

公司代码：600505

公司简称：西昌电力

四川西昌电力股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、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、公司负责人卿松、主管会计工作负责人牛义和及会计机构负责人(会计主管人员)刘豪声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在报告中描述可能存在的风险，请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	178

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	指	四川西昌电力股份有限公司
国网四川电力	指	国网四川省电力公司
凉山国投	指	凉山州国有投资发展有限责任公司
《公司章程》	指	《四川西昌电力股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2018年1-6月
固增公司	指	木里县固增水电开发有限责任公司
康西铜业	指	四川康西铜业有限责任公司
两站、两站建设	指	果园开关站和石坝子变电站

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	四川西昌电力股份有限公司
公司的中文简称	西昌电力
公司的外文名称	Sichuan Xichang Electric PowerCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	XCEP
公司的法定代表人	卿松

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱永志	
联系地址	四川省西昌市胜利路66号	
电话	0834-3830167	
传真	0834-3830169	
电子信箱	xcdlgs@126.com	

三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省西昌市胜利路66号
公司注册地址的邮政编码	615000
公司办公地址	四川省西昌市胜利路66号
公司办公地址的邮政编码	615000
公司网址	www.sxcdl.com
电子信箱	xcdlgs@126.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省西昌市胜利路66号公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

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股	上海证券交易所	西昌电力	600505	

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	438,314,686.00	422,257,940.43	3.80
归属于上市公司股东的净利润	4,355,572.47	8,509,566.24	-48.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	4,867,595.44	11,279,645.57	-56.85
经营活动产生的现金流量净额	81,887,716.10	98,612,365.32	-16.96
	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	1,053,804,366. 51	1,062,360,462.0 1	-0.81
总资产	2,693,511,870. 34	2,452,500,164.8 5	9.83

(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)	0.0119	0.0233	-48.93
稀释每股收益(元/股)	0.0119	0.0233	-48.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0134	0.0309	-56.63
加权平均净资产收益率(%)	0.41	0.83	减少0.42个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	0.46	1.10	减少0.64个百分

产收益率 (%)			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	-766,837.70	
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	2,507,397.18	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	100,134.38	
其他符合非经常性损益定义的 损益项目	-2,335,000.00	四川省水电投资经营集团有限 公司根据政策投入公司农网统 贷统还资金形成的借款本金之 暂计违约金 633.50 万元。报告 期收到甘肃建新实业集团有限 公司管理人债权清偿款 400 万 元。
少数股东权益影响额	-17,716.83	
合计	-512,022.97	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务及经营模式

1、业务范围：发电、供电、电力工程设计安装。其中，发电、供电是公司的核心业务；发电包括水力发电和太阳能光伏发电。

2、经营模式：

(1) 发供电业务：公司拥有完整的发、供电网络，实现厂网合一、发供电一体化经营。公司自有及网内水电站电量通过自有电网销售给终端客户，实现网内消纳。

同时与国网四川省电力公司凉山供电公司、州内七县电网（盐源、木里、普格、布拖、昭觉、金阳、美姑）并网运行，进行电力采购及趸售。

（2）光伏发电业务：公司控股子公司盐源丰光新能源有限公司从事光伏电站项目投资建设、运营等业务，所属塘泥湾光伏电站生产的电量销售给国网四川省电力公司，收入主要包括上网电费收入、政府补贴等。

（3）电力工程设计安装业务：是公司全资子公司西昌可信电力开发有限责任公司和西昌兴星电力设计有限公司业务范围，为电力工程建设提供咨询、设计及设备安装等工程施工的全过程技术及管理服务，以此获得相应工程价款作为收益。

3、主要业绩驱动因素：公司业绩主要来源于电力业务和电力工程设计安装业务。电力业务利润主要源于发电、售电业务的增长和成本费用的有效控制；电力工程设计安装业务利润主要源自对外拓展电力安装市场。

（二）行业发展情况

2018 年上半年，国民经济延续总体平稳、稳中向好的发展态势。全国电力供需总体宽松，社会用电量累计增速同比提高，在经济运行、电能替代、天气变化等多重因素影响下，用电需求旺盛，电力生产延续较快增长态势，能源生产总体稳定，同时，能源消费结构持续优化，节能降耗继续取得成效，电力供给侧结构性改革成效明显。

据统计，上半年全社会用电量 32291 亿千瓦时，同比增长 9.4%，增速比上年同期提高 3.1 个百分点。全国工业用电量 21984 亿千瓦时同比增长 7.5%，占全社会用电量的比重为 68.1%，城乡居民生活用电量 4555 亿千瓦时，同比增长 13.2%。发电装机容量增速同比回落，新能源发电量保持快速增速。截至 6 月底，全国规模以上电厂装机容量 17.3 亿千瓦，同比增长 6.2%。电厂发电量 31945 亿千瓦时，同比增长 8.3%。其中，全国规模以上电厂水电发电量 4618 亿千瓦时，同比增长 2.9%；全国 6000 千瓦及以上风电厂发电量 1917 亿千瓦时，同比增长 28.6%。1-6 月份，全国基建新增发电生产能力 5211 万千瓦（其中，太阳能发电 2581 万千瓦），比上年同期多投产 155 万千瓦。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1、截止 2018 年 6 月 30 日，货币资金余额 24,689.50 万元，较年初增长 73.96%，主要是本期新增固增电站项目贷款和两站一线项目贷款所致；

2、截止 2018 年 6 月 30 日，应收账款余额 13,375.33 万元，较年初增长 30.40%，主要是本期应收电费和光伏补贴增加所致；

3、截止 2018 年 6 月 30 日，存货余额 4,089.23 万元，较年初增长 49.25%，主要是本期未结算的工程施工增加所致；

4、截止 2018 年 6 月 30 日，在建工程余额 56,894.55 万元，较年初增加 38.89%，主要是本期固增电站和两站建设投入所致。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、发供电一体经营模式

公司是从事发、输、配、售电业务一体化经营的地方电力企业，拥有完整的发、供、售电产业链，厂网一体化保证了对区域电力供应的市场优势，同时能快速适应行业发展新趋势。

2、清洁能源优势

公司目前所拥有电源为水力发电和光伏发电，都属于国家优先发展和重点扶持的清洁可再生能源，具有长期稳定的经营优势。同时依托凉山地区丰富的资源优势，公司清洁能源产业具有良好的发展前景。

3、行业管理经验优势

公司自成立以来一直从事发、供电业务，积累了丰富的经营和管理经验，在电力建设和运行中取得了良好的业绩，拥有一批经验丰富、年富力强的管理者和技术人才，保证了公司经营管理和业务发展的顺利推进。公司利用电力行业中出现的新设备、新技术，不断地提高劳动生产率和服务的质量，具有良好的运营机制。

4、公司治理日益规范高效

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。公司持续不断地开展内部控制体系建设，完善了内控管理制度，形成了规范、高效的公司法人治理结构，从而保障了公司健康、持续发展。

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司经营层在董事会的领导下，抢抓机遇、攻坚克难，深入巩固“一业为主，两翼齐飞”的发展战略基石，着力构建现代化企业综合治理体系，以“素质提升年”为主线，围绕“三个建设（党的建设、企业文化和员工队伍建设）、三个管理（安全管理、经营管理和法治管理）、三个突破（重大项目开发建设、投资过程管理和历史遗留问题处置）”的中心任务，坚持稳中求进，统筹谋划、合理布局、狠抓落实，切实提升经营管理水平，顺利完成目标任务。

（一）报告期经营业绩

报告期内，公司完成自发电量 27,697.12 万千瓦时，同比下降 3.33%，其中塘泥湾光伏电站发电量 3,430.76 万千瓦时，同比增长 2.17%；外购电量 59,971.24 万千瓦时，同比增长 15.35%；实现售电量 81,973.53 万千瓦时，同比增长 9.65%；营业总收入约为 43,831.47 万元，同比增长 3.80%。

（二）报告期主要开展的工作

1、抓经营管理，重质重效、提高综合治理水平。

报告期内，公司以“素质提升年”为主题，从严规范、综合治理，致力于提高公司综合治理水平。一是把握素质提升的方向和节奏，着力打造一支政治坚定、技术精湛、服务优质、作风过硬的员工队伍，为推进公司科学发展提供有力支撑；二是强化业务规范管控，健全完善公司制度体系，强化制度执行力，确保各项规章制度执行落实到位，为内部监管提供制度保障；三是加强系统运维管理，提高系统的精益化管控水平，有序推进电厂、变电站的智能化升级改造，有力强化线损管理工作，提高公司供电质量，增加供电收益；四是强化用户为中心的服务宗旨，注重用户体验，切实提升全体员工的优质服务能力和行风水平，巩固供区的用户市场。

2、压实责任、强化执行，构建安全生产综合管控体系。

公司始终坚持贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”方针，层层分解压实责任，确保全面实现年度安全生产目标，推进构建安全生产综合管控体系。一是牢固树立“安全是最大的效益”理念，切实提高员工安全责任意识 and 担当意识。报告期内，公司定

期召开“安全生产工作”专题会议，签订安全目标责任书和安全承诺书，组织开展了“春季安全大检查”等活动；二是完善安全生产管理体系，提高安全风险防控能力。强化现场监管督察力度，落实安全隐患整改闭环，修订完善各类应急预案，深入开展事故演练，有序推进安全生产培训，提升安全风险管控能力。

3、着力推进重点工程项目建设，夯实公司发展基础。

报告期内，公司以稳中求进的工作基调，稳步推进电源电网项目建设，夯实公司发展基础，不断迈出新步伐，寻求新进步，扎实推进发展战略。固增电站项目累计完成投资 32,489.41 万元，完成部分移民搬迁安置、部分技施设计、工程施工建设等工作正有序推进。“两站一线”建设工程线路及果园开关站建设已进入收尾阶段，新建撒网山变电站工程及相应配套工程已投运，小庙、北山变电站技改工程完工并投运，石坝子 110KV 配套工程、110KV 高枳、天王山变电站的前期工作正按计划推进。

4、狠抓落实，深入推进党建和扶贫工作。

报告期内，公司坚持以党的十九大精神为指导，认真落实上级党委各项安排部署，以党建引领企业为中心，全面增强政治队伍建设，积极创建优秀的企业文化，增强员工价值认同感，助推公司更好更快发展。上半年，公司围绕“把党建融入企业生产经营，用业绩检验党建工作成效”这一原则，全面开展了“大学习、大讨论、大调研”和“示范党委、红旗支部、星级党员”创建等专项活动，为公司实现持续健康发展提供了有力的精神动力、智力支持和思想政治保证。

在精准扶贫方面，公司全面落实中央、省、州、县“精准扶贫、精准脱贫”目标任务要求，举全公司之力深入推进定点帮扶村脱贫攻坚，立足实际，统筹谋划，明确任务、扎实推进脱贫计划方案，加大人力、物力的投入，完善对口扶贫村各项基础设施建设，加快推进扶贫产业集聚成型，制定“一户一策”的扶贫方案和产业扶贫计划，全面提升定点扶贫村自我“造血能力”。报告期内，安全住房、通村硬化道路、彝家新寨“五改一固”工程正有序推进，第一安置点已完工并交付村民入住，村民活动中心、集体养殖场已投入使用。

(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	438,314,686.00	422,257,940.43	3.80
营业成本	355,065,256.53	329,926,560.82	7.62
销售费用	10,226,686.93	10,569,683.94	-3.25
管理费用	40,025,802.36	38,424,539.97	4.17
财务费用	17,212,332.17	16,854,180.05	2.13
经营活动产生的现金流量净额	81,887,716.10	98,612,365.32	-16.96
投资活动产生的现金流量净额	-180,120,108.56	-63,387,206.34	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	239,773,455.48	-34,625,265.61	不适用
研发支出			

营业收入变动原因说明:报告期较上年同期增加,主要是售电量增长所致。

营业成本变动原因说明:报告期较上年同期增加,主要是外购电量增长所致。

销售费用变动原因说明:报告期较上年同期下降,主要是薪酬结构调整所致。

管理费用变动原因说明:报告期较上年同期增加,主要是薪酬结构调整所致。

财务费用变动原因说明:报告期较上年同期增加,主要是本期银行借款利息费用化所

致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期较上年同期下降,主要是本期电力业务经营收现减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期较上年同期下降,主要是本期固增电站建设和两站建设投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期较上年同期增加,主要是本期收到银行借款所致。

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

1、报告期内,财务费用 633.50 万元,系计入非经常性损益的财务费用。详见财务报告附注七、65;

2、报告期内,营业外收入 400 万元,是收到甘肃建新集团破产管理人支付的破产重整清偿款 400 万元。详见财务报告附注七、71。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	246,894,991.21	9.17	141,925,700.90	5.79	73.96	主要是本期新增项目贷款所致。
应收账款	119,673,463.86	4.44	91,133,857.75	3.72	31.32	主要是本期应收电费及子公司确认光伏补贴增加所致。
存货	40,724,081.17	1.51	27,231,153.12	1.11	49.55	主要是本期末结算的

						工程施工增加所致。
在建工程	568,945,474.57	21.12	409,622,910.69	16.70	38.89	主要是本期固增电站和两站建设投入增加所致。
短期借款	240,000,000.00	8.91				主要是本期新增项目贷款所致
应交税费	8,216,539.55	0.31	19,087,704.42	0.78	-56.95	主要是本期缴纳企业所得税所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	3,184,313.92	39,756,086.63	该账户由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管
固定资产	718,051,085.64	765,640,557.78	输电线路、永宁河四级电站资产及收费权、塘泥湾光伏电站一、二期资产以及收费权及对应应收账款用于银行借款抵押
无形资产	1,927,027.18	4,932,937.58	用于银行借款抵押
在建工程	46,072,712.67	25,402,568.27	用于银行借款抵押
塘泥湾光伏电站一、二期收费权及对应之应收账款	87,913,009.43	72,150,187.54	与固定资产(塘泥湾光伏电站一、二期)一起做借款抵押及质押

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止 2018 年 6 月 30 日，公司股权投资企业共 14 家，其中，控股子公司 6 家，参股公司 4 家，纳入可供出售金融资产核算公司 4 家。其中：长期股权投资期初账面价值为 14,013,343.29 元，期末账面价值为 14,241,205.00 元，期末较期初增加了 227,861.71 元，主要是本期按权益法核算确认参股公司大唐普格风电开发有限公司投资收益所致；可供出售金融资产期初、期末账面价值均为 25,350,000.00 元，本期未发生变化。

被投资的公司情况：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	电力生产销售	60.83	
盐源县西源电力有限责任公司	水电开发	85	
木里县固增水电开发有限责任公司	水电开发	64	
西昌可信电力开发有限责任公司	电力工程	100	
盐源丰光新能源有限公司	新能源开发	51	
西昌兴星电力设计有限公司	电力设计、安装等	100	
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	发电	40	
四川康西铜业有限责任公司	铜系列产品	20.18	
凉山风光新能源运维有限责任公司	新能源投资开发、经营管理	25	
大唐普格风电开发有限公司	风力发电及新能源的开发建设	49	
凉山州商业银行股份有限公司	金融	2.99	
四川天华股份有限公司	合成氨及尿素的生产及销售	0.03	
四川华诚实业有限公司	房地产开发经营	13.33	
四川华电木里河水电开发有限公司	水电开发	0.43	

(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

(1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司（以下简称牛角湾电力公司）成立于 1994 年 4 月 26 日，由本公司与布拖县人民政府共同投资设立，注册资本为 10,467.00 万元，其中公司持股 60.83%、布拖县国有资产投资经营有限责任公司持股 39.17%，经营范围为电力生产销售、电力设备安装、检修、调试。报告期实现营业收入 1,679.16 万元；实现净利润 669.12 万元；净资产 11,936.48 万元。

(2) 盐源县西源电力有限责任公司成立于 2010 年 9 月，由公司和盐源县国有资产投资经营管理有限公司共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 21,765.00 万元，其中公司持股 85%，盐源国有资产投资公司持股 15%，经营范围为水电开发。报告期实现营业收入 1,052.54 万元；实现净利润-710.64 万元；净资产 14,502.98 万元。

(3) 木里县固增水电开发有限责任公司成立于 2011 年 4 月，由公司、木里县国有资产经营管理有限公司和凉山州国有投资发展有限责任公司三方共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 22,281.30 万元，其中公司持股 64%、木里县国有资产经营管理有限公司持股 21%、凉山州国有投资发展有限责任公司持股 15%，经营范围为水电开发。报告期净资产 20,716.52 万元，本期无营业收入。

(4) 西昌可信电力开发有限责任公司成立于 2014 年 7 月 16 日，本公司持股比例为 100%，注册资本为 2,000 万元，经营范围为中小型水电、风电、太阳能光伏发电投资开发、建设、经营管理；水电、风电、太阳能光伏发电、送变电工程及电力通信工程设计、安装、检修、调试、咨询、服务等。报告期实现营业收入 1,868.26 万元；实现净利润-240.63 万元；净资产 1,289.20 万元。

(5) 盐源丰光新能源有限公司成立于 2015 年 4 月 15 日，由公司和四川中环能源有限公司、盐源县金铁矿业集团有限责任公司共同出资设立的有限责任公司，注册资本 10,723.80 万元，其中本公司出资 5,469.138 万元、出资比例为 51%，四川中环能源有限公司出资 4,182.282 万元、出资比例为 39%，盐源县金铁矿业集团有限责任公司出资 1,072.38 万元、出资比例为 10%。经营范围：新能源投资、开发、建设和经营管理；光伏电站及送出输变电工程投资、建设、运行、维护；太阳能光伏工程技术咨询、服务；太阳能光伏物资、设备销售。报告期实现营业收入 2,668.18 万元；实现净利润 776.18 万元；净资产 12,925.51 万元。

(6) 西昌兴星电力设计有限公司（原名为西昌可信电力设计有限公司，于 2017 年 9 月变更为现名称）成立于 2015 年 11 月 15 日，本公司持股比例为 100%，注册资本为 200 万元，经营范围为电力工程勘察、设计；电力技术推广服务；电力工程咨询；电力工程总承包；电力工程项目管理；编制开发建设项目水土保持方案；电力工程招标代理；水力发电；新能源发电（风能发电、太阳能发电等）；电力专业化设计服务；电力科技中介服务。报告期实现营业收入 8.91 万元；实现净利润-10.44 万元；净资产 111.74 万元。

(7) 盐源县永宁河水电开发有限责任公司注册资本为 5,000 万元，本公司持股比例为 40%。2009 年 11 月 29 日，该公司将主要经营资产（即电站）作为出资，设立了盐源县亚王电力有限公司，之后于 2010 年 12 月将盐源县亚王电力有限公司 100% 的股权全部转让给木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司。由于将主要经营资产转让，该公司已没有经营业务，不具备持续经营能力，自 2011 年起公司对其长期股

股权投资由权益法改为成本法核算，每年期末按照其净资产情况计提减值准备。报告期本公司对其已累计计提股权投资减值准备 2,173.40 万元。

(8) 四川康西铜业有限责任公司注册资本为 28,688 万元，本公司持股比例为 20.18%，经营范围为铜系列产品，稀有贵金属产品、金银提炼、硫酸及其化工产品等。根据凉山州人民政府等部门的有关淘汰落后产能的意见，该公司于 2017 年 1 月暂停生产，由于对持有待售资产计提减值准备等因素影响，该公司 2017 年度大幅亏损，导致其净资产已资不抵债，本公司对其长期股权投资账面价值按权益法核算已减至为零。报告期实现营业收入 197.76 万元；实现净利润-4,821.63 万元；公司不再确认投资损失。

(9) 凉山风光新能源运维有限责任公司成立于 2016 年 11 月，由公司、凉山州国有投资发展有限责任公司、东方电气风电有限公司、西昌电力工程公司和四川国科物联网科技有限公司五方共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 1,000.00 万元，其中公司持股 25%、凉山州国有投资发展有限责任公司持股 35%，东方电气风电有限公司持股 20%，西昌电力工程公司持股 15%，四川国科物联网科技有限公司持股 5%，经营范围：风能发电、太阳能光伏发电投资开发、建设、经营管理等。报告期净资产 1,004.27 万元，该公司目前尚未开展实际经营活动。

(10) 大唐普格风电开发有限公司成立于 2014 年 12 月 30 日，本公司于 2017 年 6 月 6 日通过公开竞价方式，以 625.24 万元的成交价格认购该公司新增注册资本额(股) 490 万元。该公司实收资本金 1,000 万元，其中大唐四川发电有限公司持股 51%，本公司持股 49%。经营范围：风力发电及新能源的开发建设、本企业产品销售。报告期该公司海口风电项目已生产运营，公司确认了投资收益 21.33 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策性风险

