

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 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	代义	因工作原因	古强
董事	张敏	因工作原因	周林
董事	赵芳	因工作原因	卿松
董事	田学农	因工作原因	刘毅
独立董事	井润田	因工作原因	李辉
独立董事	范自力	因工作原因	彭超

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“经营情况的讨论与分析中”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.....	27
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.....	31
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	186

## 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
省水电投资集团	指	四川省水电投资经营集团有限公司
凉山发展公司	指	凉山州发展（控股）集团有限责任公司
《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	2019 年 1 月—6 月

## 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 Power Co., 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
姓名	邝伟民
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、 基本情况变更简介

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.scxcdl.com
电子信箱	xcdlgs@126.com
报告期内变更情况查询索引	

## 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	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

## 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	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	440,888,334.59	438,314,686.00	0.59
归属于上市公司股东的净利润	-3,885,204.25	4,355,572.47	-189.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-802,589.72	4,867,595.44	-116.49
经营活动产生的现金流量净额	27,657,738.73	81,887,716.10	-66.22
	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	1,132,380,061.40	1,113,318,416.82	1.71
总资产	3,123,912,763.43	3,034,812,048.49	2.94

## (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)	-0.0107	0.0119	-189.92
稀释每股收益(元/股)	-0.0107	0.0119	-189.92
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0022	0.0134	-116.42
加权平均净资产收益率(%)	-0.35	0.41	减少0.76个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.07	0.46	减少0.53个百分点
--------------------------	-------	------	------------

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

2019 年上半年度实现归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降，主要原因是上年同期收到甘肃建新实业集团有限公司管理人转破产重整债权清偿款 400 万元。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降，主要原因是报告期内，受凉山州境内持续干旱影响，公司自发电量和并网县、小水电站上网电量同比大幅下降，带动外购大网电量同比增加，导致外购电成本同比增加，影响了公司报告期经营业绩。

### 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	-74,376.86	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,507,397.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	271,821.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,335,000.00	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。
少数股东权益影响额	2,090.87	
所得税影响额	545,452.47	
合计	-3,082,614.53	

### 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：公司厂网合一，拥有完整的发电、供电、配电、售电产业链。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，大部分实现网内消纳。公司电网与国网四川省电力公司凉山供电公司、凉山州内六县电网（盐源、木里、普格、布拖、昭觉、金阳）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：主要是公司全资子公司西昌可信电力开发有限责任公司及西昌兴星电力设计有限公司的业务范围，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设计安装市场。

### （二）行业发展情况

2019 年上半年，全国经济运行继续保持在合理区间，延续总体平稳、稳中有进发展态势。全国电力生产运行平稳，电力供需总体平衡，全社会用电量平稳增长，第三产业和城乡居民生活用电量较快增长、贡献突出；电力延续绿色低碳发展态势，非化石能源发电装机比重继续提高，非化石能源发电量快速增长；受电价进一步降低、燃料成本持续高位、可再生能源补贴严重滞后等因素影响，电力企业经营总体仍比较困难。

据统计，上半年全国全社会用电量 3.40 万亿千瓦时、同比增长 5.0%。其中，第一产业用电量 345 亿千瓦时、同比增长 5.0%，增速比上年同期降低 5.3 个百分点，占全社会用电量比重为 1.0%、与上年同期持平；第二产业及其制造业用电量稳定增长，产业用电量 2.31 万亿千瓦时、同比增长 3.1%，增速比上年同期降低 4.5 个百分点，占全社会用电量的比重为 68.0%，比上年同期降低 1.3 个百分点；第三产业用电量继续保持较快增长，产业用电量 5552 亿千瓦时、同比增长 9.4%，占全社会用电量比重为 16.3%、比上年同期提高 0.7 个百分点；城乡居民生活用电量继续保持较快增长，用电量 4993 亿千瓦时、同比增长 9.6%，占全社会用电量比重为 14.7%、比上年同期提高 0.6 个百分点。

截止 6 月底，全国全口径发电装机容量 19.4 亿千瓦、同比增长 6.1%，其中非化石能源发电装机容量占比 41.2%、同比提高 1.4 个百分点；全国规模以上电厂发电量为 3.37 万亿千瓦时，同比增长 3.3%；全国发电设备利用小时 1834 小时，同比下降 24 小时。上半年，全国规模以上电厂水电发电量 5138 亿千瓦时、同比增长 11.8%，全口径并网风电、并网太阳能发电量分别为 2145、1063 亿千瓦时，同比分别增长 11.5%、29.1%。（以上数据摘自中国电力企业联合会《2019 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》）

## 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 2019 年 6 月 30 日，货币资金余额 22,888.71 万元，较年初减少 33.19%，主要是本期支付工程建设款项所致；

2、截止 2019 年 6 月 30 日，应收票据余额 100.00 万元，较年初减少 84.72%，主要是本期银行承兑汇票到期承兑所致；

3、截止 2019 年 6 月 30 日，应收账款余额 10,650.87 万元，较年初增长 48.29%，主要是本期光伏补贴和应收电费增加所致；

4、截止 2019 年 6 月 30 日，预付账款余额 14,141.00 万元，较年初增长 45.75%，主要是本期预付工程款、物资款增加所致；

5、截止 2019 年 6 月 30 日，其他应收款余额 1,561.14 万元，较年初增加 42.25%，主要是本期暂缴诉讼费所致。

6、截止 2019 年 6 月 30 日，可供出售金融资产余额 0 万元，较年初减少 100%，主要是会计政策变更，根据新金融工具准则列示所致。

7、截止 2019 年 6 月 30 日，其他权益工具投资余额 7,497.16 万元，较年初增加 100%，主要是会计政策变更，根据新金融工具准则列示所致。

8、截止 2019 年 6 月 30 日，其他非流动资产余额 245.22 万元，较年初增加 78.97%，主要是公司物资被盗，暂列待处理财产损益所致。

### 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

2019 年上半年，公司紧抓电力行业和凉山州地方经济改革发展的良好契机，聚焦主业发展，夯实基础、改革创新、锐意进取，坚持“一个引领”，落实“两个加强”，推动“三个变革”，抓好“四项重点任务”，统筹谋划、合理布局、狠抓落实，切实提升经营管理水平，提升公司活力和增长动能，努力开拓公司发展新篇章。

#### （一）报告期经营业绩

报告期内，公司水力发电量 20,138.63 万千瓦时，比上年同期下降 17.01%；完成售电量 74,620.51 万千瓦时，比上年同期下降 5.04%；光伏发电量 3,691.59 万千瓦时，比上年同期增加 7.60%。实现营业收入 4.41 亿元，比上年同期增加 0.59%；归属于上市公司股东的净利润为-388.52 万元，比上年同期下降 189.20%。报告期内，受凉山州境内持续干旱影响，公司自发电量和并网县、小水电站上网电量同比大幅下降，带动外购大网电量同比增加，导致外购电成本同比增加；

同时上年同期收到甘肃建新实业集团有限公司管理人转破产重整债权清偿款 400 万元，综合影响了公司当期经营业绩。

## （二）报告期主要开展的工作

### 1、齐抓共管，提升公司经营质效

报告期，公司紧紧抓住质量变革、效率变革和动力变革，把新发展理念贯穿公司生产经营的全过程，一是进一步规范营销系统、采集系统中的建档流程，实现了用户档案、采集档案同时完成，自动远采集抄，着实提升数据采集水平，加快降低管理线损；二是推进获得电力便利化改革，助力营商环境优化，加速推进“互联网+电力营销服务”改革，全面升级营销系统，精简业扩流程，拓宽服务渠道，开发公司“掌上电力”手机 APP 客户端，实现微信公众号缴费功能；三是统筹公司发展和员工发展，培养专业知识扎实、业务能力过硬、职业素养优良的职工群众队伍，报告期公司有针对性地开展各专业领域的培训 1384 人次；四是提升公司电网信息化管理水平，积极推进发输配变用一体化管理水平，发电厂、变电站等集控改造进程正有序推进，同时进一步提升调度自动化、变电集控远控等业务的网络安全水平。

### 2、夯实基础，保障安全生产持续稳定

报告期，公司以责任落实安全，以监督强化安全，着力夯实安全生产基础。一是加强安全体系建设，报告期完善了制度体系和组织体系的建设，同时加强重奖重罚，加大安全生产绩效在薪酬分配中的比重，并强化目标考核力度，实现有章可循、考核有据；二是严格落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”的安全管理机制，同时强化安全监督检查、考核评价，督促落实安全责任、制度、措施和要求；三是加强安全现场管理，构建“全业务融合、全专业覆盖、全流程管控”的作业现场安全风险管控体系，常态开展安全履职履责、机制运转、投入保障等巡查，报告期组织了春季安全生产大检查，整改落实了 69 项安全隐患，确保了电网安全稳定运行。

### 3、着眼全局，积极推进制度体系建设

报告期，公司以规章制度的扎实落地为抓手，深入抓好基层、基础、基本功，对于重点领域管理，必须靠制度管人、管事，促进工作的标准化和规范化，同时维护各项规章制度的严肃性，做到“有章必依、执章必严、违章必究”。截止目前，新建 86 项、修订 53 项、废止 31 项，已根据相关流程要求经公司党委会议、总经理办公会审议通过；涉及职工切身利益的制度，经民主程序审议通过；涉及公司基本管理制度的已经八届二十二次董事会审议通过。

### 4、强基固本，持续推进建设坚强电网

一是固增电站及送出工程项目，报告期施工支洞全部完工，主洞掘进 3.6km，主厂房基础开挖完成，开始混凝土浇筑和机组设备预埋件安装；电站送出通道基本建设完毕，“两站一线”项目（木里河固增电站等送出工程）全面完成，线路带电准备工作完成，已启动固增电站出线接入盐一固线项目（约三公里），打通送出通道“最后一公里”。二是变电工程项目，高视、天王山变电站相关手续的报批工作完成，施工、监理合同签订，相关设备采购结束，高视变电站正组织施工方进场；新泸川变电站取得《供地批复》、《核准批复》，正在办理《土地证》，完成宗地图测量、环评报告编制；“三州三区”变电站建设项目完成可研报告并上报国网四川电力审查；完成 110kV 城郊变电站设备大修、川兴变主变增容；启动锅盖梁变电站升压技改可研报告的编制工作。三是输电线路建设，报告期完成拉青-高视 110kV 线路建设可研报告的编制工作，螺黄 I 回线路大修准备工作基本完毕、拉城线大修、拉青电站综治改造同步实施；配网工程方面，撒网山变电站配套电路通道基本实施完成，完成新建西昌泸山充电站，完成 5 条生态文明示范街的线路下地工作，西部新区康养中心配套市政道路管网新建工程进场实施中；农网工程有序推进，2019 年预安排 21 个项目，第一批 15 个项目已经完成物资采购分配，施工队伍招标等工作，陆续进场施工。

### 5、立足党建，聚焦巩固扶贫工作

高标准严要求，切实做好党建各项工作。制定了《2019 年公司党委中心组理论学习计划》和《党委中心组学习制度》，按要求积极组织中高层管理人员读书班；制定印发《公司党委 2019 年工作要点》，同时与各党（总）支部签订 2019 年度党建工作目标责任书，有序组织了上半年度的组织生活会、支部书记述职评议和党员民主测评工作，报告期完成了对 4 个党总支、16 个党支部的年度考评，同时组织党员通过学习强国 APP 进行学习，通过积分评比的方式加强党员学习的积极性和主动性。

多措并举，积极推进公司扶贫帮扶工作。拟定《2019 年扶贫帮扶工作计划》，以巩固、提升脱贫成果，防止返贫为工作重点，在改善贫困村基础设施，促进贫困村集体增收和群众增收、产业扶贫、就业扶贫上精准施策，形成“党员+支部+农户”的帮扶模式，制定《产业扶贫种植中草药实施方案》、《种鸡苗养殖与回购协议》，以协议养殖方式向 100 户农户发放了 600 只鸡苗、种植 3000 株花椒苗，现已落实 80 亩土地种植中药材；落实“暖冬行动”各项工作，在春节前，组织工作组走访帮扶村 86 户贫困户，进行了慰问、捐赠。

## (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	440,888,334.59	438,314,686.00	0.59
营业成本	367,832,060.50	355,065,256.53	3.60
销售费用	11,689,674.28	10,226,686.93	14.31
管理费用	36,037,757.08	40,025,802.36	-9.96
财务费用	15,026,838.42	17,212,332.17	-12.70
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	27,657,738.73	81,887,716.10	-66.22
投资活动产生的现金流量净额	-191,149,069.46	-180,120,108.56	6.12
筹资活动产生的现金流量净额	60,498,621.44	239,773,455.48	-74.77

营业收入变动原因说明:报告期较上年同期增加，主要是售电结构变化导致电力收入增加所致。

营业成本变动原因说明:报告期较上年同期增加，主要是受凉山州境内持续干旱影响，公司自发电量和并网县、小水电站上网电量同比大幅下降，带动购大网电量同比增加，导致电力成本同比增加所致。

销售费用变动原因说明:报告期较上年同期增加，主要是折旧增加所致。

管理费用变动原因说明:报告期较上年同期下降，主要是部分管理人员退休及薪酬结构调整所致。

财务费用变动原因说明:报告期较上年同期下降，主要是本期归还银行部分借款本金所致。

研发费用变动原因说明:无

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付现增加所致。

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

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

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

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-七.64 中。

## (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	228,887,110.74	7.33	342,571,004.82	11.29	-33.19	主要是本期支付工程建设款项所致。
应收票据	1,000,000.00	0.03	6,542,513.95	0.22	-84.72	主要是本期银行承兑汇票到期承兑所致。
应收账款	106,508,709.80	3.41	71,824,095.86	2.37	48.29	主要是本期光伏补贴和应收电费增加所致。
预付账款	141,410,033.72	4.53	97,020,104.67	3.20	45.75	主要是本期预付工程款、物资款增加所致。
其它应收款	15,611,399.02	0.50	10,974,470.99	0.36	42.25	主要是本期暂缴诉讼费增加所致。
可供出售金融资产		0.00	25,350,000.00	0.84	-100.00	主要是会计政策变更,根据新金融工具准则列示所致。
其他权益工具投资	74,971,600.00	2.40		0.00	100.00	主要是会计政策变更,根据新金融工具准则列示所致。
其他非流动性资产	2,452,260.62	0.08	1,370,227.88	0.05	78.97	主要是公司物资被盗,暂列待处理财产损失增加所致。
应交税费	3,124,452.03	0.10	15,269,997.94	0.50	-79.54	主要是本期应纳企业所得税、增值税减少所致。
其它流动负债	6,272,333.40	0.20	10,522,991.01	0.35	-40.39	主要是本期待转销项税减少。

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	19,959,614.57	30,650,799.36	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	679,372,952.74	697,378,864.73	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	3,459,597.38	3,512,666.72	用于银行借款抵押
在建工程	652,493,145.76	583,231,750.18	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	76,651,054.14	57,713,981.98	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 2019 年 6 月 30 日，公司股权投资企业共 14 家，其中，全资子公司 2 家，控股子公司 4 家，参股公司 4 家，纳入其他权益工具投资核算公司 4 家。其中：长期股权投资期初账面价值为 15,409,338.65 元，期末账面价值为 15,409,338.65 元。

