



# 陕西水电

NEEQ:873242

## 陕西省地方电力水电股份有限公司

Shaanxi Regional Electric Power Hydropower Co.,Ltd



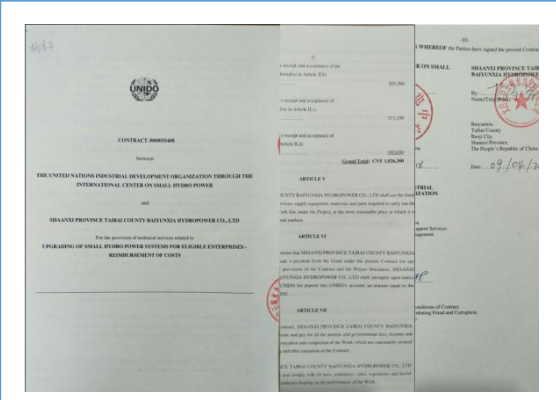
## 年度报告

## 2018

# 公司年度大事记



4月23日，紫阳斑桃、平利投洞子和西乡马营水电站顺利通过省水利厅“安全生产标准化达标二级”现场复核。



4月，紫阳新坪坝、太白白云峡和山峡3个电站与联合国工业发展组织中华人民共和国水利部国际小水电中心签署了全球环境基金（GEF）项目合同协议书，为国内首批“中国小水电增效扩容改造增值”项目。



5月初，洋县芥麦山水电站增效扩容改造项目投运，总装机 5000kW, 设计年发电量 1680kWh。



12月12日，陕西省地方电力水电股份有限公司与陕西港通能源有限公司签署《天然气综合利用和分布式能源项目合作备忘录》。

# 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 8  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 10 |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 24 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 26 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 28 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 29 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 34 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 35 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 43 |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                                                          |
|------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------|
| 公司、股份公司、本公司、陕西水电 | 指 | 陕西省地方电力水电股份有限公司                                                             |
| 水电有限、有限公司        | 指 | 陕西省地方电力水电有限公司                                                               |
| 陕西地电             | 指 | 陕西省地方电力（集团）有限公司                                                             |
| 地电投资             | 指 | 陕西省地方电力投资控股有限公司                                                             |
| 陕西省国资委           | 指 | 陕西省人民政府国有资产监督管理委员会                                                          |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                                          |
| 主办券商、海通证券        | 指 | 海通证券股份有限公司                                                                  |
| 会计师、中喜           | 指 | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）                                                            |
| 律师、大成            | 指 | 北京大成（西安）律师事务所                                                               |
| 报告期、本期           | 指 | 2018 年度                                                                     |
| 上期               | 指 | 2017 年度                                                                     |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、万元                                                                     |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                                                |
| 三会议事规则           | 指 | 《陕西省地方电力水电股份有限公司股东大会议事规则》、《陕西省地方电力水电股份有限公司董事会议事规则》、《陕西省地方电力水电股份有限公司监事会议事规则》 |
| 《公司章程》           | 指 | 《陕西省地方电力水电股份有限公司章程》                                                         |
| 《股东大会议事规则》       | 指 | 《陕西省地方电力水电股份有限公司股东大会议事规则》                                                   |
| 《董事会议事规则》        | 指 | 《陕西省地方电力水电股份有限公司董事会议事规则》                                                    |
| 《监事会议事规则》        | 指 | 《陕西省地方电力水电股份有限公司监事会议事规则》                                                    |
| 云惠丰              | 指 | 太白县云惠丰企业管理咨询有限责任公司                                                          |
| 太白山顺             | 指 | 太白县山顺企业管理咨询有限责任公司                                                           |
| 太白水益             | 指 | 太白县水益企业管理咨询有限责任公司                                                           |
| 太白雨顺             | 指 | 太白县雨顺企业管理咨询有限责任公司                                                           |
| 太白云益             | 指 | 太白县云益企业管理咨询有限责任公司                                                           |

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人戴宗泉、主管会计工作负责人刘冬梅及会计机构负责人（会计主管人员）刘冬梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项                                        | 是或否                                                              |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称         | 重要风险事项简要描述                                                                                                                       |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.控股股东不当控制的风险    | 陕西省地方电力（集团）有限公司为公司的控股股东，持股占比为 95%，对公司经营管理拥有较大的影响力。若陕西省地方电力（集团）有限公司利用其控股地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能影响公司经营和财务独立性，并给公司经营和其他股东利益带来风险。 |
| 2.电力体制改革带来的风险    | 目前陕西水电的上网电价、定价原则均由当地物价部门核定，政府对电价控制较严，企业没有自主提高价格的权利。电力体制将由政府定价逐步转变为市场定价，存在一定的不确定性。如果有国家政策变动和市场竞争导致电力消纳和电价变动，将对公司的收入和利润造成较大影响。     |
| 3.公司业绩受气候影响波动的风险 | 水电站的发电量和经营业绩受所在流域的来水情况影响明显。公司各分子公司电站所处流域来水以降水补给为主，地下水和融雪补给为辅，河川径流年内、年际分布不均，丰枯季节、丰枯时段流量相差悬殊，一定程度上影响水电站的发电情况。                      |

|                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                       | <p>若受到旱灾等极端性的气候变化等影响，出现河流水资源明显减少等现象，将对公司经营业绩产生较大影响，公司经营无法避免来水的不确定性及季节性波动和差异对公司电力生产及经营业绩的影响。</p>                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4.资产、业务和人员区域分散引发的管理风险 | <p>由于需因地制宜以经营水电业务的特性，公司下属各分子公司分布在陕西安康、汉中、宝鸡、商洛等地，各电站相距较远，资产和人员的分散给公司的资产、财务等方面的管理、内部信息的交流和业务的相互协调带来很大的困难，可能导致公司管理成本增加和经营效率降低。</p>                                                                                                                                                                                                                       |
| 5.公司治理的风险             | <p>由于股份公司成立时间较短，公司管理层和员工尚需学习和贯彻新制定的各项管理制度。此外，随着公司经营规模扩大、员工数量增加，公司的组织结构也愈加复杂，这对公司治理提出了更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司的持续成长。</p>                                                                                                                                                                                                                |
| 6.供电区域和客户集中风险         | <p>公司销售区域集中在陕西安康、汉中、宝鸡、商洛 4 个地区，公司供电区域相对集中。主要客户为国网陕西省电力公司宝鸡供电公司、国网陕西省电力公司汉中供电公司，以及控股股东控制的陕西省地方电力（集团）有限公司安康供电分公司、陕西省地方电力（集团）有限公司镇安县供电分公司、陕西省地方电力（集团）有限公司汉中供电分公司、陕西省地方电力（集团）有限公司平利县供电分公司，共 6 家企业，合并口径看仅有 2 家，公司供电区域和客户非常集中。若未来安康、汉中、宝鸡、商洛地区经济发展速度减缓，工业企业用电量及居民生活用电量下降，电力市场供过于求，则有可能对公司的生产经营带来不利影响，如上述客户减少对公司电力的采购量，将对本公司的效益产生重大影响，以致公司面临依赖上述重要客户的风险。</p> |
| 7.宏观经济风险              | <p>电力资源是当今社会的基础资源，其需求量与社会经济发展密切相关。近年来，我国国内生产总值保持了稳定的增长，</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>宏观经济的持续稳定增长带动了我国对电力资源的需求。但是，如果国家宏观经济形势发生重大变化、使我国经济增速整体减缓，使社会整体用电量增速下降，将影响整体电力行业及本公司的未来发展。</p>                                                                                                                                         |
| 8.公司持续亏损风险      | <p>公司 2018 年、2017 年、2016 年，净利润分别为-1,797,866.29 元、-2,448,959.38 元、-7,661,378.26 元，营业利润分别为-2,826,573.97 元、-3,385,594.57 元、-8,657,855.29 元，公司在报告期内持续亏损。主要是公司所在区域水资源禀赋较低，人工成本较高，固定资产折旧年限偏短计提的折旧费用较大，另外报告期内部分水电站增效扩容改造停产等原因，导致公司报告期内持续亏损。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否                                                                                                                                                                                                                                        |



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                    |
|---------|----------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 陕西省地方电力水电股份有限公司                                    |
| 英文名称及缩写 | Shaanxi Regional Electric Power Hydropower Co.,Ltd |
| 证券简称    | 陕西水电                                               |
| 证券代码    | 873242                                             |
| 法定代表人   | 戴宗泉                                                |
| 办公地址    | 陕西省西安市高新区唐延路 27 号                                  |

### 二、 联系方式

|                 |                                                             |
|-----------------|-------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 刘冬梅                                                         |
| 职务              | 财务总监、董事会秘书                                                  |
| 电话              | 029-88661600                                                |
| 传真              | 029-88661607                                                |
| 电子邮箱            | Liudm@spg.com.cn                                            |
| 公司网址            | <a href="http://www.spg.com.cn/">http://www.spg.com.cn/</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 陕西省西安市高新区唐延路 27 号 710075                                    |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>        |
| 公司年度报告备置地       | 公司董事会秘书办公室                                                  |

### 三、 企业信息

|                 |                                                             |
|-----------------|-------------------------------------------------------------|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                                                |
| 成立时间            | 2010 年 5 月 14 日                                             |
| 挂牌时间            | 2019 年 3 月 29 日                                             |
| 分层情况            | 基础层                                                         |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 电力、热力、燃气及水生产和供应业（D）-电力、热力生产和供应业（D44）-电力生产（D441）-水力发电（D4412） |
| 主要产品与服务项目       | 水力发电及销售                                                     |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                                      |
| 普通股总股本（股）       | 215,000,000 股                                               |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                           |
| 做市商数量           | 0                                                           |
| 控股股东            | 陕西省地方电力（集团）有限公司                                             |
| 实际控制人及其一致行动人    | 陕西省国资委                                                      |



#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91610000555655772H | 否        |
| 注册地址     | 陕西省西安市高新区唐延路 27 号  | 是        |
| 注册资本（元）  | 215,000,000.00     | 是        |

#### 五、 中介机构

|                |                                  |
|----------------|----------------------------------|
| 主办券商           | 海通证券                             |
| 主办券商办公地址       | 上海市广东路 689 号海通证券大厦               |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                |
| 会计师事务所         | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 签字注册会计师姓名      | 马春侠、胡晓岗                          |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层 |

#### 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

#### 七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

|                                        | 本期            | 上年同期          | 增减比例    |
|----------------------------------------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入                                   | 61,098,710.76 | 58,466,245.71 | 4.50%   |
| 毛利率%                                   | 22.35%        | 22.53%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -3,176,048.73 | -2,927,116.10 | -8.50%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -4,690,964.42 | -4,041,714.60 | -16.06% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | -1.61%        | -1.26%        | -       |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -2.38%        | -1.74%        | -       |
| 基本每股收益                                 | -0.01         | -0.01         |         |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 447,272,720.24 | 462,697,158.10 | -3.33% |
| 负债总计            | 186,099,379.64 | 199,725,951.21 | -6.82% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 222,069,816.91 | 225,245,865.64 | -1.41% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.03           | 0.82           | 25.61% |
| 资产负债率%（母公司）     | 24.63%         | 22.44%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 41.61%         | 43.17%         | -      |
| 流动比率            | 0.24           | 0.29           | -      |
| 利息保障倍数          | 0.49           | 0.52           | -      |

#### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例   |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,119,844.76 | 24,193,203.60 | 32.76% |
| 应收账款周转率       | 9.09          | 9.19          | -      |
| 存货周转率         | 1,615.67      | 759.71        | -      |

#### 四、 成长情况

|          | 本期     | 上年同期   | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率%  | -3.33% | -0.01% | -    |
| 营业收入增长率% | 4.50%  | 10.31% | -    |
| 净利润增长率%  | 26.59% | 68.04% | -    |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例    |
|------------|----------------|----------------|---------|
| 普通股总股本     | 215,000,000.00 | 277,934,319.39 | -22.64% |
| 计入权益的优先股数量 | 0              | 0              | -       |
| 计入负债的优先股数量 | 0              | 0              | -       |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                   | 金额                  |
|----------------------|---------------------|
| 1、非流动性资产处置损益         | -1,187,329.02       |
| 2、与企业日常活动无关的政府补助     | 2,551,930.04        |
| 3、不需支付款项利得           | 1,271,042.75        |
| 4、赔偿款及其他诉讼费          | -1,657,502.49       |
| 5、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 36,083.67           |
| <b>非经常性损益合计</b>      | <b>1,014,224.95</b> |
| 所得税影响数               | -229,299.07         |
| 少数股东权益影响额（税后）        | -271,391.67         |
| <b>非经常性损益净额</b>      | <b>1,514,915.69</b> |

#### 七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☒ 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事清洁能源（电力）生产、经营、投资活动，主要以水力发电生产为主，积极拓展光伏、风力等发电项目，同时考虑复合型电站建设。

水力发电业务，依靠地表径流资源等可再生资源进行生产。各水电站生产的电能大部分输送电网，销售给国家电网陕西省电力公司、陕西省地方电力（集团）有限公司。发电上网电量的销售价格依据国家电力生产方式进行核定。

公司最重要的客户为国家规定的电网运营企业，陕西电网主要由陕西省电力公司、陕西省地方电力（集团）有限公司两家公司占有，共同承担国有资产的保值增值任务，其中陕西省电力公司为国家电网公司的全资子公司，陕西省地方电力（集团）有限公司为省属的电力企业，两家均是以电网建设、管理、运营为核心业务的国有特大型能源供应企业，承担着为陕西省经济社会发展和人民生活提供电力供应与服务的重要使命。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生较大的变化。

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否                                                              |
|---------------|------------------------------------------------------------------|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

公司一直贯彻陕西地电发展“现代水电、绿色水电、安全水电”的理念，并为客户提供优质可靠电能，通过自身的优势和客户保持良好的客户关系，以及知名的企业形象，在陕西省宝鸡、汉中、安康、商洛4市辖区内全力为国家电网、地方电网提供优质、可靠的电能。2018年度，公司紧紧围绕年初制定

的经营计划，稳步推进各项工作的进行，全年实现安全生产责任目标，未发生生产安全事故（事件），截止 2018 年 12 月 31 日，累计安全生产 1826 天。

#### 1.财务状况及经营成果

2018 年度生产指标完成情况如下：发电量 19993.30 万 kWh，占年计划 105.23%，同比提高 3.61%；厂用电量 236.17 万 kWh，厂用电率 1.19%，比计划少 1.11 个百分点，同比减少 0.16 个百分点；设备利用小时 3009h，同比增加 105h。

2018 年度实际营业收入 6109.87 万元，营业收入比去年同期增长 4.50%；实际营业利润为-282.66 万元，营业利润比去年同期增加 16.51%，营业利润增加的主要原因是营业收入增加 263.25 万元，增长 4.50% 所致。

2018 年亏损 179.79 万元，比上年减亏 65.11 万元，同比减亏 26.59%，减亏的主要原因是售电量增加，使亏损减少。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 44727.27 万元，净资产为 26117.33 万元；总资产较年初减少 3.33%，净资产较年初减少 0.68%。

#### 2.2019 年经营计划

2019 年度，公司计划完成发电量 22000 万千瓦时，设备利用小时 3209 小时，厂用电量 402.4 万 kWh，厂用电率 1.92%，实现营业收入 6809 万元，利润总额 416 万元。

## （二） 行业情况

水电是技术成熟、运行灵活的清洁低碳可再生能源，具有防洪、供水、航运、灌溉等综合利用功能，经济、社会、生态效益显著，也是人类最早利用的清洁能源。

#### 1.陕西省小水电行业发展情况

截止 2018 年末，陕西省已建成电站 691 处，总装机 1578.291MW，年发电量 42 亿千瓦时，年平均利用小时 2680 小时。

2018 年 1 月，陕西省人民政府《关于印发“十三五”控制温室气体排放工作实施方案的通知》（陕政发[2018]4 号）中提出“积极有序推进水电开发，稳步发展风电，加快发展太阳能发电，鼓励利用秸秆、沼气、垃圾等生物质发电。”3 月 25 日，又下达了《关于印发“十三五”节能减排综合工作方案的通知》（陕政发[2018]13 号）中提出“推动能源结构优化。有序发展水电，加快风电开发，规模化发展光伏发电，增加清洁低碳电力供应。将水电作为能源结构调整的重要内容，明确提出“积极有序推进水电开发”、“有序发展水电”，这是赋予水电行业新时期的新任务。

