,004.56			1,239,898.77	2,792,903.33
(1) 计提	1,372,654.49			1,239,898.77	2,612,553.26
(2) 企业 合并增加	180,350.07				180,350.07
3. 本期减少 金额	2,056,286.06				2,056,286.06
(1) 处置					
(2) 其他					
4. 期末余额	10,391,227.71			35,158,391.38	45,549,619.09
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	55,551,660.68			3,644,691.89	59,196,352.57
2. 期初账面 价值	62,148,552.32			3,512,071.07	65,660,623.39

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
110kV 三星变电站土地使用权 (输变电分公司)	2,319,181.13	正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

**28、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

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、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
装修工程	382,409.15		99,758.88		282,650.27
技术咨询服务费	70,830.61		70,830.61		
合计	453,239.76		170,589.49		282,650.27

**30、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	30,480,874.69	4,584,315.51	39,687,904.58	5,963,750.21
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	786,028.67	117,904.30	548,879.47	82,331.92
递延收益	51,708,058.33	7,756,208.75	56,635,042.93	8,495,256.44
文山市财政局来煤加工费及差别电价资金	8,553,921.00	1,283,088.15	8,068,468.99	1,210,270.35
未实现内部利润	45,120,542.85	6,768,081.43	45,470,347.67	6,820,552.15
党组织工作经费	4,939,338.43	744,211.09	5,198,693.73	781,660.45
合计	141,588,763.97	21,253,809.23	155,609,337.37	23,353,821.52

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
资产加速折旧	76,161,518.07	11,516,033.16	7,896,479.64	1,281,952.63
合计	76,161,518.07	11,516,033.16	7,896,479.64	1,281,952.63

## (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

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	190,178,722.22	90,094,989.59
合计	190,178,722.22	90,094,989.59

## (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

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	120,170,689.46	47,575,832.86
银行承兑汇票		
合计	120,170,689.46	47,575,832.86

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购电费	99,049,957.75	84,112,157.78
应付物资款	5,758,513.64	22,580,380.89
应付工程款	65,466,720.26	36,373,577.63
应付其他款	24,954,738.35	35,097,292.37
合计	195,229,930.00	178,163,408.67

**(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
麻栗坡县惠风电冶有限公司	10,573,200.00	诉讼结果未出
合计	10,573,200.00	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收其他款	1,518,712.41	1,664,976.36
合计	1,518,712.41	1,664,976.36

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收用户电费	128,271,240.26	78,176,425.79
业扩预交电费		1,608,339.06
工程勘察设计	1,037,735.82	540,566.02
合计	129,308,976.08	80,325,330.87

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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	1,357,231.88	431,889,492.23	432,254,866.86	991,857.25
二、离职后福利-设定提存计划	378,081.41	70,370,579.47	68,232,747.14	2,515,913.74
三、辞退福利	548,879.47		364,379.47	184,500.00
四、一年内到期的其他福利		7,124,637.69	2,918,237.69	4,206,400.00
五、其他				
合计	2,284,192.76	509,384,709.39	503,770,231.16	7,898,670.99

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		303,605,270.71	303,605,270.71	
二、职工福利费		34,956,514.56	34,956,514.56	
三、社会保险费		43,779,537.69	43,779,537.69	
其中：医疗保险费		42,255,664.63	42,255,664.63	
工伤保险费		1,523,873.06	1,523,873.06	
生育保险费				
四、住房公积金		32,950,501.00	32,950,501.00	
五、工会经费和职工教育	1,357,231.88	16,597,668.27	16,963,042.90	991,857.25

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,357,231.88	431,889,492.23	432,254,866.86	991,857.25

**(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		44,433,358.21	44,433,358.21	
2、失业保险费		1,721,106.36	1,721,106.36	
3、企业年金缴费	378,081.41	24,216,114.90	22,078,282.57	2,515,913.74
合计	378,081.41	70,370,579.47	68,232,747.14	2,515,913.74

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
预计内退人员支出	364,379.47	184,500.00
合计	364,379.47	184,500.00

**40、 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	6,110,965.41	89,820.06
消费税		
营业税		
企业所得税	1,136,484.86	417,461.82
个人所得税	2,478,412.71	2,522,940.15
城市维护建设税	21,672.08	6,242.22
教育附加	298,701.04	4,458.73
印花税	164,475.61	136,081.12
代扣代缴税费	14,629.85	15,385.41
合计	10,225,341.56	3,192,389.51

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	132,489,211.76	124,319,757.68
合计	132,489,211.76	124,319,757.68