随着电力体制改革深入推进，公司所在凉山州地区已被列入增量配电网业务开放的试点地区，按照“放开两头、管住中间”的政策要求，大宗电力用户，包括公司的趸售用户将具有更多选择权，增量市场的竞争将更激烈，公司经营发展将面临新的挑战。

应对措施：

一是公司将加强对电力市场政策和形势的分析研判，提前采取应对策略，积极适应电力体制改革的新要求；二是公司将持续加强内部精细化管理能力，降本增效，降低售电单价调整带来的不利影响；三是积极强化公司电力市场营销管理能力，不断提高公司供电质量和服务水平，充分发挥公司优势参与市场竞争，积极主动争取售电市场的增量业务，巩固公司市场地位。

2、市场风险

公司网内电源大部为调剂能力差的径流式水电站，受季节性来水的影响大，供电能力有限。另一方面，公司电网为连接西昌、昭觉、美姑、布拖、金阳、普格、木里、盐源等“七县一市”的地方电网，其中，西昌市为公司直供区域，其他七县为公司的趸售用户，该七家用户的母公司都为具有电网业务的电力企业，在新的电力市场环境下，连网的七家县电力公司可能会根据自身业务发展需求，选择自己的母公司或更具优势的电网企业来供电，公司存在失去这七家趸售用户的风险。同时，随着国家“三去一降一补”的力度不断加大，公司售电量增长、电费回收、拓展市场等都将面临考验，特别是政府淘汰落后产能、处置僵尸企业等都将带来销售电量下降和电费回收风险。

应对措施：

公司将通过自主建设，对外并购等方式，进一步提高自身权益装机容量，保障网内电力需求；落实公司“十三五”电网规划，优化公司电网结构，提高公司供电可靠性，巩固现有市场份额。抓住新电改带来的机遇，在巩固传统售电市场的基础上，积极开拓新的售电业务。进一步落实公司“一业为主，两翼齐飞”转型发展战略，实时发展有效益的新能源发电业务，做大做强电力产业，增强公司抵御市场风险的能力。

3、经营风险

公司网内电站均是水力发电，电源结构单一，发电能力受天气和水情影响较大，公司发电量减少或不足时需增加成本较高的外购电量，影响盈利能力。同时，省内电力供大于求矛盾日益突出，丰水期弃水问题日趋严重。

应对措施：

公司将及时掌握水情变化，充分利用公司瓦都水库的季节调节作用，科学、合理利用好水资源；利用自身电网优势，做好电力经济调度和负荷预测工作，使公司效益最大化；采取多种方式积极争取市场交易电量，提高机组利用小时，提升公司经营效益。

4、财务风险

公司电站、电网建设需要持续的大规模资金投入，资本支出压力较大。随着公司基本项目建设的不断推进，公司将面临持续性的资金需求，对公司融资能力以及资金运用管理能力提出了更高要求，公司或将存在大规模资本支出而导致的财务风险。

应对措施：

深入研究融资策略，开展多样化融资方案，进一步拓展融资方式、拓宽融资渠道，降低融资成本，为公司生产经营和工程建设提供强有力的资金保障，并形成以产业带动资本，以资本推动业务扩张的良性循环。进一步提升精细化、精益化管理水平，盘活存量资产，优化资产结构，提升资金管控水平，提高财务风险防控能力。

5、安全风险

公司通过进一步加强安全管理，深入开展安全整治工作，安全生产形势有所好转，但公司安全管理基础依然薄弱，电网结构薄弱、电网规划和建设滞后的状况尚未彻底改善，部分发电厂、变电站设备老旧，局部输变电设备重载、过载的问题仍然存在，电网供电能力不足和抵御突发事故能力较低。

应对措施：

加大电网基础设施建设和升级改造，加快电站集控和变电站综合自动化改造，提高设备技术水平；建立、健全“安监牵头+专业负责+基层落地”的工作模式，强化人力、财力和物力支撑；强化安全生产责任，做好过程管控和动态评估，加强施工风险

预警管控的跟踪和考核；持续深入开展安全隐患排查、整治工作，不断夯实公司安全管理基础。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 9 日	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2018 年 5 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
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	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2017 年度股东大会审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度财务审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司就确认 5000 万元债权事项对甘肃建新实业集团有限公司管理人（甘肃言中律师事务所）提起诉讼。报告期，一审判决已生效，甘肃建新实业集团有限公司管理人确认了公司 5000 万债权，并依据甘肃省陇南市中级人民法院于 2017 年 12 月裁定批准的甘肃建新实业集团有限公司重整计划及修正案（《民事裁定书》【2016】甘 12 民破字 01-10 号）关于“普通债权人依据其最终确定的债权额度，按确认债权金额 8% 的比例受偿，后续根据债权确认以及资产变现情况进行补充分配”的内容，向公司支付清偿款 400 万元。	公司于 2017 年 7 月 26 日披露的《诉讼公告》（公告编号：临 2017-26 号）、2017 年 12 月 27 日披露《诉讼进展公告》（公告编号：临 2017-45 号），2018 年 6 月 27 日披露《诉讼进展公告》（临 2018-017 号），刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
与国网四川电力凉山供电公司的关联交易	2018年4月12日披露的《关于预计2018年度日常关联交易的公告》(临2018-05), 刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
与四川康西铜业有限责任公司的关联交易	2018年4月12日披露的《关于预计2018年度日常关联交易的公告》(临2018-05), 刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
与四川省水电投资经营集团普格电力有限公司的关联交易	2018年4月12日披露的《关于预计2018年度日常关联交易的公告》(临2018-05), 刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
与四川省水电集团金阳电力有限公司的关联交易	2018年4月12日披露的《关于预计2018年度日常关联交易的公告》(临2018-05), 刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
与四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司的关联交易	2018年4月12日披露的《关于预计2018年度日常关联交易的公告》(临2018-05), 刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
与四川昭觉电力有限责任公司的关联交易	2018年4月12日披露的《关于预计2018年度日常关联交易的公告》(临2018-05),

	刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
与国网四川布拖县供电有限责任公司的关联交易	2018年4月12日披露的《关于预计2018年度日常关联交易的公告》(临2018-05), 刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
与国网四川省电力公司木里县供电分公司的关联交易	2018年4月12日披露的《关于预计2018年度日常关联交易的公告》(临2018-05), 刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
与国网四川省电力公司的关联交易	2018年4月12日披露的《关于预计2018年度日常关联交易的公告》(临2018-05), 刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
国网四川越西县供电有限责任公司	2018年4月12日披露的《关于预计2018年度日常关联交易的公告》(临2018-05), 刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

为加快固增水电站开发建设，切实摆脱公司自有电能不足和电网建设滞后的困境，满足供区社会经济发展需要，增强核心竞争力，经公司第六届董事会第十五次会议和2010年第一次临时股东大会审议通过，公司与股东凉山国投以及木里县国有资产经营管理有限责任公司共同出资成立木里县固增水电开发有限责任公司，进行固增水电站的开发建设和经营管理。2011年4月14日木里县固增水电开发有限责任公司注册成立，注册资本人民币5000万元，其中本公司出资3200万元，木里县国有资产经营管理有限责任公司出资1050万元，凉山国投出资750万元。公司已收到《四川省发展和改革委员会关于核准凉山州木里河固增水电站项目的批复》（川发改能源〔2012〕349号），详见公司于2012年5月4日披露的临2012-15号公告，刊载于上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

固增电站违规招标历史遗留问题已解决（详见公司于2015年1月至11月期间披露的临2014-38号、临2015-02、09、10、23、31、40、41、42、43号公告），刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

为加快启动固增电站的建设开发，经公司八届五次董事会、2016年度第三次股东大会审议通过，将固增公司资本金由5000万元增加至22281万元，各股东的股权比例保持不变。具体详见公司于2016年10月15日、2016年11月2日披露的临2016-33号、2016-38号公告，刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2017年3月，公司收到《四川省发展和改革委员会关于凉山州木里河固增水电站项目重新核准的批复》（川发改能源〔2017〕87号），同意建设凉山州木里县木里河固增水电站。详见公司于2017年3月9日披露的《关于木里河固增水电站项目获得重新核准的公告》（临2017-4）刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

2017年11月，根据核准文件，固增公司对木里河固增水电站设计采购施工总承包（EPC）项目在四川省公共资源交易服务平台进行了公开招标，经评标委员会综合评审，中标单位为中国水利水电第七工程局有限公司与中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司组成的联合体，并与中标单位完成了《凉山州木里河固增水电站设计采购施工总承包合同》的正式签署。详见公司于2017年11月21日披露的《关于木里河固增水电站项目进展的公告》（临2017-41）刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

报告期内，固增电站项目正按计划进行，工程建设稳步推进。

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
国网四川省电力公司	控股股东	72,150,187.54	15,762,821.89	87,913,009.43			
国网四川省电力公司凉山供电公司	其他	25,587,485.46	-3,482,220.58	22,105,264.88	1,132,378.20		1,132,378.20
国网四川越西县供电有限责任公司	股东的子公司	11,990.78		11,990.78			
四川省水电投资经营集团有限公司	股东的子公司				115,230,000.00	6,335,000.00	121,565,000.00
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东的子公司		1,981,757.44	1,981,757.44	43,289.75	-43,289.75	
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东的子公司		540,141.87	540,141.87	233,087.03	-233,087.03	
国网四川盐源县供电有限责任公司	股东的子公司	4,279,604.95	904,397.28	5,184,002.23	12,958,558.61	-12,958,558.61	
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	股东的子公司		1,441,868.80	1,441,868.80			
凉山州国有投资发展有限责任公司	参股股东	220,549.72	-220,549.72		2,022,507.95	-2,022,507.95	
国网四川布拖县供电有限责任公司	参股子公司					36.00	36.00
四川昭觉电力有限责任公司			64,662.92	64,662.92			
盐源县永宁河水电开发有限责任公司		321,387.00	-321,387.00				
四川康西铜业有限责任公司		2.62	66,983.02	66,985.64			
合计		102,571,208.07	16,738,475.92	119,309,683.99	131,619,821.54	4,312,528.05	122,697,414.20
关联债权债务形成原因		1. 与国网四川省电力公司的关联债权（务）是应收的光伏补贴； 2. 国网四川省电力公司凉山供电公司的关联债权（务）是由日常购售电交易形成的； 3. 与国网四川越西县供电有限责任公司的关联债权（务）是由预存的临时购电交易费构成；					

	<p>4. 与四川省水电投资经营集团有限公司的关联债权（务）是由四川省水电投资经营集团有限公司根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金及暂计违约金；</p> <p>5. 与四川省水电投资经营集团普格电力有限公司的关联债权（务）是由日常购售电交易形成的；</p> <p>6. 与四川省水电集团金阳电力有限公司的关联债权（务）是由日常购售电交易形成的；</p> <p>7. 与国网四川盐源县供电有限责任公司的关联债权（务）是由日常购售电交易形成的；</p> <p>8. 与四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司的关联债权（务）是由日常购售电交易形成的；</p> <p>9. 凉山州国有投资发展有限责任公司的关联债权（务）是关联租赁和固增子公司关联资金拆借形成的。</p> <p>10. 与国网四川布拖县供电有限责任公司的关联债权（务）是由日常购售电交易形成的；</p> <p>11. 与四川昭觉电力有限责任公司的关联债权（务）是由日常购售电交易形成的；</p> <p>12. 与盐源县永宁河水电开发有限责任公司债权（务）是单位往来资金形成的；</p> <p>13. 与四川康西铜业有限责任公司债权（务）是由日常售电交易形成的；</p>
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	不会影响公司正常生产经营。

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出	租	租	租赁资产涉及	租赁起始	租赁终止日	租赁收益	租	租赁收	是	关
---	---	---	--------	------	-------	------	---	-----	---	---

租方名称	赁方名称	赁资产情况	金额	日			赁收益确定依据	益对公司影响	否关联交易	联关系
四川西昌电力股份有限公司	成都市青羊区地方税务局	成都市天象大厦7楼a	3,071,907.50	2017-1-1	2020-11-30	286,000.00	市场公允	占营业收入总额的0.07%	否	
四川西昌电力股份有限公司	西昌金信村镇银行有限责任公司	西昌市胜利路66号1楼门市	317,740.90	2011-10-1	2021-9-30	531,428.57	市场公允	占营业收入总额的0.12%	否	
四川西昌电力股份有限公司	西昌市宏信证券	西昌市胜利路2、3、4楼	953,222.69	2017-1-1	2018-12-31	330,824.57	市场公允	占营业收入总额的0.08%。	否	

租赁情况说明

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	上海朝华科技有限责任公司	1,700	2004-12-08	2004-12-08	2005-03-31	连带责任担保	否	是	1,700		是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						1,700							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						25,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						26,700							
担保总额占公司净资产的比例（%）						25.34							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						1,700							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						1,700							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						<p>截止本报告披露日，公司累计担保金额为26700万元，其中为控股子公司担保为25000万元，公司对外担保贷款逾期的金额为1700万元。（1）公司为控股子公司盐源县西源电力有限责任公司永宁河四级电站项目向中国银行凉山分行申请的2.5亿元固定资产项目贷款提供连带责任担保。详见2012年8月1日、2012年8月21日刊登在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《关于为子公司提供担保的公告》（临2012-22）和《2012年第一次临时股东大会决议公告》（临2012-27）。（2）公司逾期对外担保系公司根据目前的诉讼发生情况进行的整理，全部是前实际控制人张良宾、张斌、朝华科技(集团)股份有限公司违反法律、法规的禁止性规定向其关联方提供的，不代表公司及董事会对担保本身的真实性、合法性、合规性的认可或认定。</p>							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

按照凉山州委、州政府和布拖县委、县政府及相关部门精准扶贫工作要求，公司根据定点帮扶村阿菲老达村的实际情况和 2018 年计划脱贫工作需要，结合《公司对阿菲老达村精准扶贫工作 2016—2019 年扶贫攻坚规划》和《公司 2018 年脱贫攻坚实施方案》，科学规划，合理安排，细化分解各阶段扶贫工作内容，全力推进扶贫攻坚工作。

总体目标为：全力配合地方党委政府，协调相关职能部门和帮扶力量，推进基础设施建设、基层组织建设。针对建档立卡贫困户（64 户，244 人）和临界贫困户（22 户，108 人）实施精准帮扶，全面实现“两不愁、三保障、四个好”目标，村内生产生活设施进一步得到改善，基层组织建设进一步得到加强，确保 2018 年脱贫摘帽，2020 年实现全面小康。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2018 年上半年，公司认真贯彻落实州县关于“精准扶贫、精准脱贫”的工作部署，以增加扶贫对象收入、减少贫困人口为重点工作任务，坚持扶贫工作进村到户，坚持输血与造血并举、扶贫与扶志兼顾、治标与治本相结合的工作思路，举全公司之力为帮扶村和贫困户办实事、解难题、助发展，较好的完成了阶段性工作目标任务，取得了一定成效。

（一）强化组织保障。年初对公司扶贫工作领导小组和驻村工作队成员作了调整充实，进一步明确了扶贫工作领导小组、领导小组办公室和驻村工作队职责，加强了扶贫帮扶力量，强化了对扶贫工作的领导和帮扶责任。同时为驻村工作队新购置一辆扶贫工作专用越野车和选配了一名专职驾驶员。

（二）落实制度保障。一是形成了党委会、办公会、周例会三层次扶贫工作专项会议制度和扶贫工作周、月及半年报工作汇报制度，专题讨论研究、安排部署精准扶贫工作和听取驻村工作队汇报帮扶工作。二是制定了建立一本基础台账、制定一户帮扶方案、发展一个村属产业、引进一个电商平台、拍一部扶贫纪录片“五个一”总体工作思路，突出公司扶贫工作特色，打造扶贫工作亮点。三是修订完善了《四川西昌电力股份有限公司对口帮扶布拖县乐安乡阿菲老达村 2016—2019 年扶贫攻坚工作规划》、《阿菲老达村 2018 年脱贫攻坚实施方案》，制定了《公司驻村扶贫工作队及工作队员管理办法（试行）》、《公司“挂包贫困户”精准扶贫党组织结对共建工作方案》等制度。四是全面落实领导干部驻村蹲点制度，上半年公司主要领导驻村调研督导扶贫工作四次，现场与州级检查组和县级领导开展扶贫工作座谈交流两次。

（三）加强资金保障。积极协调、筹集扶贫资金，最大限度发挥扶贫资金效益和辐射功能。上半年公司共协调、筹集资金和物资折合人民币 454.565 万元，其中公司投入 20.831 万元，有力保障了基础设施建设和扶贫帮扶项目的顺利推进。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	上半年共协调、筹集资金和物资折合人民币 454.565 万元，其中公司自筹 20.831 万元。
其中：1. 资金	442.434
2. 物资折款	12.131
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	7.1
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	7.1
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
2. 转移就业脱贫	5
2.1 职业技能培训人数（人/次）	86
2.2 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	21
3. 易地搬迁脱贫	计划 51 户 232 人
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	47
4. 教育脱贫	70.75
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.75
4.2 资助贫困学生人数（人）	15
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	70
5. 健康扶贫	0
6. 生态保护扶贫	1.6
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	1.6
7. 兜底保障	11.484
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	10.584
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	49
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.9
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	5
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	

其中：9.1. 项目个数（个）	4
9.2. 投入金额	363.631
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4. 其他项目说明	协调政府专项资金 351.5 万元用于通村公路和住房“五改一固”建设；公司筹资 20.831 万元向帮扶村、贫困户、学校师生捐赠生活、学习、教学物资等。
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

（一）基础设施建设方面。推进完成 51 户安全住房主体工程建设，其中 22 户已入住新居；完成通村公路硬化 2.1 公里；督导“五改一固”工程项目实施，其中 38 户已按要求完成。

（二）培育村集体经济方面。由公司筹资 78 万多元修建的 400 m²养殖场和农作物加工坊已竣工验收投入使用，完成了养殖承包合同签订，制定了相关实施方案和管理办法。目前已投放种绵羊 78 只，计划 9 月底前再投放黄牛 30 头、绵羊 100 只。

（三）开展教育扶贫方面。协调对接布拖县委统战部争取到致公党教育扶贫资金 70 万元，用于修建村第二幼教点和村小学校维修；落实专项资金 10 万元用于村幼儿园修缮工程；对接四川树元尚善爱心协会募集 1.5 万元，资助村小学 15 名贫困学生；联系对接社会各爱心组织和人士，向村小学和幼教点捐赠总价值近 10 万元的生活学习用品；春节和儿童节，公司向乐安乡中心校、阿菲老达村小、幼儿园等学校捐赠了价值 5.16 万余元的教学物资和生活用品，为改善村小和幼儿园教育教学环境和师生学习生活条件起到了积极作用。

（四）推进新农村建设方面。协助村“两委”持续抓好基层党组织建设、环境卫生治理、计划生育和防艾禁毒工作，积极开展“四好文明村”、“四好家庭”创建和“文明卫生示范户”及创业致富带头人评选活动，组建治安巡逻队，大力开展法制宣传活动，村级组织的治理水平得到提升，村民的良好行为习惯逐渐养成，村容村貌得到明显改善。