陕西省水电发电产值与可再生能源配额制要求（我省 2020 年水电电量占总量约 9.5%）仍有很大差

距。陕西省小水电开发率为 50%，远低于浙江、福建等省 80%水平，也低于发达国家 90%的开发率，仍有一定的发展空间。

## 2. 市场分析及电力体制改革形势

根据国家能源局发布数据：2017 年，我国可再生能源发电量 1.7 万亿千瓦时，水电达 11945 亿千瓦时，同比增长 1.7%；风电 3057 亿千瓦时，同比增长 26.3%；光伏发电 1182 亿千瓦时，同比增长 78.6%；生物质发电 794 亿千瓦时，同比增长 22.7%。在发电装机方面，水电装机 3.41 亿千瓦、风电装机 1.64 亿千瓦、光伏发电装机 1.3 亿千瓦、生物质发电装机 1488 万千瓦，分别同比增长 2.7%，10.5%，68.7%和 22.6%，可以看出水电是可再生能源主力，发电量占可再生能源电量 70%，是效率最高最经济的可再生能源，减排效率最高，装机是风电 2.2 倍，光伏 2.6 倍，而上网电价只是风电一半，光伏三分之一。2019 年 1 月 18 日，国家能源局发布 2018 年全国用电量等数据。2018 年全社会用电量同比增长 8.5%，创 2012 年以来最高。全社会用电量增长将呈持续增长的趋势。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目        | 本期期末           |         | 上年期末           |         | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|-----------------|
|           | 金额             | 占总资产的比重 | 金额             | 占总资产的比重 |                 |
| 货币资金      | 19,113,989.61  | 4.27%   | 16,934,223.59  | 3.66%   | 12.87%          |
| 应收票据与应收账款 | 4,890,706.77   | 1.09%   | 8,546,941.78   | 1.85%   | -42.78%         |
| 存货        | -              | -       | 58,730.41      | 0.01%   | -100.00%        |
| 投资性房地产    | -              | -       | -              | -       | -               |
| 长期股权投资    | -              | -       | -              | -       | -               |
| 固定资产      | 384,504,320.18 | 85.97%  | 390,726,672.66 | 84.45%  | -1.59%          |
| 在建工程      | 6,635,571.47   | 1.48%   | 10,173,362.14  | 2.20%   | -34.78%         |
| 短期借款      | -              | -       | -              | -       | -               |
| 长期借款      | 54,515,083.90  | 12.19%  | 62,195,086.74  | 13.44%  | -12.35%         |

### 资产负债项目重大变动原因：

公司属于水力发电行业，固定资产占资产总额 85%左右，占比高，折旧费用大；生产产品具有不可储存不可流通的特性，存货很少，主要为日常检修用材料配件，存货周转率很高；客户为电网企业，资金回收快，现金流相对充裕，应收账款周转快，发生坏账的可能性低；资产负债率 41.61%，偿债风险和经营风险较低，资本结构较好，资金主要来自于股东投入，银行借款主要为非全资子公司建造电站时的

借款。

应收账款同比减少42.78%，主要是电网企业缩短了结算周期，减少了应收账款占用资金；期末存货余额为零，同比减少100%，冬季为枯水期，公司大部分电站停机检修，领用了库存检修材料配件；在建工程同比减少34.78%，为上年开工的增效扩容改造项目在本年完工转固。长期借款同比减少12.35%，为归还了农行的到期借款。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 本期            |          | 上年同期          |          | 本期与上年同期金额变动比例 |
|----------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|
|          | 金额            | 占营业收入的比重 | 金额            | 占营业收入的比重 |               |
| 营业收入     | 61,098,710.76 | -        | 58,466,245.71 | -        | 4.50%         |
| 营业成本     | 47,444,383.49 | 77.65%   | 45,295,200.12 | 77.47%   | 4.74%         |
| 毛利率%     | 22.35%        | -        | 22.53%        | -        | -             |
| 管理费用     | 12,155,340.68 | 19.89%   | 15,112,923.39 | 25.85%   | -19.57%       |
| 研发费用     | -             | -        | -             | -        | -             |
| 销售费用     | -             | -        | -             | -        | -             |
| 财务费用     | 3,559,821.77  | 5.83%    | 3,403,493.85  | 5.82%    | 4.59%         |
| 资产减值损失   | -1,475.54     | -0.002%  | -1,215,000.00 | -2.08%   | -99.88%       |
| 其他收益     | 0             |          |               |          |               |
| 投资收益     | 1,239,900.00  | 2.03%    | 1,074,696.63  | 1.84%    | 15.37%        |
| 公允价值变动收益 | -             | -        | -             | -        | -             |
| 资产处置收益   | -             | -        | -             | -        | -             |
| 汇兑收益     | -             | -        | -             | -        | -             |
| 营业利润     | -2,826,573.97 | -4.63%   | -3,385,594.57 | -5.79%   | 16.51%        |
| 营业外收入    | 4,149,502.84  | 6.79%    | 1,846,903.80  | 3.16%    | 124.67%       |
| 营业外支出    | 3,135,277.89  | 5.13%    | 608,393.61    | 1.04%    | 415.34%       |
| 净利润      | -1,797,866.29 | -2.94%   | -2,448,959.38 | -4.19%   | 26.59%        |

### 项目重大变动原因：

管理费用同比减少19.57%，主要是上年将4个增效扩容改造的电站停工期间的费用从生产成本转入管理费用，使上年的管理费用增加；营业利润同比减亏16.51%，主要是增效扩容改造后的电站投入运行使发电量增加，增加营业收入，影响营业利润同比亏损减少；营业外收入同比增加124.67%，主要是本期按会计准则确认了“与企业日常活动无关的政府补助”和“不需支付款项利得”影响营业外收入增加；营业外支出同比增加415.34%，主要是本期处理了增效扩容后报废固定资产净残值118.73万元，以及处理镇



坪三大峡败诉案罚息161.42万元，使营业外支出增加。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例  |
|--------|---------------|---------------|-------|
| 主营业务收入 | 61,025,895.23 | 58,466,245.71 | 4.38% |
| 其他业务收入 | 72,815.53     | -             | -     |
| 主营业务成本 | 47,444,383.49 | 45,295,200.12 | 4.74% |
| 其他业务成本 | -             | -             | -     |

## 按产品分类分析：

单位：元

| 类别/项目    | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| 发电收入     | 61,025,895.23 | 99.88%   | 58,466,245.71 | 100.00%  |
| 处置废旧物资收入 | 72,815.53     | 0.12%    | -             | -        |

## 按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

## 收入构成变动的原因：

报告期内公司主要收入仍为发电收入，收入构成无重大变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户                      | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------------|---------------|--------|----------|
| 1  | 陕西省地方电力（集团）有限公司安康供电分公司  | 36,550,764.05 | 59.82% | 是        |
| 2  | 陕西省地方电力（集团）有限公司汉中供电分公司  | 10,452,950.31 | 17.11% | 是        |
| 3  | 陕西省地方电力（集团）有限公司平利县供电分公司 | 1,559,138.59  | 2.55%  | 是        |
| 4  | 陕西省地方电力（集团）有限公司镇安县供电分公司 | 2,985,811.49  | 4.89%  | 是        |
| 5  | 国网陕西省电力公司宝鸡供电公司         | 5,129,242.14  | 8.40%  | 否        |
| 6  | 国网陕西省电力公司汉中供电公司         | 4,347,988.65  | 7.12%  | 否        |
| 合计 |                         | 61,025,895.23 | 99.89% | -        |

## (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商             | 采购金额         | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|--------------|--------|----------|
| 1  | 陕西建工第十建设集团有限公司  | 2,890,000.00 | 27.99% | 否        |
| 2  | 峨眉山建南水电设备制造有限公司 | 1,793,000.00 | 17.36% | 否        |
| 3  | 城固县东发工程建设有限公司   | 1,300,000.00 | 12.59% | 否        |
| 4  | 钛能科技股份有限公司      | 1,209,332.00 | 11.71% | 否        |
| 5  | 商洛市水利水电工程公司     | 895,907.77   | 8.68%  | 否        |
| 合计 |                 | 8,088,239.77 | 78.33% | -        |

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例     |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,119,844.76  | 24,193,203.60  | 32.76%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,870,464.37 | -21,627,733.54 | 40.49%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -17,069,614.37 | -6,015,634.32  | -183.75% |

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额同比增加 32.76%，是电网企业缩短了结算周期，使销售商品、提供劳务收到的现金增加；投资活动产生的现金流量净额同比减少-40.49%，是本期增效扩容改造项目投资减少；筹资活动产生的现金流量净额同比增加 183.75%，为本期增加归还银行借款本息，且本期无新增借款。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司及子公司的核心业务是经营陕西省内水电站，从事水力发电业务，通过建设水工建筑物提升河流水位，利用水位落差比、引水系统及水力发电设施，把天然河流蕴藏的势能和动能转换成电能，然后借助输电线路将电力并入电网。在公司的统一管理下发电业务由公司所辖的 6 家分公司即斑桃分公司、新坪垭分公司、杨泗分公司、投洞子分公司、马营分公司、马踪分公司，8 家控股子公司灯芯桥水电、荞麦山水电、王子岭水电、和平水电、三大峡水电、山峡水电、白云峡水电、闽泉水电具体开展。

(1) 紫阳斑桃水电分公司，于 2010 年 06 月 22 日成立，以水力发电为主营业务，水电站装机容量 4,200kW。统一社会信用代码：91610924555684389Q；住所：陕西省安康市紫阳县电力局城区供电所三楼。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 15,220,395.42 元，2018 年实现收入 4,568,420.87 元，净利润 2,041,567.36 元。

(2) 西乡马营水电分公司，于 2010 年 06 月 21 日成立，以水力发电为主营业务，水电站装机容量 4,800kW。统一社会信用代码：91610724555688718P；住所：陕西省汉中市西乡县马踪乡毛坝村。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 24,870,207.85 元，2018 年实现收入 5,146,505.03 元，净利润 1,302,290.28 元。

(3) 西乡马踪水电分公司，于 2010 年 06 月 21 日成立，以水力发电为主营业务，水电站装机容量 4,000KW。统一社会信用代码：91610724555692215E；住所：陕西省汉中市西乡县马踪乡马踪村二组。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 24,388,508.36 元，2018 年实现收入 3,491,883.21 元，净利润 319,455.03 元。

(4) 紫阳新坪垭水电分公司，于 2010 年 06 月 22 日成立，以水力发电为主营业务，水电站装机容量 3,200kW。统一社会信用代码：916109245556844184；住所：陕西省安康市紫阳县电力局城区供电所三楼。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 27,758,616.14 元，2018 年实现收入 5,188,961.36 元，净利润 2,108,255.75 元。

(5) 平利县投洞子水电分公司，于 2010 年 06 月 25 日成立，以水力发电为主营业务，水电站装机容量 2,630kW。统一社会信用代码：916109265556846531；住所：陕西省安康市平利县西河乡梅子园村十组。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 24,888,927.48 元，2018 年实现收入 1,559,138.59 元，净利润 -317,388.44 元。

(6) 镇安杨泗水电分公司，于 2012 年 05 月 10 日成立，以水力发电为主营业务，水电站装机容量 1,600kW。统一社会信用代码：9161102577003088X8；住所：陕西省商洛市镇安县木王镇胜利村五组。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 10,862,925.96 元，2018 年实现收入 1,688,078.97 元，净利润 166,376.49 元。

(7) 紫阳县闽泉水电开发有限公司，于 2004 年 1 月 2 日成立，原由陈买全、谢颖哲、林常山、杨坤培 4 位自然人共同投资组建，由尚坝、深阳、红椿三级水电站组成，装机容量 22800 kW。2013 年 12 月 19 日水电有限受让了原股东持有的 51% 股权。公司统一社会信用代码：91610924755244361B；注册资本：4,019.24 万元；经营范围：水电开发。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 181,109,373.29 元，2018 年实现收入 19,121,397.08 元，净利润 2,580,738.27 元。

(8) 紫阳县灯芯桥水电有限公司，于 2007 年 12 月 29 日成立，原由汪忠学、王泉林、王开之等 17

名股东代表共计 284 名自然人股东投资组建，装机容量 5,000kW。2011 年 9 月 15 日水电有限受让了原股东持有的 100%股权。公司统一社会信用代码：91610924667991578K；注册资本：1,605.70 万元；经营范围：水电生产、销售。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 20,411,746.51 元，2018 年实现收入 4,453,610.71 元，净利润 674,817.24 元。

（9）镇坪三大峡水电有限责任公司，于 1999 年 06 月 29 日成立，原由陕西省农电管理局（地电集团前身）、镇坪县人民政府共同投资组建，装机容量 3,600kW。2012 年 3 月 30 日，股权变更为水电有限持股 72.12%，镇坪县水电联合实业开发有限公司持股 27.88%。公司统一社会信用代码：91610927710015653G；注册资本：2,080.00 万元；经营范围：建设经营镇坪县三大峡混合二级水力发电站，开发，经营库区养殖，旅游产业。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 35,819,850.60 元，2018 年实现收入 3,291,189.56 元，净利润 -141,856.46 元。

（10）西乡县王子岭水电有限公司，于 1999 年 05 月 19 日成立，原由陕西八大电力股份有限公司、西乡县电力局及其职工投资组建，装机容量 3,600kW。2012 年 6 月，股权变更为水电有限持股 60%，陕西八大电力股份有限公司持股 40%。公司统一社会信用代码：91610724719749821T；注册资本：1,200.00 万元；经营范围：生产、销售电力，电力建设及相关的项目。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 6,713,670.11 元，2018 年实现收入 1,814,562.07 元，净利润 -1,441,796.77 元。

（11）太白县山峡水电开发有限公司，于 2000 年 11 月 28 日成立，原由陕西综合利用电力开发有限公司、宝鸡供电局客户服务中心职工持股会、太白县三维电气有限公司、西安星都科技有限责任公司、陕西秦兴电力工贸有限公司、眉县城关佳星电脑服务部、陕西省秦源物资经销有限公司、西安威达计算机软件研究所投资组建。2018 年 12 月 17 日，股权变更为水电有限持股 54%，陕西综合利用电力开发有限公司、云惠丰、太白山顺、太白水益分别持股 4%、23%、4%、15%。公司统一社会信用代码：91610331719797102U；注册资本：593.28 万元；经营范围：水力发电、销售、小水电开发；小型水力发电机组的安装、调试；农副产品开发及深加工。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 11,578,675.38 元，2018 年实现收入 2,109,840.68 元，净利润 979,939.31 元。

（12）太白县白云峡水力发电有限公司，于 1998 年 11 月 13 日成立，原由陕西综合利用电力开发有限公司、宝鸡供电局用电科职工持股会、太白县电力电气有限公司投资组建。2018 年 12 月 17 日，股

权变更为水电有限持股 51%，陕西综合利用电力开发有限公司、云惠丰、太白雨顺、太白云益分别持股 4%、18.1%、6.9%、20%。公司统一社会信用代码：91610331709945933D；注册资本：270.00 万元；经营范围：水力发电、销售、小水电开发；送变电工程以及相关的电力业务；农副产品。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 12,239,701.84 元，2018 年实现收入 3,019,401.46 元，净利润 289,028.89 元。

（13）洋县荞麦山水电有限公司，于 2011 年 12 月 14 日成立，由水电有限与陕西八大电力股份有限公司投资组建，水电有限持股 60%，陕西八大电力股份有限公司持股 40%。公司统一社会信用代码：91610723586971735U；注册资本：3,000.00 万元；经营范围：水力发电。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 39,734,826.84 元，2018 年实现收入 4,347,988.65 元，净利润 308,539.54 元。

