

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 2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

否

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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半年度报告内容的真实性、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.....	5
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.....	8
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30

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
	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

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、本公司、文山电力	指	云南文山电力股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
南方电网公司	指	中国南方电网有限责任公司
云南电网公司	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
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
文山暮底河公司	指	文山暮底河水库开发有限公司
大唐文山公司	指	云南大唐国际文山水电开发有限公司
深圳前海公司	指	深圳前海蛇口自贸区供电有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	云南文山电力股份有限公司
公司的中文简称	文山电力
公司的外文名称	Yunnan Wenshan Electric Power Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	wddl
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 号	云南省昆明市西山区滇池路 932 号摩根道 8 栋 403 号
电话	0871-68177335	0871-68177735
传真	0871-68177720	0871-68177720
电子信箱	wddl@wddl.sina.net	wddl@wddl.sina.net
投资者热线电话	0871-68177735	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	云南省文山市凤凰路29号
公司办公地址	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.wddl.com.cn
电子信箱	wddl@wddl.sina.net

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,162,454,423.88	1,046,811,580.21	11.05
归属于上市公司股东的净利润	102,161,845.54	122,720,587.00	-16.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	93,631,930.37	118,811,677.01	-21.19
经营活动产生的现金流量净额	256,803,904.11	269,515,383.23	-4.72
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,234,740,236.64	2,137,363,655.10	4.56
总资产	3,237,569,903.47	3,196,239,233.22	1.29

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.26	-19.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.20	0.25	-20.00
加权平均净资产收益率(%)	4.67	5.53	减少0.86个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.28	5.36	减少1.08个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	490,035.61	
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	300,000.00	
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调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	9,811,320.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-566,162.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,505,279.15	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,529,915.17	

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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1. 报告期内公司主要业务、经营模式

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、广南三家县级供电单位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 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。

2. 报告期内全国电力行业概况

据中国电力企业联合会发布的《2022 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》，今年以来，国内疫情多发散发，国际环境更趋复杂严峻，面对异常复杂困难局面，电力行业认真贯彻落实党中央国务院关于能源电力安全保供的有关要求，采取有力有效措施，全力以赴保障电力安全可靠供应，以实际行动践行“人民电业为人民”宗旨。上半年，全国电力系统安全稳定运行，电力供需总体平衡，为疫情防控和经济社会发展提供了坚强电力保障。

上半年，全国全社会用电量 4.10 万亿千瓦时，同比增长 2.9%。一、二季度，全社会用电量同比分别增长 5.0%、0.8%，二季度增速明显回落，主要因 4、5 月受部分地区疫情等因素影响，全社会用电量连续两月负增长。6 月随着疫情明显缓解，稳经济政策效果逐步落地显现，叠加多地高温天气因素，当月全社会用电量同比增长 4.7%，比 5 月增速提高 6.0 个百分点。6 月电力消费增速的明显回升，一定程度上反映出当前复工复产、复商复市取得积极成效。其中：第一产业

用电量 513 亿千瓦时，同比增长 10.3%。第二产业用电量 2.74 万亿千瓦时，同比增长 1.3%。第三产业用电量 6938 亿千瓦时，同比增长 3.1%。城乡居民生活用电量 6112 亿千瓦时，同比增长 9.6%。

截至 2022 年 6 月底，全国全口径发电装机容量 24.4 亿千瓦，同比增长 8.1%；上半年全国规模以上电厂发电量 3.96 万亿千瓦时，同比增长 0.7%。从分类型投资、发电装机、发电量增速及结构变化等情况看，电力行业延续绿色低碳转型趋势。上半年，全国 6000 千瓦及以上电厂发电设备利用小时 1777 小时，同比降低 81 小时。其中：水电设备利用小时 1691 小时，同比提高 195 小时。

3. 报告期内云南省经济运行概况

据云南省统计局发布的《上半年云南经济加快企稳回升》，上半年，国际环境复杂严峻，国内疫情持续多发，超预期突发因素带来严重冲击，经济下行压力明显增大。全省上下认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，高效统筹疫情防控和经济社会发展，难中求进、稳中求进、干中求进，有力推进稳住经济一揽子政策落地落实，着力稳定宏观经济大盘，经济加快企稳回升。

能源方面，保障有力，水电高速增长。规模以上工业发电量和水力发电量均创历史同期新高。上半年，全省规模以上工业发电量 1718.61 亿千瓦时，同比增长 17.3%，其中，水电 1333.35 亿千瓦时，增长 31.4%，是 2021 年 1—2 月以来最高增速。清洁电力比重达 86.6%，比上年同期提高 5.4 个百分点。

用电量平稳增长。全社会用电量 1128.83 亿千瓦时，增长 5.5%，其中工业用电 796.74 亿千瓦时，增长 7.7%。

4. 报告期内文山州电力供需情况

据文山州统计局发布的《2022 年 6 月文山州统计月报》显示，上半年，文山州全社会用电量 1603741 万千瓦时，同比增长 19.20%。全行业用电量 1508224 万千瓦时，同比增长 20.40%，其中，第一产业 4040 万千瓦时，同比下降 25.7%；第二产业 1439822 万千瓦时，同比增加 21.4%；第三产业 64362 万千瓦时，同比增加 4.80%。城乡居民生活用电量 95517 万千瓦时，同比增加 2.7%。

二、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。

三、经营情况的讨论与分析

2022年上半年，公司所属电站完成自发发电量25066万千瓦时，同比增加9261万千瓦时，增长58.59%。完成购电量281948万千瓦时，同比增加5412万千瓦时，增长1.96%，其中，购地方电量105815万千瓦时，同比增加45662万千瓦时，增长75.91%；购省网电量176133万千瓦时，同比减少40250万千瓦时，下降18.60%。完成供电量307013万千瓦时，同比增加14672万千瓦时，增长5.02%。完成售电量294952万千瓦时，同比增加17365万千瓦时，增长6.26%。

本报告期，公司完成营业收入116245.44万元，同比增加11564.28万元，增长11.05%；实现利润总额12723.60万元，同比减少1550.78万元，下降10.86%；实现净利润10216.18万元，同比减少2055.87万元，下降16.75%；实现扣除非经常性损益的净利润9363.19万元，同比减少2517.97万元，下降21.19%。本报告期末，公司总资产323756.99万元，比期初总资产增加4133.07万元，增长1.29%；公司净资产223474.02万元，比期初增加9737.66万元，增长4.56%；资产负债率30.97%。

购电及成本结构

公司2022年上半年、2021年上半年供电量对比表

供电量来源	2022年上半年	2021年上半年	同比增减
自发供电量（万千瓦时）	25066	15805	9261
外购省电（万千瓦时）	176133	216383	-40250
外购地方小水电（万千瓦时）	105815	60153	45662
供电量（万千瓦时）	307013	292341	14672

2022年上半年，公司外购电量281948万千瓦时，同比增加5412万千瓦时。

售电及收入结构

公司 2022 年上半年、2021 年上半年售电结构对比表

用电类别	2022 年上半 年占比 (%)	2021 年上半 年占比 (%)	备注
城乡居民生活用电	21.85	22.92	
一般工商业	13.13	13.19	含原非居民照明、商业、非工业、普通工业类用电
大工业	43.47	40.95	含铁合金、电石及其他大工业
趸售	20.14	21.53	含与公司签订购售电合同的所有趸售项目
其他类用电	1.41	1.41	含农业生产、农排等
合计	100.00	100.00	

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,162,454,423.88	1,046,811,580.21	11.05
营业成本	971,631,108.80	864,751,950.64	12.36
销售费用	2,468,370.17	2,431,835.63	1.50
管理费用	59,347,862.36	48,388,569.67	22.65
财务费用	4,051,271.61	3,056,313.71	32.55
研发费用	442,806.49	0	100
经营活动产生的现金流量净额	256,803,904.11	269,515,383.23	-4.72
投资活动产生的现金流量净额	-134,951,259.71	-131,454,843.11	2.66
筹资活动产生的现金流量净额	-8,754,081.22	-107,496,978.44	-91.86
税金及附加	9,849,843.79	7,178,659.25	37.21
信用减值损失	620,313.95	252,499.81	145.67
投资收益	5,997,853.30	22,289,301.08	-73.09
资产处置收益	5,655,737.81	0	100
营业外收入	457,113.16	685,590.51	-33.33
营业外支出	1,023,275.21	2,124,765.64	-51.84

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：主要原因是本期差旅费增加影响；

管理费用变动原因说明：主要原因是本期加强了费用列支均衡性管理，列支进度同比提升影响；

财务费用变动原因说明：主要原因是本期银行短期借款增加影响；

研发费用变动原因说明：主要原因是本期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：主要原因是本期缴纳增值税、企业所得税比上年同期增加影响；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本期支付工程款项增加影响；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本期支付到期银行借款减少、本期股利分配金额减少影响；