（五）开展慰问送温暖方面。春节期间，公司领导带队走访慰问了建档贫困户、贫困党员和村三职干部，向他们赠送了价值近三万元的大米、食用油、大衣等生活物资。6 月份向 51 户易地扶贫搬迁户购置了价值 3.2 万元的床及床垫 104 套。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2018 年下半年公司将认真总结帮扶经验，改进帮扶方法，完善帮扶措施，细化帮扶方案，锁定“两不愁、三保障”和“四个好”目标，严格对照村“一低七有”、户“一超六有”退出标准，抓紧补齐短板，在县乡党委政府和各职能部门的领导支持下，密切配合村“两委”，加大精准扶贫各项政策宣传力度，加强基层党组织建设和项目资金衔接，凝聚全村党员群众力量，按照时间节点全面推进落实和完成各帮扶项目，确保阿菲老达村如期脱贫。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 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重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,934
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
国网四川省电力公司	0	73,449,220	20.15		无		国有法人
四川省水电投资经营集团有限公司	0	66,770,883	18.32		无		国有法人
凉山州国有投资发展有限责任公司	0	61,578,420	16.89		无		国有法人
王成平	1,097,786	6,506,802	1.78		质押	3,392,300	境内自然人
申万宏源证券有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	99,700	4,589,700	1.26		无		未知
华融证券股份有限公司	-6,369,300	4,130,700	1.13		无		未知
李中桂	0	2,830,809	0.78		无		境内自然人
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金(交易所)	0	2,178,399	0.60		无		未知
四川昭觉电力有限责任公司	0	1,800,000	0.49		无		国有法人
俞建军	15,800	1,213,201	0.33		无		境内自然人
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
国网四川省电力公司	73,449,220	人民币普通股	73,449,220
四川省水电投资经营集团有限公司	66,770,883	人民币普通股	66,770,883
凉山州国有投资发展有限责任公司	61,578,420	人民币普通股	61,578,420
王成平	6,506,802	人民币普通股	6,506,802
申万宏源证券有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	4,589,700	人民币普通股	4,589,700
华融证券股份有限公司	4,130,700	人民币普通股	4,130,700
李中桂	2,830,809	人民币普通股	2,830,809
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	2,178,399	人民币普通股	2,178,399
四川昭觉电力有限责任公司	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
俞建军	1,213,201	人民币普通股	1,213,201
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，凉山州国有投资发展有限责任公司将持有的本公司 1822 万股除财产性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权利全部委托给国网四川省电力公司行使；四川省水电投资经营集团有限公司为四川昭觉电力有限责任公司的控股股东。未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
彭超	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 12 月 5 日召开的第八届董事会第十五次会议审议通过《关于选举独立董事候选人的议案》，推选彭超先生为公司第八届董事会独立董事的候选人，并经 2018 年 5 月 9 日召开的公司 2017 年度股东大会审议通过《关于选举独立董事的议案》，选举彭超先生为公司第八届董事会独立董事，任期与第八届董事一致。具体详见于 2017 年 12 月披露的公司《第八届董事会第十五次会议决议公告》（临 2017-45）及 2018 年 5 月 10 日披露的《2017 年年度股东大会决议公告》（临 2018-15），以上公告刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

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	246,894,991.21	141,925,700.90
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	22,881,223.65	24,718,212.63
应收账款	七、5	119,673,463.86	91,133,857.75
预付款项	七、6	11,005,295.71	8,701,398.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	10,920,368.12	12,083,030.86
买入返售金融资产			
存货	七、10	40,724,081.17	27,231,153.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	21,354,427.80	22,610,889.68
流动资产合计		473,453,851.52	328,404,243.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	25,350,000.00	25,350,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	七、17	14,241,205.00	14,013,343.29
投资性房地产	七、18	7,514,830.54	7,818,584.08
固定资产	七、19	1,507,998,496.76	1,568,112,211.43
在建工程	七、20	568,945,474.57	409,622,910.69
工程物资	七、21	31,335,689.01	33,438,869.98
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	43,396,557.52	44,134,291.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	9,122,795.37	9,452,740.42
递延所得税资产	七、29	10,782,742.17	10,782,742.17
其他非流动资产	七、30	1,370,227.88	1,370,227.88
非流动资产合计		2,220,058,018.82	2,124,095,921.00
资产总计		2,693,511,870.34	2,452,500,164.85
流动负债：			
短期借款	七、31	240,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	155,621,511.63	166,023,258.87
预收款项	七、36	113,255,054.90	104,365,411.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	14,529,772.74	12,750,995.22
应交税费	七、38	8,216,539.55	19,087,704.42
应付利息	七、39	735,734.94	697,185.96
应付股利			
其他应付款	七、41	231,824,327.45	243,286,675.26
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	53,921,364.00	68,456,364.00
其他流动负债	七、44	7,337,946.76	8,405,820.09
流动负债合计		825,442,251.97	623,073,415.10

非流动负债：			
长期借款	七、45	439,559,729.37	401,544,729.37
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	121,565,000.00	115,230,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、49	2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债	七、50	1,700,000.00	1,700,000.00
递延收益	七、51	43,016,092.19	45,523,489.37
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		607,840,821.56	565,998,218.74
负债合计		1,433,283,073.53	1,189,071,633.84
所有者权益			
股本	七、53	364,567,500.00	364,567,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	76,188,691.21	76,188,691.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	1,675,998.85	1,827,804.32
盈余公积	七、59	120,793,748.01	120,793,748.01
一般风险准备			
未分配利润	七、60	490,578,428.44	498,982,718.47
归属于母公司所有者权益合计		1,053,804,366.51	1,062,360,462.01
少数股东权益		206,424,430.30	201,068,069.00
所有者权益合计		1,260,228,796.81	1,263,428,531.01
负债和所有者权益总计		2,693,511,870.34	2,452,500,164.85

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

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		113,245,332.48	124,882,162.49
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		22,881,223.65	24,718,212.63
应收账款	十七、1	31,217,973.55	12,797,817.61
预付款项		14,171,306.55	11,082,035.89
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	58,955,581.22	37,776,653.66
存货		10,396,544.14	1,584,035.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,895,126.73	2,165,467.19
流动资产合计		252,763,088.32	215,006,385.10
非流动资产：			
可供出售金融资产		25,350,000.00	25,350,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	478,107,799.75	477,879,938.04
投资性房地产		7,514,830.54	7,818,584.08
固定资产		814,497,330.88	853,270,946.51
在建工程		232,441,510.71	190,152,823.34
工程物资		31,335,689.01	33,438,869.98
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		38,359,333.40	39,045,246.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,835,897.73	2,937,179.78
递延所得税资产		10,621,648.76	10,621,648.76
其他非流动资产		1,370,227.88	1,370,227.88
非流动资产合计		1,642,434,268.66	1,641,885,464.81
资产总计		1,895,197,356.98	1,856,891,849.91
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		180,323,580.21	179,889,988.90
预收款项		91,812,340.51	78,285,569.59
应付职工薪酬		11,903,594.67	10,340,440.90

应交税费		6,880,599.50	17,557,844.09
应付利息		105,085.15	59,888.89
应付股利			
其他应付款		215,677,669.75	225,915,465.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		21,321,364.00	35,856,364.00
其他流动负债		5,014,794.33	5,014,794.33
流动负债合计		533,039,028.12	552,920,356.43
非流动负债：			
长期借款		70,970,429.37	8,855,429.37
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		121,565,000.00	115,230,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,000,000.00	2,000,000.00
预计负债		1,700,000.00	1,700,000.00
递延收益		43,016,092.19	45,523,489.37
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		239,251,521.56	173,308,918.74
负债合计		772,290,549.68	726,229,275.17
所有者权益：			
股本		364,567,500.00	364,567,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		74,276,103.69	74,276,103.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		120,793,748.01	120,793,748.01
未分配利润		563,269,455.60	571,025,223.04
所有者权益合计		1,122,906,807.30	1,130,662,574.74
负债和所有者权益总计		1,895,197,356.98	1,856,891,849.91

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

合并利润表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	438,314,686.00	422,257,940.43
其中:营业收入		438,314,686.00	422,257,940.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		429,966,860.78	401,631,985.89
其中:营业成本	七、61	355,065,256.53	329,926,560.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,806,914.27	3,737,198.56
销售费用	七、63	10,226,686.93	10,569,683.94
管理费用	七、64	40,025,802.36	38,424,539.97
财务费用	七、65	17,212,332.17	16,854,180.05
资产减值损失	七、66	2,629,868.52	2,119,822.55
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	227,861.71	-5,839,496.21
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益	七、70	2,507,397.18	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		11,083,084.11	14,786,458.33
加:营业外收入	七、71	5,035,560.53	3,592,638.08
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	七、72	1,702,263.85	782,800.34
其中:非流动资产处置损失		766,837.70	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		14,416,380.79	17,596,296.07
减:所得税费用	七、73	4,704,447.02	4,398,934.35

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,711,933.77	13,197,361.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,711,933.77	13,197,361.72
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. 归属于母公司所有者的净利润		4,355,572.47	8,509,566.24
2. 少数股东损益		5,356,361.30	4,687,795.48
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,711,933.77	13,197,361.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,355,572.47	8,509,566.24
归属于少数股东的综合收益总额		5,356,361.30	4,687,795.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0119	0.0233
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0119	0.0233

定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	401,099,950.78	384,684,525.86
减：营业成本	十七、4	344,666,995.09	316,104,014.40
税金及附加		4,071,383.65	3,364,572.38
销售费用		10,226,686.93	10,569,683.94
管理费用		32,025,939.41	29,924,075.43
财务费用		6,293,302.45	6,048,536.05
资产减值损失		1,179,690.12	1,349,503.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	227,861.71	-5,839,496.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		2,507,397.18	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,371,212.02	11,484,643.87
加：营业外收入		4,838,108.10	3,472,840.30
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,681,575.28	747,571.46
其中：非流动资产处置损失		766,837.70	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,527,744.84	14,209,912.71
减：所得税费用		3,523,649.78	3,573,098.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,004,095.06	10,636,814.16
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		5,004,095.06	10,636,814.16
2.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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重			

分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		5,004,095.06	10,636,814.16
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		426,333,851.86	431,358,175.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、75 (1)	35,609,179.93	36,555,204.79
经营活动现金流入小计		461,943,031.79	467,913,380.61
购买商品、接受劳务支付的现金		188,265,186.05	188,846,929.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		96,629,361.33	92,090,219.13
支付的各项税费		46,426,787.08	47,221,080.40
支付其他与经营活动有关的现金	七、75 (2)	48,733,981.23	41,142,786.60
经营活动现金流出小计		380,055,315.69	369,301,015.29
经营活动产生的现金流量净额		81,887,716.10	98,612,365.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250.00	
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			4,600,000.00
投资活动现金流入小计		250.00	4,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,120,358.56	59,234,806.34
投资支付的现金			8,752,400.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现			

金			
投资活动现金流出小计		180,120,358.56	67,987,206.34
投资活动产生的现金流量净额		-180,120,108.56	-63,387,206.34
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		290,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,950,000.00
筹资活动现金流入小计		290,000,000.00	1,950,000.00
偿还债务支付的现金		24,470,000.00	16,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,756,544.52	19,675,265.61
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		50,226,544.52	36,575,265.61
筹资活动产生的现金流量净额		239,773,455.48	-34,625,265.61
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		141,541,063.02	599,893.37
加：期初现金及现金等价物余额		102,169,614.27	114,164,024.09
六、期末现金及现金等价物余额		243,710,677.29	114,763,917.46

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		401,894,271.70	388,584,140.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,360,306.61	34,563,251.23

经营活动现金流入小计		436,254,578.31	423,147,392.05
购买商品、接受劳务支付的现金		193,317,139.57	165,608,515.91
支付给职工以及为职工支付的现金		88,606,652.90	82,992,003.67
支付的各项税费		40,073,076.30	40,079,242.36
支付其他与经营活动有关的现金		45,255,821.09	37,456,581.37
经营活动现金流出小计		367,252,689.86	326,136,343.31
经营活动产生的现金流量净额		69,001,888.45	97,011,048.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			4,600,000.00
投资活动现金流入小计			4,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,037,083.25	66,863,825.30
投资支付的现金			8,752,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		58,037,083.25	75,616,225.30
投资活动产生的现金流量净额		-58,037,083.25	-71,016,225.30
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		50,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		64,640,000.00	
筹资活动现金流入小计		114,640,000.00	
偿还债务支付的现金		2,420,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,759,862.50	8,750,613.18
支付其他与筹资活动有关的现金		85,490,000.00	
筹资活动现金流出小计		100,669,862.50	8,750,613.18

筹资活动产生的现金流量净额		13,970,137.50	-8,750,613.18
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		24,934,942.70	17,244,210.26
加：期初现金及现金等价物余额		85,126,075.86	75,258,984.79
六、期末现金及现金等价物余额		110,061,018.56	92,503,195.05

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

合并所有者权益变动表
2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	364,567,500.00				76,188,691.21			1,827,804.32	120,793,748.01		498,982,718.47	201,068,069.00	1,263,428,531.01
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	364,567,500.00				76,188,691.21			1,827,804.32	120,793,748.01		498,982,718.47	201,068,069.00	1,263,428,531.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-151,805.47				-8,404,290.03	5,356,361.30	-3,199,734.20
(一) 综合收益总额											4,355,572.47	5,356,361.30	9,711,933.77
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-12,759,862.50		-12,759,862.50
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-12,759,862.50		-12,759,862.50
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	364,567,500.00				76,188,691.21			1,675,998.85	120,793,748.01		490,578,428.44	206,424,430.30		1,260,228,796.81

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	364,567,500.00				76,188,691.21			773,367.35	115,273,221.82		474,209,542.17	197,710,222.67		1,228,722,545.22
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	364,567,500.00				76,188,691.21			773,367.35	115,273,221.82		474,209,542.17	197,710,222.67		1,228,722,545.22

	, 500.00				691.21			. 35	, 221.82		, 542.17	22.67	, 545.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-36,078.65			-2,427,458.76	4,687,795.48	2,224,258.07
（一）综合收益总额											8,509,566.24	4,687,795.48	13,197,361.72
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-10,937,025.00		-10,937,025.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,937,025.00		-10,937,025.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-36,078.65					-36,078.65
1. 本期提取								335,456.89					335,456.89
2. 本期使用								371,535.54					371,535.54
（六）其他													
四、本期期末余额	364,567				76,188,			737,288	115,273		471,782	202,398,0	1,230,94

	, 500.00			691.21		.70	, 221.82		, 083.41	18.15	6, 803.29
--	----------	--	--	--------	--	-----	----------	--	----------	-------	-----------

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69				120,793,748.01	571,025,223.04	1,130,662,574.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,567,500.00				74,276,103.69				120,793,748.01	571,025,223.04	1,130,662,574.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-7,755,767.44	-7,755,767.44
（一）综合收益总额										5,004,095.06	5,004,095.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-12,759,862.50	-12,759,862.50

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,759,862.50	-12,759,862.50	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69					120,793,748.01	563,269,455.60	1,122,906,807.30

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69				115,273,221.82	532,277,512.34	1,086,394,337.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,567,500.00				74,276,103.69				115,273,221.82	532,277,512.34	1,086,394,337.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-300,210.84	-300,210.84
（一）综合收益总额										10,636,814.16	10,636,814.16
（二）所有者投入和减少资											

本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,937,025.00	-10,937,025.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,937,025.00	-10,937,025.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69				115,273,221.82	531,977,301.50	1,086,094,127.01

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

四川西昌电力股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由原凉山州西昌电力公司于1994年6月18日改制设立的股份有限公司。凉山州西昌电力公司是1980年经原国家电力部批准由国家电网划转地方成立的以自发自供为主，县、乡电厂并网与国家大电网联网运行的四川省凉山州属骨干电力企业。1994年3月经原四川省体改委[川体改（1994）183号]批准，凉山州西昌电力公司进行股份制改革试点。公司成立时的注册资本为5,500.00万元。根据四川省人民政府[川府发（1996）141号]《关于原有股份有限公司规范工作若干问题处理意见的补充通知》规定，经公司特别股东大会审议通过，原股东按1:1的比例增资扩股并经原四川省体改委[川经体改（1996）129号]批准后实施，注册资本增至11,000.00万元，其中国家股2,915.50万元、占26.50%，法人股7,809.50万元、占71.00%，内部职工股275.00万元、占2.50%，于1997年4月办妥工商变更手续。2002年2月，经中国证监会[证监发行字（2002）21号]核准，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股5,500万股。发行完成后公司注册资本增至16,500.00万元，于2002年5月办理工商变更手续。2002年5月30日，公司社会公众股在上海证券交易所上市流通，股票代码为600505。2003年7月公司以2002年末总股本16,500万股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增8股，转增后总股本增至29,700万股，于2003年8月办理工商变更登记。

2006年7月，四川省水电投资经营集团有限公司（以下简称四川省水电集团公司）通过竞拍取得本公司法人股4,346.042万股并于2006年8月完成股权过户手续。2006年12月，国网四川省电力公司（以下简称国网四川电力）通过竞拍取得公司法人股3,712.90万股并于2006年12月完成股权过户手续。根据2007年第一次临时股东大会审议通过的股权分置改革方案，公司以当时流通股股本10,395万股为基数，用资本公积向方案实施日登记在册的全体流通股股东定向转增股本，流通股股东每10股获得转增6.5股的股份，共获得转增股份6,756.75股。公司总股本增至36,456.75万股，于2007年6月办理工商变更登记。2008年12月和2009年3月，国网四川电力通过大宗交易方式合计增持本公司股份1,814.346万股，总持股数达到5,527.246万股，占总股本的15.16%，成为本公司第一大股东。

2011年5月6日凉山州国有资产投资经营有限责任公司通过上海证券交易所系统将其持有的公司股份54,549,720股（占公司总股本的14.96%）全部过户给凉山州国有投资发展有限责任公司（以下简称凉山州国投发展公司）。此次股权过户完成后，凉山州国有资产投资经营有限责任公司不再持有公司股份，凉山州国投发展公司持有公司股份54,549,720股，占总股本的14.96%，为公司第二大股东。2012年3月23日，凉山州国投发展公司与国网四川电力签订《股份托管协议》，同意将持有的公司5,247.90万股（占公司股份总额的14.39%）股份中除财产性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权利全部委托给国网四川电力行使，本次股份托管后，国网四川电力持有具有表决权的股份10,775.146万股，占总股本的29.56%。凉山州国投发展公司持有具有表决权的股份156.072万股，占公司总股本的0.43%。2015年7月13日，凉山州国投发展公司与国网四川电力签订《调整股份托管份额协议》，双方同意调整凉山州国投发展公司委托给国网四川电力行使股东权利的股份，托管股份从5,247.90万股调整为1,822.00万股，除托管股份份额调整，原《股份托管协议》其余条款继续有效，双方遵照执行。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司总股本为 364,567,500 股，前三名股东持股金额及持股比例分别为：国网四川电力持有 7,344.922 万股、持股比例 20.15%（其中表决权比例 25.14%），四川省水电集团公司持有 6,677.0883 万股、持股比例 18.32%，凉山州国投发展公司持有 6,157.842 万股、持股比例 16.89%（其中表决权比例 11.89%）。

公司注册地和总部地址均为四川省西昌市胜利路 66 号。

业务性质及主要经营活动：本公司属水电行业，从事水力发电、供电及配电等一体化经营业务，同时亦经营送变电工程及电力通信工程设计、安装、检修、调试等。目前，本公司拥有 6 个直属水力发电厂、2 个控股水力发电厂、1 个控股光伏电站、1 个调节水库及 1 个电力安装公司，权益总装机容量 14.52 万千瓦；2017 年 8 月取得四川省经济和信息化委员会颁发编号为[川丙-023]《供电营业许可证》，2012 年 9 月取得国家电力监管委员会颁发编号为[1052512-01529]《电力业务许可证》。公司目前的经营范围为：生产、开发电力产品及发、供、用电设备、发电、供电、电力、电子设计、安装、调试、电力科技开发、矿产品、金属材料。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围包括本公司之牛角湾二级电站、拉青发电分公司及越西铁马电力开发分公司等 5 家分公司，以及盐源县西源电力有限责任公司、四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司、木里县固增水电开发有限责任公司等 6 家子公司。与上年相比无变化。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的，自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大问题。

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

具体会计政策和会计估计提示：公司根据会计准则的相关规定结合实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

本公司的营业周期为 12 个月。

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

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉或者无形资产；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的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其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，对上年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控制时点起一直存在。对于非同一控制下企业合并取得子公司，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。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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

10. 金融工具

适用 不适用

本公司已经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。

(1) 金融资产

1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法。本公司按投资目的和经济实质对拥有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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；

在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款和预付款项，初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法。本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，主要包括应付款项和其他应付款项等。金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。

2) 金融负债终止确认条件。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项确定单项重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按照应收款项与交易对象的关系	以合并报表范围内的关联方及其他划分组合
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按照应收款项的与交易对象的关系	本公司合并范围内的关联方不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3 年以上		
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大、有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、库存商品、工程施工、低值易耗品和维修用备品备件 (金具、电器附件、三材、紧固件、有色金属、无线电、油开关附件、汽机油) 等。

存货实行永续盘存制, 原材料采用实际价格进行日常核算, 月末按加权平均法确定发出存货的实际成本; 低值易耗品按实际成本核算, 领用时一次性摊销; 库存商品按实际成本计价, 按加权平均法结转产品销售成本; 在途材料按实际成本计价入账。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售非流动资产或处置组的分类。本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,