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 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	21,153,020.96	16,927,019.68
代收库区移民基金和国家重大水利工程基金	4,833,668.07	4,808,787.84
代收来煤加工费及差别电价	8,043,800.13	8,068,468.99
代收可再生能源电价附加	13,180,585.44	9,850,649.64
质保金	53,304,844.50	45,882,108.67
地方水利建设基金	5,892,010.23	3,228,650.62
党组织工作经费	5,725,367.07	5,198,693.73
各类保证金	1,804,626.88	753,961.90
其他	18,551,288.48	29,601,416.61
合计	132,489,211.76	124,319,757.68

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		



1 年内到期的租赁负债	5,502,222.53	2,789,281.87
1 年内到期的长期借款利息	81,210.56	83,312.77
合计	5,583,433.09	2,872,594.64

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	16,526,573.57	10,407,849.63
已背书转让不符合终止确认条件的银行承兑汇票	11,804,355.52	
合计	28,330,929.09	10,407,849.63

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	77,500,000.00	79,500,000.00
合计	77,500,000.00	79,500,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

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

适用  不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	9,161,819.79	4,807,591.39
减：未确认融资费用	366,440.63	385,678.61
减：一年内到期的租赁负债	5,023,772.37	2,789,281.87
合计	3,771,606.79	1,632,630.91

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		498,858.15
专项应付款		
合计		498,858.15

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
新建住宅供电设施费		498,858.15

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1). 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	95,040,223.82	
二、辞退福利	731,617.15	
三、其他长期福利		
减：一年内到期的部分	-4,390,900.00	
合计	91,380,940.97	

**(2). 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□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	23,079,305.09	687,770.90	1,616,770.62	22,150,305.37	
新建小区维护费	36,579,456.88		4,957,381.71	31,622,075.17	小区电力设施维护费
合计	59,658,761.97	687,770.90	6,574,152.33	53,772,380.54	/

涉及政府补助的项目：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供电设施迁改补偿	23,079,305.09	687,770.90		988,999.72	627,770.90	22,150,305.37	与资产相关

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						478,526,400

## 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		2,803,150.04	118,722,025.28
其他资本公积	34,080,578.84		34,080,578.84	
合计	155,605,754.16		36,883,728.88	118,722,025.28

**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	241,173,588.82			241,173,588.82
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	250,357,963.79			250,357,963.79

**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	1,307,496,254.42	1,312,851,296.40
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	1,307,496,254.42	1,312,851,296.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,757,859.61	110,722,158.50
减：提取法定盈余公积		10,801,392.48
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	105,275,808.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,289,757,266.03	1,307,496,254.42

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,136,288,734.28	1,913,008,065.35	1,869,571,666.31	1,649,942,330.92
其他业务	27,312,582.00	2,021,922.35	11,860,387.30	1,402,498.89
合计	2,163,601,316.28	1,915,029,987.70	1,881,432,053.61	1,651,344,829.81

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 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		
城市维护建设税	4,364,075.58	5,192,610.72
教育费附加	4,656,123.71	5,042,157.38
资源税		
房产税	3,966,274.17	3,842,812.03
土地使用税	402,306.04	397,008.42

车船使用税	226,522.20	204,409.90
印花税	485,798.03	440,039.97
合计	14,101,099.73	15,119,038.42

### 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
职工薪酬	4,694,266.75	4,362,406.73
投标费	210,975.28	195,678.08
差旅费	137,956.44	193,472.10
委托代销手续费	385,334.84	145,055.11
其他	290,179.15	122,819.24
合计	5,718,712.46	5,019,431.26

### 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
职工薪酬	75,457,274.69	61,639,093.32
折旧与摊销	14,667,472.51	15,339,797.57
设定受益计划	96,200,000.00	
车辆运输费	6,265,864.96	6,091,766.70
物业管理费用	3,574,265.70	2,975,219.76
活动经费	2,836,804.53	2,852,961.49
咨询顾问费	2,710,649.83	2,952,233.14
保险费	2,240,739.27	1,131,809.31
修理费	2,189,636.00	1,569,914.77
租赁费		1,029,224.60
办公费	2,571,931.05	1,543,149.78
差旅费	1,043,856.39	1,851,568.49
其他	9,334,106.08	5,932,261.52
合计	219,092,601.01	104,909,000.45

### 65、研发费用

√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
服务费		9,386.79
合计		9,386.79

**66、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	5,740,198.66	6,467,706.54
减：利息收入	-454,371.40	-891,002.96
手续费	323,472.67	75,794.36
其他	75,917.34	14,456.03
合计	5,685,217.27	5,666,953.97

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	988,999.72	975,785.55
扣缴税款手续费	128,490.64	141,029.17
其他（进项税加计扣除）	142,122.95	175,513.40
合计	1,259,613.31	1,292,328.12