被投资的公司情况：

被投资单位	主要经营活动	占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	
盐源丰光新能源有限公司	新能源开发	51	
西昌可信电力开发有限责任公司	电力工程	100	
西昌兴星电力设计有限公司	电力设计、安装等	100	
盐源县永宁河电力开发有限责任公司	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	
大唐凉山新能源有限公司	风力发电及新能源的开发建设	3.39	
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	
四川华电木里河水电开发有限责任公司	水电开发	0.43	
四川华诚实业有限公司	房地产开发经营	13.33	

**(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 1,439.06 万元；实现净利润 445.74 万元；截止 2019 年 6 月 30 日净资产 12,378.72 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 1,072.32 万元；实现净利润-654.31 万元；截止 2019 年 6 月 30 日净资产 13,654.24 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、木里县国有投资发展有限责任公司和凉山州国有工业投资发展集团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%、木里县国有投资发展有限责任公司持股 21%、凉山州国有工业投资发展集团有限责任公司持股 15%，经营范围为水电开发。截止 2019 年 6 月 30 日净资产 20,711.58 万元，本期无营业收入。

(4) 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 2,971.93 万元；实现净利润 1,083.14 万元；截止 2019 年 6 月 30 日净资产 14,541.65 万元。

(5) 西昌可信电力开发有限责任公司成立于 2014 年 7 月 16 日，公司持股比例为 100%，注册资本为 2,000 万元，经营范围为电力供应；合同能源管理服务；用户能效管理技术咨询；电力技术咨询；电动汽车充电站系统建设、运营和咨询；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 1,092.86 万元；实现净利润-617.47 万元；截止 2019 年 6 月 30 日，净资产 721.47 万元。

(6) 西昌兴星电力设计有限公司成立于 2015 年 11 月 15 日，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 184.05 万元；实现净利润 139.00 万元；截止 2019 年 6 月 30 日净资产 278.78 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，公司持股比例为 40%，2009 年 11 月 29 日，公司将主要经营资产转让，目前该公司已没有经营业务，公司已对本项长期股权投资计提减值准备。

(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。报告期实现营业收入 1,051.81 万元；实现净利润-2,670.30 万元；截止 2019 年 6 月 30 日净资产-15,519.56 万元。

(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、凉山州国有工业投资发展集团有限责任公司、东方电气风电有限公司、西昌电力工程有限责任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%、凉山发展公司持股 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。截止 2019 年 6 月 30 日净资产 1013.73 万元，本期尚未开展经营活动。

(10) 大唐凉山新能源有限公司成立于 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。由于新能源开发的政策及具体要求发生了大幅变动，新能源项目的后续发展存在诸多不确定性因素影响，加之公司要集中主要精力建设坚强电网、开发固增电站。2018 年，经公司八届十九次董事会审议通过《关于放弃大唐普格风电开发有限公司增资权的议案》，决定放弃对大唐新能源的增资权，即在已支付前期认缴增资款以外，不再按股权比例继续认缴；截止 2019 年 6 月 30 日，公司实际投资大唐新能源实收资本 490 万，表决权比例为 3.39%；大唐四川公司投资大唐新能源实收资本 13,979 万元（2018 年投入 1,086 万元），表决权比例为 96.61%。报告期实现营业收入 7183.85 万元；实现净利润 4818.47 万元；净资产 22,634.09 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

根据国家不断深入推进供给侧改革、电力体制改革的总体部署，电力行业将根据行业特点实行网运分开，将竞争性业务全面推向市场；同时，电力体制改革目前已步入全面加速、纵深推进、落地见效阶段，电力增量市场的竞争将日益激烈，公司经营发展面临新的挑战。

应对措施：

公司将密切关注电力体制改革动向，加强对电力市场政策和形势的分析研判，主动作为、改革创新、强身健体，适应电力体制改革的新要求，不断增强公司发展活力和核心竞争力。一是把握政策机遇、保持战略定力、坚定发展信心，整合优质电力资源，积极争取电源点，加快建设坚强电网，提高供电保障能力，把电力资源与产业园区充分结合起来，实现凉山水电资源优势就地转化为产业优势、发展优势，提升公司经营效益；二是积极构建现代服务体系，以客户为中心，聚焦客户需求、供给侧结构性改革和电力行业新格局，着实强化公司电力服务能力和服务质量，不断提高客户的电力获得感；三是加强竞争市场策略研究，以市场为导向，在巩固现有市场份额的基础上积极开拓电力增量市场业务，努力培育新的效益增长点。

## 2、市场风险

(1) 公司电网为连接西昌、昭觉、布拖、金阳、普格、木里、盐源等“六县一市”的地方电网，其中，西昌市为公司直供区域，其他六县为公司的趸售用户，该六家用户的母公司都具有电网业务的电力企业，且对上、下网电价方面具有强烈诉求，在新的电力市场环境下，联网的六家县电力公司可能会根据自身业务发展需求寻找解网方案，选择自己的母公司或更具优势的电网企业来供电，公司存在失去这六家趸售用户的风险，可能会对公司经济效益和电网安全稳定运行等各方面因素带来不利影响；

(2) 随着国家供给侧结构性改革的力度不断加大，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量下降和电费回收风险；

(3) 政府工作报告明确指出“深化电力市场化改革，清理电价附加收费，降低制造业用电成本，一般工商业平均电价再降低10%”，公司购售电均价间的剪刀差越来越小，公司的利润空间将受到进一步的压缩。

应对措施：

公司将积极主动适应地区经济发展需求，一是落实公司“十三五”电网规划，着力打造公司坚强电网，不断深化电网发展诊断分析、中长期负荷需求预测等研究，平衡好近期和长远的关系，保障公司电网规划、建设的科学性和合理性；二是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，多措并举增强公司抵御市场风险的能力；三是持续加强公司治理，积极转变思想、增强市场意识，全面加强公司精细化管理，着力降本增效，减少电价下调对公司效益带来的影响。

## 3、经营风险

(1) 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，省内电网吸纳能力有限，丰水期弃水问题仍未能得到较好的解决。

(2) 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，且按国家环保新政要求，各水电站需按所处河流的十年平均流量的10%下放生态流量，各站发电量在枯水期（1-5月）会受到较大影响。

应对措施：

一是通过自主建设、对外并购、吸纳入网等方式，进一步提高网内装机容量，保障公司电力供应能力；二是及时掌握水情变化，充分利用好流域水库调节作用，科学、合理利用好水资源；三是利用公司自身电网优势，做好调度的精益化管控，不断强化经济调度和负荷预测工作，合理安排好运行方式，使公司效益最大化。

## 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：

以新发展理念为统领，围绕公司经济增长点和新动能，搭建多渠道的融资方式，推进低成本融资，增强公司的发展动力与活力，积极提升精细化、精益化管理水平，盘活公司存量资本，优化资产结构，构建实体经济和“软实力”相互支撑、协同发展的现代企业产业体系。

## 5、安全风险

公司通过进一步强化安全管理，深入开展安全隐患治理，安全生产形势持续好转，但公司安全管理基础薄弱，电网结构单一、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，依然存在局部变配电设备重载、过载的问题，电网抵御事故能力水平相对较低。

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；不断建立、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，加大全过程管控和动态评估，落实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；提高人员安全生产意识，向本质型安全企业靠拢。

## (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
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019 年 5 月 24 日

### 股东大会情况说明

适用  不适用

报告期内，公司于 2019 年 5 月 23 日召开了 2018 年年度股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合国家有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。会议通过了公司《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度利润分配方案》等 10 项议案。

### 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 2018 年度股东大会审议通过《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 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

## (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

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
本公司	重庆市涪陵投资集团有限责任公司	不适用	民事诉讼	四川省高级人民法院已		不适用	公司于 2019 年 6 月收到四川省高级人民法院传票〔2019〕	目前诉讼结果尚具有不确定性,公司无法准确判断本诉讼事项对本期	不适用

	司、张良宾			立案受理			川民初字第 52 号), 要求公司于 2019 年 8 月 29 日到庭参加诉讼。	利润或期后利润的影响。公司将及时公告以上诉讼案件的进展情况, 敬请投资者注意投资风险。	
--	-------	--	--	------	--	--	---	---	--

其他情况说明:

2019 年 4 月 16 日, 公司(原告)就与重庆市涪陵投资集团有限责任公司、张良宾股权转让纠纷一案向四川省高级人民法院提起诉讼, 请求判令重庆市涪陵投资集团有限责任公司、张良宾停止侵权、返还财产, 将侵占公司的华西证券股份有限公司 5000 万股股权及其孳息、配送股、转增股、已分配红利返还公司, 现四川省高级人民法院已立案受理。

公司于 2012 年 1 月 16 日披露的《关于追偿工作进展情况的公告》(公告编号: 临 2012-001 号)、公司于 2019 年 4 月 19 日披露的《涉及诉讼公告》(公告编号: 临 2019-011 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。

### (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	公司于 2019 年 4 月 19 日披露《关于预计 2019 年度日常关联交易的公告》（临 2019-09），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。
四川康西铜业有限责任公司的关联交易	公司于 2019 年 4 月 19 日披露《关于预计 2019 年度日常关联交易的公告》（临 2019-09），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	公司于 2019 年 4 月 19 日披露《关于预计 2019 年度日常关联交易的公告》（临 2019-09），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	公司于 2019 年 4 月 19 日披露《关于预计 2019 年度日常关联交易的公告》（临 2019-09），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	公司于 2019 年 4 月 19 日披露《关于预计 2019 年度日常关联交易的公告》（临 2019-09），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	公司于 2019 年 4 月 19 日披露《关于预计 2019 年度日常关联交易的公告》（临 2019-09），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	公司于 2019 年 4 月 19 日披露《关于预计 2019 年度日常关联交易的公告》（临 2019-09），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。
与国网四川省盐源供电有限责任公司的关联交易	公司于 2019 年 4 月 19 日披露《关于预计 2019 年度日常关联交易的公告》（临 2019-09），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，公司与大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。

2017 年，公司木里河固增水电站项目已完成项目建设 EPC 合同、监理合同的签订；2018 年度，完了银行借款融资和实体建设的全面开工，实现固增电站取水枢纽一期截流，全年完成投资 3.3 亿元，累计完成投资 5.44 亿元。

报告期，固增电站施工支洞隧道已全部完工，主洞隧道已掘进 3.6km，主厂房基础开挖完成，开始混凝土浇筑和机组设备预埋件安装，截止 2019 年 6 月 30 日，累计完成投资 5.99 亿元。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

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	57,713,981.98	18,937,072.16	76,651,054.14			
国网四川省电力公司凉山供电公司	其他	1,105,503.92	-1,048,918.77	56,585.15	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	参股股东				128,005,000.00	6,335,000.00	134,340,000.00
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东的子公司	2,570,108.02	-835,588.71	1,734,519.31		31,138.20	31,138.20
四川昭觉电力有限责任公司	股东的子公司		1,688,838.13	1,688,838.13			
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		2,403,853.36	2,403,853.36	585,280.29	-585,280.29	
合计		61,401,584.70	21,145,256.17	82,546,840.87	129,722,658.49	5,780,857.91	135,503,516.40
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是代收代付的光伏补贴； 2. 与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是由日常购售电交易留存形成的； 4. 与四川省水电投资经营集团有限公司的关联债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； 5. 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； 6. 与四川昭觉电力有限责任公司的关联债权是由日常购售电交易形成的； 7. 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。						
关联债权债务对公司	不会影响公司正常生产经营。						

经营成果及财务状况的影响	
--------------	--

**(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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
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区办公楼	3,071,907.50	2017-1-1	2020-11-30	292,809.52	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	西昌金信村镇银行股份有限公司	西昌市胜利路66号1楼门市	317,740.90	2011-10-1	2021-9-30	318,857.14	市场公允	占营业收入总额的0.07%	否	
--------------	----------------	---------------	------------	-----------	-----------	------------	------	---------------	---	--

## 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（%）						23.58							
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	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。

### 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

2019 年是我公司定点帮扶村阿菲老达村扶贫工作巩固提升之年。公司将认真贯彻落实州县关于“精准扶贫、精准脱贫”的工作部署, 以巩固提升脱贫成果, 防止返贫为重点工作任务, 坚持扶贫工作进村到户到人, 扶贫与扶志、治标与治本相结合的工作思路, 以强化组织领导、举全公司之力为帮扶村办实事、解难题、谋发展, 确保帮扶村群众收入逐步提高, 产业发展逐步增强、村级组织建设和治理水平明显提升, 村容村貌全面改变。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2019 年上半年, 公司以州委州政府和布拖县委、县政府 2019 年度脱贫攻坚总体部署为统领, 举全公司之力, 以巩固提升脱贫成果, 防止返贫为工作重点, 以努力改善贫困村基础设施, 促进贫困村集体增收和群众增收为目标。坚持输血与造血并举、治标与治本相结合, 以产业扶贫、就业扶贫、“志智双扶”等扶贫途径, 确保帮扶村群众收入逐步提高, 产业发展活力逐步增强, 村级组织建设和治理能力逐步提升, 思想观念和村容村貌明显改变, 为阿菲老达村实现全面小康建设和乡村振兴战略奠定基础, 取得了一定成效。公司上半年协调筹集资金、物资折合人民币 96.258 万元 (其中公司投入资金 13.338 万元)

一、基础建设方面: 一是协助村两委完成 72 户彝家新寨安全住房“五改”工程建设。二是 2018 年由公司投资 78.75 万元修建的村民俗文化坝子于 2019 年 5 月中旬全面完工投入使用; 三是筹集协调政府专项资金 44 万元为帮扶村修建一座通组桥梁; 四是督促落实两个幼教点新建工

程竣工验收，协调教育局落实幼教点设备设施、辅导员和通电工程，协助布拖县电力公司规划预算幼教点通电项目的实施；五是由政府主导，在公司驻村工作队的协调下，布拖县民宗局为阿菲老达村 86 户建档立卡贫困户发放了太阳能热水器和电视机价值 12.9 万元。

二、扶持产业发展方面：一是推进公司以“支部+农户”结对挂包帮扶模式，向 100 户村民捐赠发放了价值 1.08 万元的鸡苗 600 只，推进小型家庭养殖产业试点项目的实施；二是向 165 户村民捐赠发放 0.54 万元的经济附加值较高的大红袍花椒苗 3000 株推进村花椒种植产业试点工作；三是为帮扶村三个安置点、村民活动中心栽种 2.118 万元树苗 600 多株绿化环境。

三、教育扶贫方面：一是 3 月底，阿菲老达村通过州级控辍保学检查验收；二是在布拖县统战部 and 驻村工作队共同督促下，第二幼教点于 5 月初正式开班，目前在校学生有 19 名，有效的解决了四五组适龄儿童入托难的问题；三是完成 86 户建档立卡贫困户子女入学信息统计，为控辍保学提供了详实依据；四是核实调查阿菲老达村 39 名 16-20 周岁外嫁、实际年龄与户籍年龄不符及外出务工等疑失学生情况，并劝返 15 名 7-18 岁在外务工和外嫁人员参加布拖县补偿性教育；五是公司团委对阿菲老达村小学、村一、二幼教点“六一”儿童节开展慰问活动并捐赠价值 1.2 万元的学习及生活用品。