在当前状况下即可出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得相关批准。本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售。本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售非流动资产或处置组的计量和列报。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复并在确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足划分条件，从持有待售中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。终止确认持有待售的非流动资产或处置组时将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

本公司在资产负债表中区别于其他资产和负债，单独列示持有待售的非流动资产或处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

(1) 共同控制及重大影响的判断标准

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

(2) 长期股权投资的初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并：通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为

长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。如通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并：通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。如通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

2) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

非货币性资产交换同时满足下列条件的，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：该项交换具有商业实质；换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。未同时满足上段所列条件的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，不确认损益。

取得长期股权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，作为应收项目处理，不构成取得长期股权投资的成本。

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权及已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量，其中外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计净残值率采用平均年限法在预计使用寿命与资产实际可使用寿命两者中较短的期间内计提折旧或摊销。预计使用寿命、净残值率及年摊销率如下：

类别	折旧摊销年限（年）	预计残值率（%）	年折旧摊销率（%）
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	30	1	3.30

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认。出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产，包括房屋及建筑物、固定资产装修、专用设备、通用设备、运输设备和其他。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(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	平均年限法	30	1.00	3.30%
固定资产装修	平均年限法	5		20%
专用设备	平均年限法			
输电线路	平均年限法	25		4%
配电线路	平均年限法	15		6.67%
发电设备	平均年限法	15		6.67%
变电设备	平均年限法	15		6.67%
配电设备	平均年限法	15		6.67%
用电设备	平均年限法	5		20%
通用设备	平均年限法			
检修设备	平均年限法	15		6.67%
生产管理用设备	平均年限法	5		20%
机器设备	平均年限法	10		10%
运输设备	平均年限法	6		16.67%
其他设备	平均年限法	5		20%

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 适用 不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司的无形资产主要是土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

(1) 本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以其资产组或资产组组合为基础测试。

(2) 对是否存在下列各种可能发生减值的迹象进行判断，如果发现资产存在下述减值迹象的，则进行减值测试：1) 资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌。2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或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回报率在当期已经提高，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（或者损失）远远低于预计金额等。7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产减值损失的确认：资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：1) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、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。3) 资产未来现金流量的现值，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。在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后，预计资产未来现金流量的现值。

(4) 减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(5) 资产组的认定：有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用包括供水补偿费、林木补偿费、土地租赁费等，以实际发生的支出记账。该等费用按受益期限内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴等；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 非货币性福利等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

公司年金计划的主要内容：1) 参加人员范围：正式上岗员工。2) 资金筹集方式：年金所需费用由公司和职工个人共同缴纳。3) 年金基金管理方式：年金基金实行完全积累，采用个人账户和公共账户相结合方式进行管理。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26. 股份支付

适用 不适用

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

目前，本公司无优先股、永续债金融工具。

28. 收入

√适用 □不适用

本公司的营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、建造合同收入，收入确认主要政策如下：

(1) 商品销售收入：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司主要为电力销售收入，电力企业生产经营的特点决定了电力产品的生产、供给（销售）是同时完成的。营销部门每月按抄表度数确认各用户实际用电量，再根据电价计算电费收入并编制“电力销售情况明细表”（分别列示居民、非居民、商业照明、农业用电、非普工业、大宗工业、高耗能、特殊用电、趸售等种类），财务部根据“电力销售情况明细表”记入“主营业务收入”等科目。

(2) 提供劳务收入：在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(4) 建造合同收入：除合同金额较小，工期较短的工程，在工程完工验收时确认提供劳务收入以外；对于其他工程，如果建造合同的结果能够可靠地估计，在年末按完工百分比法确认合同收入和费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的政府补助包括与资产相关的补助、与收益相关的补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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（1元）计量。

本公司与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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，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判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司的递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负

债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款递减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

(1) 所得税的会计核算

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应交给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

(2) 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(3) 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；或是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；或是专为转售而取得的子公司。

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	应税产品销售收入、应税提供劳务收入、房屋租赁收入、其他	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

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 (%)
本公司	15
牛角湾二级电站(分公司)	15
布拖县牛角湾电站发电分公司	15
拉青发电分公司	15
越西铁马电力开发分公司	15
布拖县瓦都水库水利分公司	15
盐源县西源电力有限责任公司	15
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	15
西昌可信电力开发有限责任公司	15
盐源丰光新能源有限公司	0
木里县固增水电开发有限责任公司	25
西昌兴星电力设计有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 企业所得税：根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》[财税(2011)58号]，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，该政策自2011年1月1日起执行。按照国家发改委《产业结构调整指导目录(2011年度)》、省经信委[川经信产业函(2012)1338号]文件，公司及西昌可信电力开发有限责任公司符合鼓励类目录第四类1、10项“电力-水力发电、电网改造与建设”；瓦都水库水利分公司符合鼓励类第二条第十二款“综合利用水利枢纽工程”，其余分子公司(子公司盐源丰光新能源有限公司、西昌兴星电力设计有限公司除外)符合鼓励类第四条第一款“水力发电”；公司目前的主要业务符合西部地区鼓励类产业，具备继续享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2018年暂按15%企业所得税率计缴所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第63号)第二十七条第二款，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得可以免征、减征企业所得税。按照《公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008年版)》财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会【财税[2008]116号】文件，子公司盐源丰光新能源有限公司符合目录第12项“太阳能发电新建项目”，可以享受“三免三减半”的企业所得税优惠政策，盐源丰光新能源有限公司已于2016年3月11日取得四川省盐源县国家税务局企业所得税减免优惠事项备案，优惠时间自2016年1月1日起，2018年度属于第三年免税期。

本公司及分子公司上年度所得税批文于本年度取得(或备案)情况如下表：

纳税主体名称	主管税务机关批文
本公司	凉地税直税通[2017]3759号
牛角湾二级电站(分公司)	布地税通[2017]002号
布拖县牛角湾电站发电分公司	布国税通[2017]456号
拉青发电分公司	昭地税二所通[2017]796号
越西铁马电力开发分公司	越地税通2017[2号]
布拖县瓦都水库水利分公司	布地税通[2017]001号
盐源县西源电力有限责任公司	盐国税发[2014]17号
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	布地税通[2017]003号
西昌可信电力开发有限责任公司	凉地税直税通[2016]3895号
盐源丰光新能源有限公司	盐源国税通[2016]121号

(2) 增值税：根据财政部和国家税务总局《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》[财税(2009)9号]第二条(三)项规定，本公司之拉青发电分公司为县级及县级以下小型水力发电单位(小型水力发电单位是指各类投资主体建设的装机容量为5万千瓦以下(含5万千瓦)的小型水力发电单位)，其生产的电力按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税；之后根据“财税[2014]57号 财政部 国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知”，自2014年7月份开始，按电力销售收入的3%计算缴纳；一般纳税人选择简易办法计算缴纳增值税后，36个月内不得变更。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,562.26	502.46
银行存款	246,890,428.95	141,925,198.44
其他货币资金		
合计	246,894,991.21	141,925,700.90
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金使用受到限制的情况：公司银行存款期末余额中有 3,184,313.92 元由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,881,223.65	20,627,426.44
商业承兑票据		4,090,786.19
合计	22,881,223.65	24,718,212.63

(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	7,513,000.00	

商业承兑票据		
合计	7,513,000.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	103,888.78	77.67	10,311.436	9.93	93,577.343	87,725.280	85.52	8,579,594.49	9.78	79,145.686
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,294.271	21.90	3,198,151.88	10.92	26,096,119.87	14,276,282.38	13.92	2,288,110.98	16.03	11,988,171.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	570,281.14	0.43	570,281.14	100.00		570,281.14	0.56	570,281.14	100.00	
合计	133,753.33	/	14,079,869.83	/	119,673,463.86	102,571,844.36	/	11,437,986.61	/	91,133,857.75

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
国网四川省电力公司	87,913,009.43	7,016,827.03	10.00	坏账政策

国网四川盐源县供电有限责任公司	5,184,002.23	259,200.11	5.00	坏账政策
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	1,981,757.44	99,087.87	5.00	坏账政策
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100.00	收回困难
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	1,441,868.80	72,093.44	5.00	坏账政策
中铁二十一局集团第二工程有限公司成昆铁路峨眉至米易段项目经理部	1,337,830.55	66,891.53	5.00	坏账政策
凉山彝族自治州公安局	1,289,790.00	64,489.50	5.00	坏账政策
中铁二十一局集团第二工程有限公司	1,123,456.69	112,345.67	10.00	坏账政策
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100.00	收回困难
西昌市国有资产经营管理有限责任公司	1,049,014.74	52,450.74	5.00	坏账政策
合计	103,888,780.80	10,311,436.81	/	/

应收国网四川省电力公司期末余额中含代收代付的光伏补贴款累计余额 8,705.20 万元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	25,803,801.60	1,290,190.08	5.00
1 年以内小计	25,803,801.60	1,290,190.08	5.00
1 至 2 年	234,004.58	23,400.46	10.00
2 至 3 年	264,502.65	39,675.40	15.00

3 年以上			
3 至 4 年	1, 145, 022. 24	229, 004. 45	20. 00
4 至 5 年	462, 118. 39	231, 059. 20	50. 00
5 年以上	1, 384, 822. 29	1, 384, 822. 29	100. 00
合计	29, 294, 271. 75	3, 198, 151. 88	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
西昌永安煤焦化有限责任公司	328, 108. 92	328, 108. 92	100. 00	进入破产程序
四川省布拖县牛角湾乡牛角村一组	197, 434. 80	197, 434. 80	100. 00	收回困难
四川省布拖县牛角湾乡人民政府	44, 737. 42	44, 737. 42	100. 00	收回困难
合计	570, 281. 14	570, 281. 14		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2, 969, 631. 52 元；本期收回或转回坏账准备金额 327, 748. 30 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
西昌市国有资产经营管理有限责任公司	327, 748. 30	银行存款收回
合计	327, 748. 30	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
国网四川省电力公司	87,913,009.43	1年以内及1-2年	65.73	7,016,827.03
国网四川盐源县供电有限责任公司	5,184,002.23	1年以内	3.88	259,200.11
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	1,981,757.44	1年以内	1.48	99,087.87
宁远公司	1,507,472.17	5年以上	1.13	1,507,472.17
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	1,441,868.80	1-2年	1.08	72,093.44
合计	98,028,110.07		73.30	8,954,680.62

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,991,405.83	72.61	5,947,713.33	68.35
1至2年	2,816,819.10	25.60	710,479.00	8.17
2至3年	197,070.78	1.79	2,043,206.58	23.48
3年以上				
合计	11,005,295.71	100.00	8,701,398.91	100.00

预付账款年末余额较年初余额增加 2,303,896.80 元,主要原因是预付工程款和物资款增加所致。

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:

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项,主要为预付的物资款,由于对应的物资尚未到货验收故未结转。

(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	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例%
长江勘测规划设计研究有限责任公司	2,050,476.20	1 年以内	18.63
四川广安智丰建设工程有限公司	966,406.83	1 年以内	8.78
思源电气股份有限公司	739,600.00	1 年以内、1-2 年	6.72
中石油凉山销售分公司	658,508.38	1 年以内	5.98
四川中迪电力工程有限公司	636,240.00	1 年以内	5.78
合计	5,051,231.41		45.89

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	147,273,062.19	95.96	140,388,526.21	95.33	6,884,535.98	147,273,062.19	95.23	140,386,526.21	95.32	6,886,535.98

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,208,106.49	4.04	2,172,274.35	34.99	4,035,832.14	7,382,783.93	4.77	2,186,289.05	29.61	5,196,494.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	153,481,168.68	/	142,560,800.56	/	10,920,368.12	154,655,846.12	/	142,572,815.26	/	12,083,030.86
----	----------------	---	----------------	---	---------------	----------------	---	----------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国水利水电第三工程局安装公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款
中国水利水电第五工程局	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款
都江堰市紫坪建筑安装工程 有限公司	34,175,033.65	34,175,033.65	100	涉案款
四川省林业第五筑路工程处 西昌氯碱厂	7,588,300.00	7,588,300.00	100	坏账政策
德昌铁合金(集团)有限 责任公司	6,482,406.95	6,482,406.95	100	收回困难
西昌凉山宾馆 (代垫付相关 税费)	4,517,708.59	451,770.86	10	坏账政策
木里县财政局	4,500,000.00	4,500,000.00	100	坏账政策
西昌市土地资 产管理委员会	2,818,322.38	2,818,322.38	100	坏账政策
盐源县国土资 源局	1,943,613.00	194,361.30	10	坏账政策
西昌电力开发 实业公司	1,460,263.13	1,460,263.13	100	坏账政策
四川西南新科 电力有限公司	1,244,243.00	172,896.45	15	坏账政策
盐源县发展和 改革局	1,028,421.00	1,028,421.00	100	坏账政策
其他	1,514,750.49	1,514,750.49	100	坏账政策
合计	147,273,062.19	140,386,526.21	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,038,938.92	101,946.95	5.00
1 年以内小计	2,038,938.92	101,946.95	5.00
1 至 2 年	1,078,637.36	107,863.75	10.00
2 至 3 年	967,781.00	145,167.13	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	359,642.61	71,928.52	20.00
4 至 5 年	35,477.21	17,738.61	50.00
5 年以上	1,727,629.39	1,727,629.39	100.00
合计	6,208,106.49	2,172,274.35	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 38,099.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 50,113.70 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
涉案款	114,175,033.65	114,175,033.65
单位往来及借款等	17,614,089.88	18,582,180.21
争议款	6,482,406.95	6,482,406.95
保证金	6,308,912.43	5,916,208.74
其他等	8,900,725.77	9,500,016.57

合计	153,481,168.68	154,655,846.12
----	----------------	----------------

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国水利水电第三工程局安装公司	涉案款	40,000,000.00	5年以上	26.06	40,000,000.00
中国水利水电第五工程局	涉案款	40,000,000.00	5年以上	26.06	40,000,000.00
都江堰市紫坪建筑安装工程有限责任公司	涉案款	34,175,033.65	5年以上	22.27	34,175,033.65
四川林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	借款	7,588,300.00	5年以上	4.94	7,588,300.00
德昌铁合金厂(集团)有限责任公司	争议款	6,482,406.95	5年以上	4.22	6,482,406.95
合计	/	128,245,740.60	/	83.55	128,245,740.60

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,942,048.79	168,193.80	18,773,854.99	7,534,699.49	168,193.80	7,366,505.69
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

工程施工	21,950,226.18		21,950,226.18	19,864,647.43		19,864,647.43
合计	40,892,274.97	168,193.80	40,724,081.17	27,399,346.92	168,193.80	27,231,153.12

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	168,193.80					168,193.80
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	168,193.80					168,193.80

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交的企业所得税	183,979.72	183,979.72
将于下半年度摊销完毕的租赁费	1,094,560.17	1,315,109.89
增值税待抵扣进项税	801,891.22	4,057,231.46
应交增值税红字余额	19,273,996.69	17,054,568.61
合计	21,354,427.80	22,610,889.68

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	27,350,000.00	2,000,000.00	25,350,000.00	27,350,000.00	2,000,000.00	25,350,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	27,350,000.00	2,000,000.00	25,350,000.00	27,350,000.00	2,000,000.00	25,350,000.00
合计	27,350,000.00	2,000,000.00	25,350,000.00	27,350,000.00	2,000,000.00	25,350,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
凉山州商业银行股份有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00					2.99	
四川华电木里水电开发有限公司	11,150,000.00			11,150,000.00					0.8	
四川华诚实业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	13.33	
四川天华股份	200,000.00			200,000.00					0.03	

有限公司									
合计	27,350,000.00		27,350,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	/		

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	2,000,000.00			2,000,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	2,000,000.00			2,000,000.00

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	5,264,837.69									5,264,837.69	21,733,984.22
凉山风光新能源运维有限责任公司	2,496,105.60			14,574.24						2,510,679.84	
大唐普格风电开发	6,252,400.00			213,287.47						6,465,687.47	

有限公司											
小计	14,013,343.29			227,861.71						14,241,205.00	21,733,984.22
合计	14,013,343.29			227,861.71						14,241,205.00	21,733,984.22

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,325,458.42	2,507,028.16		17,832,486.58
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,325,458.42	2,507,028.16		17,832,486.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,671,245.25	932,088.83		9,603,334.08
2. 本期增加金额	278,741.64	25,011.90		303,753.54
(1) 计提或摊销	278,741.64	25,011.90		303,753.54
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,949,986.89	957,100.73		9,907,087.62
三、减值准备				
1. 期初余额	410,568.42			410,568.42
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	410,568.42			410,568.42
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,964,903.11	1,549,927.43		7,514,830.54
2. 期初账面价值	6,243,644.75	1,574,939.33		7,818,584.08

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	固定资产 装修	合计
一、 账面原值:							
· 期 初 余 额	1,005,165, 891.95	1,502,842, 804.13	52,267,1 62.12	33,830,1 72.97	9,925,84 7.47	12,742,1 58.18	2,616,774, 036.82
· 本 期 增 加 金 额		7,861,915. 38	1,690,09 4.84				9,552,010. 22
1) 购 置		3,673,192. 02	1,591,87 2.47				5,265,064. 49
2)		4,188,723. 36	98,222.3 7				4,286,945. 73

在建工程转入								
3) 企业合并增加								
· 本期减少金额		19,488,284.73	15,053.52					19,503,338.25
1) 处置或报废		19,488,284.73	15,053.52					19,503,338.25
· 期末余额	1,005,165,891.95	1,491,216,434.78	53,942,203.44	33,830,172.97	9,925,847.47	12,742,158.18		2,606,822,708.79
二、累计折旧								
· 期初余额	386,082,323.04	580,423,883.57	28,403,983.28	24,530,938.44	6,011,363.04	11,198,121.83		1,036,650,613.20

额							
. 本期增加金额	17,853,525.56	37,267,623.45	3,775,529.73	1,492,644.93	740,482.29	375,244.02	61,505,049.98
1) 计提	17,853,525.56	37,267,623.45	3,775,529.73	1,492,644.93	740,482.29	375,244.02	61,505,049.98
. 本期减少金额		2,712,556.81	15,053.52				2,727,610.33
1) 处置或报废		2,712,556.81	15,053.52				2,727,610.33
. 期末余额	403,935,848.60	614,978,950.21	32,164,459.49	26,023,583.37	6,751,845.33	11,573,365.85	1,095,428,052.85
三、减值准备							
. 期初余额	412,477.14	11,560,615.37		38,119.68			12,011,212.19

. 本期增加金额							
1) 计提							
. 本期减少金额		8,615,053.01					8,615,053.01
1) 处置或报废		8,615,053.01					8,615,053.01
. 期末余额	412,477.14	2,945,562.36		38,119.68			3,396,159.18
四、账面价值							
. 期末账面价值	600,817,566.21	873,291,922.21	21,777,743.95	7,768,469.92	3,174,002.14	1,168,792.33	1,507,998,496.76
	618,671,09	910,858,30	23,863,1	9,261,11	3,914,48	1,544,03	1,568,112,

期初账面价值	1.77	5.19	78.84	4.85	4.43	6.35	211.43
--------	------	------	-------	------	------	------	--------

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
220kv 锌会线	14,718,631.92

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

根据 2016 年 8 月 4 日西昌市人民政府南山片区建设领导小组办公室关于“西昌市南山片区建设会议纪要（第 30 期）”及西昌益泰环保设备工程有限公司《关于告请及时拆迁南山变电站的函》的要求，本公司向西昌益泰环保设备工程有限公司租赁土地建设的南山变电站因政府收回土地交由开发商开发建设面临搬迁。根据会计准则相关规定及公司实际生产经营情况，本公司于 2016 年对南山变电站各项资产年末进行减值测试，并按照预计可收回金额低于账面价值的差额计提资产减值准备，可收回部分资产系经公司相关部门鉴定为可再次利用的材料及设备物资等，计提资产减值准备约 999.70 万元，该事项已经本公司总经理办公会（西电阅（2017）15 号）和第八届董事会第八次会议决议通过。截止 2018 年 6 月 30 日，南山变电站主要固定资产搬迁处置完毕。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
木里固增电站	324,894,057.81		324,894,057.81	215,906,854.93		215,906,854.93
2013 新建 -2-2 220KV 石坝子变电站 新建工程	32,398,934.04		32,398,934.04	14,228,144.97		14,228,144.97