**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	24,796,023.29	21,518,563.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	24,796,023.29	21,518,563.08



**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	8,309,918.56	1,131,421.02
其他应收款坏账损失	57,385.81	-29,941.13
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失	65,669.18	-115.19
应收票据减值损失	-543.82	
其他		400,000.00
合计	8,432,429.73	1,501,364.70

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、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	1,033,451.35		
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿金、违约金、罚款净收入	215,301.50	3,274,427.11	
其他	87,193.05	18,084,152.15	
合计	1,335,945.90	21,358,579.26	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、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	731,205.75	2,252,060.89	
其中：固定资产处置损失	731,205.75	2,252,060.89	
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
存货报废损失		8,838,149.95	
非公益性捐赠支出	260,000.00	383,000.00	
赔偿金、违约金支出	200,000.28	12,736.46	
其他	1,993,682.93	1,361,117.57	
合计	3,184,888.96	12,847,064.87	

## 76、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	8,520,868.95	18,911,805.67
递延所得税费用	12,334,092.82	2,553,219.03
合计	20,854,961.77	21,465,024.70

### (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	36,612,821.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,491,923.21
子公司适用不同税率的影响	219,912.85
调整以前期间所得税的影响	1,465,555.05
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,709,919.15
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	
归属于联营企业的损益	-3,719,403.49
无须纳税收入	-312,945.00
所得税费用	20,854,961.77

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、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	113,665,367.35	103,568,824.38
水库移民资金	23,511,028.54	21,495,631.70
差别电价	599,592.00	54,012.00
国家重大水利基金	5,625,785.02	5,013,351.05
可再生能源电价附加资金	69,290,995.80	62,767,622.30
地方水利建设基金	103,043,248.56	37,095,244.63
其他	15,394,644.09	18,061,457.51
合计	331,130,661.36	248,056,143.57

##### (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	97,767,598.98	94,062,012.20
水库移民资金	20,248,971.93	19,476,906.10
国家重大水利基金	4,911,195.23	4,582,146.83
可再生能源电价附加资金	59,415,099.26	60,279,289.28
差旅费	1,043,856.39	2,514,371.16
财产保险费	8,034,860.50	10,416,648.80
临时接电费	217,991.60	122,850.00

地方水利建设基金	97,151,238.33	37,095,244.63
其他	21,727,384.18	18,218,451.82
合计	310,518,196.40	246,767,920.82

## (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

## 79、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	15,757,859.61	110,722,158.50
加：资产减值准备		
信用减值损失	-8,432,429.73	-1,501,364.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,006,312.95	209,279,218.26
使用权资产摊销	6,410,736.46	
无形资产摊销	2,612,553.26	2,529,140.60
长期待摊费用摊销	170,589.49	602,985.52
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-302,245.60	2,252,060.89
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,740,198.66	6,467,706.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,796,023.29	-21,518,563.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,100,012.29	1,271,266.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,234,080.53	1,281,952.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,806,217.31	1,977,031.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,773,474.57	-19,644,609.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,498,136.81	5,572,786.15

其他		
经营活动产生的现金流量净额	343,967,038.70	299,291,770.39
<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	196,572,786.71	155,622,864.38
减: 现金的期初余额	155,622,864.38	162,627,010.83
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	40,949,922.33	-7,004,146.45

**(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	196,572,786.71	155,622,864.38
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	196,572,786.71	155,622,864.38
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	196,572,786.71	155,622,864.38
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

**80. 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

**81. 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	321,568.66	存入的土地复垦费冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	321,568.66	/

**82、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**83、套期**适用 不适用**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**适用 不适用**(2). 政府补助退回情况**适用 不适用**85、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

#### 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	云南昆明	工程设计	100.00		非同一控制下企业合并
云南文电能源投资有限责任公司	云南文山	云南昆明	配售电业务	100.00		通过设立或投资等方式取得的子公司

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
文山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	49.00		权益法
大唐国际文山开发有限公司	云南文山	云南文山	水力发电、销售	25.00		权益法
深圳前海	深圳	深圳	电网经营	8.00		权益法



蛇口自贸区供电有限公司						
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

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

本公司虽对深圳前海蛇口自贸区供电有限公司的持股比例为 8%，但根据章程规定，本公司在深圳前海蛇口自贸区供电有限公司的董事会中派有一名代表，可以通过该代表参与被投资单位的经营决策，我们认为对其有重大影响，采用权益法核算。