四、献爱心方面：春节期间开展了“暖冬行动”慰问活动。向全村老弱病残、孤寡老人和 36 户特殊困难户赠送了价值 2 万元的毛毯、电饭煲、大米等生活用品。并协调江油市武都镇五通村党总支与村委会开展全域结对帮扶活动，看望特困群众赠送了价值 0.7 万元的大米、食用油等生活用品，让这部份困难群众深切感受到来自党和政府以及帮扶单位的真情关怀。

五、农网建设方面：一是协调喜德县扶贫移民局资金 15 万元对供区内 52 户自发搬迁户进行用电工程建设。二是对供区内贫困户生活用电不达标情况进行核查，并对其中 15 户不达标用户制定解决方案，计划年底实施完工。

### 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	96.258
其中：1. 资金	67.738
2. 物资折款	28.52
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	416
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	1.62
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	416
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	5
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	2.118

8. 社会扶贫	5
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	5
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	9
9.2. 投入金额	87.52
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	公司投入：表彰创建四好家庭购买物资 1.4 万元；开展春节慰问暖冬行动购买物资 2 万元；六一慰问村小村幼购买学习物资 1.2 万元。 协调资金：政府投入 67.506 万元，其中修建通组桥梁 44 万元，为建档立卡贫困户购买电视机 10.32 万元，购买太阳能热水器 12.9 万元；江油市武都镇五通村党总支为贫困户购买生活物资 0.7 万元；喜德县扶贫移民局供区内贫困户电力工程建设费 15 万。
三、所获奖项（内容、级别）	
定点帮扶村阿菲老达村被评为“州级四好村”	

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

根据凉山州脱贫攻坚指挥部印发的《凉山州农业特色产业扶贫攻坚方案的通知》精神继续积极推进中药材大黄产业项目的实施，同时依托地理条件优势发展畜牧业并对养殖专业合作社加强管理，提高管理水平，增加集体经济收入；扎实抓好我村 86 户贫困户的“回头看，回头帮”工作，确保已退出贫困村贫困发生率在 3% 以内，做好 3 户建档立卡贫困户 2019 年退出工作；抓好富民增收产业发展工作，确保脱贫巩固增收效果，实现高质量脱贫。深化“清卡行动”，确保“一卡通”录入管理实现“零差错”；管好用好“一村一幼”辅导员，抓好“学前学普”工作，完成我村失辍学儿童劝返接受义务教育或实施学业补偿；继续控制 2019 年外流贩毒人数在 0 人，确保“零种植”“零产量”、“零制毒”，全覆盖开展禁毒预防宣传教育。

整合各类帮扶资源，落实积分管理要求，大力开展“倡树新风感恩奋进”主题教育活动；认真落实“扫黑除恶”部署，坚决扫清“村霸”等黑恶势力；加强党的政治建设，坚决做到“两个维护”，紧紧围绕党建服务保障脱贫攻坚，大力提升基层党建工作质量，严格执行民主集中制，村每月按时保质召开一次党建月会，高质量开展“不忘初心·牢记使命”主题教育。开展好致富带头人培养工作。

### 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

报告期内，公司生产运行严格按照国家《环境污染防治法》、《大气污染防治法》、《固体废物污染防治法》、《水十条》及地方政府环保相关规定和要求，不断强化企业环保意识，主动作为，以“环保先行，在开发中保护、在保护中开发”的绿色发展理念为支撑，推进公司各电站、电网的建设进程，坚决执行电站环保“一站一策”制，下放生态流量和生态鱼苗，积极构建环境友好型企业。

(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

详见公司 2019 年半年度报告全文“第十节 财务报告”之“五、41 重要会计政策和会计估计的变更”。

(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)	24,075
------------------	--------

## (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	0	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	0	国有法 人
凉山州发展 (控股)集团 有限责任公 司	0	61,578,420	16.89		无	0	国有法 人
王成平	-22,000	7,237,918	1.99		质押	1,250,000	境内自 然人
罗文禄	0	4,385,900	1.20		未知		境内自 然人
罗明光	3,215,682	3,215,682	0.88		未知		境内自 然人
中国建设银 行股份有限 公司—华夏 中证四川国 企改革交易 型开放式指 数证券投资 基金	2,130,300	2,130,300	0.58		未知		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
李中桂	-600,000	1,201,709	0.33		未知		境内自 然人

王元珍	0	1,080,800	0.30		未知		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				
凉山州发展（控股）集团有限责任公司	61,578,420	人民币普通股	61,578,420				
王成平	7,237,918	人民币普通股	7,237,918				
罗文禄	4,385,900	人民币普通股	4,385,900				
罗明光	3,215,682	人民币普通股	3,215,682				
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	2,130,300	人民币普通股	2,130,300				
四川昭觉电力有限责任公司	1,800,000	人民币普通股	1,800,000				
李中桂	1,201,709	人民币普通股	1,201,709				
王元珍	1,080,800	人民币普通股	1,080,800				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述股东中，凉山州发展（控股）集团有限责任公司为原公司股东单位凉山州国有投资发展有限责任公司，其根据凉山州政府的相关要求，于2019年1月进行的名称变更，其业务主体和法律关系均保持不变，原签订的合同继续有效；</p> <p>2、上述股东中，凉山州发展（控股）集团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；</p> <p>3、上述股东中，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。</p> <p>4、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。</p>						
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
罗诚	副总经理	离任
黄晓强	董事	离任
代义	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

原公司副总经理罗诚先生，由于已到法定退休年龄，申请辞去公司副总经理职务，辞去公司副总经理职务后，罗诚先生不再担任公司任何职务。具体详见公司于2019年2月26日披露的《关于副总经理退休离职的公告》（公告编号：临2019-004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》。

原公司董事黄晓强先生，因工作变动原因，申请辞去公司董事职务，其辞职后不再担任公司任何职务。具体详见公司于2019年3月23日披露的《关于董事辞职的公告》（公告编号：2019-005），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》。

经公司第八届二十次董事会、2018年年度股东大会审议通过《关于补选第八届董事会董事的议案》，选举代义先生为公司第八届董事会董事，任期与第八届董事会一致。详见《第八届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2019-006号）、《2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-17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》。

### 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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	228,887,110.74	342,571,004.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,000,000.00	6,542,513.95
应收账款	七、5	106,508,709.80	71,824,095.86
应收款项融资			
预付款项	七、7	141,410,033.72	97,020,104.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	15,611,399.02	10,974,470.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	40,389,800.58	41,395,748.49
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	41,611,921.16	44,523,729.04
流动资产合计		575,418,975.02	614,851,667.82
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			25,350,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	15,409,338.65	15,409,338.65
其他权益工具投资	七、17	74,971,600.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	6,907,323.46	7,211,077.00
固定资产	七、20	1,567,968,181.85	1,628,515,478.47
在建工程	七、21	816,143,015.14	676,337,911.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	46,275,323.81	47,069,657.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	8,462,905.29	8,792,850.33
递延所得税资产	七、29	9,903,839.59	9,903,839.59
其他非流动资产	七、30	2,452,260.62	1,370,227.88
非流动资产合计		2,548,493,788.41	2,419,960,380.67
资产总计		3,123,912,763.43	3,034,812,048.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	130,396,001.70	173,691,341.92
预收款项	七、36	146,801,206.20	147,004,600.03
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	14,466,523.41	15,898,096.94
应交税费	七、38	3,124,452.03	15,269,997.94
其他应付款	七、39	229,493,013.04	219,289,389.57

其中：应付利息		1,476,450.94	1,123,318.45
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	43,696,364.00	33,696,364.00
其他流动负债	七、42	6,272,333.40	10,522,991.01
流动负债合计		574,249,893.78	615,372,781.41
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	1,019,013,365.37	925,183,365.37
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	136,340,000.00	130,005,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	1,700,000.00	1,700,000.00
递延收益	七、49	38,001,297.83	40,508,695.01
递延所得税负债	七、29	7,443,240.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,202,497,903.20	1,097,397,060.38
负债合计		1,776,747,796.98	1,712,769,841.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	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、53	76,188,691.21	76,188,691.21
减：库存股			
其他综合收益	七、55	42,178,360.00	
专项储备	七、56	2,242,876.42	2,518,072.50
盈余公积	七、57	127,565,328.34	127,565,328.34
一般风险准备			
未分配利润	七、58	519,637,305.43	542,478,824.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,132,380,061.40	1,113,318,416.82
少数股东权益		214,784,905.05	208,723,789.88
所有者权益（或股东权益）合计		1,347,164,966.45	1,322,042,206.70

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3, 123, 912, 763. 43	3, 034, 812, 048. 49
------------------------	--	----------------------	----------------------

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		148, 916, 790. 40	271, 075, 521. 48
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1, 000, 000. 00	6, 542, 513. 95
应收账款	十七、1	31, 467, 649. 30	10, 235, 983. 13
应收款项融资			
预付款项		45, 783, 548. 80	21, 271, 563. 82
其他应收款	十七、2	43, 114, 585. 71	38, 246, 585. 24
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10, 106, 375. 41	9, 710, 817. 75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		151, 466. 81	1, 808, 865. 18
流动资产合计		280, 540, 416. 43	358, 891, 850. 55
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			25, 350, 000. 00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	479, 275, 933. 40	479, 275, 933. 40
其他权益工具投资		74, 971, 600. 00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6, 907, 323. 46	7, 211, 077. 00
固定资产		917, 511, 592. 76	956, 166, 288. 36

在建工程		209,358,617.29	133,241,813.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		41,365,740.69	42,096,253.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,633,333.65	2,734,615.69
递延所得税资产		9,245,905.11	9,245,905.11
其他非流动资产		2,452,260.62	1,370,227.88
非流动资产合计		1,743,722,306.98	1,656,692,115.12
资产总计		2,024,262,723.41	2,015,583,965.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		150,842,629.88	161,418,154.80
预收款项		132,912,723.37	131,556,378.13
应付职工薪酬		11,424,706.04	13,004,139.08
应交税费		2,497,316.39	13,891,407.31
其他应付款		208,957,840.18	199,107,764.78
其中：应付利息		220,935.82	196,690.06
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		18,196,364.00	18,196,364.00
其他流动负债		5,014,794.33	7,883,481.63
流动负债合计		529,846,374.19	545,057,689.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		104,024,065.37	112,694,065.37
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		136,340,000.00	130,005,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,700,000.00	1,700,000.00
递延收益		38,001,297.83	40,508,695.01

递延所得税负债		7,443,240.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		287,508,603.20	284,907,760.38
负债合计		817,354,977.39	829,965,450.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		42,178,360.00	
专项储备			
盈余公积		127,565,328.34	127,565,328.34
未分配利润		598,320,453.99	619,209,583.53
所有者权益（或股东权益）合计		1,206,907,746.02	1,185,618,515.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,024,262,723.41	2,015,583,965.67

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	七、59	440,888,334.59	438,314,686.00
其中：营业收入		440,888,334.59	438,314,686.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		434,104,033.78	427,336,992.26
其中：营业成本	七、59	367,832,060.50	355,065,256.53
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、60	3,517,703.50	4,806,914.27
销售费用	七、61	11,689,674.28	10,226,686.93
管理费用	七、62	36,037,757.08	40,025,802.36
研发费用			
财务费用	七、64	15,026,838.42	17,212,332.17
其中：利息费用		10,162,587.35	11,586,332.59
利息收入		-1,611,178.88	-1,056,047.20
加：其他收益	七、65	2,507,397.18	2,507,397.18
投资收益（损失以“－”号填列）	七、66		227,861.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、69	-3,573,208.49	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、70		-2,629,868.52
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,718,489.50	11,083,084.11
加：营业外收入	七、72	929,790.21	5,035,560.53
减：营业外支出	七、73	732,345.26	1,702,263.85
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,915,934.45	14,416,380.79
减：所得税费用	七、74	3,740,023.53	4,704,447.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,175,910.92	9,711,933.77
（一）按经营持续性分类		2,175,910.92	9,711,933.77
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,175,910.92	9,711,933.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			

(二)按所有权归属分类		2,175,910.92	9,711,933.77
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,885,204.25	4,355,572.47
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		6,061,115.17	5,356,361.30
六、其他综合收益的税后净额		42,178,360.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		42,178,360.00	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		42,178,360.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		42,178,360.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		44,354,270.92	9,711,933.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,293,155.75	4,355,572.47
归属于少数股东的综合收益总额		6,061,115.17	5,356,361.30
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0107	0.0119
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0107	0.0119

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	404,211,899.12	401,099,950.78
减：营业成本	十七、4	356,698,653.85	344,666,995.09
税金及附加		2,878,152.65	4,071,383.65
销售费用		11,689,674.28	10,226,686.93
管理费用		28,584,920.87	32,025,939.41
研发费用			
财务费用		5,453,653.91	6,293,302.45
其中：利息费用		518,499.56	626,160.65
利息收入		-1,529,318.11	-1,000,860.34
加：其他收益		2,507,397.18	2,507,397.18
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		227,861.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,681,498.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,179,690.12

资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-267,258.17	5,371,212.02
加：营业外收入		887,350.21	4,838,108.10
减：营业外支出		520,050.51	1,681,575.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		100,041.53	8,527,744.84
减：所得税费用		2,032,855.98	3,523,649.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,932,814.45	5,004,095.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,932,814.45	5,004,095.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		42,178,360.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		42,178,360.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		42,178,360.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			

9. 其他			
六、综合收益总额		40,245,545.55	5,004,095.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0053	0.0137
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0053	0.0137

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		461,957,687.07	426,333,851.86
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、76（1）	20,568,296.28	35,609,179.93
经营活动现金流入小计		482,525,983.35	461,943,031.79
购买商品、接受劳务支付的现金		290,028,180.57	188,265,186.05
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		92,651,061.43	96,629,361.33
支付的各项税费		37,105,692.27	46,426,787.08
支付其他与经营活动有关的现金	七、76(2)	35,083,310.35	48,733,981.23
经营活动现金流出小计		454,868,244.62	380,055,315.69
经营活动产生的现金流量净额		27,657,738.73	81,887,716.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240.00	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			
投资活动现金流入小计		240.00	250.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		191,149,309.46	180,120,358.56
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		191,149,309.46	180,120,358.56
投资活动产生的现金流量净额		-191,149,069.46	-180,120,108.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	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			
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	290,000,000.00
偿还债务支付的现金		16,170,000.00	24,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,331,378.56	25,756,544.52
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		59,501,378.56	50,226,544.52
筹资活动产生的现金流量净额		60,498,621.44	239,773,455.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-102,992,709.29	141,541,063.02
加：期初现金及现金等价物余额		311,920,205.46	102,169,614.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		208,927,496.17	243,710,677.29

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

#### 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		437,176,987.21	401,894,271.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,961,800.83	34,360,306.61
经营活动现金流入小计		462,138,788.04	436,254,578.31