税金及附加变动原因说明：主要原因是本期电费收入增加，计提附加税增加影响；

信用减值损失变动原因说明：主要原因是计提坏账准备减少影响；

投资收益变动原因说明：主要原因是本期文山平远供电有限责任公司由于注销没有投资收益、联营企业盈利减少影响；

资产处置收益变动原因说明：主要原因是本期转让 25 项房屋资产给文山供电局产生的净收益增加影响；

营业外收入变动原因说明：主要原因是本期售电违约金减少影响；

营业外支出变动原因说明：主要原因是本期业扩预交电费退款减少影响。

2 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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	310,315,305.63	9.58	196,894,355.37	6.16	57.60	主要原因是营业收入增加影响
应收款项	251,666,014.42	7.77	281,161,436.43	8.80	-10.49	主要原因是本期应收售电款减少影响
存货	15,762,836.87	0.49	17,138,001.85	0.54	-8.02	主要原因是本期备品备件减少影响
长期股权投资	81,308,193.98	2.51	75,310,340.68	2.36	7.96	主要原因是本期投资收益增加影响
固定资产	2,007,428,587.50	62.00	2,139,615,855.81	66.94	-6.18	主要原因是本期部分固定资产转让和处置影响
在建工程	449,283,366.99	13.88	297,874,821.02	9.32	50.83	主要原因是本期资

						本性增加，未完工项目增加影响
使用权资产	6,291,126.70	0.19	9,216,805.10	0.29	-31.74	主要原因是本期使用权资产累计折旧增加影响
短期借款	190,170,555.56	5.87	190,178,722.22	5.95	0	
合同负债	112,491,826.30	3.47	129,308,976.08	4.05	-13.01	主要原因是本期预收电费及预收设计款减少影响
长期借款	76,500,000.00	2.36	77,500,000.00	2.42	-1.29	主要原因是归还长期借款影响
租赁负债	1,791,542.10	0.06	3,771,606.79	0.12	-52.50	主要原因是本期付房屋租赁费影响
应收票据	5,076,074.76	0.16	74,725,368.29	2.34	-93.21	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下降的影响
预付款项	26,995,624.27	0.83	7,542,073.85	0.24	257.93	主要原因是本期预付工程款增加影响
其他流动资产	728,642.00	0.02	12,655,769.01	0.40	-94.24	主要原因是上期期末多交企业所得税增加影响
长期待摊费用	182,891.39	0.01	282,650.27	0.01	-35.29	主要原因是本期对长期待摊费用进行摊销影响
其他流动负债	19,226,181.81	0.59	28,330,929.09	0.89	-32.14	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减少影响

其他说明
无

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

于 2018 年 12 月 31 日，本公司存入文山市国土资源局指定银行开设的土地复垦费专门账户人民币 318,095.40 元，2019 年产生利息收入 968.64 元，2020 年 12 月 31 日产生利息收入 974.26 元，共计 320,038.30 元，因冻结而受限。2021 年产生利息收入 1,530.36 元，2022 年 1-6 月产生利息收入 818.42 元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截止 2022 年上半年公司对外投资的参控股公司

公司名称	持股比例
文山幕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%

2022 年上半年，公司对外长期股权投资期末余额 8130.81 万元，上半年投资收益 599.78 万元，其中，对深圳前海公司投资余额 7271.77 万元，上半年投资收益 381.11 万元；对文山幕底河公司投资余额 859.04 万元，上半年投资收益 218.67 万元。2017 年，由于大唐国际文山水电开发有限公司长期亏损，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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本	本期期末资产总额	本期期末净资产	本报告期营业收入
云南大唐国际文山水电开发有限公司	水力发电、销售	51309 万元	1,775,899,959.71	192,880,231.33	110,698,311.60
文山幕底河水库开发有限公司	供水、发电	1584.4 万元	244,004,635.65	186,086,159.50	24,639,049.09
深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	输配电、电力购销等	65000 万元	1,334,505,103.39	908,971,579.65	581,074,074.94
文山文电设计有限公司	工程设计、勘察、测绘	1490 万元	33,763,827.16	24,862,768.04	17,924,874.26
云南文电能源投资有限责任公司	输配电、电力购售等	20060 万元	39,120,685.68	38,155,140.42	2,303,823.71

1. 企业名称：云南大唐国际文山水电开发有限公司

主要经营范围：水力发电、开发建设、电力生产与销售等。

2. 企业名称：文山暮底河水库开发有限公司

主要经营范围：供水、发电服务；建筑材料（不含石材）销售等。

3. 企业名称：深圳前海蛇口自贸区供电有限公司

主要经营范围：投资、规划、建设、经营和管理深圳前海蛇口区域 220 千伏及以下电网的相关输配电业务；从事电力购销业务及相关服务；负责电力交易和电力调度；从事新能源、分布式能源、储能项目的投资等。

4. 企业名称：文山文电设计有限公司

主要经营范围：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。

5. 企业名称：云南文电能源投资有限责任公司

主要经营范围：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；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；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等。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

截至目前，公司重大资产重组工作已获得国务院国有资产监督管理委员会《关于云南文山电力股份有限公司资产重组及配套融资有关事项的批复》（国资产权[2022]208号）以及证监会并购重组委 2022 年第 13 次会议无条件通过。还存在募集配套资金未能实施或融资金额低于预期的风险。本次募集配套资金总额以中国证监会关于本次交易的核准文件为准，本次募集配套资金的具体发行数量将按照本次募集配套资金总额除以发行价格确定。由于股票市场价格波动、投资者预期以及监管部门审核等事项的影响，募集配套资金能否顺利实施存在不确定性。在募集配套资金未能实施或融资金额低于预期的情形下，上市公司将通过自有资金或其他融资方式筹集所需资金，将对公司的资金使用和财务状况产生影响，提请投资者注意相关风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022. 1. 12	www. sse. com. cn	2022. 1. 13	文山电力 2022 年第一次临时股东大会决议公告
2021 年年度股东大会	2022. 4. 29	www. sse. com. cn	2022. 4. 30	文山电力 2021 年年度股东大会决议公告
2022 年第二次临时股东大会	2022. 5. 27	www. sse. com. cn	2022. 5. 28	文山电力 2022 年第二次临时股东大会决议公告
2022 年第三次临时股东大会	2022. 6. 17	www. sse. com. cn	2022. 6. 18	文山电力 2022 年第三次临时股东大会决议公告
2022 年第四次临时股东大会	2022. 7. 29	www. sse. com. cn	2022. 7. 30	文山电力 2022 年第四次临时股东大会决议公告

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈启卷	独立董事	选举
颜涛	董事	选举
孙宏斌	独立董事	离任
段荣华	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司 2022 年第三次临时股东大会选举陈启卷同志为公司独立董事、颜涛同志为公司董事（详见 2022-39）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

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

1. 排污信息

□适用 √不适用

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

截至目前新开工 110 千伏及以上新建项目 3 个，全部按照同步设计、同步施工要求，开展防治污染设施建设，上半年暂无投产 110 千伏及以上新建项目，计划全部按照同步投产要求确保防治污染设施与主体工程同步投入运行。目前，文山电力共管辖 110 千伏及以上变电站 45 座，防治污染设施全部正常运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

截止目前新开工 110 千伏及以上新建项目 3 个，全部取得环评批复，环评批复率 100%，新开展前期工作的 110 千伏及以上新建项目 14 个，其中已进入环评阶段的项目 14 个，已报州环保局审批项目 3 个，在编制环评报告项目 11 个。

4. 突发环境事件应急预案

□适用 √不适用

5. 环境自行监测方案

□适用 √不适用

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

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

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

1、在输变电工程选址选线方面，积极避让永久基本农田、生态保护红线、优质耕地、水土等区域，尽量避开水源地及村庄等环评报告评审敏感区。

2、在设计及建设阶段，坚持污染防治设施与主体工程同步设计、同步建设、同步投入运行，同时特别注重建设阶段的环境保护及水土保持工作，注重绿色施工，并在工程完工后及时复绿。

3、公司小水电部分完成 12 座小水电站生态流量下放监视装置的安装，并一直严格按照小水电清理整改“一站一策”实施方案核定的生态流量实时下放。全面监督各电站生态环境保护相关工作落实情况，针对发电检修产生的废油、废旧电池等危险化学品，及时向股份公司提交进行报废请后由第三方专业公司进行回收处置，杜绝排放影响生态环境。对于 12 个电站建设垃圾焚烧池（炉），对产生的生活垃圾进行集中焚烧处理。