文山平远供电有限责任公司已于 2021 年 5 月完成注销。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	文山平远供电有限责任公司 (1-5 月)	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	文山暮底河水库 开发有限公司
流动资产	199,065,483.97	56,537,404.74	196,761,457.73	72,997,509.70
非流动资产	117,455,287.37	187,467,230.91	71,985,890.49	179,140,985.31
资产合计	316,520,771.34	244,004,635.65	268,747,348.22	252,138,495.01
流动负债	38,385,922.03	16,374,855.70	27,135,423.64	14,816,202.39
非流动负债		51,154,856.60		56,109,464.40
负债合计	38,385,922.03	67,529,712.30	27,135,423.64	70,925,666.79
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	278,134,849.31	176,474,923.35	241,611,924.58	181,212,828.22
按持股比例计算的净资产份额	136,286,076.16	45,495,235.24	118,389,843.05	46,716,667.12
调整事项	-136,286,076.16	-39,091,479.33		-39,014,440.24
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-136,286,076.16			-39,014,440.24
对联营企业权益投资的账面价值		6,403,755.91	118,389,843.05	7,702,226.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允				

价值				
营业收入	30,973,970.58	24,503,747.72	171,707,462.53	24,243,004.18
净利润	36,415,561.56	-3,752,553.87	32,082,435.87	6,111,975.01
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	36,415,561.56	-3,752,553.87	32,082,435.87	6,111,975.01
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	大唐国际文山水电开发有限公司	深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	大唐国际文山水电开发有限公司
流动资产	157,930,529.21	60,350,514.28	104,390,882.29	86,516,310.13
非流动资产	1,145,689,306.53	1,757,341,770.87	1,134,814,809.55	1,860,184,477.81
资产合计	1,303,619,835.74	1,817,692,285.15	1,239,205,691.84	1,946,700,787.94
流动负债	84,097,402.91	204,073,902.63	71,589,561.56	308,051,749.25
非流动负债	358,190,123.16	1,443,163,084.60	382,683,334.85	1,472,912,154.53
负债合计	442,287,526.07	1,647,236,987.23	454,272,896.41	1,780,963,903.78
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	861,332,309.67	170,455,297.92	784,932,795.43	165,736,884.16
按持股比例计算的净资产份额	68,906,584.77	42,613,824.48	62,794,623.64	41,434,221.04
调整事项		-42,613,824.48		-41,434,221.04
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他		-42,613,824.48		-41,434,221.04
对联营企业权益投资的账面价值	68,906,584.77	-	62,794,623.64	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,253,751,084.79	199,085,962.29	1,023,679,324.56	103,472,703.59
净利润	96,399,514.24	4,718,413.76	63,946,519.95	-86,245,068.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	96,399,514.24	4,718,413.76	63,946,519.95	-86,245,068.95
本年度收到的来自联营企业的股利				

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

**(一) 金融工具分类****1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值****(1) 2021年12月31日**

金融资产项目	期末余额			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
应收票据	74,725,368.29			74,725,368.29
应收账款	281,161,436.43			281,161,436.43
其他应收款	3,371,593.74			3,371,593.74
合计	359,258,398.46			359,258,398.46

续上表:

金融资产项目	期初余额			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
应收票据	33,976,288.13			33,976,288.13
应收账款	200,245,542.82			200,245,542.82
其他应收款	6,839,539.19			6,839,539.19
合计	241,061,370.14			241,061,370.14

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2021年12月31日

金融负债项目	期末余额		
	交易性金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		120,170,689.46	120,170,689.46
应付账款		195,229,930.00	195,229,930.00
其他应付款		132,489,211.76	132,489,211.76
其他流动负债		28,330,929.09	28,330,929.09
1年内到期的非流动负债		81,210.56	81,210.56
短期借款		190,178,722.22	190,178,722.22
长期借款		77,500,000.00	77,500,000.00
应付票据		47,575,832.86	47,575,832.86
应付账款		178,163,408.67	178,163,408.67
其他应付款		124,319,757.68	124,319,757.68
其他流动负债		10,407,849.63	10,407,849.63
1年内到期的非流动负债		83,312.77	83,312.77
长期应付款		498,858.15	498,858.15

金融负债项目	期末余额		
	交易性金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		90,094,989.59	90,094,989.59
长期借款		79,500,000.00	79,500,000.00
合计		530,644,009.35	530,644,009.35

## （二）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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司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，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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，本公司预期货币资金不存在重大的信用风险。

本公司收入前五大的客户，与本公司有长期合作关系，另由于本公司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。

## （三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司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，可满足本公司经营的需要，并降低现金流量波动的影响。

## （四）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。

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司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。资本管理本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，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。

本公司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，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。

## 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：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
云南电网有限责任公司	云南省昆明市	电网经营	1,817,652.00	30.66%	30.66