2015 新建-1 新建撒网山变 电站	22,123,476.27		22,123,476.27	16,089,434.40		16,089,434.40
2015 基改-2 小庙变电站升 压技改	17,719,628.03		17,719,628.03	16,572,021.27		16,572,021.27
2013 新建 -2-1 盐源 220KV 果园开 关站新建工程	13,673,778.63		13,673,778.63	11,174,423.30		11,174,423.30
2017 营改 -11 西昌市 农网改造工程	12,820,998.58		12,820,998.58	10,789,624.96		10,789,624.96
2015 营改 -6 西昌市 农网改造工程	11,923,434.86		11,923,434.86	11,021,863.87		11,021,863.87
2016 网改 -33 天王山 大道 110KV 螺 泸线、锅泸线 线路迁移工程	9,512,461.31		9,512,461.31	9,488,860.84		9,488,860.84
2016 网改 -34 北京外 国语学校西昌 校区地块内 10KV 线路迁 改	8,420,060.25		8,420,060.25	8,395,311.38		8,395,311.38
110KV 螺平、 螺德、铁漫线 迁改工程	6,269,049.06		6,269,049.06	4,689,904.07		4,689,904.07
2014 网改 -2-3 西昌 市老城区线路 改造	4,408,215.62		4,408,215.62	4,267,598.07		4,267,598.07
2017 新建 -13 南山变 10KV 线路迁 移	3,637,584.14		3,637,584.14	3,238,250.16		3,238,250.16
2015 新建 -18 瑶山变 并网工程	3,239,275.02		3,239,275.02	3,239,275.02		3,239,275.02
2017 新建 -2 牛螺 II 回线 OPGW 光 纤架设	3,235,214.59		3,235,214.59	2,687,489.14		2,687,489.14
2015 基改 -3 城南线 升压改造工程	3,003,534.23		3,003,534.23	2,863,239.52		2,863,239.52

2016 新建 -5 110KV 锅城线 π 接 进北山变电站 线路工程	2,985,578.19		2,985,578.19	2,575,178.19		2,575,178.19
2014 新建 -12 城郊变 新出三条 10KV 配电线 路	2,896,140.24		2,896,140.24	2,854,257.31		2,854,257.31
2017 网改 -10-2 配合 市政建设城区 管网下地工程 - 三岔口东路 横穿河东大 道、石柱子东 路、南路、纬 七路新建管网	2,740,179.62		2,740,179.62	2,740,179.62		2,740,179.62
2014 新建 -4 黄联营 业所房屋修建	2,366,453.13		2,366,453.13	2,269,391.13		2,269,391.13
2015 新建 -2 撒网山 变电站新出三 回 10KV 线路	2,291,639.24		2,291,639.24	2,291,639.24		2,291,639.24
2016 新建 -11 泸川变 新出 5 回 10KV 线路	2,124,372.01		2,124,372.01	2,124,372.01		2,124,372.01
2014 网改 -2-18 湿地 五期新上箱式 配变	1,946,444.76		1,946,444.76	1,946,444.76		1,946,444.76
2015 营改 -19-1 喜德 县公司供区内 电网改造-瓦 尔村电网改造	1,929,040.17		1,929,040.17	1,807,699.00		1,807,699.00
2017 网改 -10-3 配合 市政建设城区 管网下地工程 - 长安西路、 长安南路电力 线路下地工程	1,732,409.79		1,732,409.79			

2017 网改 -10-9 配合 市政建设城区 管网下地工程 - 健康一环路 西段管网改造 工程	1,672,948.54		1,672,948.54	343,430.57		343,430.57
十三五规划前 期工作(农电)	1,584,905.61		1,584,905.61	1,584,905.61		1,584,905.61
2017 新建 -6 110KV 撒网山变电站 新出 10KV 线 路	1,533,397.13		1,533,397.13			
2014 营改 -8-7 漫变 954 泽远线红砖村 农网升级改造 工程	1,509,915.12		1,509,915.12	1,509,915.12		1,509,915.12
2015 网改 -19 小庙变 10KV 锡冶炼 厂 955 线及 10KV 小庙 953 线改造	1,456,859.93		1,456,859.93	1,456,859.93		1,456,859.93
2016 厂改 -8-4 坝后 式电站综合自 动化改造	1,443,630.65		1,443,630.65	1,372,571.55		1,372,571.55
2016 网改 -19 城郊变 至三岔口线路 下地工程	1,439,404.12		1,439,404.12	1,439,404.12		1,439,404.12
2016 网改 -3-6 公司 产权外户表线 路改造-张家 屯 1、2 组老区 (张家屯一二 组公变)	1,375,552.45		1,375,552.45	1,375,552.45		1,375,552.45
2017 营改 -12 计量自 动化系统改造	1,140,262.84		1,140,262.84	338,376.05		338,376.05

2016 新建 -4-4 西昌 石坝子 220KV 变电站 110KV 配套工程—石 坝子—高枳站 110KV 线路工 程	1,130,126.50		1,130,126.50	1,022,900.77		1,022,900.77
2017 新建 -15 小庙变 10KV 线路迁 移	1,056,458.31		1,056,458.31	222,979.72		222,979.72
2016 新建 -2-1 西昌 高枳 110KV 输 变电工程—变 电站新建工程	1,008,065.85		1,008,065.85	771,411.38		771,411.38
盐源县塘泥湾 光伏电站（三 期）	964,949.63		964,949.63	964,949.63		964,949.63
2015 基改-1 北山变电站升 压技改	133,951.86		133,951.86	294,225.36		294,225.36
2016 网改 -10 德昌变 电站综自改造				1,107,118.94		1,107,118.94
2016 新建 -39 新建 35KV 红星砂 石厂线路				1,099,225.32		1,099,225.32
其他零星工程	53,203,086.44		53,203,086.44	41,457,627.01		41,457,627.01
合计	568,945,474.57		568,945,474.57	409,622,910.69		409,622,910.69

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
木里固增电站	2,160,175,500.00	215,906,854.93	108,987,448.03		245.15	324,894,057.81	15.04		2,618,458.33	2,618,458.33	4.35	自筹+贷款
2013 新建-2-2 220KV 石坝子变电站新建工程	67,140,000.00	14,228,144.97	18,170,789.07			32,398,934.04	48.26		1,071,010.66	259,985.29	4.90	自筹+贷款
2015 新建-1 新建撒网山变电站	25,000,000.00	16,089,434.40	6,034,041.87			22,123,476.27	88.49					自筹
2015 基改-2 小庙变电站升压技改	25,000,000.00	16,572,021.27	1,147,606.76			17,719,628.03	70.88					自筹
2013 新建-2-1 盐源 220KV 果园开关站新建工程	32,300,000.00	11,174,423.30	2,499,355.33			13,673,778.63	42.33		518,781.87	125,074.83	4.90	自筹+贷款
2017 营改-11 西昌市农网改造工程	13,000,000.00	10,789,624.96	2,031,373.62			12,820,998.58	98.62					自筹

2015 营 改 -6 西昌市 农网改 造工程	20,000,00 0.00	11,021, 863.87	901,570 .99			11,923, 434.86	59. 62				自 筹
2016 网 改 -33 天王山 大道 110KV 螺泸 线、锅 泸线线 路迁移 工程	10,090,00 0.00	9,488,8 60.84	23,600. 47			9,512,4 61.31	94. 28				自 筹
2016 网 改 -34 北京外 国语学 校西昌 校区地 块内 10KV 线 路迁改	11,430,00 0.00	8,395,3 11.38	24,748. 87			8,420,0 60.25	73. 67				自 筹
110KV 螺平、 螺德、 铁漫线 迁改工 程		4,689,9 04.07	1,579,1 44.99			6,269,0 49.06					自 筹
2014 网 改 -2-3 西昌 市老城 区线路 改造	11,000,00 0.00	4,267,5 98.07	140,617 .55			4,408,2 15.62	40. 07				自 筹
2017 新 建 -13 南山变 10KV 线 路迁移	12,000,00 0.00	3,238,2 50.16	399,333 .98			3,637,5 84.14	30. 31				自 筹

2015 新建 -18 瑶山变 并网工程	3,500,000 .00	3,239,2 75.02				3,239,2 75.02	92. 55				自 筹
2017 新建 -2 牛螺II 回线 OPGW 光 纤架设	4,530,000 .00	2,687,4 89.14	547,725 .45			3,235,2 14.59	71. 42				自 筹
2015 基 改 -3 城南线 升压改 造工程	4,000,000 .00	2,863,2 39.52	140,294 .71			3,003,5 34.23	75. 09				自 筹
2016 新 建 -5 1 10KV 锅 城线 π 接进北 山变电 站线路 工程	4,000,000 .00	2,575,1 78.19	410,400 .00			2,985,5 78.19	74. 64				自 筹
2014 新 建 -12 城郊变 新出三 条 10KV 配电线 路	8,000,000 .00	2,854,2 57.31	41,882. 93			2,896,1 40.24	36. 20				自 筹

2017 网 改 -10-2 配合 市政建 设城区 管网下 地工程 - 三岔 口东路 横穿河 东大 道、石 柱子东 路、南 路、纬 七路新 建管网		2,740,1 79.62				2,740,1 79.62					自 筹
2014 新 建 -4 黄联营 业所房 屋修建	2,700,000 .00	2,269,3 91.13	97,062. 00			2,366,4 53.13	87. 65				自 筹
2015 新 建 -2 撒网山 变电站 新出三 回 10KV 线路	4,420,000 .00	2,291,6 39.24				2,291,6 39.24	51. 85				自 筹
2016 新 建 -11 泸川变 新出 5 回 10KV 线路	5,300,000 .00	2,124,3 72.01				2,124,3 72.01	40. 08				自 筹
2014 网 改 -2-18 湿地 五期新 上箱式 配变	30,000,00 0.00	1,946,4 44.76				1,946,4 44.76	6.4 9				自 筹

2015 营 改 -19-1 喜德 县公司 供区内 电网改 造-瓦 尔村电 网改造	9,000,000 .00	1,807,6 99.00	121,341 .17			1,929,0 40.17	21. 43					自 筹
2017 网 改 -10-3 配合 市政建 设城区 管网下 地工程 -长安 西路、 长安南 路电力 线路下 地工程			1,732,4 09.79			1,732,4 09.79						自 筹
2017 网 改 -10-9 配合 市政建 设城区 管网下 地工程 -健康 一环路 西段管 网改造 工程		343,430 .57	1,329,5 17.97			1,672,9 48.54						自 筹
十三五 规划前 期工作 (农 电)		1,584,9 05.61				1,584,9 05.61						自 筹
2017 新 建 -6 1 10KV 撒 网山变 电站新 出 10KV 线路	8,000,000 .00		1,533,3 97.13			1,533,3 97.13	19. 17					自 筹

2014 营 改-8-7 漫变 954 泽 远线红 砖村农 网升级 改造工 程		1,509,9 15.12				1,509,9 15.12					自 筹
2015 网 改 -19 小庙变 10KV 锡 冶炼厂 955 线 及 10KV 小庙 953 线 改造	1,300,000 .00	1,456,8 59.93				1,456,8 59.93	112 .07				自 筹
2016 厂 改 -8-4 坝后 式电站 综合自 动化改 造		1,372,5 71.55	71,059. 10			1,443,6 30.65					自 筹
2016 网 改 -19 城郊变 至三岔 口线路 下地工 程	2,230,000 .00	1,439,4 04.12				1,439,4 04.12	64. 55				自 筹
2016 网 改 -3-6 公司 产权外 户表线 路改造 - 张家 屯 1、2 组老区 (张家 屯一二 组公 变)		1,375,5 52.45				1,375,5 52.45					自 筹

2017 营 改 -12 计量自 自动化系 统改造	1,100,000 .00	338,376 .05	801,886 .79			1,140,2 62.84	103 .66					自 筹
2016 新 建 -4-4 西昌 石坝子 220KV 变电站 110KV 配套工 程—石 坝子— 高枳站 110KV 线路工 程	112,500,0 00.00	1,022,9 00.77	107,225 .73			1,130,1 26.50	1.0 0					自 筹
2017 新 建 -15 小庙变 10KV 线 路迁移	45,000,00 0.00	222,979 .72	833,478 .59			1,056,4 58.31	2.3 5					自 筹
2016 新 建 -2-1 西昌 高枳 110KV 输变电 工程— 变电站 新建工 程	58,830,00 0.00	771,411 .38	236,654 .47			1,008,0 65.85	1.7 1					自 筹
盐源县 塘泥湾 光伏电站（三 期）		964,949 .63				964,949 .63						自 筹
2015 基 改-1 北 山变电 站升压 技改	40,000,00 0.00	294,225 .36	72,847. 20	233,12 0.70		133,951 .86						自 筹

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	59,828,011.07				59,828,011.07
2. 本期增加金额	12,000.00				12,000.00
(1) 购置	12,000.00				12,000.00
(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	59,840,011.07				59,840,011.07
二、累计摊销					
1. 期初余额	15,693,720.01				15,693,720.01
2. 本期增加金额	749,733.54				749,733.54
(1) 计提	749,733.54				749,733.54
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	16,443,453.55				16,443,453.55
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	43,396,557.52				43,396,557.52
2. 期初账面价值	44,134,291.06				44,134,291.06

本年无通过公司内部研发形成的无形资产。本年确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为 749,733.54 元（上年同期：704,962.08 元）。

(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
牛三电站	869,999.75	正在办理过程中
塘泥湾光伏电站一期	4,424,911.66	正在办理过程中
合计	5,294,911.41	

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金 额	其他减 少金额	期末余额
林木补偿费 *1	1,825,026.67		79,857.84		1,745,168.83
供水补偿费 *2	2,937,179.78		101,282.05		2,835,897.73
土地租赁费 *3	4,690,533.97		148,805.16		4,541,728.81
合计	9,452,740.42		329,945.05		9,122,795.37

其他说明:

*1 林木补偿费是在牛角湾一级电站工程建设中造成部分植被破坏,为恢复植被,保持良好生态环境,防止电站在运营期间发生山体滑坡,公司一次性支付给布拖县政府用于电站山坡植树造林的费用,经布拖县人民政府[布府函(2002)12号]承诺,以后不再收取该项费用。该项长期待摊费用在其受益期内平均摊销。

*2 供水补偿费是由于越西县铁马二级电站进水渠道与越西县铁马一级电站尾水口相连接,利用了铁马一级电站进水枢纽及引水渠道,增加了铁马一级电站渠道管理和维护工作量,为保证铁马二级电站能正常顺利发电运行,公司与越西县电力有限责任公司(现更名为:国网四川越西县供电有限责任公司)签订供水协议,越西县电力有限责任公司承诺,保证公司永久利用铁马一级电站渠道过水并不再收取任何费用。为此公司一次性支付给越西县电力有限责任公司用于渠道运行增加的管理及维护工作费用5,000,000.00元,将其作为长期待摊费用在其受益期内平均摊销。

*3 土地租赁费是支付的盐源县塘泥湾光伏电站一/二期使用土地租赁费5,409,758.90元,其中轮休地租赁费3,081,650.00元(租赁期为26年)、未利用土地租赁费2,328,108.90元(租赁期为13年)。该项长期待摊费用自光伏电站转固后在其受益期内平均摊销。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	77,204,644.51	10,782,742.17	77,204,644.51	10,782,742.17
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	77,204,644.51	10,782,742.17	77,204,644.51	10,782,742.17

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	17,287,308.47	17,287,308.47
可抵扣亏损	13,053,071.08	10,637,207.42
合计	30,340,379.55	27,924,515.89

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年度		7,988,338.56	
2019 年度	15,746,301.74	15,746,301.74	
2020 年度	12,175,643.71	12,134,521.92	
2021 年度	15,326,062.42	15,253,554.47	
2022 年度	17,577,807.59	17,577,807.59	
2023 年度	23,858,995.57		
合计	84,684,811.03	68,700,524.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待处理财产损益	1,370,227.88	1,370,227.88
合计	1,370,227.88	1,370,227.88

其他说明：

公司 2010 年第六届董事会议第十四次会议审议通过，以老调度楼、修试车间旧厂房及原办公楼土地（土地证号为凉国用[99]字第 0069 号）等资产与西昌电力开发实业公司名下的相关地块及资产进行置换。相关置换工作尚未完成，目前公司未办理相关产权转让及资金收付事宜，故将欲置换出的房产和土地作为待处理资产。截止 2018 年 6 月末，原置换房屋账面原值 2,575,065.89 元、累计折旧 1,618,429.42 元、减值准备 17,831.67 元、账面净值 938,804.80 元；原置换土地账面原值 664,071.25 元、累计摊销 232,648.17 元、账面净值 431,423.08 元。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	49,112,591.37	81,419,223.50
应付物资款	44,658,964.97	20,002,630.95
质保金	33,184,442.19	32,419,442.84
应付电费	25,618,098.23	28,937,058.11
其他等	3,047,414.87	3,244,903.47
合计	155,621,511.63	166,023,258.87

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

岳池送变电工程一处	2,336,553.64	工程尚未结算
武胜明星建筑安装工程公司	2,124,856.00	农网并账, 对方未催收
中国水利水电第五工程局	1,988,171.28	工程质保金, 对方未催收
攀枝花玉鼎水泥制品有限责任公司	1,881,895.00	物资质保金
攀枝花市建筑机械化施工有限公司	1,582,078.32	工程尚未结算
合计	9,913,554.24	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以下	91,871,296.17	90,754,741.31
一年以上	21,383,758.73	13,610,669.97
合计	113,255,054.90	104,365,411.28

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
零星用户预存电费汇总	6,886,257.75	用户预存以后期间电费
四川华电木里河水电开发有限公司	3,847,876.00	待结算的木里河前期费用
合计	10,734,133.75	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,750,995.22	86,984,700.27	85,205,922.75	14,529,772.74
二、离职后福利-设定提存计划		14,870,834.90	14,870,834.90	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,750,995.22	101,855,535.17	100,076,757.65	14,529,772.74

(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	3,317,582.48	60,673,128.18	56,780,956.02	7,209,754.64
二、职工福利费		8,505,127.23	8,505,127.23	
三、社会保险费	2,587,082.94	9,864,631.68	12,264,038.01	187,676.61
其中: 医疗保险费		3,451,362.80	3,451,362.80	
工伤保险费		475,711.69	475,711.69	
生育保险费		405,163.01	405,163.01	
补充医疗保险	2,587,082.94	5,532,394.18	7,931,800.51	187,676.61
四、住房公积金		6,110,210.40	6,095,096.40	15,114.00
五、工会经费和职工教育经费	6,846,329.80	1,831,602.78	1,560,705.09	7,117,227.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,750,995.22	86,984,700.27	85,205,922.75	14,529,772.74

(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		10,165,403.	10,165,403.	