(五) 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。三是全力推进“8+3”“保供给、促投资”生物质发电新能源项目配套接网工程建设，完成平坝、大王岩风电场、阿用 3 个风电场及平远光伏线路送出工程施工图批复、积极办理林地审批手续，跟进文山、砚山、丘北整县推进屋顶分布式光伏试点项目进度，确保电源配套接网工程与电源本体项目同步建成投产，助力生态文明和美丽乡村建设。四是积极推进成熟领域各类电能替代，培育潜力领域市场，大力推进“新电气化”，积极实施乡村电能替代。以 2022 年新增的电能替代项目可计量的电量为完成标准，“一地一品”上架电能替代产品，加快电烤烟工程建设落地，实时跟踪业扩进度，挖掘有价值电能替代电量，以客户为中心建立电能替代营销策略，因地制宜推广电锅炉、热泵、电烤烟、电窑炉、电磁厨房、电动汽车等电能替代项目，大力开展“以电代煤、以电代油、以电代气、以

电代柴”，促进售电量增长。力争年内实现电能替代电量 5.3 亿 kW·h，各县级供电分公司梳理项目清单定期跟进，截止 2022 年 7 月，新增电能替代 0.7 亿 kW·h。五是加快充电桩建设，截止目前建成投运充电桩 92 枪，计划年底完成 157 枪的建设任务。六是深入推进节能低碳宣传教育，在公司营造节能低碳的浓厚氛围，公司于 6 月组织举办了 2022 年文山电力节能宣传周、低碳日活动。

二、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

一是加大电网建设投入，2022 年计划投资 15.49 亿元，重点解决重过载、完善电网架、缩短供电半径、提升线路配电自动化、满足新增负荷项目。项目实施后 10kV 线路可转供电率将提升至 45.65%、配电自动化开关有效覆盖将提升至 89%，有效提升乡村振兴用电保障。二是接续助力帮扶地区发展和群众生活改善，落实“四个不摘”要求。印发《公司巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作计划》，积极选派 24 名驻村队员，全面开展乡村振兴驻村工作。2022 年乡村振兴定点帮扶捐赠预算 71.7 万元，重点帮扶壮大特色产业、发展生产、改善生产生活基础设施短板，持之以恒巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。三是持续做好驻村队员关心关爱工作，按照《关于规范乡村振兴驻村工作队驻村期间待遇的通知》要求，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文山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、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、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

九、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、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
1. 公司与云南电网公司 2022 年日常关联交易的预案《2022 年趸售电合同》；《2022 年购地方电网电力电量合同》；公司与盘龙河公司《2022 年小水电购售电合同》；公司与暮底河公司《2022 年小水电购售电合同》；公司与百色供电局（德保）《2022 年购售电协议》；公司与百色供电局（那坡）《2022 年购售电协议》；公司与鼎和保险公司 2022 年投保关联交易的议案。关联交易严格按照公司第七届董事会第十七次会议、2021 年年度股东大会审议通过。	详见上海证券交易所网站 2022 年 3 月 22 日《文山电力日常关联交易公告》（临 2022-12）
2. 公司与广西新电力投资集团德保供电有限公司、那坡供电局发生购电交易的日常关联交易预案，关联交易严格按照公司第七届董事会第二十一次会议、公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过。	详见上海证券交易所网站 2022 年 7 月 12 日《文山电力与广西新电力投资集团德保供电有限公司、那坡供电局发生购电交易的日常关联交易公告》（临 2022-44）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

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,账面价值 1,849.40 万元,评估值为 2,453.91 万元。	详见上海证券交易所网站 2022 年 1 月 26 日披露《文山电力关于进行资产转让暨关联交易的进展公告》(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%	1,409,149.34	2,494.52		1,411,643.86
合计	/	/	/	1,409,149.34	2,494.52		1,411,643.86

2. 贷款业务

□适用 √不适用

3. 授信业务或其他金融业务

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(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	15,700,000	2018-10-1	2023-9-30	7,405,660.387	托管合同		是	控股股东
云南电网有限责任公司	本公司	其他资产托管	5,100,000	2020-1-8	2025-1-7	2,405,660.38	托管合同		是	控股股东

托管情况说明

本公司于 2020 年 1 月 8 日与云南电网公司签订了《委托管理协议》，本公司第一大股东云南电网公司委托本公司对其控股的广南县电力有限责任公司的资产和业务进行管理，管理期限 5 年，自 2020 年 1 月 8 日至 2025 年 1 月 7 日，每年受托管理费用 510 万元人民币，托管期间，双方可根据实际托管情况，对托管费用进行调整。

公司与云南电网有限责任公司签订了《委托管理协议》，公司受托对云南电网有限责任公司所属的文山马关供电局、文山麻栗坡供电局等两家县级供电企业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。2021 年 3 月，经第七届董事会第九次会议审议通过了与云南电网有限责任公司签订《委托管理协议之补充协议》，委托期限与《文山马关、麻栗坡供电局委托管理协议》保持一致，并在每年委托管理费 500 万元的基础上，对集约化业务新增 1070 万元委托管理费，即文山马关、麻栗坡两县局委托管理费调整为每年 1570 万元。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	45,177
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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
万中华		11,000,065	2.30		未知	11,000,065	未知
蔡玉栋		8,145,600	1.70		未知	8,145,600	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

中国工商银行股份有限公司—易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	6,194,984	1.29		未知	6,194,984	未知
中国银行股份有限公司—易方达战略新兴产业股票型证券投资基金	6,000,000	1.25		未知	6,000,000	未知
王成平	4,762,315	1.00		未知	4,762,315	未知
全国社保基金一一八组合	4,262,900	0.89		未知	4,262,900	未知
招商银行股份有限公司—农银汇理策略收益一年持有期混合型证券投资基金	3,978,216	0.83		未知	3,978,216	未知
东方电气投资管理有限公司	3,886,700	0.81		未知	3,886,700	国有法人
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			
万中华	11,000,065	人民币普通股	11,000,065			
蔡玉栋	8,145,600	人民币普通股	8,145,600			
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			
中国工商银行股份有限公司—易方达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金	6,194,984	人民币普通股	6,194,984			
中国银行股份有限公司—易方达战略新兴产业股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000			
王成平	4,762,315	人民币普通股	4,762,315			
全国社保基金一一八组合	4,262,900	人民币普通股	4,262,900			
招商银行股份有限公司—农银汇理策略收益一年持有期混合型证券投资基金	3,978,216	人民币普通股	3,978,216			
东方电气投资管理有限公司	3,886,700	人民币普通股	3,886,700			
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。					

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 云南文山电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	310,315,305.63	196,894,355.37
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	5,076,074.76	74,725,368.29
应收账款	七、5	251,666,014.42	281,161,436.43
应收款项融资			
预付款项	七、7	26,995,624.27	7,542,073.85
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	2,673,402.96	3,371,593.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	15,762,836.87	17,138,001.85
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		728,642.00	12,655,769.01
流动资产合计		613,217,900.91	593,488,598.54
非流动资产：			
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	81,308,193.98	75,310,340.68
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	2,007,428,587.50	2,139,615,855.81

在建工程	七、22	449,283,366.99	297,874,821.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	6,291,126.70	9,216,805.10
无形资产	七、26	58,368,638.20	59,196,352.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	182,891.39	282,650.27
递延所得税资产	七、30	21,489,197.80	21,253,809.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,624,352,002.56	2,602,750,634.68
资产总计		3,237,569,903.47	3,196,239,233.22
流动负债：			
短期借款	七、32	190,170,555.56	190,178,722.22
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	86,683,866.26	120,170,689.46
应付账款	七、36	203,858,175.40	195,229,930.00
预收款项	七、37	1,410,364.11	1,518,712.41
合同负债	七、38	112,491,826.30	129,308,976.08
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	6,121,758.77	7,898,670.99
应交税费	七、40	7,397,901.85	10,225,341.56
其他应付款	七、41	136,422,568.32	132,489,211.76
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		4,650,004.43	5,583,433.09
其他流动负债	七、44	19,226,181.81	28,330,929.09
流动负债合计		768,433,202.81	820,934,616.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	76,500,000.00	77,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,791,542.10	3,771,606.79
长期应付款			

长期应付职工薪酬	七、49	89,524,747.54	91,380,940.97
预计负债			
递延收益	七、51	55,064,141.22	53,772,380.54
递延所得税负债		11,516,033.16	11,516,033.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		234,396,464.02	237,940,961.46
负债合计		1,002,829,666.83	1,058,875,578.12
所有者权益（或股东权益）：			
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	118,722,025.28
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	1,387,133,847.57	1,289,757,266.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,234,740,236.64	2,137,363,655.10
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,234,740,236.64	2,137,363,655.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,237,569,903.47	3,196,239,233.22