本企业的母公司情况的说明

云南电网公司的注册资本于 2019 年变更为 1,817,652 万元（2018 年末注册资本为 1,738,055 万元）。

本企业最终控制方是南方电网公司

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）

适用 不适用

## 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（3）

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
文山平远供电有限责任公司	联营企业
文山暮底河水库开发有限公司	联营企业
深圳前海蛇口自贸区供电有限公司公司	联营企业
大唐国际文山水电开发有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
文山盘龙河流域水电开发有限责任公司	本公司董事担任高级管理职务
文山壮族苗族自治州电力公司	母公司受托管理
文山光明物业管理有限责任公司	母公司受托管理
鼎和财产保险股份有限公司	同受最终控制方控制
广西电网有限责任公司百色供电局	同受最终控制方控制
云南云电同方科技有限公司	同受最终控制方控制
云南云电信息通信股份有限公司	同受最终控制方控制
南方电网传媒有限公司	同受最终控制方控制
南方电网财务有限公司	同受最终控制方控制
云南电网物资有限公司	同受最终控制方控制
广南县电力有限责任公司	同受最终控制方控制
云南电网能源投资有限责任公司	同受最终控制方控制
云南电力建设监理咨询有限责任公司	同受最终控制方控制
云南丰辉电力工程有限责任公司	同受最终控制方控制
云南恒安电力工程有限公司	同受最终控制方控制
云南鸿园电力物业服务服务有限公司	同受最终控制方控制
云南瑞讯达通信技术有限公司	同受最终控制方控制
昆明电力交易中心有限责任公司	同受最终控制方控制
云南天星实业有限公司	同受最终控制方控制
南方电网云南电动汽车服务有限公司	同受最终控制方控制
南方电网电动汽车服务有限公司	同受最终控制方控制
云南送变电工程有限公司	同受最终控制方控制
南方电网通用航空服务有限公司	同受最终控制方控制
南方电网产业投资集团有限责任公司	同受最终控制方控制

云南建源电力工程有限公司	同受最终控制方控制
云南电力技术有限责任公司	同受最终控制方控制
云南红河电力设计有限公司	同受最终控制方控制

## 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
云南电网有限责任公司	购电	615,797,475.51	528,126,823.30
文山盘龙河流域水电开发有限责任公司	购电	44,578,043.75	41,288,929.95
云南丰辉电力工程有限责任公司	服务费	71,182,656.23	82,785,615.36
云南送变电工程有限公司	工程款	21,500,000.00	
云南恒安电力工程有限公司	提供劳务	15,013,996.34	17,993,832.88
鼎和财产保险股份有限公司	保险	10,058,871.14	9,619,230.95
云南鸿园电力物业服务有限责任公司	服务费	17,740,073.77	14,479,946.69
文山暮底河水库开发有限公司	购电	3,720,683.82	2,951,683.68
云南电网有限责任公司	服务费	2,697,050.98	
云南建源电力工程有限公司	提供劳务	2,627,494.00	
云南天星实业有限公司	工程款	5,161,753.17	
云南电网能源投资有限责任公司	服务费	1,786,810.80	
云南电力技术有限责任公司	工程款	890,620.00	
南方电网产业投资集团有限责任公司	服务费	743,530.16	
文山光明物业管理有限责任公司	服务费	545,762.37	1,088,614.00
昆明电力交易中心有限责任公司	服务费	164,205.17	
云南云电同方科技有限公司	服务费	139,400.00	
云南电网物资有限公司	物资费	110,424.53	
云南云电信息通信股份有限公司	物资采购	32,969.77	76,600.00
云南红河电力设计有限公司	工程款	69,468.00	
云南电力建设监理咨询有限责任公司	监理费	2,985,756.56	283,018.87
南方电网传媒有限公司	服务费		70,265.18



广南县电力有限责任公司	购电		853,035.39
-------------	----	--	------------

## 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
广西电网有限责任公司百色供电局	售电	197,357,716.12	203,049,668.66
云南电网有限责任公司	售电	174,652,893.34	151,653,645.65
云南电网有限责任公司	设计费	31,422,191.75	25,076,029.05
云南电网能源投资有限责任公司	服务费	1,686,317.10	
文山平远供电有限责任公司	设计费		116,609.89
文山暮底河水库开发有限公司	售电	10,579.97	14,028.90
文山平远供电有限责任公司	过网费	59,680.36	332,289.56
云南丰辉电力工程有限责任公司	设计费		141,509.43
广南县电力有限责任公司	设计费		109,811.32