购买商品、接受劳务支付的现金		277,886,347.86	193,317,139.57
支付给职工以及为职工支付的现金		84,986,802.48	88,606,652.90
支付的各项税费		30,255,852.76	40,073,076.30
支付其他与经营活动有关的现金		44,915,520.98	45,255,821.09
经营活动现金流出小计		438,044,524.08	367,252,689.86
经营活动产生的现金流量净额		24,094,263.96	69,001,888.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,840,400.79	58,037,083.25
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		102,840,400.79	58,037,083.25
投资活动产生的现金流量净额		-102,840,400.79	-58,037,083.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有			64,640,000.00

关的现金			
筹资活动现金流入小计			114,640,000.00
偿还债务支付的现金		8,670,000.00	2,420,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,051,409.46	12,759,862.50
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		32,721,409.46	100,669,862.50
筹资活动产生的现金流量净额		-32,721,409.46	13,970,137.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-111,467,546.29	24,934,942.70
加：期初现金及现金等价物余额		240,424,722.12	85,126,075.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		128,957,175.83	110,061,018.56

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综合收益	专项储 备	盈余公 积	一 般 风 险 准 备			未分配 利润	其他	小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	364,567,500.00				76,188,691.21			2,518,072.50	127,565,328.34		542,478,824.77		1,113,318,416.82	208,723,789.88	1,322,042,206.70
加：会计政策变更							42,178,360.00						42,178,360.00		42,178,360.00
期差错更正													-		-
一													-		-

控制下企业合并												
他										-		-
二、本年期初余额	364,567,500.00			76,188,691.21	42,178,360.00	2,518,072.50	127,565,328.34	542,478,824.77		1,155,496,776.82	208,723,789.88	1,364,220,566.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-	-275,196.08		-22,841,519.34		-23,116,715.42	6,061,115.17	-17,055,600.25
（								-3,885,		-3,885,204.25	6,061,1	2,175,910.92

一) 综合 收益 总额										204.25			15.17	
(二) 所有者 投入 和减少 资本						-							-	-
1. 所有者 投入的 普通股														
2. 其他 权益工 具													-	-

持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									-18,956,315.09		-18,956,315.09		-18,956,315.09
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										-18,956,315.09		-18,956,315.09			-18,956,315.09
4. 其他															
（四）所有者权益内部结															

转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项							-275,196.08					-275,196.08	

储备													
1. 本期提取						155,278.84					155,278.84		155,278.84
2. 本期使用						430,474.92					430,474.92		430,474.92
(六) 其他													
四、本期末余额	364,567,500.00			76,188,691.21	42,178,360.00	2,242,876.42	127,565,328.34	519,637,305.43		1,132,380,061.40	214,784,905.05		1,347,164,966.45

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上	364,567,500.			76,188,691.			1,827,804.	120,793,748.		498,982,718.		1,062,360,462	201,068,069.	1,263,428,531	

年期末 余额	00			21			32		01			47		. 01	00	. 01
加：会 计政策 变更														0. 00		
前 期差 错 更正														0. 00		
同 一控 制 下企 业 合 并														0. 00		
其 他														0. 00		
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		1,062,360,462 . 01	201,068,069. 00	1,263,428,531 . 01
三、本 期增 减 变 动 金 额（减 少以 “一” 号填 列）							-151,805.4 7					-8,404,290.0 3		-8,556,095.50	5,356,361.30	-3,199,734.20
（一） 综合收 益总额												4,355,572.47		4,355,572.47	5,356,361.30	9,711,933.77
（二） 所有 者投 入和 减少 资本														0.00		
1. 所														0.00		

有者投入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本														0.00						
3. 股份支付计入所有者权益的金额														0.00						
4. 其他														0.00						
(三) 利润分配														-12,759,862.50	-12,759,862.50					-12,759,862.50
1. 提取盈余公积															0.00					
2. 提取一般风															0.00					



6. 其他												0.00		
(五) 专项储备												-151,805.47		-151,805.47
1. 本期提取												282,423.87		282,423.87
2. 本期使用												434,229.34		434,229.34
(六) 其他												0.00		
四、本期末余额	364,567,500.00			76,188,691.21		1,675,998.85	120,793,748.01		490,578,428.44		1,053,804,366.51	206,424,430.30		1,260,228,796.81

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69				127,565,328.34	619,209,583.53	1,185,618,515.56
加：会计政策变更							42,178,360.00				42,178,360.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,567,500.00				74,276,103.69		42,178,360.00		127,565,328.34	619,209,583.53	1,227,796,875.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-20,889,129.54	-20,889,129.54

								-			
(一) 综合收益总额										-1,932,814.45	-1,932,814.45
(二) 所有者投入和减少资本								-			-
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-18,956,315.09	-18,956,315.09
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,956,315.09	-18,956,315.09
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69		42,178,360.00		127,565,328.34	598,320,453.99	1,206,907,746.02

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69				120,793,748.01	563,269,455.60	1,122,906,807.30

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2019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%，凉山州发展（控股）集团有限责任公司（原凉山州国有投资发展有限责任公司2019年1月更名为：凉山州发展（控股）集团有限责任公司）持有6,157.842万股、持股比例16.89%（其中表决权比例11.89%）。

2、公司注册地和总部地址均为四川省西昌市胜利路66号。

3、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4个直属水力发电厂、1个直属调节水库、2个控股水力发电厂、1个控股光伏电站、1个在建控股水力发电厂、1个全资电力工程设计公司及1个全资电力安装公司，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、合并范围的变更”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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除下列各项外，应将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

##### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：(1) 第一层次输入值是在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；(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融工具减值

#### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合计量预期信用损失的应收款项

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—— 银行承兑汇票	声誉良好并拥有较	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
	高信用评级的银行开具的承兑汇票	
应收票据—— 商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分	
应收账款—— 信用风险特征组合	账龄	
其他应收款—— 应收其他款项组合	日常经营业务产生的应收其他款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### 2) 应收账款——销售商品款项组合和其他应收款——应收其他款项组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款——销售商品款项组合预期信用损失率(%)	其他应收款——应收其他款项组合预期信用损失率(%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

**13. 应收款项融资**

适用  不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

**15. 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。

**16. 持有待售资产**

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 20. 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、重要影响的判断

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决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. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净

资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 21. 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。

## 22. 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			
变电设备	平均年限法	15		6.67%
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

**23. 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。

**24. 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。

**25. 生物资产**

□适用 √不适用

**26. 油气资产**

□适用 √不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 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

**29. 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。

### 30. 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。

### 31. 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

### 32. 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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 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。

### 35. 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。

### 36. 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。

### 37. 政府补助

√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。

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。

### 38. 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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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。

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

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年3月、5月，财政部修订并发布《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以上四项简称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，根据准则衔接规定要求，公司对金融工具自该准则施行日进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表与新金融工具准则要求不一致的，无需调整，仅对2019年度期初留存收益或其他综合收益进行追溯调整。执行上述新准则预计不会对公	经公司第八届第二十二次董事会及第八届第十九次监事会审议通过。	详见其他说明。

司财务报表产生重大影响。		
2019年4月，财政部发布《关于修订印发2019年一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“财会〔2019〕6号”）的通知，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制财务报表。该修订对公司财务报表相关列报会产生影响，但不会对公司当期及前期列报的资产总额、负债总额、所有者权益及损益产生实质影响。	经公司第八届第二十二次董事会及第八届第十九次监事会审议通过。	详见其他说明。

其他说明：

2018年12月31日受影响的合并及母公司资产负债表项目：

项目	合并资产负债表			母公司资产负债表		
	调整前	调整数	调整后	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	78,366,609.81	-78,366,609.81		16,778,497.08	-16,778,497.08	
应收票据		6,542,513.95	6,542,513.95		6,542,513.95	6,542,513.95
应收账款		71,824,095.86	71,824,095.86		10,235,983.13	10,235,983.13
应付票据及应付账款	173,691,341.92	-173,691,341.92		161,418,154.80	-161,418,154.80	
应付账款		173,691,341.92	173,691,341.92		161,418,154.80	161,418,154.80
合计	252,057,951.73		252,057,951.73	178,196,651.88		178,196,651.88

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	342,571,004.82	342,571,004.82	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,542,513.95	6,542,513.95	
应收账款	71,824,095.86	71,824,095.86	
应收款项融资			
预付款项	97,020,104.67	97,020,104.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,974,470.99	10,974,470.99	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	41,395,748.49	41,395,748.49	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	44,523,729.04	44,523,729.04	
流动资产合计	614,851,667.82	614,851,667.82	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	25,350,000.00		-25,350,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	15,409,338.65	15,409,338.65	
其他权益工具投资		74,971,600.00	74,971,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,211,077.00	7,211,077.00	
固定资产	1,628,515,478.47	1,628,515,478.47	
在建工程	676,337,911.42	676,337,911.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,069,657.33	47,069,657.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,792,850.33	8,792,850.33	
递延所得税资产	9,903,839.59	9,903,839.59	
其他非流动资产	1,370,227.88	1,370,227.88	
非流动资产合计	2,419,960,380.67	2,469,581,980.67	49,621,600.00
资产总计	3,034,812,048.49	3,084,433,648.49	49,621,600.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	173,691,341.92	173,691,341.92	
预收款项	147,004,600.03	147,004,600.03	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,898,096.94	15,898,096.94	
应交税费	15,269,997.94	15,269,997.94	
其他应付款	219,289,389.57	219,289,389.57	
其中：应付利息	1,123,318.45	1,123,318.45	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	33,696,364.00	33,696,364.00	
其他流动负债	10,522,991.01	10,522,991.01	
流动负债合计	615,372,781.41	615,372,781.41	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	925,183,365.37	925,183,365.37	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	130,005,000.00	130,005,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,700,000.00	1,700,000.00	
递延收益	40,508,695.01	40,508,695.01	
递延所得税负债		7,443,240.00	7,443,240.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,097,397,060.38	1,104,840,300.38	7,443,240.00
负债合计	1,712,769,841.79	1,720,213,081.79	7,443,240.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	76,188,691.21	76,188,691.21	
减：库存股			
其他综合收益		42,178,360.00	42,178,360.00
专项储备	2,518,072.50	2,518,072.50	
盈余公积	127,565,328.34	127,565,328.34	
一般风险准备			
未分配利润	542,478,824.77	542,478,824.77	

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,113,318,416.82	1,155,496,776.82	42,178,360.00
少数股东权益	208,723,789.88	208,723,789.88	
所有者权益（或股东权益）合计	1,322,042,206.70	1,364,220,566.70	42,178,360.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,034,812,048.49	3,084,433,648.49	49,621,600.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	271,075,521.48	271,075,521.48	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,542,513.95	6,542,513.95	
应收账款	10,235,983.13	10,235,983.13	
应收款项融资			
预付款项	21,271,563.82	21,271,563.82	
其他应收款	38,246,585.24	38,246,585.24	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	9,710,817.75	9,710,817.75	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,808,865.18	1,808,865.18	
流动资产合计	358,891,850.55	358,891,850.55	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	25,350,000.00		-25,350,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	479,275,933.40	479,275,933.40	
其他权益工具投资		74,971,600.00	74,971,600.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,211,077.00	7,211,077.00	
固定资产	956,166,288.36	956,166,288.36	
在建工程	133,241,813.97	133,241,813.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,096,253.71	42,096,253.71	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,734,615.69	2,734,615.69	
递延所得税资产	9,245,905.11	9,245,905.11	
其他非流动资产	1,370,227.88	1,370,227.88	
非流动资产合计	1,656,692,115.12	1,706,313,715.12	49,621,600.00
资产总计	2,015,583,965.67	2,065,205,565.67	49,621,600.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	161,418,154.80	161,418,154.80	
预收款项	131,556,378.13	131,556,378.13	
应付职工薪酬	13,004,139.08	13,004,139.08	
应交税费	13,891,407.31	13,891,407.31	
其他应付款	199,107,764.78	199,107,764.78	
其中：应付利息	196,690.06	196,690.06	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	18,196,364.00	18,196,364.00	
其他流动负债	7,883,481.63	7,883,481.63	
流动负债合计	545,057,689.73	545,057,689.73	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	112,694,065.37	112,694,065.37	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	130,005,000.00	130,005,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,700,000.00	1,700,000.00	
递延收益	40,508,695.01	40,508,695.01	
递延所得税负债		7,443,240.00	7,443,240.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	284,907,760.38	292,351,000.38	7,443,240.00
负债合计	829,965,450.11	837,408,690.11	7,443,240.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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		42,178,360.00	42,178,360.00
专项储备			
盈余公积	127,565,328.34	127,565,328.34	

未分配利润	619,209,583.53	619,209,583.53	
所有者权益（或股东权益）合计	1,185,618,515.56	1,227,796,875.56	42,178,360.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,015,583,965.67	2,065,205,565.67	49,621,600.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 42. 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，应纳给税务部门的金额，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. 持有待售和终止经营

(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。

(3) 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	16%、13%、3%、9%、10%、6%、5%
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	应交流转税额	15%、20%、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%
其他税项	按国家规定计缴	

\*增值税：根据财政部、税务总局、海关总署三部门联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税[2019]39号），从2019年4月1日开始纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%，在4月1日之前仍按16%、10%执行。

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	20%
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	15%
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	20%

## 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、分公司拉青发电分公司)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，2019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，2019年属于减半第一年，按丰光公司所得税税率15%计，本期享受7.5%的企业所得税税率。

根据财政部和税务局联合印发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)，自2019年1月1日至2021年12月31日期间，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司西昌兴星电力设计有限公司和分公司拉青发电分公司符合上述税收减免政策。

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[2018]3509号
牛角湾二级电站(分公司)	布地税一所税通[2018]281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[2018]12289号
布拖县瓦都水库水利分公司	布地税一所税通[2018]280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	布地税一所税通[2018]279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	774.05	1,098.05
银行存款	228,886,336.69	342,569,906.77
其他货币资金		
合计	228,887,110.74	342,571,004.82
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：公司银行存款本报告期末中有 19,959,614.57 元由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	6,542,513.95
商业承兑票据		
合计	1,000,000.00	6,542,513.95

## (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	200,000.00	
商业承兑票据		
合计	200,000.00	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	31,477,151.38
1 至 2 年	79,777,770.13
2 至 3 年	1,165,063.37
3 年以上	
3 至 4 年	2,604,762.58
4 至 5 年	207,439.59
5 年以上	5,019,774.21
合计	120,251,961.26

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	88,091,982.27	73.26	9,116,102.57	10.35	78,975,879.70	69,527,283.41	84.64	7,144,681.83	10.28	62,382,601.58
按组合计提坏账准备	32,159,978.99	26.74	4,627,148.89	14.39	27,532,830.10	12,620,543.94	15.36	3,179,049.66	25.19	9,441,494.28
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	31,917,806.77	26.54	4,384,976.67	13.74	27,532,830.10	12,378,371.72	15.07	2,936,877.44	23.73	9,441,494.28

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	242,172.22	0.20	242,172.22	100.00		242,172.22	1.92	242,172.22	100.00	
合计	120,251,961.26	/	13,743,251.46	/	106,508,709.80	82,147,827.35	/	10,323,731.49	/	71,824,095.86