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

2022 年 6 月 30 日

编制单位：云南文山电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		266,321,006.92	149,412,058.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,000,000.00	73,349,539.76
应收账款	十七、1	241,089,371.91	278,115,377.99
应收款项融资			
预付款项		26,289,321.35	7,012,245.40
其他应收款	十七、2	608,529.48	30,679,665.16
其中：应收利息			
应收股利			29,705,168.74
存货		14,284,797.41	16,178,807.41
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		107,527.17	12,089,108.95
流动资产合计		551,700,554.24	566,836,802.75
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	121,256,793.98	115,258,940.68
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		2,014,507,508.60	2,147,517,861.70
在建工程		481,218,514.54	298,191,522.07
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,794,019.82	8,222,591.34
无形资产		57,091,099.71	57,718,065.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		182,891.39	282,650.27
递延所得税资产		14,156,264.91	14,156,264.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,694,207,092.95	2,641,347,896.33
资产总计		3,245,907,647.19	3,208,184,699.08
流动负债：			
短期借款		190,170,555.56	190,178,722.22

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		87,157,766.26	121,042,502.46
应付账款		197,651,843.36	194,855,914.14
预收款项		1,410,364.11	1,518,712.41
合同负债		111,742,769.73	128,271,240.26
应付职工薪酬		5,611,966.01	7,423,962.40
应交税费		7,386,628.96	8,992,375.50
其他应付款		135,665,938.04	131,872,642.73
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		4,650,004.43	5,104,982.93
其他流动负债		19,177,276.12	28,269,117.75
流动负债合计		760,625,112.58	817,530,172.80
非流动负债：			
长期借款		76,500,000.00	77,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,294,671.62	3,274,736.31
长期应付款			
长期应付职工薪酬		89,524,747.54	91,380,940.97
预计负债			
递延收益		55,064,141.22	53,772,380.54
递延所得税负债		11,286,519.54	11,286,519.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		233,670,079.92	237,214,577.36
负债合计		994,295,192.50	1,054,744,750.16
所有者权益（或股东权益）：			
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	118,722,025.28
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		1,404,006,065.62	1,305,833,559.85
所有者权益（或股东权益）合计		2,251,612,454.69	2,153,439,948.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,245,907,647.19	3,208,184,699.08

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
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,162,454,423.88	1,046,811,580.21
其中：营业收入	七、61	1,162,454,423.88	1,046,811,580.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,047,791,263.22	925,807,328.90
其中：营业成本	七、61	971,631,108.80	864,751,950.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,849,843.79	7,178,659.25
销售费用	七、63	2,468,370.17	2,431,835.63
管理费用	七、64	59,347,862.36	48,388,569.67
研发费用	七、65	442,806.49	
财务费用	七、66	4,051,271.61	3,056,313.71
其中：利息费用		4,472,684.76	2,973,722.52
利息收入		426,229.07	202,187.43
加：其他收益	七、67	865,072.79	636,923.11
投资收益（损失以“-”号填列）		5,997,853.30	22,289,301.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,997,853.30	22,289,301.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	620,313.95	252,499.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	5,655,737.81	

号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		127,802,138.51	144,182,975.31
加: 营业外收入	七、74	457,113.16	685,590.51
减: 营业外支出	七、75	1,023,275.21	2,124,765.64
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		127,235,976.46	142,743,800.18
减: 所得税费用	七、76	25,074,130.92	20,023,213.18
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		102,161,845.54	122,720,587.00
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		102,161,845.54	122,720,587.00
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)		102,161,845.54	122,720,587.00
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		102,161,845.54	122,720,587.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
		102,161,845.54	122,720,587.00
(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)		0.21	0.26
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.21	0.26

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

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,145,739,296.17	1,026,544,587.85
减：营业成本	十七、4	962,078,948.89	856,161,650.54
税金及附加		9,496,793.07	6,882,664.82
销售费用		1,514,949.21	1,409,337.53
管理费用		52,377,882.19	42,249,882.82
研发费用		442,806.49	
财务费用		4,087,820.29	3,125,569.24
其中：利息费用		4,435,134.92	2,973,722.52
利息收入		348,921.22	128,414.94
加：其他收益		759,315.76	589,259.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	5,997,853.30	53,835,451.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,997,853.30	22,289,301.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		322,228.94	111,321.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,655,737.81	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		128,475,231.84	171,251,515.27
加：营业外收入		457,113.16	685,136.58
减：营业外支出		1,023,275.21	2,124,765.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,909,069.79	169,811,886.21
减：所得税费用		24,951,300.02	19,032,055.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,957,769.77	150,779,830.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		102,957,769.77	150,779,830.37
（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		102,957,769.77	150,779,830.37
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.32

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,447,441,882.88	1,358,565,270.62
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		120,503,657.06	142,403,314.50
经营活动现金流入小计		1,567,945,539.94	1,500,968,585.12
购买商品、接受劳务支付的现金		782,245,222.59	823,035,335.63
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		259,040,612.05	212,426,447.44
支付的各项税费		107,607,490.58	70,485,558.76
支付其他与经营活动有关的现金		162,248,310.61	125,505,860.06
经营活动现金流出小计		1,311,141,635.83	1,231,453,201.89
经营活动产生的现金流量净额		256,803,904.11	269,515,383.23
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			16,843,975.40
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,528,424.17	104,337.39
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		24,528,424.17	16,948,312.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,479,683.88	148,403,155.90
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		159,479,683.88	148,403,155.90
投资活动产生的现金流量净额		-134,951,259.71	-131,454,843.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	71,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,754,081.22	36,496,978.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,754,081.22	107,496,978.44
筹资活动产生的现金流量净额		-8,754,081.22	-107,496,978.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		113,098,563.18	30,563,561.68
加：期初现金及现金等价物余额		196,894,355.37	155,447,602.48
六、期末现金及现金等价物余额		309,992,918.55	186,011,164.16

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,437,799,968.79	1,341,882,826.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		119,873,528.91	141,350,655.50
经营活动现金流入小计		1,557,673,497.70	1,483,233,481.70
购买商品、接受劳务支付的现金		779,433,386.59	816,983,366.76
支付给职工及为职工支付的现金		248,864,764.73	205,866,333.06
支付的各项税费		103,708,837.21	68,751,972.81
支付其他与经营活动有关的现金		159,797,299.17	123,200,233.45
经营活动现金流出小计		1,291,804,287.70	1,214,801,906.08
经营活动产生的现金流量净额		265,869,210.00	268,431,575.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			16,843,975.40
取得投资收益收到的现金		29,705,168.74	31,546,150.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,528,424.17	104,337.39
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		54,233,592.91	48,494,463.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		194,762,159.93	149,721,995.49
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		194,762,159.93	149,721,995.49
投资活动产生的现金流量净额		-140,528,567.02	-101,227,532.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	71,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,754,081.22	36,496,978.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,754,081.22	107,496,978.44
筹资活动产生的现金流量净额		-8,754,081.22	-107,496,978.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		116,586,561.76	59,707,064.94
加：期初现金及现金等价物余额		149,412,058.08	86,390,434.58
六、期末现金及现金等价物余额		265,998,619.84	146,097,499.52

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

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	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
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				118,722,025.28				250,357,963.79		1,289,757,266.03		2,137,363,655.10		2,137,363,655.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										97,376,581.54		97,376,581.54		97,376,581.54	
（一）综合收益总额										102,161,845.54		102,161,845.54		102,161,845.54	

积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	478,526,400.00				118,722,025.28			250,357,963.79		1,387,133,847.57		2,234,740,236.64		2,234,740,236.64

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年	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	

期末余额														
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）					-36,727,761.05					89,223,739.00	52,495,977.95		52,495,977.95	
（一）综合收益总额										122,720,587.00	122,720,587.00		122,720,587.00	
（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														

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-36,727,761.05							-36,727,761.05		-36,727,761.05
四、本期期末余额	478,526,400.00				118,877,993.11				250,357,963.79		1,396,719,993.42		2,244,482,350.32	2,244,482,350.32

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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	478,526,400.00				118,722,025.28				250,357,963.79	1,305,833,559.85	2,153,439,948.92
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				118,722,025.28				250,357,963.79	1,305,833,559.85	2,153,439,948.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										98,172,505.77	98,172,505.77
（一）综合收益总额										102,957,769.77	102,957,769.77
（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										-4,785,264.00	-4,785,264.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,785,264.00	-4,785,264.00
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				118,722,025.28				250,357,963.79	1,404,006,065.62	2,251,612,454.69

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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)					-36,727,761.05					117,282,982.37	80,555,221.32
(一) 综合收益总额										150,779,830.37	150,779,830.37
(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										-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												
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						-36,727,761.05					-36,727,761.05	
四、本期期末余额	478,526,400.00					118,877,993.11				250,357,963.79	1,388,100,098.36	2,235,862,455.26

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。

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。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