		52	52	
2、失业保险费		325,005.30	325,005.30	
3、企业年金缴费		4,380,426.08	4,380,426.08	
合计		14,870,834.90	14,870,834.90	

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,480,408.69	6,081,047.84
消费税		
营业税		
企业所得税	1,898,563.54	10,965,678.89
个人所得税	212,225.57	686,489.35
城市维护建设税	236,940.09	318,672.37
教育附加费	133,790.98	178,768.21
地方教育附加	89,193.96	119,178.77
能源交通建设基金	177,806.75	177,806.75
水资源税	675,108.70	291,407.78
其他	312,501.27	268,654.46
合计	8,216,539.55	19,087,704.42

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	735,734.94	697,185.96
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	735,734.94	697,185.96

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
执行和解协议款	100,000,000.00	100,000,000.00
单位往来款等	54,533,261.21	61,927,379.15
代偿款	25,540,035.54	25,540,035.54
临时接电费	19,526,620.00	23,691,565.00
保证金等	20,242,004.69	19,623,363.53
其他等	11,982,406.01	12,504,332.04
合计	231,824,327.45	243,286,675.26

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆太极实业股份有限公司	100,000,000.00	执行和解协议款
代偿款	25,540,035.54	收回解债款，待解债工作完后处理
中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司	17,350,000.00	沙盐线尾款及往来款*
合计	142,890,035.54	/

其他说明

适用 不适用

2011年12月，本公司与中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司（以下简称中广核沙湾公司）签订《中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司与西昌电力公司关于220KV沙盐线（4#塔~306#塔）输电线路之资产转让协议》。由于本公司与中广核沙湾公司就合同约定支付条件和往来确认发生争议，中广核沙湾公司于2015年8月向四川省凉山彝族自治州中级人民法院起诉本公司，要求本公司支付剩余资产转让价款6,025.00万元并按中国人民银行同期金融机构人民币贷款（三至五年）基准年利率6.40%的双倍支付逾期利息，同时要求本公司承担全部诉讼费和保全费。2016年7月，四川省凉山彝族自治州中级人民法院一审判决本公司支付原告中广核沙湾公司线路

转让款 4,984,355.21 元。中广核沙湾公司提起上诉，2017 年 9 月四川省高级人民法院终审判决本公司支付原告中广核沙湾公司线路转让款 5,225.00 万元，同年 11 月本公司与中广核沙湾公司达成《资金支付协议》，协议明确中广核沙湾公司同意将本公司应当支付的 5,225.00 万元中的 1200 万元暂不予支付，该款项由双方另行协商支付方式和时间；公司已按协议支付中广核沙湾公司转让款 4,025.00 万元。

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	53,921,364.00	68,456,364.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	53,921,364.00	68,456,364.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
政府补助	5,014,794.33	5,014,794.33
待转销项税额	2,323,152.43	3,391,025.76
合计	7,337,946.76	8,405,820.09

根据财政部（财会[2016]22 号）文规定，本公司将应交税费-待转销项税额期末贷方余额预计在 2018 年内达到增值税纳税义务发生时点的部分重分类在其他流动负债项目列示。

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

政府补助是本期从递延收益科目转入的预计一年内结转利润表的政府补助款。

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
西昌市城东配网建设项目	224,719.08		112,359.54	112,359.54	224,719.08	与资产相关
西郊乡瑶山村电力设施改造工程	11,678.40		5,839.20	5,839.20	11,678.40	与资产相关
35KV 及 10KV 线路迁移工程	290,138.16		145,069.08	145,069.08	290,138.16	与资产相关
管网下地城区电网改造工程	1,503,392.33		751,696.14	751,696.14	1,503,392.33	与资产相关
城网建设与改造	2,650,670.85		1,325,335.44	1,325,335.44	2,650,670.85	与资产相关
西昌市老城区线路改造工程（一期）	334,195.51		167,097.78	167,097.78	334,195.51	与资产相关
合计	5,014,794.33		2,507,397.18	2,507,397.18	5,014,794.33	

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	435,704,300.00	397,689,300.00
保证借款	1,276,362.00	1,276,362.00
信用借款	2,579,067.37	2,579,067.37
合计	439,559,729.37	401,544,729.37

长期借款分类的说明：

1) 本公司向中国工商银行凉山州分行借款 67,115,000.00 元（借款本金 90,000,000.00 元、借款余额为 87,580,000.00 元，其中 20,465,000.00 元已重分类

至一年内到期的非流动负债),该借款用于木里河固增电站等 220 千伏送出工程建设,借款条件:以石坝子 220KV 变电站、果园 220KV 变电站及木里河固增等电站送出线路资产作抵押;

2) 子公司盐源县西源电力有限责任公司向中国银行凉山州分行借款 164,589,300.00 元(借款本金 248,589,300.00 元、借款余额为 179,589,300.00 元,其中 15,000,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债),该借款用于永宁河四级水电站建设,借款条件:建设期以永宁河四级电站在建工程抵押,建成后以此电站固定资产抵押(评估价值 289,612,900.00 元)、以永宁河四级电站收费权做质押(评估价值 248,589,300.00 元)、本公司承担连带保证责任;

3) 子公司盐源丰光新能源有限公司向中国工商银行凉山州分行借款 204,000,000.00 元(借款本金 249,600,000.00 元、借款余额为 221,600,000.00 元,其中 17,600,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债),该借款用于塘泥湾一、二期光伏电站建设,借款条件:以盐源县塘泥湾一、二期装机容量 4 万千瓦光伏电站固定资产抵押、以盐源县塘泥湾一、二期装机容量 4 万千瓦光伏电站售电收费权及对应产生的应收账款质押。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

长期借款利率区间在 2.55%-4.9%之间。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
关联方借款	115,230,000.00	121,565,000.00
合计	115,230,000.00	121,565,000.00

其他说明:

√适用 □不适用

四川省水电投资经营集团有限公司根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金及违约金。

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

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
航天大道等四条道路电力线路改造工程	2,000,000.00			2,000,000.00	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00	/

其他说明:

根据 2010 年 11 月 10 日西昌市人民政府召开的城区主要道路电力杆线综合改造的会议(会议纪要第 125 期)精神,航天大道等四条道路电力线路改造工程费由西昌市财政补助 30%, 剩余 70% 由本公司自行解决。截至 2018 年 6 月 30 日, 公司已收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司转来前期材料准备金 200.00 万元。

50、预计负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	1,700,000.00	1,700,000.00	
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			

合计	1,700,000.00	1,700,000.00	/
----	--------------	--------------	---

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

详见本附注十四、或有事项。

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	45,523,489.37		2,507,397.18	43,016,092.19	
合计	45,523,489.37		2,507,397.18	43,016,092.19	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西昌市城东配网建设项目*1	4,067,303.45			112,359.54	3,954,943.91	与资产相关
西郊乡瑶山村电力设施改造工程*2	119,703.22			5,839.20	113,864.02	与资产相关
35KV及10KV线路迁移工程*3	2,914,923.62			145,069.08	2,769,854.54	与资产相关
管网下地城区电网改造工程*4	12,903,578.86			751,696.14	12,151,882.72	与资产相关
城网建设与改造*5	10,689,984.26			1,325,335.44	9,364,648.82	与资产相关
城区电力设施改造拨	10,471,248.88				10,471,248.88	与资产/收益相关

款*6						
瑶山棚户区改造安置点线路迁改*7	313,739.59				313,739.59	与资产相关
西昌市老城区线路改造工程（一期）*8	4,043,007.49			167,097.78	3,875,909.71	与资产相关
合计	45,523,489.37			2,507,397.18	43,016,092.19	/

其他说明：

√适用 □不适用

其他变动：是预计本年内结转利润表的政府补助款从本项目结转到其他流动负债。

*1-是四川省发改委《关于下达四川省 2012 年预算内基本建设投资计划的通知》（川发改投资(2012)647 号）安排下达西昌市城东配网建设项目，项目总投资为 858 万元，其中公司收到该项目一次性补助投资 300 万元，其余由企业自筹解决。该项目于 2014 年 6 月转固，根据公司输电线路 25 年的预计使用年限对上述递延收益于 2014 年 7 月开始平均摊销记入营业外收入。根据 2011 年 4 月 14 日西昌市政府组织召开城东片区高压线路迁移工程的会议精神，公司已收到西昌市国有资产经营管理有限公司转来工程启动资金 200.00 万元，该补助资金对应工程为城东配网建设项目，故在资产使用期限内平均摊销。

*2-西郊乡瑶山村电力设施改造工程是由于西郊乡瑶山村用电负荷较大，村民日常用电困难。西昌市政府与公司共同出资改造，工程预算 437,938.99 元，政府承担 40%，工程完工后市政府出资部分无偿划拨给公司。2014 年末，实际收到 175,175.60 元。该项目于 2014 年 3 月验收转固，结转递延收益在资产使用期限内平均摊销。

*3-因承建西昌市城北拆迁安置房、公共租赁住房建设 35KV 及 10KV 线路迁移工程等，本公司收到西昌市政府给予的与该工程相关的工程补助 5,894,141.28 元，其中与资产相关的补助 4,491,007.97 元（该资产已完工）结转递延收益在资产使用期限内平均摊销。

*4-根据 [凉财（2011）9 号]《关于西昌电力公司土城巷管网下地等城区电网改造工程使用城市附加费的建议》和 [凉发改价格（2013）774 号]《关于西昌电力公司城市电网改造使用城市公用事业附加费的请示》，公司对土城巷电力管网下地、长安西路高低压线路改造、及其他供电设施改造，本公司累计收到凉山州财政局拨付的与该工程相关的工程补助 18,541,300.00 元，该项工程已完工转固，公司于 2015 年年度报告期内结转递延收益并在资产剩余使用期限内平均摊销。

*5-根据《关于城市公用事业附加费管理使用办法的通知》（凉价工交【2002】217 号），因承担实施的西昌市城市电力管线下地工程，本公司收到凉山彝族自治州物价

局拨付的城区电网改造工程款 2,063.00 万元；该项工程已完工转固，公司于 2015 年度报告期内结转递延收益并在资产剩余使用期限内平均摊销。

*6-根据 [凉发改价格(2016)603 号] 《关于西昌电力股份有限公司城区电力设施改造使用城市公用事业附加费的请示》，公司对城区电网部分超负荷线路、老化严重线路、存在安全隐患线路进行改造，城市管网下地工程、老城区户表改造及不属于公司产权户表改造，本公司累计收到凉山彝族自治州国库集中支付中心拨付的与该工程相关的工程补助 13,289,500.00 元。其中老城区户表改造等工程属于与收益相关，截止 2017 年末累计发生成本 2,818,251.12 元结转计入其他收益；剩余其他工程系与资产相关，截止 2018 年 6 月 30 日该补助对应工程尚未完工验收。

*7-根据西昌市南山片区建设领导小组办公室 2016 年第 32 期《关于南山片区重点建设项目工作推进会议纪要》以及 2017 年 11 月 10 日西昌市财政投资评审中心评审报告处理笺，本公司于 2017 年 12 月收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司拨付的瑶山安置点电力工程款 313,739.59 元，截止 2018 年 6 月末该补助对应工程尚未完工验收。

*8-根据西昌市人民政府 2014 年第 60 期常务会议纪要精神以及 2016 年 12 月 15 日西昌市财政投资评审中心关于对西昌市老城区线路改造（一期）工程补助资金预付款的审核报告，本公司对西昌市老城区线路进行改造，于 2017 年 5 月收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司拨付的补助资金 460 万元，该项工程已分别于 2015 年 12 月、2016 年 6 月完工转固，公司于 2017 年 5 月起结转递延收益并在资产使用期限内平均摊销。

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	364,567,500.00						364,567,500.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	20,871,090.63			20,871,090.63
其他资本公积	55,317,600.58			55,317,600.58
合计	76,188,691.21			76,188,691.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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

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
安全生产费	1,827,804.32	282,423.87	434,229.34	1,675,998.85
合计	1,827,804.32	282,423.87	434,229.34	1,675,998.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、国家安监总局联合发布《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）文件及财政部2009年6月11日颁布的《企业会计准则解释第3号》（财会〔2009〕8号）要求的计提和使用的安全生产费。

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	112,304,034.38			112,304,034.38
任意盈余公积	8,489,713.63			8,489,713.63

储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	120,793,748.01		120,793,748.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	498,982,718.47	474,209,542.17
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	498,982,718.47	474,209,542.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,355,572.47	8,509,566.24
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	12,759,862.50	10,937,025.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	490,578,428.44	471,782,083.41

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	434,309,534.25	354,162,908.49	418,829,926.65	328,576,400.81
其他业务	4,005,151.75	902,348.04	3,428,013.78	1,350,160.01
合计	438,314,686.00	355,065,256.53	422,257,940.43	329,926,560.82

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水电行业	391,779,585.93	332,135,862.43	379,478,627.17	307,275,826.05
电力工程	15,850,544.23	10,804,170.36	12,877,533.47	9,875,225.91
新能源	26,679,404.09	11,222,875.70	26,473,766.01	11,425,348.85
合计	434,309,534.25	354,162,908.49	418,829,926.65	328,576,400.81

*其中包括由国家可再生能源发展基金予以的电价补贴金额 15,693,598.10 元。

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	391,779,585.93	329,100,653.41	379,478,627.17	302,815,548.95
供水		3,035,209.02		4,460,277.10
电力工程	15,850,544.23	10,804,170.36	12,877,533.47	9,875,225.91
新能源	26,679,404.09	11,222,875.70	26,473,766.01	11,425,348.85
合计	434,309,534.25	354,162,908.49	418,829,926.65	328,576,400.81

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川凉山	434,309,534.25	354,162,908.49	418,829,926.65	328,576,400.81

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占全部营业收入比例%
国网四川省电力公司凉山供电公司	36,316,127.06	8.29
国网四川省电力公司	26,679,404.09	6.09
国网四川盐源县供电有限责任公司	16,384,442.96	3.74
四川省水电集团金阳电力有限公司	10,147,794.63	2.32
国网四川省电力公司木里县供电分公司	6,352,168.40	1.45
合计	95,879,937.14	22.89

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	1,318,048.45	1,461,495.69
教育费附加	812,081.35	846,826.89
资源税		
房产税	446,925.82	398,012.35
土地使用税	309,905.98	259,123.15
车船使用税	43,854.00	58,659.90
印花税	121,409.20	148,529.33
地方教育费附加	541,387.55	564,551.25
水资源税	1,213,301.92	
合计	4,806,914.27	3,737,198.56

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,901,686.93	9,306,539.62
折旧费	930,920.17	782,772.32
办公费	96,225.33	100,864.24
差旅费	73,433.82	80,023.64
业务费	96,848.99	56,863.65
劳动保护费	25,800.00	28,450.00
其他期间费用等	101,771.69	214,170.47
合计	10,226,686.93	10,569,683.94

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,413,171.39	29,842,854.93
折旧摊销	1,794,258.68	1,374,693.80
办公费	1,287,849.77	1,222,285.57
党团活动经费	866,792.41	51,464.44
差旅费	616,911.67	883,124.14
中介费	585,832.73	427,410.66
车辆使用费	179,574.28	198,107.87
董事会费	151,434.60	199,366.86
劳动保护费	70,342.96	57,816.24
其他	2,059,633.87	4,167,415.46
合计	40,025,802.36	38,424,539.97

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,941,249.54	10,961,696.02
减：利息收入	-407,243.40	-483,494.84
加：其他支出*	6,678,326.03	6,375,978.87

合计	17,212,332.17	16,854,180.05
----	---------------	---------------

其他说明：

其他支出中含四川省水电集团公司借款的违约金 633.50 万元（上年同期：633.50 万元）。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,629,868.52	2,119,822.55
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,629,868.52	2,119,822.55

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	227,861.71	-5,839,496.21
处置长期股权投资产生的投资收益		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	227,861.71	-5,839,496.21

其他说明：

权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动的的原因
四川康西铜业有限责任公司		-5,831,730.08	被投资单位净资产已减至为零
大唐普格风电开发有限公司	213,287.47		被投资单位净资产变动
凉山风光新能源运维有限责任公司	14,574.24	-7,766.13	被投资单位净资产变动
合计	227,861.71	-5,839,496.21	

69、资产处置收益

适用 不适用

70、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
西昌市城东配网建设项目	112,359.54	
西郊乡瑶山村电力设施改造工程项目	5,839.20	

35KV 及 10KV 线路迁移工程等补助	145,069.08	
管网下地城区电网改造工程	751,696.14	
城网建设与改造	1,325,335.44	
西昌市老城区线路改造工程（一期）	167,097.78	
合计	2,507,397.18	

其他说明：

√适用 □不适用

与企业日常活动相关的补助，根据 6 号会计准则-政府补助（2017 年修订）相关规定，按照经济业务实质计入其他收益，详见附注七. 44 及 51 之相关说明。

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		30,291.27	
其中：固定资产处置利得		30,291.27	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		2,340,299.40	
电费违约金及滞纳金收入	825,935.69	1,104,923.42	825,935.69
其他	4,209,624.84	117,123.99	4,209,624.84
合计	5,035,560.53	3,592,638.08	5,035,560.53

本期收到甘肃建新实业集团有限公司管理人债权清偿款 400 万元。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
西昌市城东配网建		112,359.54	

设项目			
西郊乡瑶山村电力 设施改造工程项目		5,839.20	
35KV 及 10KV 线路 迁移工程等补助		145,069.08	
管网下地城区电网 改造工程		751,696.14	
城网建设与改造		1,325,335.44	
合计		2,340,299.40	/

其他说明：

适用 不适用

72、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	766,837.70		766,837.70
其中：固定资产处 置损失	766,837.70		766,837.70
无形资产 处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交 换损失			
对外捐赠			
其他	935,426.15	782,800.34	935,426.15
合计	1,702,263.85	782,800.34	1,702,263.85

73、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	4,704,447.02	4,398,934.35
递延所得税费用		
合计	4,704,447.02	4,398,934.35

(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	14,416,380.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,162,457.12
子公司适用不同税率的影响	-1,175,241.82
调整以前期间所得税的影响	108,988.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,424.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0
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	3,589,819.19
所得税费用	4,704,447.02

其他说明:

□适用 √不适用

74、其他综合收益

□适用 √不适用

75、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	10,665,742.27	9,588,318.34
保证金	7,437,719.78	10,919,906.01
甘肃建新破产重整债权清偿款	4,000,000.00	
“三供一业”改造工程款	2,914,905.40	
租赁收入	1,661,565.80	860,571.60
城市公用事业附加费	14,901.37	1,598,816.61
收到电力业务费、利息等	8,914,345.31	13,587,592.23
合计	35,609,179.93	36,555,204.79

(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
----	-------	-------

拨付社保及住房公积金	10,040,368.75	7,762,654.69
农网还贷资金	8,652,156.29	7,564,587.25
工程履约保证金等	8,416,595.64	10,138,841.50
离退休费	4,903,078.38	4,424,506.75
临时接电费等	2,948,029.17	2,821,140.00
罚款、赔偿、赞助支出等	813,320.70	782,800.34
差旅费	665,362.62	963,147.78
中介费	585,832.73	427,410.66
董事会费	151,434.60	199,366.86
车辆使用费	95,268.41	159,576.49
招待费	3,328.00	165,802.91
其他	11,459,205.94	5,732,951.37
合计	48,733,981.23	41,142,786.60

(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

76、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	9,711,933.77	13,197,361.72
加：资产减值准备	2,629,868.52	2,119,822.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,377,953.17	57,443,858.78
无形资产摊销	749,733.54	704,962.08

长期待摊费用摊销	329,945.05	329,945.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	766,837.70	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	17,272,528.79	10,961,696.02
投资损失(收益以“-”号填列)	-227,861.71	5,839,496.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,492,928.05	-7,146,459.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,066,043.20	-21,828,525.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	25,835,748.52	36,990,207.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,887,716.10	98,612,365.32
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	243,710,677.29	114,763,917.46
减: 现金的期初余额	102,169,614.27	114,164,024.09
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	141,541,063.02	599,893.37

(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	243,710,677.29	102,169,614.27
其中：库存现金	4,562.26	502.46
可随时用于支付的银行存款	243,706,115.03	102,169,614.27
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	243,710,677.29	102,169,614.27
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

77、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

78、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	3,184,313.92	该账户由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管
应收票据		
存货		
固定资产	718,051,085.64	用于银行借款抵押
无形资产	1,927,027.18	用于银行借款抵押
塘泥湾光伏电站一、二期收费	87,913,009.43	与固定资产（塘泥湾光伏

权及对应之应收账款		电站一、二期)一起用做 借款抵押及质押
在建工程	46,072,712.67	用于银行借款抵押
合计	857,148,148.84	/

其他说明:

无形资产(土地使用权)报告期末账面价值 1,927,027.18 元作为抵押分别对应的借款截至 2014 年末及 2015 年末已偿还完毕,但该资产的解押手续尚在办理中。

79、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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
西昌市城东配网建 设项目	112,359.54	其他收益	112,359.54
西郊乡瑶山村电力 设施改造工程	5,839.20	其他收益	5,839.20
35KV 及 10KV 线路迁 移工程	145,069.08	其他收益	145,069.08
管网下地城区电网 改造工程	751,696.14	其他收益	751,696.14
城网建设与改造	1,325,335.44	其他收益	1,325,335.44
西昌市老城区线路 改造工程(一期)	167,097.78	其他收益	167,097.78
合计	2,507,397.18	其他收益	2,507,397.18

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	牛角湾乡	牛角湾乡	水电开发	60.83		直接投资
盐源县西源电力有限责任公司	长柏乡	长柏乡	水电开发	85.00		直接投资
木里县固增水电开发有限责任公司	木里县	木里县	水电开发	64.00		直接投资
西昌可信电力开发有限责任公司	西昌市	西昌市	电力工程	100.00		直接投资
盐源丰光新能源有限公司	盐源县	盐源县	新能源开发	51.00		直接投资
西昌兴星电力设计有限公司	西昌市	西昌市	电力设计	100.00		直接投资