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100	收回困难
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100	收回困难
四川省水电集团金阳县电力有限公司	1,713,254.11	85,662.71	5	坏账政策
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	2,403,853.36	120,192.67	5	坏账政策
四川昭觉电力有限责任公司	1,688,838.13	84,441.91	5	坏账政策
西昌市供排水总公司	1,729,101.06	86,455.05	5	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	114,456.30	10	坏账政策
国网四川省电力公司	76,651,054.14	6,056,843.01	10	坏账政策
合计	88,091,982.27	9,116,102.57	10.35	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用  
收回困难及坏账政策。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
四川省布拖县牛角湾乡人民政府	44,097.70	44,097.70	100
四川省布拖县牛角湾乡牛角村一组	197,434.80	197,434.80	100
四川省布拖县牛角湾乡人民政府	639.72	639.72	100
合计	242,172.22	242,172.22	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用  
回收困难。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	10,323,731.49	3,611,107.73	191,587.76		13,743,251.46
合计	10,323,731.49	3,611,107.73	191,587.76		13,743,251.46

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	191,587.76	银行转账
合计	191,587.76	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
国网四川省电力公司	76,651,054.14	1年以内及1-2年	63.74	6,056,843.01
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	2,403,853.36	1年以内	2.00	120,192.67
西昌市供排水总公司	1,729,101.06	1年以内	1.44	86,455.05
四川省水电集团金阳县电力有限公司	1,734,519.31	1年以内及1-2年	1.44	85,725.97
四川昭觉电力有限责任公司	1,688,838.13	1年以内	1.41	84,441.91
合计	84,207,366.00		70.03	6,433,658.61

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	87,885,681.37	62.15	94,949,994.95	97.87
1 至 2 年	52,718,985.42	37.28	1,572,438.94	1.62
2 至 3 年	589,036.15	0.42	204,340.00	0.21
3 年以上	216,330.78	0.15	293,330.78	0.30
合计	141,410,033.72	100.00	97,020,104.67	100.00

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：

主要为预付的物资款、工程款；预付的物资款由于对应的物资尚未到货验收故未结转，预付的工程款由于工程尚未完工结算或按合同未达到扣回预付款的条件故未结转。

## (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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例%
中国水利水电第七工程局有限公司	83,208,334.00	1 年以内、1-2 年	58.84
中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司	42,864,899.00	1 年以内、1-2 年	30.31
长江勘测规划设计研究有限责任公司	1,470,894.20	1-2 年	1.04
山东泰开高压开关有限公司	1,436,000.00	1 年以内	1.02
南瑞集团有限公司	1,044,447.70	1 年以内	0.74
合计	130,024,574.90		91.95

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,611,399.02	10,974,470.99
合计	15,611,399.02	10,974,470.99

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	9,916,310.51
1至2年	317,400.00
2至3年	6,529,522.79
3年以上	
3至4年	607,781.00
4至5年	87,642.61
5年以上	141,327,604.20
合计	158,786,261.11

## (5). 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
单位往来借款等	18,619,340.21	18,619,340.21
争议款	6,482,406.95	6,482,406.95
保证金	8,097,708.74	8,098,708.74
其他等	11,411,771.56	6,620,155.01
合计	158,786,261.11	153,995,644.56

## (1). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	34,929.56	2,110,356.57	140,875,887.44	143,021,173.57
2019年1月1日余额在本期	34,292.56	2,110,356.57	140,875,887.44	143,021,173.57
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	77,019.22		219,571.59	296,590.81
本期转回		142,902.29		142,902.29
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	111,948.78	1,967,454.29	141,095,459.03	143,174,862.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	143,021,173.57	296,590.81	142,902.29		143,174,862.09
合计	143,021,173.57	296,590.81	142,902.29		143,174,862.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(8). 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	25.19	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	25.19	40,000,000.00
都江堰市紫坪建筑安装工程公司	涉案款	34,175,033.65	5年以上	21.52	34,175,033.65

四川省林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	借款	7,588,300.00	5年以上	4.78	7,588,300.00
德昌铁合金(集团)有限责任公司	争议款	6,482,406.95	5年以上	4.09	6,482,406.95
合计	/	128,245,740.60	/	80.77	128,245,740.60

## (9). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,733,006.11	168,193.80	23,564,812.31	18,294,480.08	168,193.80	18,126,286.28
工程施工	16,824,988.27		16,824,988.27	23,269,462.21		23,269,462.21
合计	40,557,994.38	168,193.80	40,389,800.58	41,563,942.29	168,193.80	41,395,748.49

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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
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

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 12、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	575,644.19	257,471.00
增值税红字余额	4,021,054.61	12,964,306.97
待抵扣进项税额	37,015,222.36	30,208,032.3
将于下一年度摊销完毕的租赁费		1,093,918.77
合计	41,611,921.16	44,523,729.04

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

适用 不适用

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、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	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投 资损 益	调整		股利 或利 润				
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	21,73 3,984 .22
四川 康西 铜业 有限 责任 公司											
凉山 风光 新能 源运 维有 限责 任公 司	2,522 ,020. 06									2,522 ,020. 06	
大唐 凉山 新能 源有 限公 司	7,622 ,480. 90									7,622 ,480. 90	
小计	15,40 9,338 .65									15,40 9,338 .65	21,73 3,984 .22
合计	15,40 9,338 .65									15,40 9,338 .65	21,73 3,984 .22

## 其他说明

四川康西铜业有限责任公司（以下简称康铜公司）因环保等因素影响，接凉山州人民政府等部门的有关淘汰产能等意见，从2017年1月末开始暂停生产，本公司于2017年按照权益法确认了投资收益后账面余额为0元。截止报告期末，康铜公司正在

进行资产处置。本公司对康铜公司不存在除承担股东以出资额为限之外的额外义务，也未对康铜公司提供任何担保或承担其他债务。

## 17、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
四川天华股份有限公司	200,000.00	200,000.00
四川华电木里河水电开发有限责任公司	14,632,400.00	14,632,400.00
凉山州商业银行股份有限公司	60,139,200.00	60,139,200.00
四川华诚实业有限公司	0.00	0.00
合计	74,971,600.00	74,971,600.00

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 19、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	9,228,728.53	982,112.63		10,210,841.16
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	9,507,470.17	1,007,124.53		10,514,594.70
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	5,407,419.83	1,499,903.63		6,907,323.46
2. 期初账面价值	5,686,161.47	1,524,915.53		7,211,077.00

## (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

## 20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,567,968,181.85	1,628,515,478.47
固定资产清理		
合计	1,567,968,181.85	1,628,515,478.47

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建	专用设备	通用设备	运输工具	其他设	固定资产	合计
----	------	------	------	------	-----	------	----

	建筑物				备	装修	
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,008,480,153.10	1,668,837,602.81	59,094,327.15	35,439,285.38	9,260,655.68	12,863,418.14	2,793,975,442.26
2. 本期增加金额	-3,750.00	1,638,695.05	2,189,867.05	520,492.02	-	-	4,345,304.12
(1) 购置	-	919,281.62	330,997.29	520,492.02	-	-	1,770,770.93
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 原暂估资产价值调整	-3,750.00	719,413.43	1,858,869.76				2,574,533.19
	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	86,000.00	419,266.93	97,751.08	4,000.00	1,451,254.29		2,058,272.30
(1)	86,000.00	11,651.4	97,751.08	4,000.00			199,

处置或报废	0	6					402.54
(2) 固定资产类别调整		407,615.47			1,451,254.29		1,858,869.76
	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,008,390,403.10	1,670,057,030.93	61,186,443.12	35,955,777.40	7,809,401.39	12,863,418.14	2,796,262,474.08
二、累计折旧							
1. 期初余额	421,802,061.85	657,779,618.84	35,854,753.49	27,122,603.23	7,152,559.73	11,931,806.85	1,164,340,393.99
2. 本期增加金额	16,875,012.14	39,691,347.88	4,663,410.17	1,551,885.09	-53,091.36	231,754.86	62,960,318.78
(1) 计提	16,875,012.14	39,691,347.88	4,663,410.17	1,551,885.09	529,773.22	231,754.86	63,543,183.36
(2) 固定资产类别调整					-582,864.58		-582,864.58
3. 本期减少金额	23,917.89	2,643.57	97,151.08	2,277.80	-	-	125,990.34
(1) 处置或报废	23,917.89	2,643.57	97,151.08	2,277.80	-	-	125,990.34
4. 期末余额	438,653,156.10	697,468,323.15	40,421,012.58	28,672,210.52	7,099,468.37	12,163,561.71	1,474,732.43
三、减值准备							
1. 期初余额	412,477.14	3,365,962.98		38,119.68			3,816,559.80

			-				
					-	-	
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	412,477.14	3,365,962.98	-	38,119.68	-	-	3,816,559.80
四、账面价值							
1. 期末账面价值	569,324,769.86	969,222,744.80	20,765,430.54	7,245,447.20	709,933.02	699,856.43	1,567,968,181.85
2. 期初账面价值	586,265,614.11	1,007,692,020.99	23,239,573.66	8,278,562.47	2,108,095.95	931,611.29	1,628,515,478.47

## (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	13,410,309.12

## (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

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	773,645,422.57	650,723,883.57
工程物资	42,497,592.57	25,614,027.85
合计	816,143,015.14	676,337,911.42

## 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	589,435,659.19		589,435,659.19	532,612,777.84		532,612,777.84
2013 新建 -2-1 盐源 220KV 果 园开关站 新建工程	23,309,039.84		23,309,039.84	14,527,121.59		14,527,121.59

2013 新建 -2-2 220KV 石 坝子变电 站新建工 程	42,057,890 .73		42,057,890.73	36,091,850 .75		36,091,850.75
2016 新建 -2-1 西昌高 枳 110KV 输变电工 程—变电 站新建工 程	1,091,577. 48		1,091,577.48	1,046,427. 50		1,046,427.50
2016 新建 -12 新建礼州 营业所	1,277,236. 30		1,277,236.30	1,182,548. 23		1,182,548.23
2017 新建 -2 牛螺 II 回 线 OPGW 光 纤架设	2,737,938. 87		2,737,938.87	2,705,677. 82		2,705,677.82
2017 新建 -6 1 10KV 撒网 山变电站 新出 10KV 线路	10,273,285 .77		10,273,285.77	3,127,126. 59		3,127,126.59
110KV 螺 平、螺德、 铁漫线迁 改工程	6,707,895. 83		6,707,895.83	6,626,221. 02		6,626,221.02
2014 网改 -2-3 西昌市 老城区线 路改造	4,723,020. 76		4,723,020.76	6,173,816. 52		6,173,816.52
十三五规 划前期工 作(农电)	2,076,343. 13		2,076,343.13	1,584,905. 61		1,584,905.61

2015 营改 -19-3 喜德 县公司供 区内电网 改造-洛 乃村电网 改造	2,269,886. 77		2,269,886.77	2,088,423. 90		2,088,423.90
2017 营改 -11-13 西昌 市农网改 造工程- 西昌黄联 关镇哈土 村 10KV 及 以下线路 及台区改 造工程	4,587,436. 72		4,587,436.72	3,538,535. 08		3,538,535.08
2017 网改 -10-8 配合 市政建设 城区管网 下地工程 -望海大 道及周边 连接公路 电缆沟建 设	3,499,624. 33		3,499,624.33	3,182,347. 01		3,182,347.01
2018 网改 -1-4 配合市 政建设城 区管网下 地工程- 天王山大 道旁北外 周边道路 管网下地 工程	1,300,314. 75		1,300,314.75	1,299,713. 46		1,299,713.46

2016 厂改-8-3 瓦都水库坝后式电站综合自动化改造	1,733,567.81		1,733,567.81	138,020.38		138,020.38
凉山州城乡规划建设和社会保障局户表改造袁家山 2018-163-ZJHT	3,373,100.18		3,373,100.18	2,494,247.12		2,494,247.12
2017 新建-9 西昌新泸川变电站110kV 输变电工程	13,488,915.09		13,488,915.09	352,866.03		352,866.03
2018 网改-12-2 110KV 撒泸线搬迁工程	1,193,994.88		1,193,994.88	-		-
2016 网改-37 宁海听涛线路改造工程	1,102,395.56		1,102,395.56	-		-
2019 网改-4 锅盖梁-撒网山110KV 输电线路改造工程	2,669,757.97		2,669,757.97	-		-
西昌九泰工贸有限责任公司“三供一业”	1,038,374.30		1,038,374.30	-		-

四川省胜沅电子元件有限责任公司“三供一业”	1,572,194.67		1,572,194.67		-	-
2016 新建-4-1 石坝子变-螺髻山站 110KV 线路新建工程	2,357,331.52		2,357,331.52		-	-
2016 新建-4-2 石坝子站-高枳站 110KV 线路工程	1,237,574.97		1,237,574.97		-	-
西昌电力（四川省烟草公司凉山州公司三供一业改造工程 2018-162-XSHN）（05000010）	1,273,110.38		1,273,110.38	1,250,230.23		1,250,230.23
西昌电力（四川中烟西昌卷烟厂职工家属区“三供一业”供配电分离改造 2018-523）（05000064）	1,413,062.62		1,413,062.62			

西昌电力 (中国电 信集团凉 山分公司 三供一业 改造工程 2018-024 -ZDDL) (0500000 4)	3,332,196. 30		3,332,196.30	2,570,782. 37		2,570,782.37
零星工程	42,512,695 .85		42,512,695.85	28,130,244 .52		28,130,244.52
合计	773,645,422 .57		773,645,422.5 7	650,723,88 3.57		650,723,883.5 7

## (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 本 累 计 金 额	其 中： 本 期 利 息 本 化 金 额	本 期 利 息 本 化 率 (%)	资金来源
												自 筹
木里 固增 电站	2,160,175,500. 00	532,612,777.8 4	56,82 2,881 .35			589,4 35,65 9.19	27 .2 9		24,40 1,197 .62	12,62 9,957 .10	4 .9 0	自 筹

2013 新建 -2-1  盐源 220KV 果园 开关 站新 建工 程	32,300,000.00	14,527,121.59	8,781 ,918. 25			23,30 9,039 .84	72 .1 6	2,091 ,743. 04	846,5 85.44	4 .9 0	自 筹 + 贷 款
2013 新建 -2-2  220KV 石坝 子变 电站 新建 工程	67,140,000.00	36,091,850.75	5,966 ,039. 98			42,05 7,890 .73	62 .6 4	4,462 ,167. 8	1,741 ,394. 16	4 .9 0	自 筹 + 贷 款
2016 新建 -2-1  西昌 高枳 110KV 输变 电工 程一 变电 站新 建工 程	58,830,000.00	1,046,427.50	45,14 9.98			1,091 ,577. 48	1. 86				
2016 新建 -12 新 建礼 州营 业所	1,800,000.00	1,182,548.23	94,68 8.07			1,277 ,236. 30	70 .9 6				