（14）镇安县和平水力发电有限责任公司，于 2004 年 06 月 07 日成立，原由镇安县电力局和陕西省水电开发管理中心投资组建。2017 年 4 月 14 日，股权变更为水电有限持股 71.92%，陕西农村水电开发中心持股 28.08%。公司统一社会信用代码：91611025762592129G；注册资本 150.00 万元；经营范围：水力发电。

截止 2018 年 12 月 31 日资产总额 9,561,325.95 元，2018 年实现收入 1,297,732.52 元，净利润-23,683.73 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

本年度公司未购买理财产品及衍生品投资。

### （五） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

### （六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

### （七） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

### （八） 企业社会责任

公司严格遵守《公司法》，构建由董事会、监事会、经理层各负其责、协调运转的现代法人治理结构，不断优化规范决策流程、决策制度和董事会运行机制，确保财务稳健，保障资产、资金安全，实现国有资产保值增值。在追求股东利益最大化的同时兼顾债权人的利益，公司在经营决策过程中，充分考

考虑债权人的合法权益，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息，配合和支持债权人了解公司有关财务、经营和管理等情况。

公司严格遵守《劳动法》，切实维护员工合法权益，落实民主管理，与员工建立平等和谐的劳动关系，努力为员工提供有竞争力的薪酬和全面的福利保障。秉承“效率优先、兼顾公平”原则，建立职工薪酬与绩效考核机制、考核激励约束机制，完善经营业绩考核办法，保障员工薪酬及时足额支付。同时不断规范员工职业健康安全管理，有效控制环境因素和危险源，改善员工作业环境和生产安全条件。每年开展职业健康场所安全监测和员工职业健康体检，为职工办理了人身意外伤害保险，高温期间开展“送清凉，送健康”活动，保障员工身心健康。

公司以建设“生态水电、现代水电、和谐水电”为目标，提高全员环保意识，履行生态基流泄放义务，使用绿色、节能、环保产品；积极开展增效扩容改造、安全生产标准化达标和绿色小水电建设，紫阳新坪垭、太白白云峡和峡口3个水电站取得全球环境基金（GEF）无偿补助资金323万元。

作为国有公众公司，我们旨在创造一个可持续发展的环境，高度关注社会及公众的环保利益，在力所能及的范围内，积极参加所在地区的环境保护、教育、扶贫济困等社会公益活动。公司控股的闽泉公司出资为当地居民修建了交通桥，解决了当地群众出行困难的问题；同时，公司员工积极参与扶贫帮困献爱心活动，关爱孤寡老人和弱势群体，连续数年获得市级文明单位称号。公司以上行动为实现全社会可持续发展积极承担了相应的社会责任，促进公司所在地区的发展。公司亦主动接受集团公司和政府部门的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司经营业务主要是水力发电。生产的电力全额销售给陕西地电、陕西省电力公司，不存在弃水浪费资源的问题。近年来，公司先后完成8座水电站增效扩容改造，创建了12座安全生产标准化二级水电站，5座绿色小水电站，并结合区域特点，发展梯级远程集控电站，同时联系水利部门对于流域进行合理预测，与调度单位沟通，确保在丰水期时多发电，使公司发电量连年增长。

在主营业务开展的同时，公司还将继续关注碳交易市场发展动态，积极布局分布式光伏，了解储能技术、智能化微网等新兴业务，力图让公司达到多元化经营，提高企业的竞争实力，稳步提升公司生产经营能力。

报告期内，公司的业务、资产、人员、财务等独立，具有良好的独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大风险控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康，公司管理层队伍稳定。报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。



## 四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、控股股东不当控制的风险

陕西地电为公司的控股股东，持股占比为 95%，对公司经营管理拥有较大的影响力。若其利用其控股地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能影响公司经营和财务独立性，并给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：完善公司治理结构及股东会议事规程，避免控股股东进行不当控制，保障公司正常经营及其他股东利益。

#### 2、电力体制改革带来的风险

目前公司上网电价、定价原则均由当地物价部门核定，政府对电价控制较严，企业没有自主提高价格的权利。电力体制将由政府定价逐步转变为市场定价，存在一定的不确定性。如果有国家政策变动和市场竞争导致电力消纳和电价变动，将对公司的收入和利润造成较大影响。

应对措施：深入研究电力体制改革的各项政策，力争捉住电力体制改革的机遇，充分享受电价市场化改革等各项政策红利，避免因国家政策变动和市场竞争导致价格变动及公司造成的影响。

#### 3、公司业绩受气候影响波动的风险

目前公司主营业务主要为水力发电。报告期内，水资源是公司发电的决定因素，公司所在地区气候具有温带特征，全年四季分明，丰水期枯水期季节明显，年平均降雨量相对稳定，多年来受到气候条件变化的影响存在一定量的波动，2016 至 2017 年来水量较多，2018 年来水量同比降低，因此公司的业绩受季节变化和气候变化的影响会波动。

应对措施：持续通过并购、新建等手段扩大太阳能光伏发电、风力发电、生物质发电等清洁能源发电装机规模，与水力发电形成互补，避免单一业务受气候影响造成的业绩波动。

#### 4、资产、业务和人员区域分散引发的管理风险

由于需因地制宜以经营水电、光伏业务的特性，公司下属各子分公司分布在陕南、关中等地，各电站相距较远，资产和人员的分散给公司的资产、财务等方面的管理、内部信息的交流和业务的相互协调带来很大的困难，可能导致公司管理成本增加和经营效率降低。

应对措施：加强公司内部管控，持续提高安全生产规范化程度，提高管理效率并降低管理成本，做好“走出去”战略下的人力资源统筹规划，避免因公司资产、业务及人员区域分散化引发的管理风险。

报告期内公司面临的风险没有发生变化。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

无



## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

| 事项                                        | 是或否                                                              | 索引        |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五. 二. (一) |
| 是否存在对外担保事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否对外提供借款                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五. 二. (二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在股权激励事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在股份回购事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                       | 预计金额          | 发生金额          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力               | 0             | 0             |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 51,548,664.44 | 51,548,664.44 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）       | 0             | 0             |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）             | 0             | 0             |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型    | 0             | 0             |
| 6. 其他                        | 0             | 0             |

##### （1）关联销售的公允性

报告期内，公司向关联方和非关联方销售水电的价格均为 0.325 元/ kW h，不存价格差异，交易具有公允性。

（2）关联销售的必要性及可持续性

水力发电一般采用就近上网原则，公司所建水电站位置离控股股东陕西省地方电力（集团）有限公司所建电网较近，因此公司所发电力绝大部分卖给控股股东。公司关联销售占比较大，由公司水电站所建位置决定，具有必要性和可持续性。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初             |      | 本期变动           | 期末          |      |
|---------|---------------|----------------|------|----------------|-------------|------|
|         |               | 数量             | 比例%  |                | 数量          | 比例%  |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 0              | 0    | 0              | 0           | 0    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0              | 0    | 0              | 0           | 0%   |
|         | 董事、监事、高管      | 0              | 0    | 0              | 0           | 0    |
|         | 核心员工          | 0              | 0    | 0              | 0           | 0    |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 277,934,319.39 | 100% | -62,934,319.39 | 215,000,000 | 100% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 277,934,319.39 | 100% | -62,934,319.39 | 215,000,000 | 100% |
|         | 董事、监事、高管      | 0              | 0%   | 0              | 0           | 0%   |
|         | 核心员工          | 0              | 0%   | 0              | 0           | 0%   |
| 总股本     |               | 277,934,319.39 | -    | -62,934,319.39 | 215,000,000 | -    |
| 普通股股东人数 |               | 2              |      |                |             |      |

期初股份数出现小数的原因是期初公司处于有限公司阶段，股份总数以实缴资本为准。

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数          | 持股变动           | 期末持股数       | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量  | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|----------------|----------------|-------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 地电集团 | 277,934,319.39 | -73,684,319.39 | 204,250,000 | 95%     | 204,250,000 | 0           |
| 2  | 地电投资 | -              | 10,750,000.00  | 10,750,000  | 5%      | 10,750,000  | 0           |
| 合计 |      | 277,934,319.39 | -62,934,319.39 | 215,000,000 | 100%    | 215,000,000 | 0           |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：截止 2018 年 12 月 31 日，地电集团直接持有地电投资 100%的股权，现有股东均受同一控制股东地电集团控制，股权结构较为集中。

### 二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

#### (一) 控股股东情况

根据《公司法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的相关规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额50%以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额50%以上的股东；或者，出资额或持有股份的比例虽然不足50%，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

地电集团直接持有水电股份95%的股份，其直接持有股份占水电股份股本总额的比例超过50%，为水电股份的控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

陕西省国资委持有水电公司控股股东地电集团100.00%的股权，通过地电集团间接持有水电股份95.00%的股份，通过地电集团全资子公司地电投资间接持有水电股份5.00%的股份，合计控制水电股份100.00%的股份所对应的表决权；陕西省国资委对水电股份股东地电集团、地电投资均能够产生重大影响，能够实际控制水电公司的人事、经营和财务，能够实际控制水电公司行为，故陕西省国资委为水电公司的实际控制人。

陕西省国资委的职能是根据陕西省人民政府的授权，代表国家履行出资人职责，是由陕西省人民政府授权，依照《公司法》、《企业国有资产法》等法律、法规以及人民政府的有关规定对省属经营性国有资产履行出资人职责的国有资产监督管理机构。

报告期内，实际控制人没有发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

#### 债券违约情况

☐适用 ☒不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

### 四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方            | 融资金额          | 利息率%   | 存续时间                 | 是否违约 |
|------|----------------|---------------|--------|----------------------|------|
| 银行借款 | 紫阳县闽泉水电开发有限公司  | 48,000,000.00 | 5.40%  | 2013.6.27-2022.6.26  | 否    |
| 银行借款 | 太白县白云峡水力发电有限公司 | 2,007,541.95  | 6.65%  | 2017.3.8-2021.3.7    | 否    |
| 银行借款 | 太白县山峡水电开发有限公司  | 2,007,541.95  | 6.65%  | 2017.3.8 -2021.3.7   | 否    |
| 银行借款 | 洋县荞麦山水电有限公司    | 2,500,000.00  | 7.125% | 2017.7.27 -2020.7.26 | 否    |
| 合计   | -              | 54,515,083.90 | -      | -                    | -    |

#### 违约情况

☐适用 ☒不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务             | 性别 | 出生年月        | 学历 | 任期                                  | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------------|----|-------------|----|-------------------------------------|-----------|
| 戴宗泉       | 董事长兼总经理        | 男  | 1963 年 11 月 | 大专 | 2018 年 8 月 22 日至<br>2021 年 8 月 21 日 | 是         |
| 周毅        | 董事             | 男  | 1973 年 08 月 | 硕士 | 2018 年 8 月 22 日至<br>2021 年 8 月 21 日 | 否         |
| 郭海星       | 董事             | 男  | 1979 年 01 月 | 博士 | 2018 年 8 月 22 日至<br>2021 年 8 月 21 日 | 否         |
| 张惟        | 董事             | 女  | 1970 年 08 月 | 本科 | 2018 年 8 月 22 日至<br>2021 年 8 月 21 日 | 否         |
| 高楠        | 董事             | 男  | 1967 年 12 月 | 硕士 | 2018 年 8 月 22 日至<br>2021 年 8 月 21 日 | 否         |
| 王娇        | 监事会主席          | 女  | 1982 年 10 月 | 本科 | 2018 年 8 月 22 日至<br>2021 年 8 月 21 日 | 否         |
| 李屹        | 监事             | 男  | 1973 年 02 月 | 本科 | 2018 年 8 月 22 日至<br>2021 年 8 月 21 日 | 否         |
| 李晓明       | 职工监事           | 男  | 1972 年 11 月 | 大专 | 2018 年 8 月 22 日至<br>2021 年 8 月 21 日 | 是         |
| 刘冬梅       | 财务总监兼<br>董事会秘书 | 女  | 1968 年 01 月 | 本科 | 2018 年 8 月 22 日至<br>2021 年 8 月 21 日 | 是         |
| 刘伟        | 副总经理           | 男  | 1973 年 08 月 | 硕士 | 2018 年 8 月 22 日至<br>2021 年 8 月 21 日 | 是         |
| 董事会人数:    |                |    |             |    |                                     | 5         |
| 监事会人数:    |                |    |             |    |                                     | 3         |
| 高级管理人员人数: |                |    |             |    |                                     | 3         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

- 1.周毅先生: 2013 年 9 月至今, 任陕西省地方电力(集团)有限公司资金管理中心主任。
- 2.郭海星先生: 2017 年 8 月至今, 任陕西省地方电力(集团)有限公司企业经营部副主任。
- 3.张惟女士: 2001 年 2 月至今, 任陕西省地方电力(集团)有限公司财务部副主任。
- 4.王娇女士: 2004 年 7 月至今, 就职于陕西省地方电力(集团)有限公司审计部。

除上述董监高存在关联关系外, 其他董监高互相之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

| 姓名  | 职务         | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|------------|----------|------|----------|------------|------------|
| 戴宗泉 | 董事长兼总经理    | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |
| 周毅  | 董事         | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |
| 郭海星 | 董事         | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |
| 张惟  | 董事         | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |
| 高楠  | 董事         | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |
| 王娇  | 监事会主席      | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |
| 李屹  | 监事         | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |
| 李晓明 | 职工监事       | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |
| 刘冬梅 | 财务总监兼董事会秘书 | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |
| 刘伟  | 副总经理       | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |
| 合计  | -          | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          |

### (三) 变动情况

|      |             |                                                                  |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

| 姓名  | 期初职务                   | 变动类型 | 期末职务       | 变动原因   |
|-----|------------------------|------|------------|--------|
| 戴宗泉 | 执行董事兼总经理               | 新任   | 董事长兼总经理    | 股份公司设立 |
| 周毅  | 无                      | 新任   | 董事         | 股份公司设立 |
| 郭海星 | 无                      | 新任   | 董事         | 股份公司设立 |
| 张惟  | 无                      | 新任   | 董事         | 股份公司设立 |
| 高楠  | 无                      | 新任   | 董事         | 股份公司设立 |
| 王娇  | 无                      | 新任   | 监事会主席      | 股份公司设立 |
| 李屹  | 无                      | 新任   | 监事         |        |
| 李晓明 | 陕西省地方电力水电有限公司紫阳水电分公司经理 | 新任   | 职工监事       | 股份公司设立 |
| 刘冬梅 | 陕西省地方电力投资控股有限公司财务总监    | 新任   | 财务总监兼董事会秘书 | 股份公司设立 |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 ☐不适用

1.戴宗泉，1964 年出生，大专学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年毕业于陕

西省水利学校机电专业，全日制中专学历；1982年7月至1997年7月，在紫阳县水电公司和紫阳县水电局工作；期间1993年9月至1997年7月，在西北电业职工大学供用电技术专业函授学习，获大专学历；先后任技术员、公司副经理、经理、水电局副局长。1997年7月至2003年3月，在紫阳县电力局和省农电局安康工委工作，先后任电力局局长、工委主任工程师；2003年3月至2009年8月，在陕西省地方电力（集团）有限公司陕北电力扶贫办公室任副主任。期间2006年5月至2009年5月在澄城县人民政府任副县长（挂职扶贫）；2009年8月至2013年8月，在陕西省地方电力水电有限公司工作，任副总经理；2013年8月至2014年5月，任陕西省地方电力水电有限公司副总经理，主持公司全面工作；2014年5月至2018年8月，任陕西省地方电力水电有限公司执行董事、总经理。2018年8月至今，任陕西省地方电力水电股份有限公司董事长、总经理。

2.周毅，1973年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级会计师。1995年11月至1997年9月，就职于陕西省农电管理局电建公司任干事；1997年9月2008年1月，就职于陕西省地方电力（集团）公司审计处任干事；2008年1月至2013年9月陕西省地方电力（集团）有限公司宝鸡供电分公司，任总会计师；2013年9月至今，就职于陕西省地方电力（集团）有限公司，担任资金管理中心主任；2018年8月至今，任陕西省地方电力水电股份有限公司董事。