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

## 关联方商品和劳务交易

(a) 本公司与文山暮底河水库开发有限公司签署《2021 年小水电购售电合同》，本公司执行《云南省发展和改革委员会关于疏导文山州电网电价矛盾有关问题的批复》文件规定按每千瓦时枯水期 0.24 元、平水期 0.215 元、丰水期 0.19 元，向文山暮底河水库开发有限公司购电。

(b) 本公司与文山盘龙河流域水电开发有限责任公司签署《2021 年小水电购售电合同》，本公司执行《云南省发展和改革委员会关于疏导文山州电网电价矛盾有关问题的批复》文件规定按每千瓦时枯水期 0.22 元、平水期 0.19 元、丰水期 0.16 元，向文山盘龙河流域水电开发有限责任公司购电。

(c) 本公司与文山平远公司签署《2019 年过网协议》，本公司通过文山平远公司的 220 千伏电网向用户供电；文山平远公司通过本公司的 110 千伏电网向文山供电局购电。过网费电价按每千瓦时 0.03 元进行结算。

(d) 本公司与云南电网有限责任公司签署《2021 年趸售电合同》、《2021 年购地方电网电力电量合同》，趸购、趸售电费严格按照合同规定进行结算。文山供电局 220 千伏上网电量优先满足本公司下网使用，文山供电局按每千瓦时 0.002 元结算转供电量过网费，即文山供电局购本公司电量的购电价按趸售结算电价降低 0.002 元每千瓦时执行，如以上转供电量还有剩余，则按云南省物价局下达的上省网电价结算。

- (e) 本公司与鼎和财产保险股份有限公司签署《2021 年保险合同》。
- (f) 本公司与文山光明物业管理有限责任公司签署《2020 年物业管理服务合同》。
- (g) 本公司 2021 年向云南丰辉电力工程有限责任公司采购施工调试劳务，执行公开招投标价格。
- (h) 本公司与广西电网有限责任公司百色供电局签署《2021 年购售电协议》，本公司 2021 年按每千瓦时枯水期 0.381 元、丰水期 0.2855 元，向百色供电局售电。
- (i) 本公司子公司向云南电网公司下属供电单位提供勘察设计服务，执行公开招投标价格。

## (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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云南电网有限责任公司	本公司	其他资产托管	2018-10-1	2023-9-30	协议金额	4,716,981.13
云南电网有限责任公司	本公司	其他资产托管	2020-1-8	2025-1-8	协议金额	4,811,320.76
云南电网有限责任公司	本公司	其他资产托管	2020-1-8	2023-12-31	协议金额	10,094,339.62

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

2018 年，本公司与云南电网公司签订《委托管理协议》，云南电网公司委托本公司对其所属文山马关供电局、文山麻栗坡供电局两家县级供电公司的资产和业务进行管理，管理年限 5 年，自 2018 年 10 月 1 日起至 2023 年 9 月 30 日止，每年受托管理费 500 万元。本报告期确认托管收入人民币 4,716,981.13 元。2021 年签订补充协议，约定自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，每年新增受托管理费 1070 万元。本报告期确认托管收入人民币 10,094,339.62 元。

2020 年，本公司与云南电网公司签订《委托管理协议》，云南电网公司委托本公司对其所属广南县电力有限责任公司的资产和业务进行管理，管理年限 5 年，自 2020 年 1 月 8 日起至 2025 年 1 月 8 日止，每年受托管理费 510 万元。本报告期确认托管收入人民币 4,811,320.76 元。

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南方电网财务有限公司	50,000,000.00	2020-6-28	2021-6-28	3.4975%

**(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	569.45	506.24

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

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
应收票据	云南电网有限责任公司	906,372.35	543.82		
应收账款	广西电网百色供电局	21,890,655.45	13,134.39	25,927,680.39	
应收账款	云南电网有限责任公司	14,450,659.86	332,224.22	15,410,136.05	
应收账款	云南丰辉电力工程有限责任公司	656,485.00	393.89		
应收账款	广南县电力有限责			116,400.00	

	任公司				
应收账款	文山平远供电有限责任公司			34,372.80	
预付账款	云南天星实业有限公司	3,000,000.00			
预付账款	云南丰辉电力工程有限责任公司	605,000.00			
预付账款	昆明电力交易中心有限责任公司	362,105.36		177,935.46	
预付账款	鼎和财产保险股份有限公司(含分公司)	87,607.89		35,228.28	
预付账款	南方电网云南电动汽车服务有限公司	10,000.00			
预付账款	南方电网电动汽车服务有限公司	10,000.00			
预付账款	云南电网能源投资有限责任公司	1,003.24		7,652.39	
其他应收款	昆明电力交易中心有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
其他应收款	云南电网物资有限公司	155,000.00		500,000.00	
其他应收款	鼎和财产保险股份有限公司(含分公司)	862,963.42		2,416,036.28	
其他应收款	文山平远供电有限责任公司			1,768,133.21	
其他应收款	云南丰辉电力工程有限责任公司			63,691.77	
其他应收款	云南恒安电力工程有限公司			52,171.87	