2017 新建 -2 牛 螺 II 回线 OPGW 光纤 架设	4,530,000.00	2,705,677.82	32,261.05		2,737,938.87	60.44				
2017 新建 -6 11 0KV 撒 网山 变电站新 出 10KV 线路	8,000,000.00	3,127,126.59	7,146,159.18		10,273,285.77	128.42				
110KV 螺平、 螺德、 铁漫 线迁 改工 程	-	6,626,221.02	81,674.81		6,707,895.83	0				
2014 网改 -2-3  西昌 市老 城区 线路 改造	11,000,000.00	6,173,816.52	-1,450,795.76		4,723,020.76	42.94				
十三 五规 划前 期工 作(农 电)	-	1,584,905.61	491,437.52		2,076,343.13	0				

2015 营改 -19-3  喜德 县公 司供 区内 电网 改造- 洛乃 村电 网改 造	4,500,000.00	2,088,423.90	181,4 62.87		2,269 ,886. 77	50 .4 4			
2017 营改 -11-1 3 西昌 市农 网改 造工 程- 西昌 黄联 关镇 哈土 村 10KV 及以 下线 路及 台区 改造 工程	13,000,000.00	3,538,535.08	1,048 ,901. 64		4,587 ,436. 72	35 .2 9			

2017 网改 -10-8  配合 市政 建设 城区 管网 下地 工程— 望海 大道 及周 边连 接公 路电 缆沟 建设	4,500,000.00	3,182,347.01	317,2 77.32		3,499 ,624. 33	77 .7 7			
2018 网改 -1-4  配合 市政 建设 城区 管网 下地 工程— 天王 山大 道旁 北外 周边 道路 管网 下地 工程	-	1,299,713.46	601.2 9		1,300 ,314. 75	0			

2016 厂改 -8-3 瓦都 水库 坝后 式电 站综 合自 动化 改造	-	138,020.38	1,595,547.43		1,733,567.81	0				
凉山 州城 乡规 划建 设和 住房 保障 局户 表改 造袁 家山 2018- 163-Z JHT	-	2,494,247.12	878,853.06		3,373,100.18	0				
2017 新建 -9 西 昌新 泸川 变电 站 110kV 输变 电工 程	45,000,000.00	352,866.03	13,136,049.06		13,488,915.09	298				

2018 网改 -12-2  110KV 撒泸 线搬 迁工 程	2,000,000.00	-	1,193 ,994. 88		1,193 ,994. 88	59 .7 0				
2016 网改 -37 宁 海听 涛线 路改 造工 程	1,280,000.00	-	1,102 ,395. 56		1,102 ,395. 56	86 .1 2				
2019 网改 -4 锅 盖梁- 撒网 山 110KV 输电 线路 改造 工程	29,000,000.00	-	2,669 ,757. 97		2,669 ,757. 97	9. 21				
西昌 九泰 工贸 有限 责任 公司 “三 供一 业”	-	-	1,038 ,374. 30		1,038 ,374. 30	0				

四川省胜沱电子元件有限责任公司“三供一业”	-	-	1,572,194.67		1,572,194.67	0				
2016新建-4-1 石坝子变-螺髻山站110KV线路新建工程	17,140,000.00	-	2,357,331.52		2,357,331.52	13.75				
2016新建-4-2 石坝子站-高枳站110KV线路工程	103,000,000.00	-	1,237,574.97		1,237,574.97	1.20				

西昌电力（四川省烟草公司凉山州公司三供一业改造工程 2018-162-X SHN）（0500 0010）	-	1,250,230.23	22,880.15		1,273,110.38	0			
西昌电力（四川中烟西昌卷烟厂职工家属区“三供一业”供配电分离改造 2018-523）（0500 0064）	-		1,413,062.62		1,413,062.62	0			

西昌 电力 (中 国电 信集 团凉 山分 公司 三供 一业 改造 工程 2018- 024-Z DDL) (0500 0004)	-	2,570,782.37	761,4 13.93		3,332 ,196. 30	0				
零星 工程		28,130,244.52	14,38 2,451 .33		42,51 2,695 .85					
合计	2,563,195,500	650,723,883.57	122,9 21,53 9.00		773,6 45,42 2.57	/	/	30,95 5,108 .46	15,21 7,936 .70	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资原值	42,851,512.57		42,851,512.57	25,967,947.85		25,967,947.85
减：工程物资减值准	-353,920.00		-353,920.00	-353,920.00		-353,920.00

备					
合计	42,497,592.57		42,497,592.57	25,614,027.85	25,614,027.85

## 22、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、油气资产

适用 不适用

## 24、使用权资产

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	64,300,011.07				64,300,011.07
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	64,300,011.07				64,300,011.07
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,230,353.74				17,230,353.74
2. 本期增加金额	794,333.52				794,333.52
(1) 计提	794,333.52				794,333.52
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,024,687.26				18,024,687.26
三、减值准备					
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	46,275,323.81				46,275,323.81
2. 期初账面价值	47,069,657.33				47,069,657.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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	849,999.71	正在办理过程中
塘泥湾光伏电站一期	4,335,368.74	正在办理过程中

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

适用  不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

**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	1,665,310.99		79,857.84		1,585,453.15
供水补偿费	2,734,615.69		101,282.04		2,633,333.65
未利用土地租赁费	4,392,923.65		148,805.16		4,244,118.49
合计	8,792,850.33		329,945.04		8,462,905.29

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	66,685,510.55	9,903,839.59	66,685,510.55	9,903,839.59
合计	66,685,510.55	9,903,839.59	66,685,510.55	9,903,839.59

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	49,621,600.00	7,443,240.00	49,621,600.00	7,443,240.00
合计	49,621,600.00	7,443,240.00	49,621,600.00	7,443,240.00

## (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	17,273,678.94	17,273,678.94
可抵扣亏损	12,413,066.57	10,822,465.13
合计	29,686,745.51	28,096,144.07

## (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
2019 年度		15,746,301.74	
2020 年度	12,175,643.71	12,175,643.71	
2021 年度	15,326,062.42	15,007,066.17	
2022 年度	16,799,573.69	17,385,170.77	
2023 年度	10,279,807.01	10,304,541.41	
2024 年度	12,747,711.88		
合计	67,328,798.71	70,618,723.80	/

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	2,452,260.62	1,370,227.88
合计	2,452,260.62	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 2019 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。

公司资产价值为 1,082,032.74 元的铜芯皮线等物资被盗，公司向公安机关进行了报案。截止 2019 年 6 月末，公司暂列待处理财产损益。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (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、交易性金融负债

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	44,448,972.72	96,738,984.26
应付物资款	37,037,937.83	22,977,027.49
质保金	38,847,206.29	34,596,957.82
应付电费	7,204,545.21	15,462,777.78

其他等	2,857,339.65	3,915,594.57
合计	130,396,001.70	173,691,341.92

## (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
国电大渡河电力工程有限公司	6,105,909.24	工程尚未结算
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	农网并账并入
中国水利水电第五工程局	1,988,171.28	工程质保金
攀枝花市建筑机械化施工有限公司	1,114,664.86	工程尚未结算
合计	13,670,155.02	/

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
1 年以内	127,512,875.64	126,647,003.39
1 年以上	19,288,330.56	20,357,596.64
合计	146,801,206.20	147,004,600.03

## (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	4,891,257.75	用户预存以后期间电费
中国电信集团公司凉山分公司	4,375,087.80	“三供一业”改造工程款
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	13,114,221.55	/
----	---------------	---

## (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	15,896,573.46	81,493,023.31	83,146,851.52	14,242,745.25
二、离职后福利-设定提存计划	1,523.48	15,401,940.04	15,179,685.36	223,778.16
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,898,096.94	96,894,963.35	98,326,536.88	14,466,523.41

## (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	7,618,468.18	53,441,311.75	61,020,899.93	38,880.00
二、职工福利费		9,410,777.02	9,410,777.02	
三、社会保险费	177,995.07	10,580,463.05	4,597,135.86	6,161,322.26
其中：医疗保险费		3,710,838.25	3,666,898.45	43,939.80
工伤保险费		256,870.92	253,978.80	2,892.12
生育保险费		680,945.45	676,258.61	4,686.84
补充医疗保险	177,995.07	5,931,808.43		6,109,803.50
四、住房公积金		6,123,004.32	6,106,948.32	16,056.00
五、工会经费和职工教	8,100,110.2	1,937,467.1	2,011,090.3	8,026,486.9

育经费	1	7	9	9
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	15,896,573.46	81,493,023.31	83,146,851.52	14,242,745.25

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,359,804.89	10,242,197.45	117,607.44
2、失业保险费		347,862.87	344,347.83	3,515.04
3、企业年金缴费	1,523.48	4,694,272.28	4,593,140.08	102,655.68
合计	1,523.48	15,401,940.04	15,179,685.36	223,778.16

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	1,136,301.94	5,517,935.72
企业所得税	981,162.94	6,987,791.27
个人所得税	40,149.94	686,893.91
城市维护建设税	42,863.15	297,314.26
教育附加费	30,690.13	162,482.91
地方教育附加	20,460.10	108,321.94
能源交通建设基金	177,806.75	177,806.75
水资源费	427,121.89	1,070,634.08
其他	267,895.19	260,817.10
合计	3,124,452.03	15,269,997.94

## 39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,476,450.94	1,123,318.45
应付股利		
其他应付款	228,016,562.10	218,166,071.12
合计	229,493,013.04	219,289,389.57

**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	1,476,450.94	1,123,318.45
合计	1,476,450.94	1,123,318.45

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

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
执行和解协议款	100,000,000.00	100,000,000.00
单位往来款等	54,191,880.62	56,305,959.20
代偿款	25,540,035.54	25,540,035.54
临时接电费	4,028,404.00	7,067,151.00
保证金等	20,446,715.79	18,022,598.71
其他等	23,809,526.15	11,230,326.67
合计	228,016,562.10	218,166,071.12

## (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。

## 40、持有待售负债

□适用 √不适用

## 41、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	43,696,364.00	33,696,364.00
合计	43,696,364.00	33,696,364.00

## 42、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补助	5,014,794.33	5,014,794.33
待转销项税*	1,257,539.07	5,508,196.68
合计	6,272,333.40	10,522,991.01

\*系根据财政部（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2019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

政府补助是本年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
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	

## 43、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	1,016,014,300	922,184,300.00
保证借款	638,180.00	638,180.00
信用借款	2,360,885.37	2,360,885.37
合计	1,019,013,365.37	925,183,365.37

## 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 109,695,000.00 元（借款本金 140,000,000.00 元、借款余额为 118,365,000.00 元，其中 17,340,000.00 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 148,589,300.00 元（借款本金 248,589,300.00 元、借款余额为 164,589,300.00 元，其中 16,000,000.00 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 186,400,000.00 元（借款本金 249,600,000.00 元、借款余额为 195,900,000.00 元，其中 9,500,000.00 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。

4) 子公司木里县固增水电开发有限责任公司向国家开发银行四川分行借款 580,000,000.00 元（借款本金 580,000,000.00 元、借款余额为 580,000,000.00 元），该借款用于凉山州木里河固增水电站项目建设，借款条件：以固增公司依法拥有的可以抵押的贷款项目（即凉山州木里河固增水电站项目）建成以后形成的全部固定资产，目前该项目处于建设期。

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。

**44、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

**45、租赁负债**

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	134,340,000.00	128,005,000.00
专项应付款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	136,340,000.00	130,005,000.00

其他说明：

是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及违约金。

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方借款*	134,340,000.00	128,005,000.00

合计	134,340,000.00	128,005,000.00
----	----------------	----------------

其他说明：

是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及违约金。

#### 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。截止 2019 年 6 月末，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。

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、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	
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、或有事项。

#### 49、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	40,508,695.01		2,507,397.18	38,001,297.83	详见（2）之相关说明
合计	40,508,695.01		2,507,397.18	38,001,297.83	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西昌市城东配网建设项目*1	3,842,584.37				112,359.54	3,730,224.83	与资产相关
西郊乡瑶山村电力设施改造工程*2	108,024.82				5,839.20	102,185.62	与资产相关
35KV及10KV线路迁移工程*3	2,624,785.46				145,069.08	2,479,716.38	与资产相关
管网下地城区电网改造工程*4	11,400,186.58				751,696.14	10,648,490.44	与资产相关
城网建设与改造*5	8,039,313.38				1,325,335.44	6,713,977.94	与资产相关
城区电力	10,471,248.88					10,471,248.88	与资产相关

设施改造拨款*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	3,708,811.93				167,097.78	3,541,714.15	与资产相关
合计	40,508,695.01				2,507,397.18	38,001,297.83	

其他说明：

√适用 □不适用

\*其他变动：是预计一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 月开始平均摊销计入营业外收入。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。截止 2014 年末，实际收到 175,175.60 元。该项目于 2014 年 3 月验收转固，根据本公司配电线路 15 年的预计使用年限对上述递延收益于 2014 年 4 月份开始平均摊销。

\*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 2019 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，截止 2019 年 6 月 30 日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。

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、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

## 52、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

## 53、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

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期 所得 税前 发生	减：前 期计 入其 他综	减：前 期计 入其 他综	减：所 得税 费用	税后 归属 于母 公司	税后 归属 于少 数股	

		额	合收 益当 期转 入损 益	合收 益当 期转 入留 存收 益			东	
一、不 能重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	42,178,360.00							42,178,360.00
其他 权益 工具 投资 公允 价值 变动	42,178,360.00							42,178,360.00
其他 综合 收益 合计	42,178,360.00							42,178,360.00

## 56、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	2,518,072.50	155,278.84	430,474.92	2,242,876.42
合计	2,518,072.50	155,278.84	430,474.92	2,242,876.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

是根据财政部、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。

## 57、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	119,075,614.71			119,075,614.71
任意盈余公积	8,489,713.63			8,489,713.63

合计	127,565,328.34			127,565,328.34
----	----------------	--	--	----------------

## 58、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	542,478,824.77	498,982,718.47
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	542,478,824.77	498,982,718.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,885,204.25	4,355,572.47
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	18,956,315.09	12,759,862.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	519,637,305.43	490,578,428.44

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	434,817,378.16	363,462,649.12	434,309,534.25	354,162,908.49
其他业务	6,070,956.43	4,369,411.38	4,005,151.75	902,348.04
合计	440,888,334.59	367,832,060.50	438,314,686.00	355,065,256.53

## 60、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
城市维护建设税	722,758.82	1,318,048.45
教育费附加	504,806.36	812,081.35
资源税		
房产税	426,387.26	446,925.82
土地使用税	318,828.52	309,905.98
车船使用税	45,145.65	43,854.00
印花税	156,337.20	121,409.20
水资源税	1,006,902.13	1,213,301.92
地方教育费附加	336,537.56	541,387.55
合计	3,517,703.50	4,806,914.27

### 61、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	8,750,385.76	8,901,686.93
折旧费	2,544,507.70	930,920.17
办公费	113,954.96	96,225.33
差旅费	68,222.00	73,433.82
业务费	94,312.23	96,848.99
劳动保护费	26,200.00	25,800.00
其他	92,091.63	101,771.69
合计	11,689,674.28	10,226,686.93