3.郭海星，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2002年毕业于西安理工大学国际经济与贸易专业，本科学历、经济学学士学位；2002年7月至2006年9月，就职于长安大学任教师；2004年9月至2006年7月就读于长安大学产业经济专业，获研究生学历、经济学硕士学位；2006年9月至2011年10月就读于西安交通大学工商管理专业，获研究生学历、工商管理博士学位。2011年10月至今就职于陕西省地方电力（集团）有限公司，任企业经营部副主任；2018年8月至今，任陕西省地方电力水电股份有限公司董事。

4.张惟，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1992年毕业于北京经济学院经济信息管理专业，本科学历；1992年7月至1997年12月，就职于陕西地矿局西安地质勘察院计财处；1997年12月至2001年2月，就职于陕西华地会计师事务所；2001年2月至今，就职于陕西地方电力（集团）有限公司财务部，目前任财务部副主任；2018年8月至今，任陕西省地方电力水电股份有限公司董事。

5.高楠，1967年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA学历。1987年09月至1988年03月，东方机械厂职业中学英语教师；1988年03月至1991年12月，西安古都新世界大酒店行政副管家；1991年12月至1994年09月，西安利园酒店行政管家；1994年09月至1998年02月，任美国万豪酒店管理集团旗下酒店新世界万怡酒店房务总监；1998年02月至2000年09月，任美国万豪酒店管



理集团旗下酒店青岛华美达酒店总经理；2000年10月至2006年03月，任西奇世纪广场有限公司总经理；2006年04月至2010年01月，任西安金石国际大酒店总经理；2010年01月至今，任陕西省地方电力投资控股有限公司工作总经理；2018年8月至今，任陕西省地方电力水电股份有限公司董事。

6.王娇，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年7月毕业于西北大学数学系数学与应用数学专业，本科学历；2004年7月至今，就职于陕西省地方电力（集团）有限公司审计部，任经济责任审计专责；2018年8月至今，任陕西省地方电力水电股份有限公司监事会主席。

7.李屹，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年07月至1997年08月深圳赛格股份有限公司财务部。1997年08月至1998年11月深圳赛格储运公司。1998年11月至2002年04月陕西省农电局正大电力公司。2002年04月至2003年08月陕西省农电管理局质监站。2003年08月至2014年03月任陕西省地方电力投资控股有限公司工作副总经理，2014年03月至今任陕西省地方电力投资控股有限公司工作副总经理，2018年8月至今，任陕西省地方电力水电股份有限公司监事。

8.李晓明，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，水电工程专业高级工程师职称。1990年7月毕业于九江船舶工业学校电子技术专业，中专学历；1992年7月至1995年12月在北京水利电力函授学院水利水电工程建筑专业学习，获大专学历。1990年7月至1997年6月就职于紫阳县水电局，1997年7月至2003年3月就职于紫阳县电力局，任电站建设科科长，2003年4月至2010年5月就职于陕西省农电局小水电开发公司紫阳分公司，2010年6月至今任陕西省地方电力水电有限公司紫阳水电分公司经理，2018年8月至今，任公司陕西省地方电力水电股份有限公司职工代表监事。

9.刘冬梅，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1987年07月至1999年03月担任陕西省汉中变压器厂财务科担任材料会计、成本会计、费用稽核员。1999年03月至2003年03月就任陕西省汉中变压器厂财务科副科长。2003年03月至2005年05月就任陕西省汉中变压器厂财务处处长。2005年05月至2007年08月担任陕西省汉中四方会计师事务所审计项目经理。2007年09月至2008年05月担任陕西华西会计师事务所项目经理。2008年06月至2010年02月担任瑞岳华陕西分所项目经理。2010年02月至2014年08月就任陕西省地方电力（集团）有限公司资金管理中心总会。

2014年09月至2018年08月就任陕西省地方电力投资控股有限公司财务总监；2014年10月至今兼任陕西省地方电力房地产有限公司董事。2018年08月至今就任陕西省地方电力水电股份有限公司财务总监。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
|---------|------|------|

|             |            |            |
|-------------|------------|------------|
| 行政管理人员      | 25         | 26         |
| 专业管理人员      | 17         | 18         |
| 技术人员        | 7          | 7          |
| 生产人员        | 256        | 250        |
| <b>员工总计</b> | <b>305</b> | <b>301</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 0          | 0          |
| 硕士          | 3          | 4          |
| 本科          | 17         | 18         |
| 专科          | 59         | 59         |
| 专科以下        | 226        | 220        |
| <b>员工总计</b> | <b>305</b> | <b>301</b> |

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1.人员变动：报告期末比报告期初人员减少 4 人，主要原因是人员退休及辞职。

2.人才引进、培训、招聘：公司一直重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划和人才培养项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质。

3.薪酬政策:公司按照 2017 年修改补充后的薪酬方案执行至今，规范了全公司薪酬制度。

4.需公司承担费用的离退休职工人数及情况：公司退休人员 26 人，公司共承担离退休人员费用 10.11 万元。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

☐适用 ☒不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第十节 公司治理及内部控制

| 事项                                    | 是或否                                                              |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司于 2018 年 8 月 22 日发起设立股份有限公司，设立时按照《公司法》和《公司章程》的规定组建了董事会、监事会及股东大会。公司在实际运作过程中，能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作。由于股份公司设立时间较短，公司治理程序未完善，公司存在监事会未能按照《公司法》和《公司章程》的规定，每 6 个月至少召开一次会议的瑕疵，公司承诺后续会加强公司治理的规范程度。

2018 年 8 月 22 日，公司召开股份公司创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过了《陕西省地方电力水电股份有限公司股东大会议事规则》、《陕西省地方电力水电股份有限公司董事会议事规则》、《陕西省地方电力水电股份有限公司监事会议事规则》等规章制度。至此，公司依据《公司法》、《公司章程》和《非上市公司公众公司监管管理办法》的相关规定，建立了健全的股东大会、董事会、监事会制度。随着公司不断发展，公司的治理机制将进一步健全、完善和有效执行。

水电股份自设立以来，共召开了 3 次股东大会、3 次董事会会议、1 次监事会会议，决议得到了有效执行。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股东大会是公司的权力机构，由全体股东组成，代表股东的利益，按照《公司法》及《公司章程》的规定行使权力。公司现有股东 2 人，均为企业法人。自成立以来，股东大会按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使职权。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、对

外投资、融资、关联交易、担保均通过公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情况。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司于2018年5月15日，召开水电有限2017年度股东会，审议通过《公司章程修正案》，同意将公司注册资本减少8,500.00万元人民币，由30,000.00万元减少至21,500.00万元。2018年7月5日，水电有限就本次减资办理了工商变更登记。

2018年7月18日，陕西省地方电力（集团）有限公司出具《关于划转水电公司5%股权的批复》（陕地电企发[2018]41号），同意将地电集团持有水电有限股权的5%无偿划转地电投资。2018年7月18日，地电集团与地电投资签署《陕西省地方电力水电有限公司5%股权无偿划转协议》，将地电集团持有的水电有限股权的5%无偿划转给地电投资。2018年7月19日，完成工商变更登记。

2018年8月22日，水电有限召开2018年第一次临时股东会，审议并通过《公司章程修正案》，同意以整体变更方式设立陕西省地方电力水电股份有限公司，2018年8月30日，完成工商变更登记。

2018年11月30日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《陕西省地方电力水电股份有限公司章程修正案》，同意变更出资方式。2018年12月17日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议并通过《陕西省地方电力水电股份有限公司章程修正案》。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                    |
|------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 3           | <p>（1）2018年8月22日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举陕西省地方电力水电股份有限公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》。</p> <p>（2）2018年9月3日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公</p> |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | <p>开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《重大事项处置权限管理办法》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取集合竞价转让方式的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让聘请中介机构的议案》、《防范控股股东及关联方占用资金制度的议案》、《对外担保制度》、《董事会关于建立健全公司治理机制的议案》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《关于召开股份公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>(3) 2018 年 11 月 30 日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《陕西省地方电力水电股份有限公司章程修正案》。</p> |
| 监事会  | 1 | <p>2018 年 8 月 22 日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举监事会主席、公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让等事项进行了审议，并作出相应决议。由于股份公司设立时间较短，公司治理程序未完善，公司监事会未能按照《公司法》和《公司章程》的规定，每 6 个月至少召开一次会议。</p>                                                                                                                                                                                                                                     |
| 股东大会 | 3 | <p>(1) 2018 年 8 月 22 日，公司召开股份公司创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过了《陕西省地方电力水电股份有限公司筹建工作报告》、《陕西省地方电力水电股份有限公司</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>筹建费用报告》、《关于设立陕西省地方电力水电股份有限公司的议案》、《关于设立陕西省地方电力水电股份有限公司的议案》、《陕西省地方电力水电股份有限公司股东大会议事规则》、《陕西省地方电力水电股份有限公司董事会议事规则》、《陕西省地方电力水电股份有限公司监事会议事规则》、《关于授权公司董事会办理股份公司工商登记的议案》，以普通投票表决方式选举公司董事、监事。</p> <p>（2）2018 年 9 月 18 日，公司召开第二次临时股东大会，审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理办法》、《重大事项处置权限管理办法》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取集合竞价转让方式的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让聘请中介机构的议案》、《防范控股股东及关联方占用资金制度的议案》、《对外担保制度》、《董事会关于建立健全公司治理机制的议案》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》。</p> <p>（3）2018 年 12 月 17 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议并通过《陕西省地方电力水电股份有限公司章程修正案》。</p> |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议程序均符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定，合法有效。

### (三) 公司治理改进情况

现行的公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。未来公司将继续加强在公司治理和规范运作方面的制度建设，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

### (四) 投资者关系管理情况

为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的相关规定，公司制定了《投资者关系管理制度》等一系列公司治理规章制度。对投资者关系管理的基本原则与目的、工作对象与工作内容、管理部门设置及人员配置等方面做出规定，有利于加强公司与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，实现公司价值及股东利益最大化。公司与投资者沟通的主要方式包括但不限于：定期报告和临时公告、年度报告说明会、股东大会、公司网站、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询、广告、宣传单或者其他宣传材料、媒体采访和报道等。公司尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，充分利用互联网络提高沟通效率，降低沟通成本。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。



## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系和面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

### 1、业务独立情况

公司现行有效的《营业执照》载明的经营范围为：小型水力发电、生产、销售；水电站的生产经营管理；水力发电、新能源项目的开发、投资（仅限公司自有资金）、建设；水电站的安装、检修、设备材料供应；水电项目的咨询、人员培训（仅限本系统内部员工）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司主营业务为水力发电及销售。水电股份业务经营管理独立运作，具有完整的业务流程、独立的经营场所，以及独立的采购、营销、施工部门和渠道，独立承担责任与风险，不存在依赖股东的情形。股东根据《公司章程》的规定，通过股东大会对水电股份行使股东权利。水电股份的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争的情形，也不存在影响公司独立性的重大或显失公平的关联交易。

### 2、资产独立情况

有关生产经营方面的固定资产、无形资产等现为公司合法拥有并使用，公司现已取得相关资产、权利的证书或使用文件，公司有权依法拥有并使用该等资产，公司相关资产产权的界定清晰，不存在与实际控制人及其控制的其他企业资产混同的情形。公司资产与股东的资产权属关系界定明确，不存在资产被股东及其控制的其他企业违规占用的情形，公司亦不存在为实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。

### 3、人员独立情况

公司的董事、监事及其他高级管理人员的任免均根据《公司法》和《公司章程》的规定，通过合法程序进行。目前，公司的高级管理人员为总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司与员工签订了劳动合同，建立了独立的人事、工资报酬以及相应的社会保障管理体系。

### 4、财务独立性情况

公司设有独立的财务部门，配置了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理程序，制定了规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，不存在被控股股东、实际控制人干预的情形。公司在银行独立开户，不存在与公司股东及其他关联企业共享银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与其他企业混合纳税的情况。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

#### 5、机构独立情况

股份公司已按照法律法规和《公司章程》的规定，建立健全股东大会、董事会、监事会、总经理等组成的公司治理结构。公司目前下设多个职能部门，拥有独立、完整的组织管理及生产经营机构。公司各机构和各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度规定的职责独立运作，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、合署办公的情形。

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均具有独立性，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有相对完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力以及风险承受能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已在所有重大方面建立了合理的内部控制制度，并能顺利得以贯彻执行。公司在内部管理制度建立过程中，充分考虑了发电行业的特点和公司多年的管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对财务管理和经营风险起到了有效的控制作用。经实践证明，公司制订的各项内部管理制度完整、合理、有效，执行情况良好。

随着国家法律法规体系的逐步完善，内部管理环境的变化以及公司持续快速的发展，公司将根据公司业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部管理制度，提高内部管理制度的可操作性，以使内部管理制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，提高公司经营管理水平和风险防范能力，保障公司经营目标、发展战略的实现，促进公司持续、稳健、高速发展。

综上，公司董事会认为，现行的公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。未来公司将继续加强在公司治理和规范运作方面的制度建设，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

本报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代化企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司管理制度进行管理和运行。

#### 1.关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律、法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

#### 2.关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策等四个方面完善和执行公司的财

务管理制度。

### 3.关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，提高公司规范运行水平，增强信息披露的真实性、准备性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量，健全公司内部约束和追责机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人以及公司管理层严格遵守了上述制度。

截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |                                                                                                                                                                                                  |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 是否审计       | 是                                                                                                                                                                                                |
| 审计意见       | 无保留意见                                                                                                                                                                                            |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号     | 中喜陕审字【2019】第 0738 号                                                                                                                                                                              |
| 审计机构名称     | 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                 |
| 审计机构地址     | 北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层                                                                                                                                                                    |
| 审计报告日期     | 2019 年 4 月 17 日                                                                                                                                                                                  |
| 注册会计师姓名    | 马春侠、胡晓岗                                                                                                                                                                                          |
| 会计师事务所是否变更 | 否                                                                                                                                                                                                |

审计报告正文：

#### 审计报告

中喜审字[2019]第 0738 号

陕西省地方电力水电股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了陕西省地方电力水电股份有限公司（以下简称陕西水电）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了陕西水电 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于陕西省地方电力水电股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

陕西水电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度合并及母公司报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估陕西水电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算陕西水电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督陕西水电的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对陕西水电持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论