2022 年 6 月 30 日，本公司流动负债总额高于流动资产总额人民币 14624.09 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。2022 年上半年经营活动现金净流入 25680.39 万元(2021 年上半年经营活动现金净流入 26951.54 万元)，经营活动净现金流保持高值；且 2022 年上半年资产负债率 30.97%。(3)文山电力流动负债中合同负债 11249.18 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

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。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

本公司的营业周期从公历 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 6 月 30 日止年度的的财务报表。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，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本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）	4.37%
1-2 年（含 2 年）	90.29%
2-3 年（含 3 年）	91.05%
3-4 年（含 4 年）	91.21%
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。

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。

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。

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

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。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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). 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

本公司对于《企业会计准则第 21 号——租赁（修订版）》所规定的，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、在租赁开始日或之前支付的租赁付款额；3、承租人发生的初始直接费用。后续对使用权资产按照其经济利益的预期实现方式摊销。

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，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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、十八“资产减值”。

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

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

新租赁准则取消了承租人关于融资租赁与经营租赁的分类，要求对一年以上的租赁（一年以内的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别计提折旧和利息费用。出租人在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，与原准则相比，无实质变化。

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

(2). 重要会计估计变更

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
云南文电能源投资有限责任公司	按应纳税所得额的 25%计缴

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。

2022年6月30日，本公司按15%缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

报表项目注释中期初数为2021年12月31日报表金额。

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	309,992,918.55	196,572,786.71
其他货币资金	322,387.08	321,568.66
合计	310,315,305.63	196,894,355.37
其中：存放在境外的款项总额		

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	3,000,000.00	73,819,539.76
商业承兑票据	2,076,074.76	905,828.53
合计	5,076,074.76	74,725,368.29

(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		2,000,000.00
商业承兑票据		
合计		2,000,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(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	5,077,321.15	100.00	1,246.39	0.06	5,076,074.76	74,725,912.11	100.00	543.82	0.06	74,725,368.29

其中：										
银行 承兑 汇票	3,000,000.00	59.09			3,000,000.00	73,819,539.76	98.79			73,819,539.76
商业 承兑 汇票	2,077,321.15	40.91	1,246.39	0.06	2,076,074.76	906,372.35	1.21	543.82	0.06	905,828.53
合计	5,077,321.15	/	1,246.39	/	5,076,074.76	74,725,912.11	100.00	543.82	0.06	74,725,368.29

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：商业承兑汇票

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)	2,077,321.15	1,246.39	0.06
合计	2,077,321.15	1,246.39	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	
其中：1-6 个月（含 6 个月）	251,286,006.35
1 年以内小计	251,286,006.35
1 至 2 年	453,628.71
2 至 3 年	784,574.30
3 年以上	
3 至 4 年	668,524.08
4 至 5 年	124,100.00
5 年以上	100,000.00
合计	253,416,833.44

(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	253,416,833.44	100	1,750,819.02	0.69	251,666,014.42	283,243,271.97	100	2,081,835.54	0.73	281,161,436.43
其中：										

信用 风险 组 合	253,416,833.44	100	1,750,819.02	0.69	251,666,014.42	283,243,271.97	100	2,081,835.54	0.73	281,161,436.43
合计	253,416,833.44	100	1,750,819.02	0.69	251,666,014.42	283,243,271.97	100	2,081,835.54	0.73	281,161,436.43

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)	251,286,006.35	150,771.56	0.06
1-2年(含2年)	453,628.71	71,582.61	15.78
2-3年(含3年)	784,574.30	714,904.10	91.12
3-4年(含4年)	668,524.08	609,159.14	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	253,416,833.44	1,750,819.02	

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	2,081,835.54	-631,016.52	300,000.00			1,750,819.02
合计	2,081,835.54	-631,016.52	300,000.00			1,750,819.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	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
云南电网有限责任公司文山供电局	29,077,087.30	11.47	17,446.25
云南文山铝业有限公司	22,045,096.21	8.70	13,227.06
云南普阳煤化工有限责任公司	17,436,929.84	6.88	10,462.16
云南天冶化工有限公司	12,122,158.22	4.78	7,273.29
云南文山斗南锰业股份有限公司	11,013,279.76	4.35	6,607.97
合计	91,694,551.33	36.18	55,016.73

(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	26,935,579.26	99.78	7,427,787.84	98.48
1 至 2 年			110,844.77	1.47

2 至 3 年	1,003.24	0.00	1,003.24	0.01
3 年以上	59,041.77	0.22	2,438.00	0.03
合计	26,995,624.27	100	7,542,073.85	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(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(%)
云南耀荣电力有限公司	3,870,000.00	14.34
云南辛盛水电工程建设有限公司	3,260,000.00	12.08
云南丰辉电力工程有限责任公司	3,114,530.00	11.54
云南天星实业有限公司	3,000,000.00	11.11
鼎和财产保险股份有限公司云南分公司	2,449,164.62	9.07
合计	15,693,694.62	58.14

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	2,673,402.96	3,371,593.74
合计	2,673,402.96	3,371,593.74

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）	654,305.64
1 年以内小计	654,305.64
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	2,793,502.96

(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	2,040,000.00	2,200,000.00
应收保险款	435,629.48	862,963.42
代扣代缴各项保险费用	9,097.32	9,097.32
物资款	110,100.00	110,100.00
其他	25,776.16	299,533.00
施工款	172,900.00	
合计	2,793,502.96	3,481,693.74

(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)	
2022年1月1日余额		110,100.00		110,100.00
2022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		10,000.00		10,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额		120,100.00		120,100.00

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账准备的其他应收款	110,100.00	10,000.00				120,100.00
合计	110,100.00	10,000.00				120,100.00

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	71.59	
鼎和财产保险股份有限公司云南分公司	应收保险款	435,629.48	1年以内	15.59	
云南天星实业有限公司	施工款	172,900.00	1年以内	6.19	
富宁县归朝镇人民政府	物资款	110,100.00	5年以上	3.94	110,100.00
云南电网物资有限公司	保证金及押金	40,000.00	1年以内	1.43	
合计	/	2,758,629.48	/	98.74	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	14,284,797.41		14,284,797.41	16,178,807.41		16,178,807.41
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	1,478,039.46		1,478,039.46	959,194.44		959,194.44
合计	15,762,836.87		15,762,836.87	17,138,001.85		17,138,001.85

(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

(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

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

13、其他流动资产

适用 不适用

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

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

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

(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	6,403,755.91			2,186,711.70						8,590,467.61
云南大唐国际文山水电开发有限公司	62,484,452.86									62,484,452.86
深圳前海蛇口自贸区供电有	68,906,584.77			3,811,141.60						72,717,726.37

限 公 司											
小 计	137,794,793.54			5,997,853.30						143,792,646.84	62,484,452.86
合 计	137,794,793.54			5,997,853.30						143,792,646.84	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

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	2,007,326,484.93	2,139,615,855.81
固定资产清理	102,102.57	
合计	2,007,428,587.50	2,139,615,855.81

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
一、账面原值：					

1. 期初余额	931,347,956.75	3,561,677,300.70	99,767,885.74	199,272,497.05	4,792,065,640.24
2. 本期增加金额	2,439,663.13	5,033,588.83	-	1,779,658.68	9,252,910.64
(1)购置		1,010,533.57		887,363.86	1,897,897.43
(2)在建工程转入	2,439,663.13	4,023,055.26		892,294.82	7,355,013.21
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额	37,365,263.16	766,155.62			38,131,418.78
(1)处置或报废	37,365,263.16	766,155.62			38,131,418.78
4. 期末余额	896,422,356.72	3,565,944,733.91	99,767,885.74	201,052,155.73	4,763,187,132.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	522,254,204.08	1,922,968,869.30	70,215,426.60	135,794,949.89	2,651,233,449.87
2. 本期增加金额	19,794,198.46	95,506,511.60	3,921,191.15	6,957,039.01	126,178,940.22
(1)计提	19,794,198.46	95,506,511.60	3,921,191.15	6,957,039.01	126,178,940.22
3. 本期减少金额	22,110,596.99	657,480.49			22,768,077.48
(1)处置或报废	22,110,596.99	657,480.49			22,768,077.48
4. 期末余额	519,937,805.55	2,017,817,900.41	74,136,617.75	142,751,988.90	2,754,644,312.61
三、减值准备					
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	376,483,901.17	1,547,629,453.99	24,912,962.94	58,300,166.83	2,007,326,484.93
2. 期初账面价值	409,093,102.67	1,638,211,051.89	28,834,154.09	63,477,547.16	2,139,615,855.81

面价值					
-----	--	--	--	--	--

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
报废固定资产产生	102,102.57	
合计	102,102.57	

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	426,333,124.63	284,150,798.97
工程物资	22,950,242.36	13,724,022.05
合计	449,283,366.99	297,874,821.02