## (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	云南电网有限责任公司	63,613,673.32	61,078,588.00
应付账款	云南送变电工程有限公司	9,000,000.00	
应付账款	文山盘龙河流域水电开发有限责任公司	5,073,572.08	3,232,219.50
应付账款	云南恒安电力工程有限公司	2,792,577.58	6,603,531.86
应付账款	云南丰辉电力工程有限责任公司	2,303,808.07	18,901,567.78
应付账款	云南电网能源投资有限责任公司	713,999.00	

应付账款	南方电网通用航空服务有限公司	599,676.00	
应付账款	云南鸿园电力物业服务服务有限公司	527,832.10	
应付账款	文山暮底河水库开发有限公司	467,298.64	
应付账款	云南瑞讯达通信技术有限公司	467,827.20	
应付账款	云南电力技术有限责任公司	24,700.00	
应付账款	云南建源电力工程有限公司	53,284.00	
其他应付款	云南天星实业有限公司	153,025.00	
其他应付款	云南电网能源投资有限责任公司	114,839.00	
其他应付款	云南电力建设监理咨询有限责任公司	30,027.05	
其他应付款	云南建源电力工程有限公司	69,897.00	
其他应付款	云南丰辉电力工程有限责任公司	40,455.50	7,685,019.43
其他应付款	云南恒安电力工程有限公司		269,407.79
其他应付款	云南瑞讯达通信技术有限公司		69,779.00
其他应付款	云南鸿园电力物业服务服务有限公司		60,096.00
其他应付款	广南县电力有限责任公司		2,120.00
预收账款	鼎和财产保险股份有限公司(含分公司)		2,253.74
其他应付款	广南县电力有限责任公司		2,120.00
预收账款	鼎和财产保险股份有限公司云南分公司		2,253.74

### 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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	4,785,264
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,785,264

**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

**(一) 重组事项**

2021年9月27日，文山电力董事会发布重大资产重组停牌公告，文山电力拟通过发行资产置换、发行股份等方式购南方电网（以下简称）所持有的南方电网调峰调频发电有限公司（以下简称调峰调频公司）100%的股权；同时，非公开发行股份募集配套资金。

**(二) 与关联方相关的重大事项**

2021年12月15日，文山电力董事会发布资产转让暨关联交易的公告，拟与云南电网有限责任公司（以下简称“云南电网公司”）进行资产转让，转让公司房屋建筑物共25项，建筑面积19,097.36平方米，账面值1,849.40万元（以下简称“标的资产”）。云南电网公司授权其分公司云南电网有限责任公司文山供电局（以下简称“文山供电局”）与文山电力签订《云南文山电力股份有限公司与云南电网有限责任公司文山供电局资产转让协议》。

**(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三个报告分部，分别为电力分部、设计分部及服务分部。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	服务分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	2,121,432,317.01	35,646,078.36	6,522,920.91		2,163,601,316.28
二、分部间交易收入		11,091,211.34	6,113,010.96	17,204,222.22	
三、对联营和合营企业的投资收益	24,743,415.34				24,743,415.34
四、资产减值损失					
五、信用减值损失	7,616,128.38	832,499.12	-16,197.77		8,432,429.73
六、折旧费和摊销费	245,605,864.27	3,139,584.95	206,238.25	2,751,495.31	246,200,192.16
七、利润总额（亏损总额）	87,003,654.74	1,714,167.10	8,796,513.90	60,901,514.36	36,612,821.38
八、所得税费用	18,490,362.88	87,131.84	2,224,996.33	-52,470.72	20,854,961.77
九、净利润	68,513,291.86	1,627,035.26	6,571,517.57	60,953,985.08	15,757,859.61



(净亏损)					
十、资产总额	3,208,184,699.08	58,162,032.67	40,248,831.15	110,356,329.68	3,196,239,233.22
十一、负债总额	1,054,744,750.16	34,347,243.80	1,838,852.42	32,055,268.26	1,058,875,578.12
十二、其他重要的非现金项目	-113,576,352.87				-113,576,352.87
1. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	-113,576,352.87				-113,576,352.87

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	278,273,552.12
7-12 个月（含 12 个月）	
1 年以内小计	278,273,552.12
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	100,000.00
合计	278,373,552.12