认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致陕西水电不能持续经营。

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

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国 北京 中国注册会计师：

2019 年 4 月 17 日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|-----|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |               |               |
| 货币资金                   | 七、1 | 19,113,989.61 | 16,934,223.59 |
| 结算备付金                  |     |               |               |
| 拆出资金                   |     |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |               |               |
| 衍生金融资产                 |     |               |               |
| 应收票据及应收账款              | 七、2 | 4,890,706.77  | 8,546,941.78  |
| 其中：应收票据                |     | 942,259.19    | 1,000,000.00  |
| 应收账款                   |     | 3,948,447.58  | 7,546,941.78  |
| 预付款项                   | 七、3 | 62,950.42     | 705,000.00    |
| 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、4 | 11,214.82     | 4,966,370.84  |
| 其中：应收利息                |     |               |               |
| 应收股利                   |     |               |               |

|                        |      |                |                |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 买入返售金融资产               |      |                |                |
| 存货                     | 七、5  |                | 58,730.41      |
| 持有待售资产                 |      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                |                |
| 其他流动资产                 | 七、6  | 480,861.37     | 274,696.05     |
| <b>流动资产合计</b>          |      | 24,559,722.99  | 31,485,962.67  |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                |                |
| 发放贷款及垫款                |      |                |                |
| 可供出售金融资产               | 七、7  | 9,281,508.27   | 9,281,508.27   |
| 持有至到期投资                |      |                |                |
| 长期应收款                  |      |                |                |
| 长期股权投资                 |      |                |                |
| 投资性房地产                 |      |                |                |
| 固定资产                   | 七、8  | 384,504,320.18 | 390,726,672.66 |
| 在建工程                   | 七、9  | 6,635,571.47   | 10,173,362.14  |
| 生产性生物资产                |      |                |                |
| 油气资产                   |      |                |                |
| 无形资产                   | 七、10 | 3,803,049.08   | 3,648,466.20   |
| 开发支出                   |      |                |                |
| 商誉                     | 七、11 | 12,657,753.81  | 12,657,753.81  |
| 长期待摊费用                 | 七、12 | 396,494.50     |                |
| 递延所得税资产                | 七、13 | 186,970.71     | 39,082.90      |
| 其他非流动资产                | 七、14 | 5,247,329.23   | 4,684,349.45   |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 422,712,997.25 | 431,211,195.43 |
| <b>资产总计</b>            |      | 447,272,720.24 | 462,697,158.10 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |                |
| 短期借款                   |      |                |                |
| 向中央银行借款                |      |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |      |                |                |
| 拆入资金                   |      |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                |                |
| 衍生金融负债                 |      |                |                |
| 应付票据及应付账款              | 七、15 | 7,751,765.65   | 11,412,963.22  |
| 其中：应付票据                |      |                |                |
| 应付账款                   |      | 7,751,765.65   | 11,412,963.22  |
| 预收款项                   |      |                |                |
| 卖出回购金融资产               |      |                |                |
| 应付手续费及佣金               |      |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 七、16 | 2,531,609.39   | 2,776,317.99   |
| 应交税费                   | 七、17 | 1,073,537.48   | 377,763.52     |
| 其他应付款                  | 七、18 | 90,421,842.96  | 87,906,620.10  |
| 其中：应付利息                |      |                |                |



|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 应付股利                 |      |                |                |
| 应付分保账款               |      |                |                |
| 保险合同准备金              |      |                |                |
| 代理买卖证券款              |      |                |                |
| 代理承销证券款              |      |                |                |
| 持有待售负债               |      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          | 七、19 |                | 5,920,982.98   |
| 其他流动负债               |      |                |                |
| <b>流动负债合计</b>        |      | 101,778,755.48 | 108,394,647.81 |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                |                |
| 长期借款                 | 七、20 | 54,515,083.90  | 62,195,086.74  |
| 应付债券                 |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 长期应付款                |      |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |      |                |                |
| 预计负债                 |      |                |                |
| 递延收益                 | 七、21 | 29,805,540.26  | 29,136,216.66  |
| 递延所得税负债              |      |                |                |
| 其他非流动负债              |      |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | 84,320,624.16  | 91,331,303.40  |
| <b>负债合计</b>          |      | 186,099,379.64 | 199,725,951.21 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |                |
| 股本                   | 七、22 | 215,000,000.00 | 277,934,319.39 |
| 其他权益工具               |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 资本公积                 | 七、23 | 18,444,643.28  |                |
| 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                | 七、24 | -11,374,826.37 | -52,688,453.75 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 222,069,816.91 | 225,245,865.64 |
| 少数股东权益               |      | 39,103,523.69  | 37,725,341.25  |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 261,173,340.60 | 262,971,206.89 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 447,272,720.24 | 462,697,158.10 |

法定代表人：戴宗泉 主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：刘冬梅



(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 期末余额                  | 期初余额                  |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                       |                       |
| 货币资金                   |      | 10,487,684.73         | 6,800,300.76          |
| 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                 |      |                       |                       |
| 应收票据及应收账款              | 十三、1 | 2,196,392.67          | 3,550,095.29          |
| 其中：应收票据                |      | 822,259.19            | 1,000,000.00          |
| 应收账款                   |      | 1,374,133.48          | 2,550,095.29          |
| 预付款项                   |      | 62,950.42             | 705,000.00            |
| 其他应收款                  | 十三、2 | 71,195,399.54         | 71,024,632.05         |
| 其中：应收利息                |      |                       |                       |
| 应收股利                   |      |                       |                       |
| 存货                     |      |                       | 47,212.95             |
| 持有待售资产                 |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                       |                       |
| 其他流动资产                 |      | 22,630.29             |                       |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>83,965,057.65</b>  | <b>82,127,241.05</b>  |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                       |                       |
| 可供出售金融资产               |      | 9,281,508.27          | 9,281,508.27          |
| 持有至到期投资                |      |                       |                       |
| 长期应收款                  |      |                       |                       |
| 长期股权投资                 | 十三、3 | 84,040,846.36         | 84,040,846.36         |
| 投资性房地产                 |      |                       |                       |
| 固定资产                   |      | 114,819,429.24        | 121,380,510.68        |
| 在建工程                   |      | 3,439,488.67          | 1,141,940.00          |
| 生产性生物资产                |      |                       |                       |
| 油气资产                   |      |                       |                       |
| 无形资产                   |      | 329,960.16            | 94,944.00             |
| 开发支出                   |      |                       |                       |
| 商誉                     |      |                       |                       |
| 长期待摊费用                 |      | 19,320.00             |                       |
| 递延所得税资产                |      | 812.50                | 1,187.50              |
| 其他非流动资产                |      | 10,757,029.93         | 6,416,024.61          |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>222,688,395.13</b> | <b>222,356,961.42</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>306,653,452.78</b> | <b>304,484,202.47</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                       |                       |
| 短期借款                   |      |                       |                       |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                       |                       |

|               |  |                |                |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 衍生金融负债        |  |                |                |
| 应付票据及应付账款     |  | 1,438,175.33   | 2,914,447.00   |
| 其中：应付票据       |  |                |                |
| 应付账款          |  | 1,438,175.33   | 2,914,447.00   |
| 预收款项          |  |                |                |
| 应付职工薪酬        |  | 1,652,717.62   | 1,857,157.22   |
| 应交税费          |  | 731,936.94     | 296,325.17     |
| 其他应付款         |  | 53,332,356.02  | 43,478,424.75  |
| 其中：应付利息       |  |                |                |
| 应付股利          |  |                |                |
| 持有待售负债        |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                |                |
| 其他流动负债        |  |                |                |
| 流动负债合计        |  | 57,155,185.91  | 48,546,354.14  |
| <b>非流动负债：</b> |  |                |                |
| 长期借款          |  |                |                |
| 应付债券          |  |                |                |
| 其中：优先股        |  |                |                |
| 永续债           |  |                |                |
| 长期应付款         |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬      |  |                |                |
| 预计负债          |  |                |                |
| 递延收益          |  | 18,359,386.11  | 19,775,374.99  |
| 递延所得税负债       |  |                |                |
| 其他非流动负债       |  |                |                |
| 非流动负债合计       |  | 18,359,386.11  | 19,775,374.99  |
| 负债合计          |  | 75,514,572.02  | 68,321,729.13  |
| <b>所有者权益：</b> |  |                |                |
| 股本            |  | 215,000,000.00 | 277,934,319.39 |
| 其他权益工具        |  |                |                |
| 其中：优先股        |  |                |                |
| 永续债           |  |                |                |
| 资本公积          |  | 18,444,643.28  |                |
| 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         |  | -2,305,762.52  | -41,771,846.05 |
| 所有者权益合计       |  | 231,138,880.76 | 236,162,473.34 |
| 负债和所有者权益合计    |  | 306,653,452.78 | 304,484,202.47 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                         | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>             |      | 61,098,710.76 | 58,466,245.71 |
| 其中：营业收入                    | 七、25 | 61,098,710.76 | 58,466,245.71 |
| 利息收入                       |      |               |               |
| 已赚保费                       |      |               |               |
| 手续费及佣金收入                   |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>             |      | 65,165,184.73 | 62,926,536.91 |
| 其中：营业成本                    | 七、25 | 47,444,383.49 | 45,295,200.12 |
| 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、26 | 2,007,114.33  | 329,919.55    |
| 销售费用                       |      |               |               |
| 管理费用                       | 七、27 | 12,155,340.68 | 15,112,923.39 |
| 研发费用                       |      |               |               |
| 财务费用                       | 七、28 | 3,559,821.77  | 3,403,493.85  |
| 其中：利息费用                    | 七、28 | 3,568,195.63  | 3,798,565.45  |
| 利息收入                       | 七、28 | 57,695.99     | 415,549.15    |
| 资产减值损失                     | 七、29 | -1,475.54     | -1,215,000.00 |
| 加：其他收益                     |      |               |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 七、30 | 1,239,900.00  | 1,074,696.63  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | -2,826,573.97 | -3,385,594.57 |
| 加：营业外收入                    | 七、31 | 4,149,502.84  | 1,846,903.80  |
| 减：营业外支出                    | 七、32 | 3,135,277.89  | 608,393.61    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | -1,812,349.02 | -2,147,084.38 |
| 减：所得税费用                    | 七、33 | -14,482.73    | 301,875.00    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | -1,797,866.29 | -2,448,959.38 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润          |      |               |               |
| (一)按经营持续性分类：               | -    | -             | -             |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | -1,797,866.29 | -2,448,959.38 |

|                          |   |               |               |
|--------------------------|---|---------------|---------------|
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）   |   |               |               |
| (二) 按所有权归属分类：            | - | -             | -             |
| 1. 少数股东损益                |   | 1,378,182.44  | 478,156.72    |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润         |   | -3,176,048.73 | -2,927,116.10 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>     |   |               |               |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |   |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益       |   |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |   |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |   |               |               |
| （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. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |   |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |   |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分         |   |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额            |   |               |               |
| 6. 其他                    |   |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |   |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>          |   | -1,797,866.29 | -2,448,959.38 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |   | -3,176,048.73 | -2,927,116.10 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |   | 1,378,182.44  | 478,156.72    |
| <b>八、每股收益：</b>           |   |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）           |   | -0.01         | -0.01         |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |   | -0.01         | -0.01         |

法定代表人：戴宗泉 主管会计工作负责人：刘冬梅 会计机构负责人：刘冬梅

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目            | 附注   | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十三、4 | 21,959,355.20 | 21,990,615.63 |
| 减：营业成本        | 十三、4 | 17,148,768.38 | 18,485,791.27 |
| 税金及附加         |      | 846,351.79    | 100,873.97    |
| 销售费用          |      |               |               |
| 管理费用          |      | 12,155,340.68 | 11,195,757.20 |
| 研发费用          |      |               |               |
| 财务费用          |      | 4,092.90      | -370,090.30   |
| 其中：利息费用       |      |               |               |
| 利息收入          |      | 24,946.33     | 380,557.80    |
| 资产减值损失        |      | -1,475.54     | -1,199,500.00 |

|                            |      |               |               |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 加：其他收益                     |      |               |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）            | 十三、5 | 1,239,900.00  | 1,074,696.63  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）        |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）          |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）            |      |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   |      | -6,953,823.01 | -5,147,519.88 |
| 加：营业外收入                    |      | 2,199,522.77  | 1,359,789.45  |
| 减：营业外支出                    |      | 268,917.34    | 6,560.28      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |      | -5,023,217.58 | -3,794,290.71 |
| 减：所得税费用                    |      | 375.00        | 299,875.00    |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |      | -5,023,592.58 | -4,094,165.71 |
| （一）持续经营净利润                 |      | -5,023,592.58 | -4,094,165.71 |
| （二）终止经营净利润                 |      |               |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |      |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         |      |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |      |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |      |               |               |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益         |      |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |      |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分            |      |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额               |      |               |               |
| 6.其他                       |      |               |               |
| <b>六、综合收益总额</b>            |      | -5,023,592.58 | -4,094,165.71 |
| <b>七、每股收益：</b>             |      |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）             |      |               |               |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |      |               |               |

#### （五） 合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 65,369,467.46 | 53,694,363.91 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |               |               |
| 向中央银行借款净增加额           |    |               |               |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |               |               |

|                              |      |                |                |
|------------------------------|------|----------------|----------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金               |      |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |      |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |      |                |                |
| 拆入资金净增加额                     |      |                |                |
| 回购业务资金净增加额                   |      |                |                |
| 收到的税费返还                      |      |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |      | 46,919,250.80  | 42,249,205.27  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | 112,288,718.26 | 95,943,569.18  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 4,441,350.29   | 2,625,089.07   |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |      |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |      |                |                |
| 支付保单红利的现金                    |      |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |      | 27,540,051.36  | 27,438,208.98  |
| 支付的各项税费                      |      | 3,864,100.51   | 2,702,745.06   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |      | 44,323,371.34  | 38,984,322.47  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | 80,168,873.50  | 71,750,365.58  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | 七、34 | 32,119,844.76  | 24,193,203.60  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                |                |
| 收回投资收到的现金                    |      |                |                |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | 1,239,900.00   | 1,074,696.63   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |      | 231,145.64     |                |
| 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               |      |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |      | 1,471,045.64   | 1,074,696.63   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      | 14,341,510.01  | 22,702,430.17  |
| 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               |      |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |      | 14,341,510.01  | 22,702,430.17  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |      | -12,870,464.37 | -21,627,733.54 |
| <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                    |      |                | 9,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                    |      |                |                |

|                           |      |                |               |
|---------------------------|------|----------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      |                | 9,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 13,600,985.82  | 10,883,930.28 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 3,468,628.55   | 4,131,704.04  |
| 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            |      |                |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 17,069,614.37  | 15,015,634.32 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -17,069,614.37 | -6,015,634.32 |
| <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>     | 七、34 | 2,179,766.02   | -3,450,164.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 七、34 | 16,934,223.59  | 20,384,387.85 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 七、34 | 19,113,989.61  | 16,934,223.59 |

法定代表人：戴宗泉 主管会计工作负责人：刘冬梅 会计机构负责人：刘冬梅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 22,734,024.82 | 19,449,888.28 |
| 收到的税费返还                   |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 64,110,231.45 | 61,014,959.32 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 86,844,256.27 | 80,464,847.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 870,942.19    | 550,659.28    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 18,450,371.42 | 18,046,663.00 |
| 支付的各项税费                   |    | 1,454,121.24  | 806,149.20    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 56,713,512.40 | 53,136,563.44 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 77,488,947.25 | 72,540,034.92 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 9,355,309.02  | 7,924,812.68  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,239,900.00  | 1,074,696.63  |
| 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 |    | 231,145.64    |               |
| 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            |    |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 1,471,045.64  | 1,074,696.63  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 7,138,970.69  | 10,238,946.27 |
| 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            |  |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 7,138,970.69  | 10,238,946.27 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -5,667,925.05 | -9,164,249.64 |
| <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                 |  |               |               |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |               |               |
| 偿还债务支付的现金                 |  |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |               |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |               |               |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  |               |               |
| <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>     |  | 3,687,383.97  | -1,239,436.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 6,800,300.76  | 8,039,737.72  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 10,487,684.73 | 6,800,300.76  |



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |               |       |        |      |      |        |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |               |       |        |      |      |        | 少数股东权益         | 所有者权益         |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 |                |               | 未分配利润          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 277,934,319.39 |        |     |    |               |       |        |      |      |        | -52,688,453.75 | 37,725,341.25 | 262,971,206.89 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |               |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 277,934,319.39 |        |     |    |               |       |        |      |      |        | -52,688,453.75 | 37,725,341.25 | 262,971,206.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -62,934,319.39 |        |     |    | 18,444,643.28 |       |        |      |      |        | 41,313,627.38  | 1,378,182.44  | -1,797,866.29  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |        |      |      |        | -3,176,048.73  | 1,378,182.44  | -1,797,866.29  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |               |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |               |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |               |       |        |      |      |        |                |               |                |

|                    |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |               |                |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 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    |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |               |                |
| (四) 所有者权益内部结转      | -62,934,319.39 |  |  |  | 18,444,643.28 |  |  |  |  |  | 44,489,676.11  |               |                |
| 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              | -62,934,319.39 |  |  |  | 18,444,643.28 |  |  |  |  |  | 44,489,676.11  |               |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |               |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 四、本年年末余额           | 215,000,000.00 |  |  |  | 18,444,643.28 |  |  |  |  |  | -11,374,826.37 | 39,103,523.69 | 261,173,340.60 |

| 项目                    | 上期             |        |    |  |      |       |        |      |      |        |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |      |       |        |      |      |        | 少数股东权益         | 所有者权益         |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 |                |               | 未分配利润          |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |      |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 277,934,319.39 |        |    |  |      |       |        |      |      |        | -49,761,337.65 | 37,247,184.53 | 265,420,166.27 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |      |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |      |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |      |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 其他                    |                |        |    |  |      |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 277,934,319.39 |        |    |  |      |       |        |      |      |        | -49,761,337.65 | 37,247,184.53 | 265,420,166.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |      |       |        |      |      |        | -2,927,116.10  | 478,156.72    | -2,448,959.38  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |      |       |        |      |      |        | -2,927,116.10  | 478,156.72    | -2,448,959.38  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |      |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |    |  |      |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |    |  |      |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |    |  |      |       |        |      |      |        |                |               |                |
| 4．其他                  |                |        |    |  |      |       |        |      |      |        |                |               |                |

|                    |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|---------------|----------------|
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 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    |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 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              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |               |                |
| 四、本年年末余额           | 277,934,319.39 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -52,688,453.75 | 37,725,341.25 | 262,971,206.89 |