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
建设工程	324,464,481.59	59,592,158.59	264,872,323.00	203,345,060.22	59,592,158.59	143,752,901.63
技改工程	161,460,801.63		161,460,801.63	140,397,897.34		140,397,897.34
合计	485,925,283.22	59,592,158.59	426,333,124.63	343,742,957.56	59,592,158.59	284,150,798.97

(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	699,337,800.00	203,345,060.22	111,045,712.98	4,247,309.46		310,143,463.74	15.88%	15.88%				自 筹
技 改 工 程	245,152,100.00	140,397,897.34	38,491,625.89	3,107,703.75		175,781,819.48	15.70%	15.70%				自 筹
合 计	944,489,900.00	343,742,957.56	149,537,338.87	7,355,013.21		485,925,283.22	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	22,950,242.36		22,950,242.36	13,724,022.05		13,724,022.05
合计	22,950,242.36		22,950,242.36	13,724,022.05		13,724,022.05

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	5,703,703.53	7,238,095.24	2,685,742.79	15,627,541.56
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额	5,703,703.53	7,238,095.24	2,685,742.79	15,627,541.56
4. 期末余额				
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,052,540.74	2,666,666.69	1,691,529.03	6,410,736.46
2. 本期增加金额	1,401,868.80	1,523,809.60		2,925,678.40
(1) 计提	1,401,868.80	1,523,809.60		2,925,678.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,454,409.54	4,190,476.29	1,691,529.03	9,336,414.86
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	2,249,293.99	3,047,618.95	994,213.76	6,291,126.70
2. 期初账面价值	3,651,162.79	4,571,428.55	994,213.76	9,216,805.10

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	65,942,888.39	0.00	0.00	38,803,083.27	104,745,971.66
2. 本期增加金额				351,504.42	351,504.42
(1) 购置				351,504.42	351,504.42
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	65,942,888.39	0.00	0.00	39,154,587.69	105,097,476.08
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,391,227.71	0.00	0.00	35,158,391.38	45,549,619.09
2. 本期增加金额	526,986.05	0.00	0.00	652,232.74	1,179,218.79
(1) 计提	526,986.05	0.00	0.00	652,232.74	1,179,218.79
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,918,213.76	0.00	0.00	35,810,624.12	46,728,837.88
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	55,024,674.63	0.00	0.00	3,343,963.57	58,368,638.20
2. 期初账面价值	55,551,660.68	0.00	0.00	3,644,691.89	59,196,352.57

(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
老回龙营业厅装修工程资产转固	282,650.27		99,758.88		182,891.39
合计	282,650.27		99,758.88		182,891.39

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	30,480,874.69	4,584,315.51
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	786,028.67	117,904.30
递延收益	51,708,058.33	7,756,208.75	51,708,058.33	7,756,208.75
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	8,553,921.00	1,283,088.15
未实现内部利润	46,689,800.00	7,003,470.00	45,120,542.85	6,768,081.43
党组织工作经费	4,939,338.43	744,211.09	4,939,338.43	744,211.09
合计	143,158,021.12	21,489,197.80	141,588,763.97	21,253,809.23

(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	76,161,518.07	11,516,033.16
合计	76,161,518.07	11,516,033.16	76,161,518.07	11,516,033.16

(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	190,170,555.56	190,178,722.22
合计	190,170,555.56	190,178,722.22

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	86,683,866.26	120,170,689.46
银行承兑汇票		
合计	86,683,866.26	120,170,689.46

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	100,720,023.16	99,049,957.75
应付物资款	6,076,730.44	5,758,513.64
应付工程款	81,265,886.68	65,466,720.26
应付其他款	15,795,535.12	24,954,738.35
合计	203,858,175.40	195,229,930.00

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

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
预收账款\销售服务款	1,260,364.11	
预收其他款	150,000.00	1,518,712.41
合计	1,410,364.11	1,518,712.41

(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	109,956,997.92	128,271,240.26
其他	1,785,771.81	
工程勘察设计	749,056.57	1,037,735.82
合计	112,491,826.30	129,308,976.08

(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	991,857.25	223,407,329.35	222,668,327.83	1,730,858.77
二、离职后福利-设定提存计划	2,515,913.74	36,173,696.98	38,689,610.72	0
三、辞退福利	184,500.00	0		184,500.00
四、一年内到期的其他福利	4,206,400.00			4,206,400.00
合计	7,898,670.99	259,581,026.33	261,357,938.55	6,121,758.77

(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		153,291,809.42	153,291,809.42	
二、职工福利费		19,887,540.63	19,887,540.63	
三、社会保险费		27,627,978.12	27,627,978.12	
其中：医疗保险费		26,834,529.12	26,834,529.12	
工伤保险费		793,449.00	793,449.00	
生育保险费				
四、住房公积金		16,584,045.00	16,584,045.00	
五、工会经费和职工教育经费	991,857.25	6,015,956.18	5,276,954.66	1,730,858.77
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	991,857.25	223,407,329.35	222,668,327.83	1,730,858.77

(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		22,950,098.48	22,950,098.48	
2、失业保险费		1,055,051.91	1,055,051.91	
3、企业年金缴费	2,515,913.74	12,168,546.59	14,684,460.33	0
合计	2,515,913.74	36,173,696.98	38,689,610.72	0

其他说明：

□适用 √不适用

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	6,571,374.74	6,110,965.41
消费税		
营业税		
企业所得税	369,952.47	1,136,484.86

个人所得税	64,708.82	2,478,412.71
城市维护建设税	93,510.31	21,672.08
教育附加	283,725.66	298,701.04
印花税	0	164,475.61
代扣代缴税费	14,629.85	14,629.85
合计	7,397,901.85	10,225,341.56

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	136,422,568.32	132,489,211.76
合计	136,422,568.32	132,489,211.76

应付利息

适用 不适用

应付股利

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	18,617,917.36	21,153,020.96
代收库区移民基金和国家重大水利工程基金	5,791,891.07	4,833,668.07
代收来煤加工费及差别电价	8,043,800.13	8,043,800.13
代收可再生能源电价附加	12,665,066.17	13,180,585.44
质保金	57,405,004.36	53,304,844.50
地方水利建设基金	7,730,445.47	5,892,010.23
党组织工作经费	5,265,789.19	5,725,367.07
各类保证金	1,437,855.98	1,804,626.88
其他	19,464,798.59	18,551,288.48
合计	136,422,568.32	132,489,211.76

(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	4,575,265.54	5,502,222.53
1 年内到期的长期借款利息	74,738.89	81,210.56
合计	4,650,004.43	5,583,433.09

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待认证进项税	19,177,276.12	
待转销项税	48,905.69	16,526,573.57
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	19,226,181.81	28,330,929.09

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	76,500,000.00	77,500,000.00
合计	76,500,000.00	77,500,000.00

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	9,640,269.95	9,161,819.79
减：未确认融资费用	328,890.79	366,440.63

减：一年内到期的租赁负债	7,519,837.06	5,023,772.37
合计	1,791,542.10	3,771,606.79

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

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	93,184,030.39	95,040,223.82
二、辞退福利	731,617.15	731,617.15
三、其他长期福利		
减：一年内到期的部分	-4,390,900.00	-4,390,900.00
合计	89,524,747.54	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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	95,040,223.82	
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“－”表示）		
4. 利息净额		

三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-1,856,193.43	
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,856,193.43	
五、期末余额	93,184,030.39	95,040,223.82

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	22,150,305.37	1,649,521.90	490,035.61	23,309,791.66	
新建小区维护费	31,622,075.17	132,510.24	235.85	31,754,349.56	小区电力设施维护费
合计	53,772,380.54	1,782,032.14	490,271.46	55,064,141.22	/

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	22,150,305.37	1,649,521.90		490,035.61	0.00	23,309,791.66	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）	118,722,025.28			118,722,025.28
其他资本公积				
合计	118,722,025.28			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	上年度
调整前上期末未分配利润	1,289,757,266.03	1,307,496,254.42
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	1,289,757,266.03	1,307,496,254.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,161,845.54	15,757,859.61
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	4,785,264.00	33,496,848.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,387,133,847.57	1,289,757,266.03

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	1,149,735,515.69	970,514,677.02	1,040,817,068.57	863,654,978.58
其他业务	12,718,908.19	1,116,431.78	5,994,511.64	1,096,972.06
合计	1,162,454,423.88	971,631,108.80	1,046,811,580.21	864,751,950.64

(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

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	3,756,255.29	2,464,728.94
教育费附加	3,484,352.69	2,444,999.56
资源税		
房产税	1,975,553.94	1,939,613.61
土地使用税	193,587.27	201,153.02
车船使用税	212,977.90	282.00
印花税	227,116.70	127,882.12
合计	9,849,843.79	7,178,659.25