按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合合计计提坏账准备	278,373,552.12	100.00	258,174.13	0.09	278,115,377.99	203,800,992.22	100.00	8,051,516.82	3.95	195,749,475.40
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	278,373,552.12	100.00	258,174.13	0.09	278,115,377.99	203,800,992.22	100.00	8,051,516.82	3.95	195,749,475.40
合计	278,373,552.12	100.00	258,174.13	0.09	278,115,377.99	203,800,992.22	100.00	8,051,516.82	3.95	195,749,475.40

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	278,273,552.12	166,964.13	0.06
1-2 年 (含 2 年)			
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)			
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	100,000.00	91,210.00	91.21
合计	278,373,552.12	258,174.13	0.09

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	8,051,516.82	-7,518,742.57	500,000.00	774,600.12		258,174.13
合计	8,051,516.82	-7,518,742.57	500,000.00	774,600.12		258,174.13

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

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广西电网百色供电局	21,890,655.45	7.86	13,134.39
云南文山铝业有限公司	17,496,287.85	6.29	10,497.77
云南普阳煤化工有限责任公司	15,694,128.34	5.64	9,416.48
云南电网有限责任公司	12,929,503.14	4.64	7,757.51
云南天冶化工有限公司	12,772,465.52	4.59	7,663.48

合计	80,783,040.30	29.02	48,469.63
----	---------------	-------	-----------

## (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

## 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	29,705,168.74	
其他应收款	974,496.42	4,300,412.28
合计	30,679,665.16	4,300,412.28

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
文山水电设计有限公司	29,705,168.74	-
合计	29,705,168.74	

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	974,496.42
7-12 个月（含 12 个月）	
1 年以内小计	974,496.42
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	110,100.00
合计	1,084,596.42

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收保险款	862,963.42	2,479,728.05
代扣代缴款		1,768,133.21
物资款	110,100.00	162,271.87
其他	111,533.00	27,764.96
合计	1,084,596.42	4,437,898.09

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		137,485.81		137,485.81
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-27,385.81		-27,385.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		110,100.00		110,100.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	137,485.81	-27,385.81				110,100.00
合计	137,485.81	-27,385.81				110,100.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鼎和财产保险股份有限公司云南分公司	应收保险款	862,963.42	1年	79.56	
富宁县归朝镇人民政府	物资款	110,100.00	3-4年	10.15	110,100.00
云南省文山壮族苗族自治州中级人民法院	其他	79,493.00	1年以内	7.33	
云南耀邦达电力工程有限公司	其他	31,840.00	1年以内	2.94	
个人	其他	200.00	1年以内	0.02	
合计		1,084,596.42		100.00	110,100.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,948,600.00		39,948,600.00	39,948,600.00		39,948,600.00
对联营、合营企业投资	137,794,793.54	62,484,452.86	75,310,340.68	251,371,146.41	62,484,452.86	188,886,693.55
合计	177,743,393.54	62,484,452.86	115,258,940.68	291,319,746.41	62,484,452.86	228,835,293.55

## (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
文山水电设计有限公司	9,948,600.00			9,948,600.00		
云南水电能源投资有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	39,948,600.00			39,948,600.00		

## 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
文山暮底河水库开发有限公司	7,702,226.88			-812,170.97			486,300.00			6,403,755.91
文山平远供电	118,389,843.04			17,843,625.17					-136,233,468.21	



有限责 任公司										
云南大 唐国际 文山水 电开发 有限公 司	62,484,452.86								62,484,452.86	62,484,452.86
深圳前 海蛇口 自贸区 供电有 限公司	62,794,623.63		7,711,961.14			1,600,000.00			68,906,584.77	
小计	251,371,146.41		24,743,415.34			2,086,300.00		-136,233,468.21	137,794,793.54	62,484,452.86
合计	251,371,146.41		24,743,415.34			2,086,300.00		-136,233,468.21	137,794,793.54	62,484,452.86

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,094,121,010.16	1,897,041,710.72	1,834,899,156.68	1,633,613,491.96
其他业务	27,311,306.85	2,021,922.35	11,860,387.30	1,419,480.02
合计	2,121,432,317.01	1,899,063,633.07	1,846,759,543.98	1,635,032,971.98

##### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

#### 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	61,251,319.20	246,299.62
权益法核算的长期股权投资收益	24,796,023.29	21,518,563.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收		

益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	86,047,342.49	21,764,862.70

## 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	302,245.60	
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）	988,999.72	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	500,000.00	
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	19,622,641.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,984,373.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-11,485,573.01	
少数股东权益影响额		
合计	-65,084,913.72	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.73	0.0329	0.0329
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.73	0.1689	0.1689

## 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

董事长：姜洪东

董事会批准报送日期：2022年3月18日

**修订信息**

适用 不适用