### 62、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	28,553,252.95	32,413,171.39
中介费	660,536.18	585,832.73
折旧摊销	1,676,679.19	1,794,258.68
办公费	980,614.59	1,287,849.77
差旅费	586,940.88	616,911.67
董事会费	220,077.87	151,434.60
车辆使用费	174,911.73	179,574.28
党团活动经费	1,130,349.19	866,792.41
劳动保护费	47,948.27	70,342.96
其他	2,006,446.23	2,059,633.87

合计	36,037,757.08	40,025,802.36
----	---------------	---------------

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、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	10,162,587.35	10,941,249.54
减：利息收入	-1,611,178.88	-407,243.40
加：其他支出	6,475,429.95	6,678,326.03
合计	15,026,838.42	17,212,332.17

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）

**65、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	112,359.54
西郊乡瑶山村电力设施改造工程项目	5,839.20	5,839.20
35KV 及 10KV 线路迁移工程等补助	145,069.08	145,069.08
管网下地城区电网改造工程	751,696.14	751,696.14
城网建设与改造	1,325,335.44	1,325,335.44
西昌市老城区线路改造工程（一期）	167,097.78	167,097.78
合计	2,507,397.18	2,507,397.18

其他说明：

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. 42 及 49 之相关说明。

**66、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
合计		227,861.71

## 67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-3,419,519.97	
其他应收款坏账损失	-153,688.52	
合计	-3,573,208.49	

## 70、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
合计		-2,629,868.52

## 71、资产处置收益

□适用 √不适用

## 72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
电费违约金及滞纳金收入	559,061.42	825,935.69	559,061.42
其他	370,728.79	4,209,624.84	370,728.79
合计	929,790.21	5,035,560.53	929,790.21

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、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	74,376.86	766,837.70	74,376.86
其中：固定资产处置损失	74,376.86	766,837.70	74,376.86
对外捐赠	77,128.40		77,128.40
其他	580,840.00	935,426.15	580,840.00
合计	732,345.26	1,702,263.85	732,345.26

### 74、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	3,740,023.53	4,704,447.02
合计	3,740,023.53	4,704,447.02

#### (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	5,915,934.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	887,390.18
子公司适用不同税率的影响	-1,178,573.21
调整以前期间所得税的影响	-578.59
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-26,636.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-29,279.85

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	4,087,701.42
所得税费用	3,740,023.53

其他说明：

适用 不适用

#### 75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七.55

#### 76、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
代收付农网还贷资金净额	7,721,893.93	10,665,742.27
保证金	9,361,089.41	7,437,719.78
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	598,079.00	1,661,565.80
收到电力业务费、利息等	2,887,233.94	8,929,246.68
合计	20,568,296.28	35,609,179.93

##### (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
工程履约保证金等	6,509,592.96	8,416,595.64
离退休费	5,177,932.49	4,903,078.38
诉讼费	4,351,432.00	
临时接电费等	4,102,120.00	2,948,029.17
罚款、赔偿、赞助支出等	598,040.00	813,320.70
差旅费	601,575.08	665,362.62
中介费	648,272.03	585,832.73
董事会费	220,077.87	151,434.60
车辆使用费	717,907.53	95,268.41
招待费	9,448.00	3,328.00
其他	12,146,912.39	30,151,730.98
合计	35,083,310.35	48,733,981.23

## (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

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,175,910.92	9,711,933.77
加：资产减值准备	3,572,258.49	2,629,868.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,102,661.36	61,377,953.17
无形资产摊销	794,333.52	749,733.54
长期待摊费用摊销	329,945.04	329,945.05
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）	9,007.89	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	62,082.11	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）	16,638,017.35	17,272,528.79
投资损失（收益以“-”号填列）		-227,861.71
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)	-7,196,379.84	-13,492,928.05
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-98,702,328.13	-23,066,043.20
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	46,872,230.02	25,835,748.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,657,738.73	81,887,716.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	208,927,496.17	243,710,677.29
减: 现金的期初余额	311,920,205.46	102,169,614.27
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	-102,992,709.29	141,541,063.02

## (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	208,927,496.17	311,920,205.46
其中: 库存现金	774.05	1,098.05
可随时用于支付的银行存款	208,927,496.17	311,919,107.41
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余	208,927,496.17	311,920,205.46

额		
---	--	--

其他说明：

适用 不适用

#### 78、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

#### 79、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	19,959,614.57	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	679,372,952.74	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	3,459,597.38	用于银行借款抵押
在建工程	652,493,145.76	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	76,651,054.14	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
合计	1,431,936,364.59	/

#### 80、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

#### 81、套期

适用 不适用

**82、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项目	5,839.20	其他收益	5,839.20
35KV 及 10KV 线路迁移工程等补助	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		2,507,397.18

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**83、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	
1)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
2)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
3)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
4)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
5)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
6)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）。固增公司根据木府办发〔2017〕14 号《木里藏族自治县人民政府办公室关于明确木里县国有投资发展有限责任公司相关事宜的通知》，原公司股东木里县国有资产经营管理有限责任公司变更为木里县国有投资发展有限责任公司，其所持有的公司股权 21% 不变。根据凉府函〔2018〕47 号文件精神，原公司股东凉山州国有投资发展有限责任公司依法变更为凉山州发展（控股）集团有限责任公司，并新组建凉山州工业投资集团有限责任公司；并按凉国资〔2018〕178 号《凉山州国有资产监督管理委员会关于同意凉山州国有投资有限责任公司投资凉山州国有工业投资发展有限责任公司的批复》，原公司股东凉山州国有投资发展有限责任公司变更为凉山州国有工业投资发展集团有限责任公司，其所持有的公司股权 15% 不变。固增公司已于 2019 年 5 月 29 日完成股东变更相关事宜的工商备案工作。现固增水电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，公司持股 64%、木里县国有投资发展有限责任公司持股 21%、凉山州国有工业投资发展集团有限责任公司持股 15%。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。2017 年 9 月 26 日变更为现名称，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	1,745,981.59		48,487,442.73
盐源县西源电力有限责任公司	15.00	-981,464.15		20,481,353.39
木里县固增水电开发有限责任公司	36.00	-10,788.29		74,562,022.89
盐源丰光新能源有限公司	49.00	5,307,386.02		71,254,086.04
合计		6,061,115.17		214,784,905.05

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	59,086,940.03	72,439,304.40	131,526,244.43	7,739,053.40		7,739,053.40	51,000,357.27	76,275,113.81	127,275,471.08	7,945,726.04		7,945,726.04

任公司												
盐源县西源电力有限责任公司	920,119.89	341,653,782.00	342,573,901.89	57,442,245.93	148,589,300.00	206,031,545.93	2,478,168.50	350,616,829.89	353,094,998.39	53,420,248.12	156,589,300.00	210,009,548.12
木里县固增水电开发有限公司	206,565,576.26	598,635,473.62	805,201,049.88	18,085,208.55	580,000,000.00	598,085,208.55	169,638,083.13	544,078,483.38	713,716,566.51	46,570,757.69	460,000,000.00	506,570,757.69
盐源丰光新能源有限公司	88,952,926.97	253,283,265.72	342,236,192.69	10,419,690.56	186,400,000.00	196,819,690.56	68,903,499.35	262,587,941.90	331,491,441.25	1,006,339.16	195,900,000.00	196,906,339.16

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
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	14,390,617.54	4,457,445.99	4,457,445.99	717,107.75	16,791,643.26	6,691,184.37	6,691,184.37	-655,868.79
盐源县西源电力有限责任公司	10,723,249.02	-6,543,094.31	-6,543,094.31	10,071,537.40	10,525,357.55	-7,106,366.47	-7,106,366.47	7,347,708.93
木里县		-29,967.49	-29,967.49			-5,303.06	-5,303.06	-44.21

固增水电开发有限责任公司								
盐源丰光新能源有限公司	29,719,324.33	10,831,400.04	10,831,400.04	9,734,822.84	26,681,787.11	7,761,813.15	7,761,813.15	13,561,119.90

(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	凉山州	金属制造业	20.18		权益法
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	盐源县	盐源县	水电开发	40.00		成本法
凉山风光新能源运维有限责任公司	凉山州	凉山州	新能源开发	25.00		权益法
大唐凉山新能源有限公司	凉山州	凉山州	风力发电及新能源开发	3.39		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	永宁河水电公司	新能源运维公司	大唐凉山新能源有限公司	康西铜业公司	永宁河水电公司	新能源运维公司	大唐凉山新能源有限公司
流动资产	143,240,668.24	73,818,121.02	10,137,337.97	555,357,358.42	22,529,653.79	85,576,912.31	10,090,925.11	182,605,492.70
非流动资产	100,225,784.92	4,554,307.48		815,307,425.52	242,489,154.76	4,423,903.11		877,037,448.32
资产	243,466,453.16	78,372,428.50	10,137,337	1,370,664,78	265,018,808.55	90,000,815	10,090,925	1,059,642,94

合计			. 97	3. 94		. 42	. 11	1. 02
流动负债	398,662,098. 78	29,088,208.7 4	1,273 . 16	200,39 3,868. 22	415,066,841. 56	74,12 3,562 . 83		172,38 6,737. 25
非流动负债				943,93 0,000. 00				739,10 0,000. 00
负债合计	398,662,098. 78	29,088,208.7 4	1,273 . 16	1,144, 323,86 8. 22	415,066,841. 56	74,12 3,562 . 83		911,48 6,737. 25
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	-155,195,645 . 62	49,284,219.7 6	10,13 6,064 . 81	226,34 0,915. 72	-150,048,033 . 01	15,87 7,252 . 59	10,08 8,080 . 26	148,15 6,203. 77
按持股比例计算的净资产份额	-	19,713,687.9 0	2,534 ,016. 20	9,664, 757. 10	-	6,350 ,901. 04	2,522 ,020. 06	6,946, 280. 90
-								
- 商誉								
-								

一							
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							
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业	10,518,105.47			71,838,452.5	1,977,602.94		6,900,170.00

收入		-		7				
净利润	-26,703,023.03		47,984.55	48,184,711.95	-48,216,252.66	-634,647.00	58,296.94	4,518,212.06
综合收益总额	-26,703,023.03		47,984.55	48,184,711.95	-48,216,252.66	-634,647.00	58,296.94	

### 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等意见，康西铜业公司已于 2017 年 1 月暂停生产。由于康西铜业公司实施停产且对持有待售资产进行减值测试并根据测试结果计提了减值准备等因素影响，导致康西铜业公司 2017 较 2016 出现大幅度亏损，截至 2017 年末该公司净资产已资不抵债，本公司对其长期股权投资账面价值按权益法核算于本期已减至为零。截止报告期，康铜公司净资产仍为资不抵债的状况，现康铜公司正在进行清算处置资产。本公司对康铜公司不存在除承担股东以出资额为限之外的额外义务，也未对康铜公司提供任何担保或承担其他债务。

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，每年末按照永宁河水电公司净资产情况计提减值准备。截至报告期，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%。现新能源运维公司注册资本与实收资本均为 1,000.00 万元。

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，设立时的注册资本为 500 万元，系大唐四川发电有限公司（以下简称大唐四川公司）全资子公司。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%，挂牌价格为不低于人民币 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《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。2017 年 6 月 6 日，公司收到上海联合产权交易所《增资结果通知书》，本公司通过公开竞价方式以 625.24 万元的成交价格认购大唐普格公司新增注册资本额（股）490 万元。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%。2018 年大唐普格风电公司更名为大唐凉山新能源有限公司（以下简称大唐新能源）。由于关于新能源开发的政策及具体要求发生了大幅变动，新能源项目的后续发展存在诸多不确定性因素影响，加之公司要集中主要精力建设坚强电网、开发固增电站。2018 年，经公司八届十九次董事会审议通过《关于放弃大唐普格风电开发有限公司增资权的议案》，决定放弃对大唐新能源的增资权，即在已支付前期认缴增资款以外，不再按股权比例继续认缴；截止报告期末，大唐新能源公司注册资本 1,000.00 万元，实收资本 14,469 万元，其中大唐四川公司 出资 13,979 万元，本公司出资 490 万公司、占实收资本总额比例为 3.39%。

(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	30,279,693.06	5,388,670.05	35,668,363.11

**(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五。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 70.03 %；本公司目前的营业收入前五大客户回款基本能充分保证，其中前四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 80.77%，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	3,864,976.29	20.15	25.14

本企业最终控制方是国网四川省电力公司

其他说明：

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	3,864,976.29			3,864,976.29
四川省水电投资经营集团有限公司	282,818.00			282,818.00
凉山州发展（控股）集团有限责任公司	660,000.00			660,000.00

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
凉山州发展（控股）集团有限责任公司	6,157.8420	6,157.8420	16.89	16.89

## 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

详见本附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 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

详见本附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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	本公司持该公司股权比例为 40.00%

司	
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 25.00%
大唐凉山新能源有限公司	本公司持该公司股权比例为 3.39%

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	股东国网四川电力之分支机构
国网四川省电力公司木里县供电分公司	股东国网四川电力之分支机构
国网四川布拖县供电有限责任公司	股东国网四川电力之子公司
国网四川盐源县供电有限责任公司	股东国网四川电力之子公司
国网四川越西县供电有限责任公司	股东国网四川电力之子公司
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东四川水电集团公司之子公司
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东四川水电集团公司之子公司
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	股东四川水电集团公司之子公司
四川昭觉电力有限责任公司	股东四川水电集团公司之子公司

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网四川省电力公司凉山供电公司	电力采购	148,770,458.99	97,075,224.24
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	电力采购	3,153,575.68	3,793,511.79
国网四川布拖县供电有限责任公司	电力采购	4,584,411.64	6,350,319.07
四川省水电集团金阳电力有限公司	电力采购	306,565.94	3,091,056.65
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	电力采购	0	107,710.89
四川昭觉电力有限责任公司	电力采购	121,283.80	154,278.70
国网四川省电力公司木里县供电分公司	电力采购	0	26,632.18

国网四川盐源县供电有限责任公司	电力采购	1,280,272.24	4,507,224.22
合计		158,216,568.28	115,105,957.74

## 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	光伏发电销售	29,680,515.45	26,679,404.09
国网四川省电力公司凉山供电公司	电力销售	17,669,174.91	36,316,127.06
四川康西铜业有限责任公司	电力销售	210,784.41	365,667.50
国网四川省电力公司木里县供电分公司	电力销售	8,138,292.05	7,373,965.58
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	电力销售	0	599,803.50
四川省水电集团金阳电力有限公司	电力销售	9,085,639.46	10,147,794.63
国网布拖县供电有限责任公司	电力销售	1,074,805.40	437,941.43
四川昭觉电力有限责任公司	电力销售	14,945,088.65	5,716,837.36
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	电力销售	3,554,822.83	3,794,252.37
国网国网盐源县供电有限责任公司	电力销售	19,939,961.70	16,384,442.96
合计		104,299,084.86	107,816,236.48

## 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)17,670,249.20元(上年同期: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
国网四川省电力公司凉山供电公司	110 千伏瑶山变电站除通信外设备外部分资产	1,093,918.77	0.00
凉山州发展（控股）集团有限责任公司	西昌市宁远桥街 8 号办公楼部分房屋	0.00	220,549.72