其他说明：

1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司（以下简称牛角湾电力公司），其前身为牛角湾电力联营公司，是 1994 年公司与布拖县人民政府共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为 10,467.00 万元，其中公司持股 60.83%、布拖县政府持股 39.17%。2008 年经布拖县委县政府研究决定并下发[布府发(2008)68 号]文，将布拖县政府在牛角湾电力公司所持股权划转到布拖县国有资产投资经营有限责任公司。现牛角湾电力公司统一社会信用代码为 91513429756645351Y，注册资本及实收资本均为 10,467.00 万元，住所为布拖县交际河区牛角湾乡，法定代表人为古强。

2) 盐源县西源电力有限责任公司（以下简称西源电力公司），是 2010 年 9 月由公司和盐源县国有资产投资经营管理有限公司（以下简称盐源国有资产投资公司）共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为 6,625.00 万元，其中公司持股 85%、盐源国有资产投资公司持股 15%。2011 年，由股东按原持股比例合计增资 15,140 万元。现西源电力公司统一社会信用代码为 915134235632557790，注册资本

及实收资本均为 21,765 万元，注册住所为盐源县长柏乡 181 号，法定代表人为陈蔚。

3) 木里县固增水电开发有限责任公司（以下简称固增水电公司），是 2011 年 4 月由公司、木里县国有资产经营管理有限责任公司和凉山州国有投资发展有限责任公司三方共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为 5,000.00 万元，其中公司持股 64%、木里县国有资产经营管理有限责任公司持股 21%、凉山州国有投资发展有限责任公司持股 15%。2016 年，由股东按原持股比例合计增资 17,281.404 万元（实际股东增资投入 17,281.3 万元）。现固增水电开发有限责任公司统一社会信用代码为 91513422572776031C，注册资本与实收资本均为 22,281.30 万元，注册住所为四川省木里林业营造管护局第五处，法定代表人为古强。

4) 西昌可信电力开发有限责任公司（以下简称西昌可信公司），是 2014 年 7 月 16 日由公司独家出资成立，成立时的注册资本为 2,000.00 万元。现西昌可信公司统一社会信用代码为 9151340030941077XP，注册资本及实收资本均为 2,000.00 万元，注册住所为西昌市老西门街 13 号 10 幢 2 层，法定代表人陈家盛。

5) 盐源丰光新能源有限公司（以下简称丰光新能源公司），是 2015 年 4 月 15 日由公司和四川中环能源有限公司、盐源县金铁矿业集团有限责任公司共同出资设立的有限责任公司。成立时注册资本 1000 万元，其中本公司出资 510 万元、出资比例为 51%，四川中环能源有限公司出资 390 万元、出资比例为 39%，盐源县金铁矿业集团有限责任公司出资 100 万元、出资比例为 10%。2015 年 8 月，由股东按原持股比例合计增资至 10,723.80 万元。现盐源丰光公司统一社会信用代码为 91513423337866897U，注册资本及实收资本均为 10,723.80 万元，注册住所为盐源县盐井镇果场路 207 号，法定代表人为古强。

6) 西昌兴星电力设计有限公司（以下简称兴星电力设计公司），由公司于 2015 年 11 月 15 日独家出资，成立时的注册资本为 200.00 万元，原名为西昌可信电力设计有限公司。现兴星电力设计公司统一社会信用代码为 91513400MA62H19P7U，注册资本与实收资本均为 200.00 万元，注册住所为西昌市老西门街 13 号 10 幢 1 层，法定代表人朱兴平。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	39.17	2,620,936.92		46,755,180.42
盐源县西源电力有限责任公司	15.00	-1,065,954.97		21,754,474.57
木里县固增水电开发有限责任公司	36.00	-1,909.10		74,579,775.23
盐源丰光新	49.00	3,803,288.44		63,335,000.07

能源有限公司				
合计		5,356,361.29		206,424,430.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	47,903,258.29	80,071,944.89	127,975,203.18	8,610,433.15		8,610,433.15	37,447,846.58	83,529,799.02	120,977,645.60	8,304,059.94		8,304,059.94
盐源县西源电力有	4,088,290.52	359,364,454.66	363,452,745.18	53,833,614.76	164,589,300	218,422,914.76	1,826,954.69	368,734,119.34	370,561,074.03	46,335,577.14	172,089,300.00	218,424,877.14

限 责 任 公 司												
木 里 县 固 增 水 电 开 发 有 限 责 任 公 司	12 3, 55 1, 36 9. 26	324, 960, 017. 67	448, 511, 386. 93	241, 346, 233. 52		241, 346, 233. 52	4,01 3,98 5.91	215, 949, 278. 82	219, 963, 264. 73	12,7 92,8 08.2 6		12,7 92,8 08.2 6
盐 源 丰 光 新 能 源 有 限 公 司	98 ,8 18 ,1 92 .6 4	271, 725, 377. 96	370, 543, 570. 60	37,2 88,4 68.4 1	204, 000, 000. 00	241, 288, 468. 41	85,2 87,8 17.1 3	280, 212, 812. 08	365, 500, 629. 21	23,4 07,3 40.1 7	220, 600, 000. 00	244, 007, 340. 17

子 公 司 名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收 入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现金 流量	营业收 入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现金 流量
四 川 省 布	16,791, 643.26	6,691,1 84.37	6,691,1 84.37	-655,86 8.79	15,557, 699.71	4,684,3 20.65	4,684,3 20.65	1,070, 311.30

拖县牛角湾电力有限责任公司								
盐源县西源电力有限责任公司	10,525,357.55	-7,106,366.47	-7,106,366.47	7,347,708.93	10,203,760.52	-7,377,886.27	-7,377,886.27	8,244,212.12
木里县固增水电开发有限公司		-5,303.06	-5,303.06	-44.21				

任公司								
盐源丰光新能源有限公司	26,681,787.11	7,761,813.15	7,761,813.15	13,561,119.90	26,475,144.31	8,080,877.61	8,080,877.61	8,516,478.13

(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	
四川康西铜业有限责任公司	凉山州	西昌市	金属制造业	20.18		权益法
盐源县永	盐源县	盐源县	水电开发	40.00		成本法

宁河水电开发有限责任公司						
凉山风光新能源运维有限责任公司	凉山州	西昌市	新能源开发	25.00		权益法
大唐普格风电开发有限公司	凉山州	普格县	风力发电及新能源开发	49.00		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			
	康西铜业公司	永宁河公司	新能源运维公司	大唐普格风电公司	康西铜业公司	永宁河公司	新能源运维公司	大唐普格风电公司
流动资产	105,416,640.54	76,537,817.73	10,045,262.88	195,308,934.72	152,607,234.21	78,550,120.25	9,984,422.41	244,946,108.71
非流动资产	238,006,322.47	4,564,802.07		818,595,792.78	242,107,505.26	4,426,136.55		660,030,045.02
资产合计	343,422,963.01	81,102,619.80	10,045,262.88	1,013,904,727.50	394,714,739.47	82,976,256.80	9,984,422.41	904,976,153.73
流动负债	444,065,798.08	31,825,804.36	2,543.53	189,776,515.44	446,185,480.32	66,778,956.33		116,766,153.73
非流动负债				714,400,000.00	955,841.56			683,000,000.00

负债合计	444,065,798.08	31,825,804.36	2,543.53	904,176,515.44	447,141,321.88	66,778,956.33		799,766,153.73
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	-100,642,835.07	49,276,815.44	10,042,719.35	109,728,212.06	-52,426,582.41	16,197,300.47	9,984,422.41	105,210,000.00
按持股比例计算的净资产份额		19,710,726.18	2,510,679.84	5,178,351.527		6,478,920.19	2,496,105.60	5,576,200.00
调整事项								
- 商誉								
-								

内部交易未实现利润								
- 其他								
对联营企业权益投资的账面价值	5,264,837.69	2,510,679.84	5,178,351.527		5,264,837.69	2,496,105.60	6,252,400.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公								

允价值								
营业收入	1,977,602.94			6,900,170.00	267,006,961.20			
净利润	-48,216,252.66	-634,647.00	58,296.94	4,518,212.06	-28,898,563.31	-24,723.26	-31,064.53	
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-48,216,252.66	-634,647.00	58,296.94		-28,898,563.31	-24,723.26	-31,064.53	
本年度收到的来自联营企业的股								

利							
---	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

1) 四川康西铜业有限责任公司（以下简称康西铜业公司），于1996年9月3日经四川省凉山州工商行政管理局登记注册成立，注册资本为10,000万元。经公司第2届7次、第3届3次董事会审议通过，决定投资康西铜业公司技改或参与资产重组。公司分三次累计出资2,790.00万元收购凉山国资经营公司持有康西铜业公司28.25%股权，对其采用权益法核算。经康西铜业公司董事会通过，2005年江西铜业股份有限公司按其所持股权1:1出资，即出资4,000.00万元持有4,000万股，公司和康西铜业公司其它股东放弃增资扩股，增资后公司对康西铜业公司的股权比例下降到20.18%。2010年12月3日，康西铜业临时股东会通过由各股东按原持股比例对增资14,688万元；本公司于2011年经第六届董事会第二十九次会议决议向康西铜业公司增资2,964.00万元，增资后股权比例为20.18%。现康西铜业注册资本及实收资本均为28,688.00万元，其中本公司持有出资额5,789.00万元、占比20.18%；该公司的经营范围为生产、销售硫酸（凭许可证经营）；生产、销售：铜系列产品、稀有稀贵金属产品、金银提炼；销售化工产品（不含危险品）、其它有色金属产品，技术开发服务、产品对外合作、自营进出口业务。根据凉山州人民政府等部门的有关淘汰落后产能的意见，康西铜业公司于2017年1月暂停生产，由于对持有待售资产计提减值准备等因素影响，康西铜业公司2017年度大幅亏损，导致其净资产已资不抵债，本公司对其长期股权投资账面价值按权益法核算已减至为零。

2) 盐源县永宁河水电开发有限责任公司（以下简称永宁河水电公司），于2005年经凉山州盐源县工商行政管理局登记注册成立，注册资本为5,000.00万元，其中本公司出资2,000.00万元、占40%。2009年11月29日，永宁河水电公司将主要经营资产（即电站）作为出资，设立了盐源县亚王电力有限公司（简称亚王电力公司），之后于2010年12月将亚王电力公司100%的股权全部转让给木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司。由于其子公司股权转让后，该公司已没有经营业务，不具备持续经营能力，自2011年起公司对其长期股权投资由权益法改为成本法核算，每年期末按照永宁河水电公司净资产情况计提减值准备。报告期末，本公司对永宁河水电公司已累计计提股权投资减值准备21,733,984.22元。

3) 凉山风光新能源运维有限责任公司（以下简称新能源运维公司），于2016年经凉山州工商行政管理局登记注册成立，注册资本为1,000.00万元，其中本公司出资250.00万元、占25%。报告期末，该公司尚未开展实际经营活动。

4) 大唐普格风电开发有限公司（以下简称大唐普格风电公司），成立于2014年12月30日，注册资本为500万元，成立时大唐四川发电有限公司（以下简称大唐四川公司）持有大唐普格风电公司100%股权。根据上海联合产权交易所提供的公开信息，大唐普格风电公司通过挂牌竞拍方式增资扩股引进战略投资方参股49%，挂牌价格不低于人民币625.24万元，项目编号为G62017SH1000012。2017年3月30日，本公司第八届董事会第七次会议审议通过了《关于参与大唐普格风电开发有限公司增资扩股的议案》，同意公司参与上述股权竞拍事宜。根据2017年6月12日本公司与大唐四川公司签订的《增资扩股协议》，大唐普格风电公司原注册资本500万元，2017年新增注册资本500万元，其中本公司认购本次新增注册资本金中的490万元，认购价为625.24万元，溢价差额135.24万元计入资本公积；大唐四川公司认购本次新增出资10万元，认购价为12.76万元，溢价差额2.76万元计入资本公积。增资完成后，

大唐普格风电公司注册资本变更为 1,000 万元,其中本公司出资 490 万元、占比 49%,大唐四川公司出资 510 万元、占比 51%。截至目前,相关工商变更手续尚在办理中。大唐普格风电公司 2017 年末归属于母公司的股东权益 10,521.00 万元,其中实收资本 10,383.00 万元、资本公积 138.00 万元;截至 2017 年末,该公司实缴资本与认缴注册资本不一致的原因,系因大唐普格风电公司目前仍为在建阶段,大唐四川公司根据项目需要先期投入的资金 9,383.00 万元;扣除大唐四川公司先期投入部分资金,本公司按持股比例计算的应享有大唐普格风电公司净资产份额 557.62 万元与本公司账列长期股权投资账面价值 625.24 万元之差异部分,主要系该项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差额,根据 2 号会计准则(长期股权投资)之相关规定,无需调整长期股权投资之初始投资成本。报告期末,该公司部分风电项目已建成运行。

(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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
四川康西铜业有限责任公司	10,579,684.33	9,730,039.79	20,309,724.12

(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

公司的金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括利率风险、信用风险和流动风险，概括如下。

1、利率风险：本公司的利率风险主要源于借款。部分借款利息根据现行市场利率之浮动利率计算，使本公司面临着现金流量利率风险。本公司动态地分析利率的变动方向。多种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换、展期或其他融资渠道。

2、信用风险：包含于资产负债表中银行存款、应收账款、其他应收款，为本公司有关金融资产的最大信用风险。

(1) 银行存款。公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行。由于这些国有银行拥有国家的大力支持，信用评级较高，本公司认为该等资产不存在重大的信用风险。

(2) 应收账款。本公司的应收账款为应收电费款和建安工程款，年末余额前五名合计占应收款总额的比例为 73.30%；本公司目前的营业收入前五大客户（占全部营业收入比例为 22.89%）回款基本能充分保证，其中第一、二、三名客户为公司关联方。对于电力销售产生的应收账款，本公司一直致力于加强应收电费催收力度。本公司与各大客户定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。对于欠费风险较高的客户，本公司也向其收取预收款项。对于欠费大户，公司不仅开展了高管催费负责制，积极催收大额欠费客户，而且适时运用法律手段催收欠费；同时公司正在大力推广智能电表系统、费控系统，能够有效防止欠费风险。应收电费款中还包括子公司盐源丰光公司应收光伏发电电价补贴（由国家可再生能源发展基金予以的电价补贴），四川省发改委已提高可再生能源基金提取标准和扩大提取范围，并由本公司第一大股东国网四川电力进行代收代付。对于建安业务产生的应收账款，公司基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。除政府工程以外，对于其他客户，公司一般向其收取预收款项。本公司确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。

(3) 其他应收款。本公司的其他应收款主要为涉案款等，年末余额前五名合计占其他应收款总额的比例为 83.55%，均为五年以上欠款，公司已全额计提坏账准备。公司确保已计提坏账准备能够覆盖全部风险，本期末无未逾期已减值或已逾期未减值的应收款项。

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(%)
国网四川省电力公司	四川成都市	电力生产、销售；电力输送及其他与电力行业相关的业务	3,221,314.68	20.15	25.14

本企业的母公司情况的说明

主要股东的注册资本及其变化（单位：万元）

主要股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
国网四川省电力公司	3,221,314.68			3,221,314.68
四川省水电投资经营集团有限公司	282,818.00			282,818.00
凉山州国有投资发展有限责任公司	537,218.81			537,218.81

主要股东的所持股份或权益及其变化（单位：万元）

主要股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
国网四川省电力公司	7,344.9220	7,344.9220	20.15	20.15
四川省水电投资经营集团有限公司	6,677.0883	6,677.0883	18.32	18.32
凉山州国有投资发展有限责任公司	6,157.8420	6,157.8420	16.89	16.89

本企业最终控制方是国网四川省电力公司

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

详见附注“九、1 在子公司中的权益”

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

详见附注：九、3 在合营企业或联营企业中的权益

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
四川康西铜业有限责任公司	本公司持该公司股权比例为 20.18%
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	本公司持该公司股权比例为 40%
凉山风光新能源运维有限责任公司	本公司持该公司股权比例为 25%
大唐普格风电开发有限公司	本公司持该公司股权比例为 49%

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
国网四川省电力公司凉山供电公司	其他
国网四川省电力公司木里县供电分公司	其他
国网四川布拖县供电有限责任公司	股东的子公司
国网四川盐源县供电有限责任公司	股东的子公司
国网四川越西县供电有限责任公司	股东的子公司
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东的子公司
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东的子公司
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	股东的子公司
四川昭觉电力有限责任公司	股东的子公司

其他说明

无

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
国网四川省电力公司凉山供电公司	电力采购	97,075,224.24	57,454,177.01
国网四川布拖县供电有限责任公司	电力采购	6,350,319.07	3,358,568.44
国网四川盐源县供电有限责任公司	电力采购	4,507,224.22	0.00
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	电力采购	3,793,511.79	10,473,502.84
四川省水电集团金阳电力有限公司	电力采购	3,091,056.65	1,389,281.37
四川昭觉电力有限责任公司	电力采购	154,278.70	1,029,220.00

四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	电力采购	107,710.89	1,160,889.09
国网四川省电力公司木里县供电分公司	电力采购	26,632.18	0.00
合计		115,105,957.74	74,865,638.75

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
国网四川省电力公司凉山供电公司	电力销售	36,316,127.06	41,869,946.96
国网四川省电力公司	光伏发电销售	26,679,404.09	26,473,766.01
国网四川盐源县供电有限责任公司	电力销售	16,384,442.96	
四川省水电集团金阳电力有限公司	电力销售	10,147,794.63	2,519,046.97
国网四川省电力公司木里县供电分公司	电力销售	7,373,965.58	6,421,657.38
四川昭觉电力有限责任公司	电力销售	5,716,837.36	5,520,839.92
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	电力销售	3,794,252.37	217,241.19
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	电力销售	599,803.50	4,364,201.56
国网四川布拖县供电有限责任公司	电力销售	437,941.43	606,177.34
四川康西铜业有限责任公司	电力销售	365,667.50	6,411,260.96
合计		107,816,236.48	94,404,138.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

含国网四川省电力公司代收代付的光伏电价补贴额（不含税）15,693,598.10元。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
国网四川省电力公司凉山供电公司	220KV 锌会线输变电资产	0.00	0.00

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
凉山州国有投资发展有限责任公司	西昌市宁远桥街8号办公楼部分房屋	220,549.72	0.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

1) 2017年,本公司与国网四川省电力公司凉山供电公司签订了《输变电资产租赁合同》,本公司将拥有的输变电资产220kv锌会线以每年租金(含税)220万元出租给国网四川省电力公司凉山供电公司,租赁期从2017年1月1日至2017年12月31日;同时约定:租赁期间届满,若双方未续签租赁合同,而承租方继续使用租赁资产且出租方又未提出异议的,租赁关系继续存在。

2) 本公司于2017年5月31日与凉山州国有投资发展有限责任公司签订一份为期20个月的租赁协议,凉山州国有投资发展有限责任公司将拥有的位于西昌市宁远桥街8号办公楼的3楼房屋(共1286.54平方米)以每月租金(含税)57,894.30元出租给本公司,租赁期从2017年5月1日至2018年12月31日,租金每6个月支付一次。报告期,本公司已支付凉山州国有投资发展有限责任公司不含税租金合计220,549.72元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盐源县西源电力有限责任公司	179,589,300.00	2012-08-22	2028-08-20	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
凉山州国有投资发展有限责任公司	1,950,000.00	2017-2-23	2018-2-22	报告期，固增水电公司已清偿完债务资金本息。
拆出				

(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	317.74	278.20

(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
应收账款	国网四川省电力公司	87,913,009.43	7,016,827.03	72,150,187.54	5,305,018.61
应收账款	四川康西铜业有限责任公司	66,985.64	3,349.28	2.62	0.13
其他应收款	盐源县永宁河水电开发有限			321,387.00	16,069.35

	责任公司				
应收账款	国网四川省电力公司凉山供电公司	2,190.56	109.53		
应收票据	国网四川省电力公司凉山供电公司	20,858,514.15		24,492,925.29	
应收账款	国网四川盐源县供电有限责任公司	5,184,002.23	259,200.11	4,279,604.95	213,980.25
应收账款	四川省水电集团金阳电力有限公司	540,141.87	27,007.09		
应收账款	四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	1,441,868.80	72,093.44		
应收账款	四川昭觉电力有限责任公司	64,662.92	3,233.15		
应收账款	四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	1,981,757.44	99,087.87		
预付账款	国网四川越西县供电有限责任公司	11,990.78		11,990.78	
预付账款	国网四川省电力公司凉山供电公司	1,244,560.17			
应收账款	国网四川省电力公司凉山供电公司			701,073.07	35,053.65
	合计	119,309,683.99	7,480,907.50	101,256,098.18	5,535,068.34