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,521,704.05	1,409,566.50
劳动保险费	552,709.93	493,675.55
工会经费	19,606.26	17,918.99
其他	374,349.93	510,674.59
合计	2,468,370.17	2,431,835.63

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	22,043,048.32	18,668,692.50
劳动保险费	10,676,081.21	6,427,198.43
职工福利	410,826.02	3,696,767.35
工会经费	516,770.62	436,650.25
职工教育经费	816,712.61	677,864.86
折旧费	5,922,722.83	6,976,857.64
修理费	1,001,387.11	490,957.08
运输费	1,779,350.32	2,292,279.50
办公费	487,728.04	565,167.54
业务招待费	16,507.00	22,628.00
无形资产摊销	458,976.93	406,083.42
中介费	1,919,808.99	150,874.28
其他	13,297,942.36	7,576,548.82
合计	59,347,862.36	48,388,569.67

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
科技项目	442,806.49	0
合计	442,806.49	0

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	4,472,684.76	2,973,722.52
减：利息收入	426,229.07	-202,187.43
其他	4,815.92	284,778.62
合计	4,051,271.61	3,056,313.71

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	490,035.61	487,892.77
扣缴税款手续费	101,364.23	105,187.34
税收返还	171,600.00	
其他（进项税加计扣除）	102,072.95	43,843.00
合计	865,072.79	636,923.11

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	5,997,853.30	22,289,301.08
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	5,997,853.30	22,289,301.08

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	631,016.52	282,499.81
其他应收款坏账损失	-10,000.00	-30,000.00
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		
应收票据减值损失	-702.57	
合计	620,313.95	252,499.81

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	5,655,737.81	
合计	5,655,737.81	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿金、违约金、罚款净收入	433,336.51	678,041.15	433,336.51
其他	23,776.65	7,549.36	23,776.65
合计	457,113.16	685,590.51	457,113.16

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金支出	38,400.00	200,000.00	38,400.00
其他	984,875.21	1,924,765.64	984,875.21
合计	1,023,275.21	2,124,765.64	1,023,275.21

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	25,029,096.24	14,244,987.12
递延所得税费用	45,034.68	5,778,226.06
合计	25,074,130.92	20,023,213.18

(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	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	6,664,617.55
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,321,970.2
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	-5,997,853.3
所得税费用	25,074,130.92

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	60,134,595.55	55,188,232.50
水库移民资金	12,500,629.62	11,405,819.63
差别电价		593,334.00
国家重大水利基金	3,141,460.21	2,706,157.97
可再生能源电价附加资金	38,657,875.70	32,783,483.88
地方水利建设基金		35,517,710.60
其他	6,069,095.98	4,208,575.92
合计	120,503,657.06	142,403,314.50

(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	50,959,233.16	48,207,202.49
水库移民资金	10,601,164.13	10,032,345.42
国家重大水利资金	2,716,480.82	2,402,386.53
可再生能源电价附加资金	33,294,090.95	28,483,768.32
地方水利建设基金	47,355,549.26	18,288,557.08
业务招待费	72,546.00	107,401.00
差旅费	4,904,172.04	5,856,619.60
临时接电费	984,875.21	
其他	11,360,199.04	12,127,579.62
合计	162,248,310.61	125,505,860.06

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	102,161,845.54	122,720,587.00
加：资产减值准备		
信用减值损失	620,313.95	252,499.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,174,013.07	112,086,049.94
使用权资产摊销	2,925,678.40	2,144,313.95
无形资产摊销	1,179,218.79	1,245,587.26
长期待摊费用摊销	99,758.88	99,758.88
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）	-5,655,737.81	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,051,271.61	2,973,722.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,997,853.30	-22,289,301.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	45,034.68	175,918.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		5,602,307.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,779,881.79	-9,542,640.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	68,679,373.81	-56,967,589.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,258,895.30	111,014,168.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	256,803,904.11	269,515,383.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	309,992,918.55	186,011,164.16
减：现金的期初余额	196,894,355.37	155,447,602.48
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	113,098,563.18	30,563,561.68
--------------	----------------	---------------

(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	309,992,918.55	196,894,355.37
其中：库存现金	309,992,918.55	196,894,355.37
可随时用于支付的银行存款		
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	309,992,918.55	196,894,355.37
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	322,387.08	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	322,387.08	/

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

其他说明

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	
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

深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	深圳	深圳	电网经营	8.00		权益法
文山暮底河水库开发有限公司	云南文山	云南文山	供水、发电	25.78		权益法

(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	
	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	207,396,134.41	55,482,443.72	157,930,529.21	60,350,514.28
非流动资产	1,127,108,968.98	1,720,417,515.99	1,145,689,306.53	1,757,341,770.87
资产合计	1,334,505,103.39	1,775,899,959.71	1,303,619,835.74	1,817,692,285.15
流动负债	74,366,707.80	176,699,346.25	84,097,402.91	204,073,902.63
非流动负债	351,166,815.94	1,406,320,382.13	358,190,123.16	1,443,163,084.60
负债合计	425,533,523.74	1,583,019,728.38	442,287,526.07	1,647,236,987.23
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	908,971,579.65	192,880,231.33	861,332,309.67	170,455,297.92
按持股比例计算的净资产份额	72,717,726.37	48,220,057.83	68,906,584.77	42,613,824.48
调整事项		-48,220,057.83		-42,613,824.48
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				-42,613,824.48
对联营企业权益投资的账面价值	72,717,726.37	0	68,906,584.77	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	581,074,074.94	110,698,311.60	1,253,751,084.79	199,085,962.29
净利润	47,639,269.98	22,424,933.41	96,399,514.24	4,718,413.76
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	47,639,269.98	22,424,933.41	96,399,514.24	4,718,413.76
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
	文山暮底河水库开发有限公司	文山暮底河水库开发有限公司
流动资产	65,393,425.99	56,537,404.74
非流动资产	193,159,234.07	187,467,230.91
资产合计	258,552,660.06	244,004,635.65
流动负债	16,873,336.16	16,374,855.70
非流动负债	55,593,164.40	51,154,856.60
负债合计	72,466,500.56	67,529,712.30
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	186,086,159.50	176,474,923.35
按持股比例计算的净资产份额	47,973,011.92	45,495,235.24
调整事项	-39,382,544.31	-39,091,479.33
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	8,590,467.61	6,403,755.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	24,639,049.09	24,503,747.72
净利润	9,574,820.15	-3,752,553.87
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	9,574,820.15	-3,752,553.87
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

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	5,076,074.76			5,076,074.76
应收账款	251,666,014.42			251,666,014.42
其他应收款	2,673,402.96			2,673,402.96
合计	259,415,492.14			259,415,492.14

续上表：

金融资产项目	期初余额
--------	------

	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	合计
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

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		86,683,866.26	86,683,866.26
应付账款		203,858,175.40	203,858,175.40
其他应付款		136,422,568.32	136,422,568.32
其他流动负债		19,226,181.81	19,226,181.81
1年内到期的非流动负债		4,650,004.43	4,650,004.43
短期借款		190,170,555.56	190,170,555.56
长期借款		76,500,000.00	76,500,000.00
合计		717,511,351.78	717,511,351.78
金融负债项目	期初余额		
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
合计		743,980,693.09	743,980,693.09

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中国南方电网有限责任公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
文山暮底河水库开发有限公司	联营企业
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
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
广西新电力投资集团德保供电有限公司	同受最终控制方控制
广西新电力投资集团有限责任公司那坡供电局	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	313,949,245.62	361,764,651.84
文山盘龙河流域水电开发有限责任公司	购电	25,703,433.09	14,061,248.02
文山暮底河水库开发有限公司	购电	2,178,382.29	1,147,163.00
云南丰辉电力工程有限责任公司	施工、调试、修理费、委托运维费、代驾	16,986,025.74	22,645,907.31
云南恒安电力工程有限公司	施工款、修理费	1,426,360.84	4,446,123.21
云南鸿园电力物业服务有限责任公司	物业管理费、职工食堂费用	5,510,591.65	2,761,968.61
鼎和财产保险股份有限公司	保险	6,308,073.54	4,658,228.71
云南送变电工程有限公司	施工		13,500,000.00
云南电力建设监理咨询有限责任公司	监理费		1,848,000.00
文山壮族苗族自治州电力公司	租赁费	1,275,000.00	2,079,626.25
文山光明物业管理有限责任公司	物业管理费	0	183,740.00
云南瑞讯达通信技术有限公司	委托运行维护	786,637.68	586,447.00
昆明电力交易中心有限责任公司	电力交易服务费	114,376.13	161,307.00
云南建源电力工程有限公司	配网材料	138,467.06	0
广西新电力投资集团德保供电有限公司	购电	4,535,613.47	0
广西新电力投资集团有限责任公司那坡供电局	购电	126,498.05	0