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

1) 本公司于 2017 年 6 月 19 日与国网四川省电力公司凉山供电公司签订一份为期 1 年的租赁协议，国网四川省电力公司凉山供电公司将其拥有的 110 千伏瑶山变电站除通信外设备外部分资产以每年租金（含税）250.5 万元出租给本公司，租赁期从 2017 年 7 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。2018 年 8 月 1 日，本公司与国网四川省电力公司凉山供电公司签订《输变电资产租赁协议》约定，国网四川省电力公司凉山供电公司将其拥有的 110 千伏瑶山变电站除通信外设备外部分资产以租金（含税）2,486,305.00 元出租给本公司，租赁期从 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。2019 年 6 月 30 日，本公司已支付国网四川省电力公司凉山供电公司含税租金合计 1,093,918.77 元。

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（本期更名为凉山州发展（控股）集团有限责任公司）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 1,286.54 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。

**(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	187,089,300.00	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

(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	404.02	317.74

(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	76,651,054.14	6,056,743.62	57,713,981.98	3,938,812.78
应收账款	四川省水电集团金阳县电力有限公司	1,734,519.31	86,725.97	2,570,108.02	128,505.40
应收账款	四川昭觉电力有限责任公司	1,688,838.13	84,441.91	64,662.92	3,233.75
应收账款	四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	2,403,853.36	120,192.67	0	0
预付款项	国网四川越西县供电有限责任公司	11,990.78	0	11,990.78	
预付款项	国网四川省电力公司凉山供电公司	56,585.15	0	11,585.15	

	合计	82,546,840.87	6,348,104.17	60,372,328.85	4,070,551.93
--	----	---------------	--------------	---------------	--------------

## (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
	主要股东:		
长期应付款	四川省水电投资经营集团有限公司	134,340,000.00	128,005,000.00
应付账款	四川省水电投资经营集团普格电力有限公司		585,280.29
应付账款	四川省水电集团金阳电力有限公司	31,138.20	
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	135,503,516.40	129,722,658.49

## 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。本期，公司共计汇缴年金 5,788,927.10 元（其中归属公司承担金额 4,631,141.68 元、员工个人承担金额 1,157,785.42 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**

截至报告期末，本公司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**

截至报告期末，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，截至报告期末，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

**重大诉讼事项:**

本公司于 2019 年 4 月 16 日就与重庆市涪陵投资集团有限责任公司、张良宾股权转让纠纷一案向四川省高级人民法院提起诉讼,该案件主要情况如下:1)诉讼请求,请求判令被告重庆市涪陵投资集团有限责任公司、张良宾停止侵权、返还财产,将侵占原告(即本公司)的华西证券股份有限公司(变更前为“华西证券有限责任公司”)5000 万股股权及其孳息、配送股、转增股、已分配红利返还给本公司。2)案件的事实和理由:被告张良宾利用其控制的公司,自 1997 年持有公司的股权,为原告的第一大股东,并实际控制原告公司。2002 年前后,张良宾着手操纵侵占原告所持华西证券股份有限公司(以下或称华西证券)的股权,并与被告涪陵投资公司、成都雅砌建材有限公司等串通,以涪陵投资公司与原告公司签订股权转让协议等方式,侵占原告的 5000 万股华西证券股权。经二被告共谋,涪陵投资公司于 2002 年 4 月 1 日与原告公司签订了一份股权转让协议书,约定将原告所持 5000 万股华西证券股权作价 5000 万元转让给涪陵投资公司,涪陵投资公司和张良宾利用多种渠道和方式隐秘从原告公司套取的资金,“支付”了 5000 万元股权转让款,进而将股权变更登记到涪陵投资公司名下,由涪陵投资公司代张良宾持有。原告得知股权被侵占的情况后,曾多次主张权益,但二被告均未予置理,二被告侵占原告股权的行为持续至今,一直未予改正。

2019 年 6 月,公司收到四川省高级人民法院传票([2019]川民初 52 号),要求公司 2019 年 8 月 29 日到庭参加诉讼。目前诉讼结果尚具有不确定性,公司无法准确判断本诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。公司将及时公告以上诉讼案件的进展情况,敬请投资者注意投资风险。

**其他事项:**

盐源丰光新能源有限公司(以下或称丰光公司)于 2019 年 7 月收到 2017 年 5-9 月电价补贴 12,220,414.98 元。根据丰光公司 2019 年度股东会决议(丰光[2019]04 号),公司于 2019 年 8 月收到丰光公司分红款 510 万元。

**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 年加入国网四川电力公司（子公司）企业年金计划，自 2014 年 7 月起由国网四川电力公司（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

## (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	工程施工及设计	分部间抵销	合计
营业收入	402,010,802.45	29,719,324.33	12,769,125.17	3,610,917.36	440,888,334.59
其中：对外交易收入	401,387,825.33	29,719,324.33	9,781,184.93		440,888,334.59
分部间交易	622,977.12		2,987,940.24	3,610,917.36	

收入					
营业费用	405,429,357.02	18,009,702.66	17,350,015.49	3,111,832.90	437,677,242.27
营业利润 (亏损)	-3,418,554.57	11,709,621.67	-4,580,890.32	499,084.46	3,211,092.32
资产总额	2,811,520,404.99	342,236,192.69	148,009,470.97	177,853,305.22	3,123,912,763.43
负债总额	1,524,342,485.40	196,819,690.56	138,006,920.22	82,421,299.20	1,776,747,796.98
补充信息					
折旧和摊销费用	55,003,502.99	9,304,676.18	376,121.67	295,949.95	64,388,350.89

(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	2019年1-6月	2018年1-6月
分部营业利润	3,211,092.32	8,347,825.22
加：投资收益		227,861.71
资产处置收益		
其他收益	2,507,397.18	2,507,397.18
营业利润	5,718,489.50	11,083,084.11

## 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) 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	6,907,323.46	17,832,486.58	7,211,077.00
220kv 锌会线（固定资产-输电线路）	29,077,408.32	13,410,309.12	29,077,408.32	14,064,470.52
<b>合计</b>	<b>46,909,894.90</b>	<b>20,317,632.58</b>	<b>46,909,894.90</b>	<b>21,275,547.52</b>

(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2017年进行了公开招标，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，固增电站各项建设工作正有序推进，报告期，固增电站施工支洞隧道已全部完工，主洞隧道已掘进3.6km，主厂房基础开挖完成，开始混凝土浇筑和机组设备预埋件安装。截止2019年6月30日，累计完成投资5.99亿元。

(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。

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（增值税税率17%，2018年根据财政部关于税率调整的文件《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）从17%调整至16%，从2018年5月1日正式开始执行，2019年根据国家税务总局颁布的《关于深化增值税改革有关事项的公告》（国家税务总局〔2019〕14号）税率再降为13%，从2019年4月1日起开始执行。）标准为0.95元/千瓦时，其中在四川电网燃煤机组标杆上网电价0.4012元/千瓦时（含脱硫、脱硝、除尘）以内的部分，由四川电网结算；高出部分通过国家财政拨付的可再生能源电价附加补助资金支付。

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。2017年5月16日，盐源丰光公司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并上报了申请材料。2018年6月11日，塘泥湾一二期光伏电站成功被纳入第七批资金补助目录。

塘泥湾光伏电站自2015年12月31日并网发电，截至2018年12月31日，累计上网交易电量已与国网四川省电力公司结算，上网电价0.95元/千瓦时，由电网结算价和补贴两部分构成，其中四川电网燃煤机组标杆上网电价为0.4012元/千瓦时。根据2018年5月18日四川省发改委、经信委、国家能源局四川监管办公室、四川能源局联合发布《关于推进2018年丰水期风电光伏发电市场化交易的通知》（川发改价格[2018]234号），为进一步深化电力市场建设，推进我省风电光伏发电市场化交易，经省政府同意，2018年四川电网风电和光伏丰水期上网电量继续参与市场化交易，并优先参与居民生活电能替代交易。2018年丰水期（6-10月）四川电网（含国网四川省电力公司直供区、“子公司改分公司”、全资及控股电公司、岷江水电和明星电力，下同）除分布式风电、分布式光伏和光伏扶贫项目以外的风电、光伏上网电量，由国网四川省电力公司每月通过四川电力交易平台采取挂牌方式代居民用户优先采购。参与优先采购的风电和光伏发电企业，其全部上网电量按0.21元/千瓦时（2018年丰水期中长期外送电量加权平均上网电价水平）结算。该部分电价已经四川电网确认，并与塘泥湾光伏电站进行了结算，按上述文件规定确定的补贴电价每千瓦时应为0.5488元，将由国家可再生能源发展基金予以补贴。

截至2019年6月，本公司已按相关规定申请塘泥湾光伏电站已完成的上网交易电量电价补贴，该部分补贴资金将由国网四川省电力公司代收代付，报告期应收应由国家可再生能源发展基金支付的电价补贴75,538,054.14元。2019年7月收到2017年5-9月电价补贴12,220,414.98元。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	28,985,595.90
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	28,985,595.90
1 至 2 年	1,630,740.86
2 至 3 年	568,260.52
3 年以上	
3 至 4 年	2,346,156.48
4 至 5 年	207,439.59
5 年以上	4,778,241.71
合计	38,516,435.06

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,103,097.58	26.23	2,944,803.25	29.15	7,158,294.33	5,138,158.94	32.66	2,696,556.32	52.48	2,441,602.62

按	28,413,3	73.	4,103,98	14.4	24,309,3	10,594,8	67.	2,800,51	26.4	7,794,38
组	37.48	77	2.51	4	54.97	93.19	34	2.68	3	0.51
合										
计										
提										
坏										
账										
准										
备										
其中：										
按	28,412,6	73.	4,103,34	14.4	24,309,3	10,594,2	67.	2,799,87	26.4	7,794,38
账	97.76	77	2.79	4	54.97	53.47	34	2.96	3	0.51
龄										
分										
析										
法										
计										
提										
坏										
账										
准										
备										
的										
应										
收										
账										
款										

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	639.72	0.00	639.72	100.00	0.00	639.72	0.00	639.72	100.00	0.00
合计	38,516,435.06	/	7,048,785.76	/	31,467,649.30	15,733,052.13	/	5,497,069.00	/	10,235,983.13

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100.00	收回困难
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100.00	收回困难
四川省水电集团金阳县电力有限公司	1,713,254.11	85,662.71	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	2,403,853.36	120,192.67	5.00	坏账政策
四川昭觉电力有限责任公司	1,688,838.13	84,441.90	5.00	坏账政策
西昌市供排水总公司	1,729,101.06	86,455.05	5.00	坏账政策

合计	10,103,097.58	2,944,803.25	29.15	
----	---------------	--------------	-------	--

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

收回困难、坏账政策。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
四川省布拖县牛角湾乡人民政府	639.72	639.72	100
合计	639.72	639.72	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

收回困难。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	5,497,069.00	1,551,716.76			7,048,785.76
合计	5,497,069.00	1,551,716.76			7,048,785.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	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
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	2,403,853.36	1 年以内	6.24	120,192.67
西昌市供排水总公司	1,729,101.06	1 年以内	4.49	86,455.05
四川省水电集团金阳县电力有限公司	1,713,254.11	1 年以内	4.45	85,662.71
四川昭觉电力有限责任公司	1,688,838.13	1 年以内	4.38	84,441.91
宁远公司	1,507,472.17	5 年以上	3.92	1,507,472.17
合计	9,042,518.83		23.48	1,884,224.50

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,114,585.71	38,246,585.24
合计	43,114,585.71	38,246,585.24

其他说明:

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用**其他说明：**适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用**其他说明：**适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	7,667,532.48
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	7,667,532.48
1 至 2 年	112,400.00
2 至 3 年	6,529,522.79
3 年以上	
3 至 4 年	230,000.00
4 至 5 年	87,642.61
5 年以上	171,094,458.37
合计	185,721,556.25

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
涉案款	114,175,033.65	114,175,033.65
关联方往来款	29,951,354.17	29,360,841.67
单位往来及借款等	17,293,437.21	17,293,437.21
争议款	6,482,406.95	6,482,406.95
保证金等	7,468,208.74	7,469,208.74
其他等	10,351,115.53	5,942,845.41
合计	185,721,556.25	180,723,773.63

## (1). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	12,103.13	1,828,389.42	140,636,695.84	142,477,188.39
2019年1月1日余额在本期	12,103.13	1,828,389.42	140,636,695.84	142,477,188.39
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	53,701.89		217,571.59	271,273.48
本期转回		141,491.33		141,491.33
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	65,805.02	1,686,898.09	140,854,267.43	142,606,970.54

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

## (9). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	142,477,188.39	271,273.48	141,491.33		142,606,970.54
合计	142,477,188.39	271,273.48	141,491.33		142,606,970.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(11). 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	21.54	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	21.54	40,000,000.00
都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司	涉案款	34,175,033.65	5年以上	18.40	34,175,033.65
盐源县西源电力有限责任公司	关联方往来	29,951,354.17	1年以内	16.13	
四川省林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	借款	7,588,300.00	5年以上	4.08	7,588,300.00
合计	/	151,714,687.82	/	81.69	121,763,333.65

## (12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (14). 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

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	29,951,354.17	16.13
合计		29,951,354.17	16.13

## 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	37,143,322.87	21,733,984.22	15,409,338.65	37,143,322.87	21,733,984.22	15,409,338.65
合计	501,009,917.62	21,733,984.22	479,275,933.4	501,009,917.62	21,733,984.22	479,275,933.4

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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
四川康西铜业有限责任公司											
凉山风光新能源运维有限责任公司	2,522,020.06									2,522,020.06	
大唐凉山新能源有限公司	7,622,480.90									7,622,480.90	
小计	15,409,338.65									15,409,338.65	21,733,984.22
合计	15,409,338.65									15,409,338.65	21,733,984.22

其他说明：

适用 不适用

四川康西铜业有限责任公司（以下简称康铜公司）因环保等因素影响，接凉山州人民政府等部门的有关淘汰产能等意见，从2017年1月末开始暂停生产，本公司于2017年按照权益法确认了投资收益后账面余额为0元。截止报告期末，康铜公司正在进行资产处置。本公司对康铜公司不存在除承担股东以出资额为限之外的额外义务，也未对康铜公司提供任何担保或承担其他债务。。

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	398,756,437.44	352,380,528.54	393,726,002.50	339,946,743.40
其他业务	5,455,461.68	4,318,125.31	7,373,948.28	4,720,251.69
合计	404,211,899.12	356,698,653.85	401,099,950.78	344,666,995.09

## 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
权益法核算的长期股权投资收益		227,861.71
合计		227,861.71

## 6、其他

√适用 □不适用

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动的的原因
大唐凉山新能源有限公司		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	被投资单位净资产变动
合计		227,861.71	

## 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	-74,376.86	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	271,821.81	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,335,000.00	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。
所得税影响额	545,452.47	
少数股东权益影响额	2,090.87	
合计	-3,082,614.53	

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
小计	-6,335,000.00	

## 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	-0.35	-0.0107	-0.0107
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	-0.0022	-0.0022

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、其他

□适用 √不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法人代表、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
	载有董事长签名的半年度报告文本。
	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：卿松

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用