(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
其他应付款	凉山州国有投资发展有限责任公司		2,022,507.95
长期应付款	四川省水电投资经营集团有限公司	121,565,000.00	115,230,000.00
应付账款	国网四川布拖县供电有限责任公司	36.00	
应付账款	四川省水电投资经营集团普格电力有限公司		43,289.75
应付账款	四川省水电集团金阳电力有限公司		233,087.03
应付账款	国网四川盐源县供电有限责任公司		12,958,558.61
应付账款	国网四川省电力公司凉山供电公司	1,132,378.20	1,132,378.20
	合计	122,697,414.20	131,619,821.54

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

本公司于2014年加入国网四川省电力公司（子公司）企业年金计划并自2014年7月起委托国网四川省电力公司（子公司）企业年金理事会托管本公司年金。本年度，公司共计汇缴年金5,524,124.80元（其中归属公司承担金4,419,299.84元、员工个人承担金额1,104,824.96元）到托管机关（即国网四川省电力公司（子公司）企业年金计划的账户管理机构招商银行股份有限公司）。

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

(1) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司还涉及一些日常经营中的金额较小的诉讼，有部分本公司为原告，有部分本公司为被告，不论是原告还是被告，本公司相信任何因这些标的小的诉讼引致的负债都不会对本公司的财务状况或经营成果构成重大的不利影响。

(2) 对外提供担保形成的或有负债

截止 2018 年 6 月 30 日，公司未解除(或未取得充分解除证据)的对外担保如下：

被担保单位名称	贷款单位名称	原担保金额(万元)	担保期限	累计已解除的担保金额(万元)	尚未解除担保情况(万元)
上海朝华科技有限责任公司	交通银行上海市西支行	1,700.00	2004.12.08-2005.03.31		1,700.00

(3) 除上述或有事项外，截至 2018 年 6 月 30 日，公司无其他重大或有事项。

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

根据公司股东大会审议通过,本公司以 2017 年末总股本 364,567,500 股为基准,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元人民币(含税)。上述应付股利已于 2018 年 6 月全部支付完毕。

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

(1) 年金计划及其主要内容: 1) 依据劳动和社会保障部令第 20 号《企业年金试行办法》与国家有关规定制定公司年金方案,经 2011 年 12 月 8 日公司职工代表大会小组长扩大会的一致通过,并于 2012 年 1 月 17 日获得了凉山州人力资源和社会保障局的批复,从 2011 年 1 月 1 日起开始实施该年金方案。2) 参加人员范围: 正式上岗员工; 3) 资金筹集方式: 年金所需费用由公司和职工个人共同缴纳。4) 年金基金管理方式: 年金基金实行完全积累,采用个人账户和公共账户相结合方式进行管理。本公司于 2014 年加入四川省电力公司(子公司)企业年金计划,自 2014 年 7 月起由四川省电力公司(子公司)企业年金理事会受托管理本公司企业年金。

(2) 报告期年金计划之重要变化: 无。

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。基于管理的目的，本公司根据服务和产品的类别、及各业务分部的发展规模划分了如下三个经营分部（上年同期：3个）

(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	水电业务	光伏新能源	工程施工	分部间抵销	合计
营业收入	399,155,301.78	26,681,787.11	18,682,643.76	6,205,046.65	438,314,686.00
其中：对外交易收入	395,387,486.19	26,681,787.11	16,245,412.70		438,314,686.00
分部间交易收入	3,767,815.59		2,437,231.06	6,205,046.65	
营业费用	395,899,715.24	18,922,173.96	21,150,200.82	6,005,229.24	429,966,860.78
营业利润（亏损）	3,255,586.54	7,759,613.15	-2,467,557.06	199,817.41	8,347,825.22
资	2,363,224,800.3	370,543,570.6	124,422,774.1	164,679,274.7	2,693,511,870.3

产总额	5	0	0	1	4
负债总额	1,162,258,603.04	241,288,468.41	111,530,746.31	81,794,744.23	1,433,283,073.53
补充信息					
折旧和摊销费用	53,471,988.18	9,192,425.56	348,002.59	251,031.04	62,761,385.29
资本性支出					
折旧和摊销以外的非现金费用					

(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

分部营业利润（亏损）与财务报表营业利润总额的衔接关系如下：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
分部营业利润	8,347,825.22	20,625,954.54
加：投资收益	227,861.71	-5,839,496.21
资产处置收益		

其他收益	2,507,397.18	
营业利润	11,083,084.11	14,786,458.33

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

(1) 租赁

公司经营租出资产如下：

经营租赁 租出资产 类别	年末金额		年初金额	
	原值	账面价值	原值	账面价值
房屋建筑物及土地使用权 (投资性 房地产)	17,832,486.58	7,514,830.54	17,832,486.58	7,818,584.08
220kv 锌 会线(固 定资产- 输电 路)	29,077,408.32	14,718,631.92	29,077,408.32	15,372,793.32
合计	46,909,894.90	22,233,462.46	46,909,894.90	23,191,377.40

(2) 重大投资建设项目

木里县固增电站投资建设情况：2011年4月子公司固增水电公司成立，由其负责投资建设及经营木里县固增电站，建成后所属电站所发电主要销售给本公司。2012年已取得四川省发展和改革委员会关于核准凉山州木里河固增水电站项目的批复“川发改能源【2012】349号”。由于受处理违规招标历史遗留问题因素影响，使该项目工程需重新申请项目获准。2017年3月3日取得四川省发展和改革委员会《关于凉山州木里河固增水电站项目重新核准的批复》（川发改能源[2017]87号），在本年度内进行了公开招标，完成了《凉山州木里河固增水电站设计采购施工总承包合同》、《凉山州木里河固增水电站设计采购施工总承包监理合同》的正式签署。同时固增水电站项目于2017年8月22日取得国家开发银行四川省分行《凉山州木里河固增水电站项目融资方案》，并于2018年1月8日与国家开发银行四川省分行签订了《人民币资金借款合同》，用于固定资产贷款。固增水电站于2017年12月26日开工建设，计划总工期为40个月。目前固增电站项目正按计划进行，工程建设稳步推进。

(3) 关于子公司盐源丰光公司塘泥湾一/二期光伏电站电价补贴之事宜

根据四川省发展和改革委员会文件（川发改价格函【2015】1219号及1316号）相关规定，本公司塘泥湾一、二期光伏电站并入四川电网运行；根据《国家发展改革委关于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知》（发改价格[2013]1368号）有关规定，核定本公司所属光伏电站上网电价为每千瓦时0.95元，自并网发电之日起执

行；另由于塘泥湾一、二期光伏电站，本公司自筹资金建设的接网工程已经核准，根据《可再生能源电价附加补助资金管理暂行办法》（财建[2012]102号），同意对本公司所属光伏电站实行每千瓦时 0.01 元接网工程补助，自并网发电之日起执行。2016 年 1 月 28 日，四川省发展和改革委员会转发《国家发展改革委关于完善陆上风光电光伏发电上网标杆电价政策的通知》的通知（川发改价格[2016]36 号），明确光伏发电上网电价在四川电网燃煤机组标杆上网电价（含脱硫、脱硝、除尘）以内的部分，由四川电网结算；高出部分通过国家可再生能源发展基金予以补贴。燃煤机组标杆上网电价调整后，陆上风电、光伏发电上网电价中由四川电网结算的部分相应调整。

盐源丰光公司塘泥湾光伏电站自 2015 年 12 月 31 日并网发电，根据 2016 年 4 月 19 日盐源丰光公司与国网四川省电力公司签订的《购售电合同》，盐源丰光公司光伏上网电价含税标准为 0.96 元/千瓦时（含接网工程补助 0.01 元/千瓦时），由电网结算价和补贴两部分构成，其中在四川电网燃煤机组标杆上网电价（含脱硫、脱硝、除尘）以内的部分，由国网四川省电力公司与盐源丰光公司进行结算；高出部分通过国家财政拨付的可再生能源电价附加补助资金支付，补贴资金由国网四川省电力公司代收代付。

根据 2017 年 3 月 13 日财政部办公厅、国家发展和改革委员会办公厅、国家能源局综合司《关于组织申报第七批可再生能源电价附加补助项目的通知》（财办建〔2017〕17 号），可再生能源电价附加补助项目开始组织第七批申报。盐源丰光公司于 2017 年 5 月 16 日，向盐源县发展改革和经济信息化局、盐源县财政局申请将塘泥湾一二期光伏电站纳入第七批资金补助目录的请示，并上报了申请材料。2018 年 6 月 11 日财政部办公厅、国家发展和改革委员会办公厅、国家能源局综合司《关于公布可再生能源电价补助目录（第七批）的通知》财建〔2018〕250 号，将符合条件的塘泥湾一二期光伏电站项目已列入第七批可再生能源电价附加资金补助目录，并在财政部网站上予以公布。截至报告期末尚未收到电价补贴资金。

（4）关于甘肃建新实业集团有限公司债权事项

根据西昌电力解债协调领导小组办公室（以下简称解债办）于 2015 年签发的债权移交确认书，明确以解债办名义就本公司对朝华科技担保代偿债务追偿事宜与甘肃建新实业集团有限公司（以下简称建新集团）分别在 2010 年及 2013 年签订的《协议书》和《补充协议》项下的权利均属本公司所有，将上述协议中归于解债办的权利移交权利所有人（即本公司）；2015 年本公司将解债办转收的 2,500.00 万元建新集团偿还款项确认为追偿收入。

2017 年 1 月 20 日，解债办收到建新集团管理人发来的《甘肃建新实业集团有限公司破产重整案债权申报的通知》，因建新集团 2016 年 10 月以经营不断恶化，无法清偿到期债务，向甘肃省陇南市中级人民法院申请破产重整。甘肃省陇南市中级人民法院于 12 月 2 日出具的《民事裁定书》〔（2016）甘 12 民破字 01 号〕，裁定受理申请人建新集团的重整申请。本公司根据债权移交确认书向建新集团管理人申报了未到期无担保的 5,000.00 万元债权。

2017 年 7 月 9 日，建新集团管理人向本公司发来《甘肃建新实业集团有限公司重整债权审核意见书》，对本公司申报的 5000 万元债权不予确认。本公司随即于 7 月 18 日向甘肃省陇南市中级人民法院提起债权确权诉讼并预交了诉讼费。甘肃省陇南市中级人民法院于 12 月 11 日出具的《民事判决书》〔（2017）甘 12 民初 43 号〕，判决确认西昌电力对建新集团享有 5000 万元债权（详见本公司公告编号为临 2017-26/45 号公告）。

2018年1月，本公司根据生效的《民事判决书》向甘肃建新集团管理人重新申报了5000万元债权。2018年6月26日，甘肃建新集团管理人依据甘肃省陇南市中级人民法院于2017年12月裁定批准的甘肃建新实业集团有限公司重整计划及修正案（《民事裁定书》【2016】甘12民破字01-10号）关于“普通债权人依据其最终确定的债权额度，按确认债权金额8%的比例受偿，后续根据债权确认以及资产变现情况进行补充分配”的内容，向公司支付破产重整清偿款400万元。（详见本公司公告编号为临2018-017号公告）。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,175,679.39	29.75	2,998,432.34	26.83	8,177,247.05	6,847,655.87	38.07	2,782,031.17	40.63	4,065,624.70

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,066,911.58	69.38	3,026,185.08	11.61	23,040,726.50	10,807,535.29	60.10	2,075,342.38	19.20	8,732,192.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	328,748.64	0.87	328,748.64	100.00		328,748.64	1.83	328,748.64	100.00	
合计	37,571,339.61	/	6,353,366.06	/	31,217,973.55	17,983,939.80	/	5,186,122.19	/	12,797,817.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
国网四川盐源县供电有限责任公司	5,184,002.23	259,200.11	5.00	坏账政策
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	1,981,757.44	99,087.87	5.00	坏账政策
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	1,441,868.80	72,093.44	5.00	坏账政策
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100.00	收回困难
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100.00	收回困难
合计	11,175,679.39	2,998,432.34	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	22,788,417.16	1,139,420.86	5
其中：1年以内分项			
1年以内小计	22,788,417.16	1,139,420.86	5
1至2年	22,028.85	2,202.88	10
2至3年	264,502.65	39,675.40	15
3年以上			
3至4年	1,145,022.24	229,004.45	20
4至5年	462,118.39	231,059.20	50
5年以上	1,384,822.29	1,384,822.29	100
合计	26,066,911.58	3,026,185.08	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
------	------	------	-------	------

西昌永安煤焦化有限责任公司	328,108.92	328,108.92	100	进入破产程序
四川省布拖县牛角湾乡人民政府	639.72	639.72	100	收回困难
合计	328,748.64	328,748.64		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,167,243.87 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
国网四川盐源县供电有限责任公司	5,184,002.23	1 年以内	13.80	259,200.11
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	1,981,757.44	1 年以内	5.27	99,087.87
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	1,441,868.80	1 年以内	3.84	72,093.44
宁远公司	1,507,472.17	5 年以上	4.01	1,507,472.17
民力公司	1,060,578.75	5 年以上	2.82	1,060,578.75
合计	11,175,679.39		29.75	2,998,432.34

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	146,028,819.19	72.66	140,213,629.76	96.02	5,815,189.43	146,028,819.19	81.22	140,213,629.76	96.02	5,815,189.43

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54,946,461.61	2.02	1,806,069.82	3.29	53,140,391.79	33,755,087.80	2.55	1,793,623.57	5.31	31,961,464.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	200,975,280.80	/	142,019,699.58	/	58,955,581.22	179,783,906.99	/	142,007,253.33	/	37,776,653.66
----	----------------	---	----------------	---	---------------	----------------	---	----------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国水利水电第三工程局安装公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款
中国水利水电第五工程局	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款
都江堰市紫坪建筑安装工程有限责任公司	34,175,033.65	34,175,033.65	100	涉案款
四川省林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	7,588,300.00	7,588,300.00	100	坏账政策
德昌铁合金（集团）有限责任公司	6,482,406.95	6,482,406.95	100	争议款
西昌凉山宾馆（代垫相关税费）	4,517,708.59	451,770.86	10	坏账政策
木里县财政局	4,500,000.00	4,500,000.00	100	坏账政策
西昌市土地资产管理委员会	2,818,322.38	2,818,322.38	100	坏账政策
盐源县国土资源局	1,943,613.00	194,361.30	10	坏账政策
西昌电力开发实业公司	1,460,263.13	1,460,263.13	100	坏账政策
盐源县发展和改革局	1,028,421.00	1,028,421.00	100	坏账政策
其他	1,514,750.49	1,514,750.49	100	坏账政策
合计	146,028,819.19	140,213,629.76	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,139,293.29	56,964.66	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	1,139,293.29	56,964.66	5.00

1 至 2 年	398,086.36	39,808.64	10.00
2 至 3 年	830,000.00	124,500.00	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	119,642.61	23,928.52	20.00
4 至 5 年	35,477.21	17,738.61	50.00
5 年以上	1,543,129.39	1,543,129.39	100.00
合计	4,065,628.86	1,806,069.82	

确定该组合依据的说明：
无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

按照应收款项与交易对象的关系(即本公司合并报表范围内的关联方)

年末余额	年初余额	坏账准备计提
50,880,832.75	29,174,681.52	合并报表范围内的关联方款项不计提坏账

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 12,846.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 400.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
涉案款	114,175,033.65	114,175,033.65
关联方往来款	50,880,832.75	29,174,681.52
单位往来及借款等	17,599,589.88	17,293,437.21
争议款	6,482,406.95	6,482,406.95
保证金等	5,570,321.00	5,491,208.74
其他等	6,267,096.57	7,167,138.92
合计	200,975,280.80	179,783,906.99

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国水利水电第三工程局安装公司	涉案款	40,000,000.00	5年以上	19.90	40,000,000.00
中国水利水电第五工程局	涉案款	40,000,000.00	5年以上	19.90	40,000,000.00
都江堰市紫坪建筑安装工程有限责任公司	涉案款	34,175,033.65	5年以上	17.00	34,175,033.65
盐源县西源电力有限责任公司	关联方往来	28,760,541.67	1年以内	14.31	
盐源丰光新能源有限公司	关联方往来	18,661,255.12	1年以内	9.30	
合计	/	161,596,830.44	/	80.41	114,175,033.65

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
盐源县西源电力有限责任公司	子公司	28,760,541.67	14.31
盐源丰光新能源有限公司	子公司	18,661,255.12	9.29
西昌可信电力开发有限责任公司	子公司	2,372,346.66	1.18

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
盐源县西源电力有限责任公司	子公司	28,760,541.67	14.31
盐源丰光新能源有限公司	子公司	18,661,255.12	9.29
西昌可信电力开发有限责任公司	子公司	2,372,346.66	1.18
木里固增水电开发有限责任公司	子公司	1,086,689.30	0.54
合计		50,880,832.75	27.02

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	463,866,594.75		463,866,594.75	463,866,594.75		463,866,594.75
对联营、合营企业投资	35,975,186.22	21,733,981.22	14,241,205.00	35,747,327.51	21,733,984.22	14,013,343.29
合计	499,841,780.97	21,733,981.22	478,107,799.75	499,613,922.26	21,733,984.22	477,879,938.04

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额			期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		本期增加	本期减少			

					额
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	59,572,714.75			59,572,714.75	
盐源县西源电力有限责任公司	185,002,500.00			185,002,500.00	
木里县固增水电开发有限公司	142,600,000.00			142,600,000.00	
西昌可信电力开发有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
盐源丰光新能源有限公司	54,691,380.00			54,691,380.00	
西昌兴星电力设计有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
合计	463,866,594.75			463,866,594.75	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
盐源县永宁河电力开发有限责任公司	5,264,837.69								5,264,837.69	21,733,984.22
凉山风光新能源运维有	2,496,105.60			14,574.24					2,510,679.84	

限责任公司										
大唐普格风电开发有限公司	6,252,400.00			213,287.47					6,465,687.47	
小计	14,013,343.29			227,861.71					14,241,205.00	21,733,984.22
合计	14,013,343.29			227,861.71					14,241,205.00	21,733,984.22

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	393,726,002.50	339,946,743.40	381,617,506.83	314,595,017.03
其他业务	7,373,948.28	4,720,251.69	3,067,019.03	1,508,997.37
合计	401,099,950.78	344,666,995.09	384,684,525.86	316,104,014.40

其他说明：

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水电行业	393,726,002.50	339,946,743.40	381,617,506.83	314,595,017.03

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	391,748,919.48	336,911,534.38	379,456,180.83	310,134,739.93
供水	1,977,083.02	3,035,209.02	2,161,326.00	4,460,277.10
合计	393,726,002.50	339,946,743.40	381,617,506.83	314,595,017.03

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川凉山	393,726,002.50	339,946,743.40	381,617,506.83	314,595,017.03

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占全部营业收入比例%
国网四川省电力公司凉山供电公司	42,266,352.63	10.54
国网四川盐源县供电有限责任公司	19,104,377.83	4.76
四川省水电集团金阳电力有限公司	11,859,701.45	2.96
国网四川省电力公司木里县供电分公司	7,415,250.86	1.85
四川昭觉电力有限责任公司	6,526,656.76	1.63
合计	87,172,339.53	21.74

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	227,861.71	-5,839,496.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	227,861.71	-5,839,496.21

6、其他

√适用 □不适用

权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动的理由
四川康西铜业有限责任公司		-5,831,730.08	被投资单位净资产已减至为零
大唐普格风电开发有限公司	213,287.47		被投资单位净资产变动
凉山风光新能源运维有限责任公司	14,574.24	-7,766.13	被投资单位净资产变动

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动的的原因
合计	227,861.71	-5,839,496.21	

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	-766,837.70	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,507,397.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,134.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,335,000.00	

所得税影响额		
少数股东权益影响额	-17,716.83	
合计	-512,022.97	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
暂计违约金	-6,335,000.00	四川水电集团公司根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金之暂计违约金
清偿款	4,000,000.00	收到甘肃建新实业集团有限公司管理人债权清偿款400万元

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.41	0.0119	0.0119
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.0134	0.0134

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有董事长签名的半年度报告文本。
	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的正本及公告的原稿。

董事长：卿松

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 1 日

修订信息