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	59,438,634.54	106,538,472.94
云南电网有限责任公司	售电	106,033,137.08	68,340,020.39
文山暮底河水库开发有限公司	售电	2,443.45	7,557.11
文山平远供电有限责任公司	过网费	0.00	59,680.36
云南电网有限责任公司	设计费	12,365,287.23	15,967,252.51
云南电网能源投资有限责任公司	电力交易服务费	270,984.00	

南方电网电动汽车服务公司	充电桩电费、充电桩服务费	66,638.66	
--------------	--------------	-----------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

(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 年至 2022 年保险合同》。

(f) 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。

(g) 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。

(h) 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。

(i) 本公司与广西新电力投资集团德保供电有限公司签署《2022 年购德保电力电量合同》，本公司按每千瓦时枯水期（1 至 5 月、12 月）0.25 元、丰水期（6 至 11 月）0.18 元，向广西新电力投资集团德保供电有限公司购电。

(j) 本公司与广西新电力投资集团有限责任公司那坡供电局签署《2022 年购那坡电力电量合同》，本公司按每千瓦时枯水期（1 至 5 月、12 月）0.25 元、丰水期（6 至 11 月）0.18 元，向广西新电力投资集团有限责任公司那坡供电局购电。

(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	2,358,490.57
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	2,405,660.38
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	5,047,169.81
合计						9,811,320.76

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2,358,490.57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5,047,169.81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2,405,660.38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**(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	373.19	356.50

(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	7,701,340.87	4,620.80	21,890,655.45	13,134.39
应收账款	云南电网有限责任公司			14,450,659.86	332,224.22
应收账款	云南丰辉电力工程有限责任公司	215,000.00	129.00	656,485.00	393.89
预付账款	云南天星实业有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
预付账款	云南丰辉电力工程有限责任公司	3,114,530.00		605,000.00	
预付账款	昆明电力交易中心有限责任公司	303,856.14		362,105.36	
预付账款	鼎和财产保险	3,466,841.72		87,607.89	

	股份有限公司 (含分公司)				
预付账款	南方电网云南 电动汽车服务 有限公司	50,000.00		10,000.00	
预付账款	南方电网电动 汽车服务有限 公司	10,000.00		10,000.00	
预付账款	云南电网能源 投资有限责任 公司	1,003.24		1,003.24	
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	40,000.00		155,000.00	
其他应收款	鼎和财产保险 股份有限公司 (含分公司)	435,629.48	261.38	862,963.42	
其他应收款	云南天星实业 有限公司	172,900.00	103.74		

(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
应付账款	云南送变电工程有限 公司	9,000,000.00	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	5,312,588.42	5,073,572.08
应付账款	云南恒安电力工程有 限公司	721,163.43	2,792,577.58
应付账款	云南丰辉电力工程有 限责任公司	1,311,838.41	2,303,808.07
应付账款	云南电网能源投资有 限责任公司	399,440.00	713,999.00
应付账款	南方电网通用航空服 务有限公司	599,676.00	599,676.00
应付账款	云南鸿园电力物业服 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	409,820.78	467,298.64
应付账款	云南瑞讯达通信技术 有限公司	786,637.68	467,827.20
应付账款	云南电力技术有限责 任公司	24,700.00	24,700.00

应付账款	云南建源电力工程有限公司		53,284.00
应付账款	云南广众工程咨询有限公司	1,078,381.45	
应付账款	云南兆讯科技有限责任公司	115,230.09	
应付账款	云南东电线路器材有限公司	2,962,783.13	
应付账款	广西新电力投资集团德保供电有限公司	2,506,551.51	0
应付账款	广西新电力投资集团有限责任公司那坡供电局	78,312.21	0
其他应付款	云南天星实业有限公司	220,293.35	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	114,839.00
其他应付款	云南电力建设监理咨询有限公司	30,027.05	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	云南瑞讯达通信技术有限公司	233,913.60	
其他应付款	昆明耀龙电气有限公司	259,213.00	
其他应付款	云南建源电力工程有限公司	90,035.00	
其他应付款	云南恒安电力工程有限公司	456,408.71	
其他应付款	云南东电线路器材有限公司	144,251.00	
其他应付款	云南丰辉电力工程有限责任公司	4,466,500.87	40,455.50

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部，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	1,145,739,296.17	16,385,974.24	329,153.47		1,162,454,423.88
二、分部间交易收入		1,538,900.02	1,974,670.24		3,513,570.26
三、对联营和合营企业的投资收益					
四、资产减值损失					
五、信用减值损失	322,228.94	294,865.80	3,219.21		620,313.95
六、折旧费和摊销费	129,725,340.87	1,433,937.28	114,129.48		131,273,407.63
七、利润总额（亏损总额）	127,909,069.79	1,482,215.25	-285,820.24	1,869,488.34	127,235,976.46
八、所得税费	24,951,300.02	434,236.08	-30,981.93	280,423.25	25,074,130.92

用					
九、净利润（净亏损）	102,957,769.77	1,047,979.17	-254,838.31	1,589,065.09	102,161,845.54
十、资产总额	3,245,907,647.19	33,763,827.16	39,120,685.68	81,222,256.56	3,237,569,903.47
十一、负债总额	994,295,192.5	8,901,059.12	965,545.26	1,332,130.05	1,002,829,666.83
十二、其他重要的非现金项目	5,997,853.3				5,997,853.3
1. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	5,997,853.3				5,997,853.3

(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）	241,225,317.10
1 年以内小计	241,225,317.10
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	241,325,317.10

(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	241,325,317.10	100.00	235,945.19	0.10	241,089,371.91	278,373,552.12	100.00	258,174.13	0.09	278,115,377.99
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	241,325,317.10	100.00	235,945.19	0.10	241,089,371.91	278,373,552.12	100.00	258,174.13	0.09	278,115,377.99
合计	241,325,317.10	100.00	235,945.19	0.10	241,089,371.91	278,373,552.12	100.00	258,174.13	0.09	278,115,377.99

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：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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)	241,225,317.10	144,735.19	0.06
5 年以上	100,000.00	91,210.00	91.21
合计	241,325,317.10	235,945.19	

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	258,174.13	-322,228.94	300,000.00			235,945.19
合计	258,174.13	-322,228.94	300,000.00			235,945.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	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
云南电网有限责任公司文山供电局	29,077,087.30	12.05	17,446.25
云南文山铝业有限公司	22,045,096.21	9.14	13,227.06
云南普阳煤化工有限责任公司	15,073,949.34	6.25	9,044.37
云南天冶化工有限公司	12,122,158.22	5.02	7,273.29
云南文山斗南锰业股份有限公司	11,013,279.76	4.56	6,607.97
合计	89,331,570.83	37.02	53,598.94

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		29,705,168.74
其他应收款	608,529.48	974,496.42
合计	608,529.48	30,679,665.16

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
文山文电设计有限公司		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）	608,529.48
1 年以内小计	608,529.48
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	718,629.48

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收保险款	435,629.48	862,963.42
工程款	172,900.00	
物资款	110,100.00	110,100.00
其他		111,533.00
合计	718,629.48	1,084,596.42

(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)	
2022年1月1日余额		110,100.00		110,100.00
2022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				
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30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	110,100.00					110,100.00
合计	110,100.00					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

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
鼎和财产保险股份有限公司云南分公司	应收保险款	435,629.48	1年以内	60.62	
富宁县归朝镇人民政府	工程款	172,900.00	1年以内	24.06	
富宁县归朝镇人民政府	物资款	110,100.00	5年以上	15.32	110,100.00
合计	/	718,629.48	/	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	143,792,646.84	62,484,452.86	81,308,193.98	137,794,793.54	62,484,452.86	75,310,340.68
合计	183,741,246.84	62,484,452.86	121,256,793.98	177,743,393.54	62,484,452.86	115,258,940.68

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

				整		利 或 利 润				
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	6,403,755.91			2,186,711.70					8,590,467.61	
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	68,906,584.77			3,811,141.60					72,717,726.37	

公司										
小计	137,794,793.54		5,997,853.30						143,792,646.84	62,484,452.86
合计	137,794,793.54		5,997,853.30						143,792,646.84	62,484,452.86

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,133,024,123.83	960,962,517.11	1,020,551,351.36	855,064,678.48
其他业务	12,715,172.34	1,116,431.78	5,993,236.49	1,096,972.06
合计	1,145,739,296.17	962,078,948.89	1,026,544,587.85	856,161,650.54

(2). 合同产生的收入情况

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		31,546,150.46
权益法核算的长期股权投资收益	5,997,853.30	22,289,301.08
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	5,997,853.30	53,835,451.54

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		
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）	490,035.61	
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	300,000.00	
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	9,811,320.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-566,162.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,505,279.15	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,529,915.17	

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	4.67	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.28	0.20	0.20

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8月26日

修订信息

适用 不适用