法定代表人：戴宗泉 主管会计工作负责人：刘冬梅 会计机构负责人：刘冬梅

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期             |         |         |    |               |           |                |          |          |            |                |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|---------------|-----------|----------------|----------|----------|------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公积          | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积 | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |               |           |                |          |          |            |                |                |
| 一、上年期末余额              | 277,934,319.39 |         |         |    |               |           |                |          |          |            | -41,771,846.05 | 236,162,473.34 |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |    |               |           |                |          |          |            |                |                |
| 前期差错更正                |                |         |         |    |               |           |                |          |          |            |                |                |
| 其他                    |                |         |         |    |               |           |                |          |          |            |                |                |
| 二、本年期初余额              | 277,934,319.39 |         |         |    |               |           |                |          |          |            | -41,771,846.05 | 236,162,473.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -62,934,319.39 |         |         |    | 18,444,643.28 |           |                |          |          |            | 39,466,083.53  | -5,023,592.58  |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |    |               |           |                |          |          |            | -5,023,592.58  | -5,023,592.58  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |         |    |               |           |                |          |          |            |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |         |         |    |               |           |                |          |          |            |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |         |         |    |               |           |                |          |          |            |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |         |         |    |               |           |                |          |          |            |                |                |
| 4. 其他                 |                |         |         |    |               |           |                |          |          |            |                |                |
| （三）利润分配               |                |         |         |    |               |           |                |          |          |            |                |                |
| 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    |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |                |
| （四）所有者权益内部结转       | -62,934,319.39 |  |  |  | 18,444,643.28 |  |  |  |  |  | 44,489,676.11 |                |
| 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              | -62,934,319.39 |  |  |  | 18,444,643.28 |  |  |  |  |  | 44,489,676.11 |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |               |  |  |  |  |  |               |                |
| 四、本年期末余额           | 215,000,000.00 |  |  |  | 18,444,643.28 |  |  |  |  |  | -2,305,762.52 | 231,138,880.76 |

| 项目                    | 上期             |         |         |    |          |           |            |          |          |            |                |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------|----|----------|-----------|------------|----------|----------|------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积 | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积 | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |          |           |            |          |          |            |                |                |
| 一、上年期末余额              | 277,934,319.39 |         |         |    |          |           |            |          |          |            | -37,677,680.34 | 240,256,639.05 |
| 加：会计政策变更              |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            |                |                |
| 前期差错更正                |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            |                |                |
| 其他                    |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            |                |                |
| 二、本年期初余额              | 277,934,319.39 |         |         |    |          |           |            |          |          |            | -37,677,680.34 | 240,256,639.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            | -4,094,165.71  | -4,094,165.71  |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            | -4,094,165.71  | -4,094,165.71  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            |                |                |
| 1．股东投入的普通股            |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            |                |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            |                |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            |                |                |
| 4．其他                  |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            |                |                |
| （三）利润分配               |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            |                |                |
| 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        |                |         |         |    |          |           |            |          |          |            |                |                |

|                   |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 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              |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| （五）专项储备           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| （六）其他             |                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 四、本年年末余额          | 277,934,319.39 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -41,771,846.05 | 236,162,473.34 |



### 三、财务报表附注

#### 陕西省地方电力水电股份有限公司

#### 2018 年度合并财务报表附注

##### 一、 公司基本情况

###### (一) 公司简介

陕西省地方电力水电股份有限公司(以下简称“本公司”或“水电股份公司”)系由陕西省人民政府国有资产监督管理委员会批准,于 2010 年 05 月 14 日经陕西省工商行政管理局批准成立的国有独资有限责任公司,注册资本 30,000.00 万元,法定代表人:戴宗泉。

本公司母公司及最终控制方是:陕西省地方电力(集团)有限公司。

2009 年 08 月 26 日,陕西省地方电力(集团)有限公司印发了“陕地电发[2009]116 号”《关于成立“陕西省地方电力水电有限公司”的通知》,就公司性质、主要职责、公司地址、注册资本、组织机构予以确认。确认水电公司是陕西省地方电力(集团)有限公司的子公司,负责水电业务的管理、经营和决策,负责对集团公司在水电企业的资产、股权进行管理,对水电站装机容量在 2000 千瓦及以上全资企业的资产实施经营。

2010 年 01 月 25 日,陕西兴华方正资产评估有限责任公司出具了陕兴方评报字(2010)第 003 号资产评估报告,将陕西省地方电力(集团)有限公司拟设立水电公司所涉及水电站的全部股东权益以 2009 年 09 月 30 日为基准日的市场价值进行评估,并以评估后确定的净资产的公允价值作为此次本公司投资的价值参考,评估范围包括:依据“陕地电发[2009]119 号文件”划转的紫阳县斑桃水电站、紫阳县新坪垭水电站、平利县投洞子水电站、西乡县电力局马营水电站、西乡县电力局马踪水电站及陕北电力扶贫办的资产及相关负债,评估净资产价值为 7,448.26 万元。

2010 年 3 月 8 日,陕西省地方电力(集团)有限公司向陕西省人民政府国有资产监督管理委员会递交了“陕地电字[2010]9 号”《关于对设立陕西省地方电力水电有限公司资产审计评估报告申请备案的请示》,申请拟成立水电公司,由陕西省地方电力(集团)有限公司管理的紫阳县斑桃水电站、紫阳县新坪垭水电站、西乡县电力局马营水电站、西乡县电力局马踪水电站、平利县投洞子水电站、陕

北电力扶贫办六家单位重组组建。并委托陕西经纬会计师事务所有限公司和陕西兴华方正资产评估有限责任公司完成了审计和评估工作，六家单位评估后的净资产为 7,448.26 万元。

2010 年 3 月 8 日，陕西省地方电力（集团）有限公司就上述评估结果向陕西省国资委进行了备案，备案号：陕国资产备[2010]6 号。

2010 年 4 月 7 日陕西省人民政府国有资产监督管理委员会下发了“陕国资改革发[2010]79 号”《关于设立陕西省地方电力水电有限公司的批复》，同意陕西省地方电力（集团）有限公司独立出资设立水电公司，注册资本 3 亿元，主要从事水电投资、生产、经营和销售；同意水电公司的法人治理结构，不设股东会、董事会、监事会，设执行董事 1 名，监事 1 名，总经理 1 名，副总经理 2 名，总会计师 1 名。要求陕西省地方电力（集团）有限公司制定水电公司章程，并报国有资产监督管理委员会备案。

2010 年 5 月 10 日，陕西省地方电力（集团）有限公司第一次出资 11,448.26 万元，占注册资本的 38.16%，其中货币出资 4,000.00 万元，非货币出资 7,448.26 万元。该次出资已由陕西兴华会计师事务所有限责任公司审验，并出具了陕兴验字（2010）4-60 号验资报告，其中，非货币出资 7,448.26 万元，已由陕西兴华方正资产评估有限责任公司进行评估，并出具了“陕兴方评报字(2010)第 003 号”资产评估报告书，评估价值为 7,448.26 万元。

2012 年 5 月 10 日，陕西省地方电力（集团）有限公司第二次出资 18,551.74 万元，占注册资本的 61.84%，其中货币出资 9,541.18 万元，非货币出资 9,010.56 万元。该次出资已由陕西华地会计师事务所有限责任公司审验，并出具了陕华地会字（2012）066 号验资报告。

经过上述增资后，陕西省地方电力（集团）有限公司货币出资 13,541.18 万元，占注册资本的 45.13%；非货币出资 16,458.82 万元，占注册资本的 54.87%。股权结构如下：

| 投资方             | 认缴注册资本额        | 出资比例（%） |
|-----------------|----------------|---------|
| 陕西省地方电力（集团）有限公司 | 300,000,000.00 | 100.00  |
| 合计              | 300,000,000.00 | 100.00  |

2018 年 5 月 15 日，根据陕西省地方电力(集团)有限公司“陕地电企发【2018】21 号”批复，水电公司将原注册资本 30,000.00 万元减少至 21,500.00 万元，减资

后货币出资 13,541.18 万元，占注册资本 62.98%，非货币出资 7,958.82 万元，占注册资本的 37.02%，该次减资由中喜会计师事务所(特殊普通合伙)陕西分所审验，并出具了中喜陕验字【2018】第 002 号验资报告。

本次减资后，股权结构如下：

| 投资方             | 认缴注册资本额        | 出资比例（%） |
|-----------------|----------------|---------|
| 陕西省地方电力（集团）有限公司 | 215,000,000.00 | 100.00  |
| 合计              | 215,000,000.00 | 100.00  |

2018 年 6 月 26 日，陕西省地方电力(集团)有限公司根据“陕地电企发[2018]31 号”《关于引入投资公司作为水电公司新股东的批复》，于 2018 年 7 月 19 日与陕西省地方电力投资控股有限公司签订了《陕西省地方电力水电有限公司 5%股权无偿划转协议》，将其持有的水电公司 5%股权无偿划转至陕西省地方电力投资控股有限公司。

2018 年 7 月 19 日，本公司就上述事项向陕西省工商局提出变更申请。

变更后，股权结构如下：

| 投资方             | 认缴注册资本额        | 出资比例（%） |
|-----------------|----------------|---------|
| 陕西省地方电力（集团）有限公司 | 204,250,000.00 | 95.00   |
| 陕西省地方电力投资控制有限公司 | 10,750,000.00  | 5.00    |
| 合计              | 215,000,000.00 | 100.00  |

2018 年 8 月 22 日根据水电股份公司 2018 年第一次临时股东大会的股东会决议，发起设立股份有限公司，以截至 2018 年 7 月 31 日经审计的净资产 233,444,643.28 元折为陕西省地方电力水电股份有限公司股本 215,000,000.00 股，净资产超过注册资本的 18,444,643.28 元计入资本公积，该出资已由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中喜验字[2018]第 0133 号验资报告，整体变更后股权结构如下：

| 投资方             | 认缴注册资本额        | 出资比例（%） |
|-----------------|----------------|---------|
| 陕西省地方电力（集团）有限公司 | 204,250,000.00 | 95.00   |
| 陕西省地方电力投资控制有限公司 | 10,750,000.00  | 5.00    |
| 合计              | 215,000,000.00 | 100.00  |

本公司注册地：陕西省西安市高新区唐延路 27 号。

组织结构：公司按照《公司法》相关要求，建立健全了法人治理结构，成立了股东会、董事会、监事会、经理层。公司下属控股子公司 8 家，分公司 6 家。

本公司所属行业：电力、热力、燃气及水生产和供应业。

本公司经营范围：小型水力发电、生产、销售；水电站的生产经营管理；水力发电、新能源项目的开发、投资（仅限公司自有资金）、建设；水电站的安装、检修、设备材料供应；水电项目的咨询、人员培训（仅限本系统内部员工）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的营业期限为：长期。

本财务报告业经本公司董事会批准报出。

## **二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### **2、持续经营**

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## **三、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## **四、重要会计政策和会计估计**

### **1、会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **2、记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司

及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 3、企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税

资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、9“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

#### **4、合并财务报表的编制方法**

##### **（1）合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

##### **（2）合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始

将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一

项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、9、“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## **5、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、9“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## **6、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## **7、应收款项**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。



### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目    | 确定组合的依据                                                   |
|-------|-----------------------------------------------------------|
| 账龄组合  | 已单独计提减值准备的应收款项除外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合 |
| 无风险组合 | 应收按关联方及售电单位划分组合、其他应收按款项性质划分备用金、保证金等                       |

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目    | 计提方法    |
|-------|---------|
| 账龄组合  | 账龄分析法   |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |

#### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄              | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内           |             |              |
| 其中：6 个月以内       | 0           | 0            |
| 7 个月-1 年（含 1 年） | 5           | 5            |
| 1—2 年           | 20          | 20           |
| 2—3 年           | 40          | 40           |
| 3—4 年           | 60          | 60           |
| 4—5 年           | 80          | 80           |
| 5 年以上           | 100         | 100          |

### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中为发电而持有的原材料及其他材料等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别计价法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制

权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益

和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、合并财务报表编制的方法中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上

述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 10、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 项目     | 预计使用年限 | 预计残值率（%） | 年折旧率       |
|--------|--------|----------|------------|
| 房屋及建筑物 | 15-35  | 5.00     | 2.71-6.33  |
|        | 6-35   | 5.00     | 2.71-15.83 |
|        | 15-55  | 5.00     | 1.73-6.33  |
| 机器设备   | 12-16  | 5.00     | 5.94-7.92  |
|        | 26-30  | 5.00     | 3.17-3.65  |
|        | 10-14  | 5.00     | 6.79-9.5   |
|        | 4-12   | 5.00     | 7.92-23.75 |
|        | 10-14  | 5.00     | 6.79-9.5   |
|        | 4-12   | 5.00     | 7.92-23.75 |
| 运输设备   | 6-14   | 5.00     | 6.79-9.5   |
| 其他设备   | 4-10   | 5.00     | 9.5-23.75  |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15 “长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满

能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### **（5）其他说明**

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### **11、在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

### **12、借款费用**

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。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中



断时间连续超过 3 个月的，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。

### **13、无形资产**

#### **（1）无形资产的确认及计价方法**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### **（2）无形资产的摊销**

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### **（3）研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### **（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

### **14、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括摊销的劳务费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### **15、长期资产减值**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 17、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）公司收入确认的具体原则

企业根据每月的发电量与供电企业进行确认结算电量，根据双方确认一致的结算电量，确认收入。

## 18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **19、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 20、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **21、其他重要的会计政策和会计估计**

### （1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①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；②该组成部分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；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

## **22、重要会计政策、会计估计的变更**

### （1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2018 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对现行财务报表格式进行了修订，本公司参照文件规定对财务报表格式进行了修订，并对比较期间财务报表列报进行调整。

## (2) 会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更。

## 23、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (2) 折旧和摊销

本公司对固定资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。



#### (4) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 五、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况               |
|---------|----------------------|
| 增值税     | 应税收入按 3%、6%的税率计算销项税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。  |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的 3%计缴。     |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2%计缴。     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额的 15%。         |

注：根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57号），对水利发电行业计税实行简并和统一增值税征收率，将 6% 和 4%的增值税征收率统一调整为 3%。

#### 2、税收优惠及批文

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），公司及所属子公司均从2011年1月1日至2020年12月31日期间享受15%企业所得税优惠税率。

### 六、合并报表范围变动情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司合并报表范围未发生变动。

### 七、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；

“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日，“上年”指 2017 年度，“本年”指 2018 年度。

#### 1、货币资金

| 项目     | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 20,038.49     | 17,902.62     |
| 银行存款   | 19,093,951.12 | 16,916,320.97 |
| 其他货币资金 |               |               |
| 合计     | 19,113,989.61 | 16,934,223.59 |

| 项目            | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|------|
| 其中：存放在境外的款项总额 |      |      |

## 2、应收票据及应收账款

| 项目   | 年末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 942,259.19   | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | 3,948,447.58 | 7,546,941.78 |
| 合计   | 4,890,706.77 | 8,546,941.78 |

### (1) 应收票据

| 项目     | 年末余额       | 年初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 942,259.19 | 1,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 |            |              |
| 合计     | 942,259.19 | 1,000,000.00 |

### (2) 应收账款

| 类别                    | 年末余额         |        |      |       | 账面价值         |
|-----------------------|--------------|--------|------|-------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备 |       |              |
|                       | 金额           | 比例（%）  | 金额   | 比例（%） |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |      |       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 3,948,447.58 | 100.00 |      |       | 3,948,447.58 |
| 其中：账龄组合               |              |        |      |       |              |
| 关联方及售电单位组合            | 3,948,447.58 | 100.00 |      |       | 3,948,447.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |      |       |              |
| 合计                    | 3,948,447.58 | —      |      |       | 3,948,447.58 |

(续)

| 类别                   | 年初余额 |       |      |       | 账面价值 |
|----------------------|------|-------|------|-------|------|
|                      | 账面余额 |       | 坏账准备 |       |      |
|                      | 金额   | 比例（%） | 金额   | 比例（%） |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |      |       |      |       |      |

| 类别                    | 年初余额         |        |      |        |              |
|-----------------------|--------------|--------|------|--------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备 |        | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 7,546,941.78 | 100.00 |      |        | 7,546,941.78 |
| 其中：账龄组合               |              |        |      |        |              |
| 关联方及售电单位组合            | 7,546,941.78 | 100.00 |      |        | 7,546,941.78 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |      |        |              |
| 合计                    | 7,546,941.78 | —      |      |        | 7,546,941.78 |

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                   | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额           | 账龄    | 占应收账款余额比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------------|--------|------|--------------|-------|---------------|------|
| 陕西省地方电力（集团）有限公司安康供电分公司 | 关联方    | 电费款  | 2,347,304.07 | 6 个月内 | 59.44         |      |
| 陕西省地方电力（集团）有限公司汉中供电分公司 | 关联方    | 电费款  | 1,073,337.85 | 6 个月内 | 27.18         |      |
| 陕西省地方电力（集团）有限公司镇安供电分公司 | 关联方    | 电费款  | 218,155.92   | 6 个月内 | 5.53          |      |
| 国网陕西省电力公司宝鸡供电公司        | 非关联方   | 电费款  | 156,573.01   | 6 个月内 | 3.97          |      |
| 国网陕西省电力公司汉中供电公司        | 非关联方   | 电费款  | 153,076.73   | 6 个月内 | 3.88          |      |

|    |  |  |              |  |        |  |
|----|--|--|--------------|--|--------|--|
| 合计 |  |  | 3,948,447.58 |  | 100.00 |  |
|----|--|--|--------------|--|--------|--|

### 3、预付款项

#### (1) 按账龄列示

| 账龄            | 年末数       |        |      | 年初数        |        |      |
|---------------|-----------|--------|------|------------|--------|------|
|               | 账面余额      |        | 坏账准备 | 账面余额       |        | 坏账准备 |
|               | 金额        | 比例 (%) |      | 金额         | 比例 (%) |      |
| 1 年以内(含 1 年)  | 62,950.42 | 100.00 |      | 705,000.00 | 100.00 |      |
| 1-2 年 (含 2 年) |           |        |      |            |        |      |
| 2-3 年 (含 3 年) |           |        |      |            |        |      |
| 3 年以上         |           |        |      |            |        |      |
| 合计            | 62,950.42 | —      |      | 705,000.00 | —      |      |

#### (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

| 单位名称                   | 与本公司<br>关系 | 期末余额      | 占预付账<br>款总额的<br>比例 (%) | 账龄    |
|------------------------|------------|-----------|------------------------|-------|
| 延长壳牌石油有限公司             | 非关联方       | 22,747.18 | 36.14                  | 1 年以内 |
| 中国石油天然气股份有限公司陕西西安销售分公司 | 非关联方       | 15,000.00 | 23.83                  | 1 年以内 |
| 陕西高速公路电子收费有限公司         | 非关联方       | 19,700.00 | 31.29                  | 1 年以内 |
| 中国石化销售有限公司陕西西安石油分公司    | 非关联方       | 5,503.24  | 8.74                   | 1 年以内 |
| 合计                     |            | 62,950.42 | 100.00                 |       |

### 4、其他应收款

| 项目    | 年末余额      | 年初余额         |
|-------|-----------|--------------|
| 应收利息  |           |              |
| 应收股利  |           |              |
| 其他应收款 | 11,214.82 | 4,966,370.84 |
| 合计    | 11,214.82 | 4,966,370.84 |

#### (1) 其他应收款

| 类别 | 年末余额 |
|----|------|
|----|------|

|                        | 账面余额         |        | 坏账准备         |        | 账面价值      |
|------------------------|--------------|--------|--------------|--------|-----------|
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |           |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |              |        |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 6,601,635.23 | 100.00 | 6,590,420.41 | 99.83  | 11,214.82 |
| 其中：账龄组合                | 6,590,885.15 | 99.84  | 6,590,420.41 | 99.99  | 464.74    |
| 关联方组合                  | 10,750.08    | 0.16   |              |        | 10,750.08 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |              |        |           |
| 合计                     | 6,601,635.23 | —      | 6,590,420.41 | —      | 11,214.82 |

(续)

| 类别                     | 年初余额          |        |              |       |              |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|--------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |       | 账面价值         |
|                        | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 比例（%） |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |              |       |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 11,558,266.79 | 100.00 | 6,591,895.95 | 57.03 | 4,966,370.84 |
| 其中：账龄组合                | 6,601,397.17  | 57.11  | 6,591,895.95 | 99.86 | 9,501.22     |
| 关联方组合                  | 4,956,869.62  | 42.89  |              |       | 4,956,869.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |       |              |
| 合计                     | 11,558,266.79 | —      | 6,591,895.95 | —     | 4,966,370.84 |

① 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

A 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄              | 年末余额         |        |              | 年初余额         |        |              |
|-----------------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|                 | 账面余额         |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备         |
|                 | 金额           | 比例 (%) |              | 金额           | 比例 (%) |              |
| 1 年以内           | 489.20       | 0.01   | 24.46        | 10,000.00    | 0.15   | 500.00       |
| 其中：6 月以内        |              |        |              |              |        |              |
| 7 个月-1 年（含 1 年） | 489.20       | 0.01   | 24.46        | 10,000.00    | 0.15   | 500.00       |
| 1 至 2 年         |              |        |              |              |        |              |
| 2 至 3 年         |              |        |              |              |        |              |
| 3 至 4 年         |              |        |              |              |        |              |
| 4 至 5 年         |              |        |              |              |        |              |
| 5 年以上           | 6,590,395.95 | 99.99  | 6,590,395.95 | 6,591,395.95 | 99.85  | 6,591,395.95 |
| 合计              | 6,590,885.15 | 100.00 | 6,590,420.41 | 6,601,395.95 | 100.00 | 6,591,895.95 |

②其他应收款按款项性质分类披露

| 款项性质     | 年末账面余额       | 年初账面余额        |
|----------|--------------|---------------|
| 关联方资金    |              | 4,956,869.62  |
| 职员借款或备用金 | 643,458.06   | 643,220.00    |
| 工程款      | 5,772,411.17 | 5,772,411.17  |
| 保证金      | 185,766.00   | 185,766.00    |
| 合计       | 6,601,635.23 | 11,558,266.79 |

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

| 项目          | 本年       | 上年           |
|-------------|----------|--------------|
| 计提坏账准备金额    |          |              |
| 收回或转回坏账准备金额 | 1,475.54 | 1,215,000.00 |
| 核销坏账准备金额    |          |              |

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                      | 款项性质 | 年末余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>年末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备         |
|---------------------------|------|--------------|-------|-----------------------------|--------------|
| 铁道部第二十工程局第一工程处<br>三峡电站项目部 | 工程款  | 5,772,411.17 | 5 年以上 | 87.44                       | 5,772,411.17 |
| 镇坪县电气化管理办公室               | 借款   | 250,000.00   | 5 年以上 | 3.79                        | 250,000.00   |
| 铁十五局机械公司                  | 保证金  | 185,766.00   | 5 年以上 | 2.81                        | 185,766.00   |
| 职工持股会                     | 借款   | 117,098.50   | 5 年以上 | 1.77                        | 117,098.50   |
| 杨勤安                       | 借款   | 53,824.60    | 5 年以上 | 0.82                        | 53,824.60    |
| 合计                        | ——   | 6,379,100.27 | ——    | 96.63                       | 6,379,100.27 |

5、存货

| 项目  | 年初余额      |      |           |
|-----|-----------|------|-----------|
|     | 账面余额      | 跌价准备 | 账面价值      |
| 原材料 | 58,730.41 |      | 58,730.41 |
| 合计  | 58,730.41 |      | 58,730.41 |

6、其他流动资产

| 项目   | 年末余额       | 年初余额       |
|------|------------|------------|
| 预交税费 | 480,861.37 | 274,696.05 |
| 合计   | 480,861.37 | 274,696.05 |

7、可供出售金融资产

| 项目          | 年末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|-------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|             | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售债务工具    |              |      |              |              |      |              |
| 可供出售权益工具    | 9,281,508.27 |      | 9,281,508.27 | 9,281,508.27 |      | 9,281,508.27 |
| 其中：按公允价值计量的 |              |      |              |              |      |              |
| 按成本计量的      | 9,281,508.27 |      | 9,281,508.27 | 9,281,508.27 |      | 9,281,508.27 |
| 其他          |              |      |              |              |      |              |
| 合计          | 9,281,508.27 |      | 9,281,508.27 | 9,281,508.27 |      | 9,281,508.27 |

注：可供出售金融资产是对西安周至丰源水电开发有限公司的投资，持股比例为6.47%。

## 8、固定资产

| 项目     | 年末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 384,504,320.18 | 390,726,672.66 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 384,504,320.18 | 390,726,672.66 |

### (1) 固定资产

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备         | 电子设备       | 办公设备         | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|--------------|------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |                |              |            |              |                |
| 1、年初余额    | 427,762,032.59 | 186,127,839.25 | 4,555,870.02 | 298,672.00 | 2,662,072.60 | 621,406,486.46 |
| 2、本年增加金额  | 6,394,940.18   | 11,364,180.58  | 849,559.32   | 1,950.00   | 849,985.00   | 19,460,615.08  |
| （1）购置     |                | 586,233.77     | 849,559.32   | 1,950.00   | 849,985.00   | 2,287,728.09   |
| （2）在建工程转入 | 6,394,940.18   | 10,777,946.81  |              |            |              | 17,172,886.99  |
| （3）企业合并增加 |                |                |              |            |              |                |
| 3、本年减少金额  | 139,860.87     | 17,808,355.98  | 98,000.00    | 3,860.00   | 94,400.21    | 18,144,477.06  |
| （1）处置或报废  | 139,860.87     | 17,808,355.98  | 98,000.00    | 3,860.00   | 94,400.21    | 18,144,477.06  |
| 4、年末余额    | 434,017,111.90 | 179,683,663.85 | 5,307,429.34 | 296,762.00 | 3,417,657.39 | 622,722,624.48 |
| 二、累计折旧    |                |                |              |            |              |                |
| 1、年初余额    | 142,205,358.21 | 83,035,851.79  | 3,257,360.24 | 230,285.46 | 1,950,958.10 | 230,679,813.80 |

|          |                |                |              |            |              |                |
|----------|----------------|----------------|--------------|------------|--------------|----------------|
| 2、本年增加金额 | 12,880,538.34  | 8,434,338.07   | 257,219.27   | 26,053.44  | 183,974.20   | 21,782,123.32  |
| （1）计提    | 12,880,538.34  | 8,434,338.07   | 257,219.27   | 26,053.44  | 183,974.20   | 21,782,123.32  |
| 3、本年减少金额 | 86,471.40      | 14,007,366.24  | 93,100.00    | 3,579.39   | 53,115.79    | 14,243,632.82  |
| （1）处置或报废 | 86,471.40      | 14,007,366.24  | 93,100.00    | 3,579.39   | 53,115.79    | 14,243,632.82  |
| 4、年末余额   | 154,999,425.15 | 77,462,823.62  | 3,421,479.51 | 252,759.51 | 2,081,816.51 | 238,218,304.30 |
| 三、减值准备   |                |                |              |            |              |                |
| 1、年初余额   |                |                |              |            |              |                |
| 2、本年增加金额 |                |                |              |            |              |                |
| （1）计提    |                |                |              |            |              |                |
| 3、本年减少金额 |                |                |              |            |              |                |
| （1）处置或报废 |                |                |              |            |              |                |
| 4、年末余额   |                |                |              |            |              |                |
| 四、账面价值   |                |                |              |            |              |                |
| 1、年末账面价值 | 279,017,686.75 | 102,220,840.23 | 1,885,949.83 | 44,002.49  | 1,335,840.88 | 384,504,320.18 |
| 2、年初账面价值 | 285,556,674.38 | 103,091,987.46 | 1,298,509.78 | 68,386.54  | 711,114.50   | 390,726,672.66 |

## 9、在建工程

| 项目   | 年末余额         | 年初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 6,635,571.47 | 10,173,362.14 |
| 工程物资 |              |               |
| 合计   | 6,635,571.47 | 10,173,362.14 |

### （1）在建工程情况

| 项目            | 年末余额         |      |              | 年初余额         |      |              |
|---------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|               | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 荞麦山电站增容改造     | 734,696.00   |      | 734,696.00   | 4,726,329.57 |      | 4,726,329.57 |
| 新坪垭电站增容改造     | 3,439,488.67 |      | 3,439,488.67 | 1,141,940.00 |      | 1,141,940.00 |
| 白云峡电站增容改造     |              |      |              | 4,305,092.57 |      | 4,305,092.57 |
| 王子玲电站增容改造     | 1,134,118.80 |      | 1,134,118.80 |              |      |              |
| 三大峡电站 1 号机组安装 | 1,327,268.00 |      | 1,327,268.00 |              |      |              |



| 项目 | 年末余额         |      |              | 年初余额          |      |               |
|----|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|    | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 合计 | 6,635,571.47 |      | 6,635,571.47 | 10,173,362.14 |      | 10,173,362.14 |

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 项目名称          | 预算数           | 年初余额          | 本年增加金额        | 本年转入固定资产金额    | 本年其他减少金额   | 年末余额         |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|
| 荞麦山电站增容改造     | 12,900,000.00 | 4,726,329.57  | 7,011,456.62  | 10,885,440.19 | 117,650.00 | 734,696.00   |
| 新坪垭电站增容改造     | 5,200,000.00  | 1,141,940.00  | 2,297,548.67  |               |            | 3,439,488.67 |
| 白云峡电站增容改造     | 7,000,000.00  | 4,305,092.57  | 1,982,354.23  | 6,287,446.80  |            |              |
| 王子玲电站增容改造     | 6,300,000.00  |               | 1,134,118.80  |               |            | 1,134,118.80 |
| 三大峡电站 1 号机组安装 | 1,840,000.00  |               | 1,327,268.00  |               |            | 1,327,268.00 |
| 合计            | 33,240,000.00 | 10,173,362.14 | 13,752,746.32 | 17,172,886.99 | 117,650.00 | 6,635,571.47 |

(续)

| 工程名称          | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度   | 利息资本化累计金额  | 其中：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|---------------|-----------------|--------|------------|--------------|--------------|------|
| 荞麦山电站增容改造     | 90.99           | 90.99  | 140,125.00 | 53,437.50    | 29.17        | 财政补助 |
| 新坪垭电站增容改造     | 66.14           | 66.14  |            |              |              | 财政补助 |
| 白云峡电站增容改造     | 89.82           | 100.00 | 186,533.11 | 30,763.84    | 18.91        | 财政补助 |
| 王子玲电站增容改造     | 18.00           | 18.00  |            |              |              | 财政补助 |
| 三大峡电站 1 号机组安装 | 72.13           | 72.13  |            |              |              | 自筹   |
| 合计            | —               |        | 326,658.11 | 84,201.34    | —            |      |

10、无形资产

| 项目       | 土地使用权        | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |              |
| 1、年初余额   | 4,943,781.23 | 4,943,781.23 |
| 2、本年增加金额 | 247,157.39   | 247,157.39   |
| (1) 购置   | 247,157.39   | 247,157.39   |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 3、本年减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| 4、年末余额   | 5,190,938.62 | 5,190,938.62 |
| 二、累计摊销   |              |              |
| 1、年初余额   | 1,295,315.03 | 1,295,315.03 |
| 2、本年增加金额 | 92,574.51    | 92,574.51    |
| (1) 计提   | 92,574.51    | 92,574.51    |
| 3、本年减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| 4、年末余额   | 1,387,889.54 | 1,387,889.54 |
| 三、减值准备   |              |              |
| 1、年初余额   |              |              |
| 2、本年增加金额 |              |              |
| (1) 计提   |              |              |
| 3、本年减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| 4、年末余额   |              |              |
| 四、账面价值   |              |              |
| 1、年末账面价值 | 3,803,049.08 | 3,803,049.08 |
| 2、年初账面价值 | 3,648,466.20 | 3,648,466.20 |

## 11、商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 灯芯桥溢价收购商誉       | 12,657,753.81 |      |      | 12,657,753.81 |
| 合计              | 12,657,753.81 |      |      | 12,657,753.81 |

注：本公司商誉为收购紫阳县灯芯桥水电有限公司收购价款高于公允价值所形成。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司将紫阳县灯芯桥水电有限公司作为资产组及资产组组合，把商誉分摊至该组合，以可回收金额与资产组及资产组组合价值进行对比作为减值测试依据。

可回收金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额，公司最近一期经中联资产评估集团（陕西）有限公司进行评估并出具中联（陕）评报字[2018]第 1212 号评估报告的价值为 2,727.46 万元，高于资产组及资产组组合价值 2,145.00 万元，故商誉本期不存在减值迹象。

## 12、长期待摊费用

| 项目    | 年初余额 | 本年增加       | 本年摊销   | 其他减少 | 年末余额       | 其他减少的原因 |
|-------|------|------------|--------|------|------------|---------|
| 标准化建设 |      | 397,334.50 | 840.00 |      | 396,494.50 |         |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加       | 本年摊销   | 其他减少 | 年末余额       | 其他减少的原因 |
|----|------|------------|--------|------|------------|---------|
| 合计 |      | 397,334.50 | 840.00 |      | 396,494.50 | —       |

### 13、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目        | 年末余额       |              | 年初余额       |              |
|-----------|------------|--------------|------------|--------------|
|           | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 一、递延所得税资产 | 186,970.71 | 1,244,304.74 | 39,082.90  | 257,386.00   |
| 资产减值准备    | 38,707.90  | 255,886.00   | 39,082.90  | 257,386.00   |
| 可抵扣亏损     | 148,262.81 | 988,418.74   |            |              |

#### (2) 未确认递延所得税资产的明细

| 项目       | 年末余额          | 年初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 6,334,534.41  | 6,334,509.95  |
| 可抵扣亏损    | 28,931,495.84 | 32,158,929.25 |
| 合计       | 35,266,030.25 | 38,493,439.20 |

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 年末余额          | 年初余额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2018 年 |               | 8,849,401.74  |    |
| 2019 年 | 3,304,536.92  | 3,304,536.92  |    |
| 2020 年 | 3,183,164.68  | 3,183,164.68  |    |
| 2021 年 | 11,319,585.30 | 11,319,585.30 |    |
| 2022 年 | 4,520,878.28  | 5,502,240.61  |    |
| 2023 年 | 6,603,330.66  |               |    |
| 合计     | 28,931,495.84 | 32,158,929.25 |    |

### 14、其他非流动资产

| 项目    | 年末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 预付工程款 | 2,601,392.48 | 3,655,466.40 |

| 项目    | 年末余额         | 年初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 预付设备款 | 2,645,936.75 | 921,658.44   |
| 预付家具款 |              | 107,224.61   |
| 合计    | 5,247,329.23 | 4,684,349.45 |

## 15、应付票据及应付账款

| 种类   | 年末余额         | 年初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 应付票据 |              |               |
| 应付账款 | 7,751,765.65 | 11,412,963.22 |
| 合计   | 7,751,765.65 | 11,412,963.22 |

### (1) 应付账款

| 项目      | 年末余额         | 年初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 应付材料款   | 387,956.60   | 160,712.45    |
| 增效扩容工程款 | 2,157,413.65 | 3,865,719.59  |
| 增效扩容设备款 | 1,681,564.23 | 1,019,187.56  |
| 应付劳务费   | 3,337,263.17 | 6,184,693.62  |
| 应付监理费   | 187,568.00   | 182,650.00    |
| 合计      | 7,751,765.65 | 11,412,963.22 |

### 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目            | 年末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 福建省龙洲建筑工程有限公司 | 3,133,063.17 | 最终结算未完成   |
| 铁十五局机械化公司     | 413,897.60   | 历史遗留      |
| 浙江温州第二井巷工程公司  | 227,946.32   | 工程质保金     |
| 宝鸡东城建筑公司七处    | 213,725.73   | 工程质保金     |
| 石头河水电工程公司     | 47,192.00    | 工程质保金     |
| 合计            | 4,035,824.82 | ——        |

## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 年初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 2,776,317.99 | 24,846,687.34 | 25,091,395.94 | 2,531,609.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 4,389,502.35  | 4,389,502.35  |              |
| 三、辞退福利         |              | 38,940.00     | 38,940.00     |              |
| 合计             | 2,776,317.99 | 29,275,129.69 | 29,519,838.29 | 2,531,609.39 |

### (2) 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| 项目            | 年初余额         | 本年增加          | 本年减少          | 年末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |              | 19,880,484.87 | 19,880,484.87 |              |
| 二、职工福利费       |              | 1,749,593.30  | 1,749,593.30  |              |
| 三、社会保险费       |              | 1,958,417.07  | 1,958,417.07  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 1,050,319.63  | 1,050,319.63  |              |
| 工伤保险费         |              | 410,276.10    | 410,276.10    |              |
| 生育保险费         |              | 78,271.91     | 78,271.91     |              |
| 其他            |              | 419,549.43    | 419,549.43    |              |
| 四、住房公积金       | 194,656.71   | 1,207,653.84  | 1,207,653.84  | 194,656.71   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,581,661.28 | 50,538.26     | 295,246.86    | 2,336,952.68 |
| 六、短期带薪缺勤      |              |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |               |               |              |
| 八、其他短期薪酬      |              |               |               |              |
| 合计            | 2,776,317.99 | 24,846,687.34 | 25,091,395.94 | 2,531,609.39 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目       | 年初余额 | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 一、基本养老保险 |      | 3,573,919.45 | 3,573,919.45 |      |
| 二、失业保险费  |      | 102,103.10   | 102,103.10   |      |
| 三、企业年金缴费 |      | 713,479.80   | 713,479.80   |      |
| 合计       |      | 4,389,502.35 | 4,389,502.35 |      |

17、应交税费

| 项目      | 年末余额       | 年初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 200,973.58 | 168,329.09 |
| 资源税     | 250,263.21 |            |
| 企业所得税   | 15,681.22  | 1,953.47   |
| 城市维护建设税 | 11,805.07  | 6,637.48   |
| 房产税     | 70,987.03  |            |
| 土地使用税   | 35,826.85  |            |
| 个人所得税   | 469,132.89 | 187,232.62 |
| 教育费附加   | 9,904.55   | 5,663.28   |

| 项目   | 年末余额         | 年初余额       |
|------|--------------|------------|
| 其他税费 | 8,963.08     | 7,947.58   |
| 合计   | 1,073,537.48 | 377,763.52 |

## 18、其他应付款

| 项目    | 年末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  | 35,599.88     | 35,599.88     |
| 其他应付款 | 90,386,243.08 | 87,871,020.22 |
| 合计    | 90,421,842.96 | 87,906,620.10 |

### 应付股利

| 项目    | 年末余额      | 年初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 普通股股利 | 35,599.88 | 35,599.88 |
| 合计    | 35,599.88 | 35,599.88 |

## (2) 其他应付款

### ①按款项性质列示

| 项目     | 年末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 经营性往来款 | 89,557,092.48 | 87,196,291.11 |
| 质保金    | 829,150.60    | 674,729.11    |
| 合计     | 90,386,243.08 | 87,871,020.22 |

### ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目              | 年末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 陕西省地方电力（集团）有限公司 | 24,637,282.06 | 资金紧张      |
| 陈买全             | 15,849,848.00 | 资金紧张      |
| 杨坤培             | 14,917,504.00 | 资金紧张      |
| 谢颖哲             | 13,417,504.00 | 资金紧张      |
| 陕西八大电力股份有限公司    | 9,127,475.13  | 资金紧张      |
| 合计              | 77,949,613.19 | ——        |

## 19、一年内到期的非流动负债

| 项目                 | 年末数 | 年初数          |
|--------------------|-----|--------------|
| 一年内到期的长期借款（附注七、20） |     | 5,920,982.98 |

|    |  |              |
|----|--|--------------|
| 合计 |  | 5,920,982.98 |
|----|--|--------------|

## 20、长期借款

| 借款类别              | 年末余额          | 年初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 质押借款              |               |               |
| 抵押借款              | 54,515,083.90 | 68,116,069.72 |
| 保证借款              |               |               |
| 信用借款              |               |               |
| 小计                | 54,515,083.90 | 68,116,069.72 |
| 减：一年内到期部分（附注七、19） |               | 5,920,982.98  |
| 合计                | 54,515,083.90 | 62,195,086.74 |

### 抵押借款明细

| 借款单位           | 贷款单位          | 借款余额          | 质押物抵押物担保人                                                      |
|----------------|---------------|---------------|----------------------------------------------------------------|
| 太白县白云峡水力发电有限公司 | 中国邮政储蓄银行宝鸡市分行 | 2,007,541.95  | 宝房权证太白县字第 277 号房产证、太国用【2012】第 4 号、太国用【2012】第 5 号土地证、机器设备       |
| 紫阳县闽泉水电开发有限公司  | 中国农业银行紫阳县支行   | 48,000,000.00 | 以固定资产抵押及渚河流域阶梯电站收费权质押                                          |
| 洋县荞麦山水电有限公司    | 中国邮政储蓄银行汉中市分行 | 2,500,000.00  | 以固定资产抵押及电站收费权质押                                                |
| 太白县山峡水电开发有限公司  | 中国邮政储蓄银行宝鸡市分行 | 2,007,541.95  | 宝房权证太白县字第 278 号、279 号房产证、太国用【2012】第 2 号、太国用【2012】第 3 号土地证、机器设备 |
| 合计             |               | 54,515,083.90 |                                                                |

## 34、递延收益

| 项目            | 年初余额          | 本年增加         | 本年减少         | 年末余额          | 形成原因     |
|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------|
| 政府补助-增效扩容改造项目 | 29,136,216.66 | 3,178,000.00 | 2,508,676.40 | 29,805,540.26 | 政府专项补助资金 |
| 合计            | 29,136,216.66 | 3,178,000.00 | 2,508,676.40 | 29,805,540.26 | —        |

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目          | 年初余额         | 本年新增补助金额   | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额 | 其他变动 | 年末余额         | 与资产/收益相关 |
|---------------|--------------|------------|-------------|------------|------|--------------|----------|
| 紫阳牛颈项增效扩容改造工程 | 2,973,500.00 |            | 535,988.85  |            |      | 2,437,511.15 | 与资产相关    |
| 紫阳新坪垭增效扩容改造工程 | 2,290,000.00 | 480,000.00 |             |            |      | 2,770,000.00 | 与资产相关    |

|               |               |              |              |  |               |       |
|---------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|-------|
| 西乡马营增效扩容改造工程  | 7,677,152.77  |              | 774,166.67   |  | 6,902,986.10  | 与资产相关 |
| 西乡马踪增效扩容改造工程  | 6,834,722.22  |              | 585,833.36   |  | 6,248,888.86  | 与资产相关 |
| 太白白云峡增效扩容改造工程 | 1,643,400.00  | 268,000.00   | 147,609.72   |  | 1,763,790.28  | 与资产相关 |
| 太白山峡增效扩容改造工程  | 1,229,441.67  |              | 104,633.36   |  | 1,124,808.31  | 与资产相关 |
| 荞麦山增效扩容改造工程   | 6,488,000.00  | 1,300,000.00 | 360,444.44   |  | 7,427,555.56  | 与资产相关 |
| 王子岭增效扩容改造工程   |               | 1,130,000.00 |              |  | 1,130,000.00  | 与资产相关 |
| 合计            | 29,136,216.66 | 3,178,000.00 | 2,508,676.40 |  | 29,805,540.26 |       |

## 22、股本

| 项目              | 年初余额           | 本年增减变动（+、-）   |    |                |                | 年末余额           |
|-----------------|----------------|---------------|----|----------------|----------------|----------------|
|                 |                | 发行新股          | 送股 | 其他             | 小计             |                |
| 陕西省地方电力（集团）有限公司 | 277,934,319.39 |               |    | -73,684,319.39 | -73,684,319.39 | 204,250,000.00 |
| 陕西省地方电力投资控股有限公司 |                | 10,750,000.00 |    |                | 10,750,000.00  | 10,750,000.00  |
| 合计              | 277,934,319.39 | 10,750,000.00 |    | -73,684,319.39 | -62,934,319.39 | 215,000,000.00 |

注：详见历史沿革一（三）。

## 23、资本公积

| 项目   | 年初余额 | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额          |
|------|------|---------------|------|---------------|
| 股本溢价 |      | 18,444,643.28 |      | 18,444,643.28 |
| 合计   |      | 18,444,643.28 |      | 18,444,643.28 |

注：①2018年5月15日，根据陕西省地方电力（集团）有限公司“陕地电企发【2018】21号”批复，本公司将原注册资本30,000.00万元减少至21,500.00万元，减资后货币出资13,541.18万元，占注册资本62.98%，非货币出资7,958.82万元，占注册资本的37.02%，该次减资由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所审验，并出具了中喜陕验字【2018】第002号验资报告。

②本公司以2018年7月31日经审计的净资产233,444,643.28元折合为股份公司的股本215,000,000.00元，净资产超过注册资本的18,444,643.28元计入资本公积。

## 35、未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|----|----|----|
|----|----|----|



| 项目                    | 本年             | 上年             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年末未分配利润           | -52,688,453.75 | -49,761,337.65 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后年初未分配利润            | -52,688,453.75 | -49,761,337.65 |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润      | -3,176,048.73  | -2,927,116.10  |
| 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               |                |                |
| 转作股本的普通股股利            | -44,489,676.11 |                |
| 其他减少                  |                |                |
| 年末未分配利润               | -11,374,826.37 | -52,688,453.75 |

## 25、营业收入、营业成本

| 项目      | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|         | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务小计  | 61,025,895.23 | 47,444,383.49 | 58,466,245.71 | 45,295,200.12 |
| 其中：发电收入 | 61,025,895.23 | 47,444,383.49 | 58,466,245.71 | 45,295,200.12 |
| 其他业务小计  | 72,815.53     |               |               |               |
| 其中：其他收入 | 72,815.53     |               |               |               |
| 合计      | 61,098,710.76 | 47,444,383.49 | 58,466,245.71 | 45,295,200.12 |

## 26、税金及附加

| 项目      | 本年发生额        | 上年发生额      |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 94,695.79    | 89,240.53  |
| 教育费附加   | 93,789.08    | 88,493.62  |
| 资源税     | 1,039,212.90 |            |
| 房产税     | 400,860.23   | 56,085.17  |
| 土地使用税   | 180,390.57   | 29,643.43  |
| 印花税     | 61,109.11    | 19,715.36  |
| 其他      | 137,056.65   | 46,741.44  |
| 合计      | 2,007,114.33 | 329,919.55 |

## 27、管理费用

| 项目    | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 7,403,055.23 | 7,582,022.76 |
| 社会保险费 | 2,081,185.22 | 2,871,580.01 |
| 劳动保护费 | 55,895.66    | 241,098.88   |
| 折旧费   | 85,140.21    | 2,383,641.12 |

| 项目    | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 办公费   | 113,633.00    | 351,744.03    |
| 差旅费   | 233,695.50    | 175,395.30    |
| 运输费   | 263,819.88    | 659,884.58    |
| 业务招待费 | 55,729.78     | 137,751.00    |
| 中介费   | 1,407,799.00  | 253,800.00    |
| 修理费   |               | 225,620.93    |
| 其他    | 455,387.20    | 230,384.78    |
| 合计    | 12,155,340.68 | 15,112,923.39 |

## 28、财务费用

| 项目     | 本年发生额        | 上年发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 3,568,195.63 | 3,798,565.45 |
| 减：利息收入 | 57,695.99    | 415,549.15   |
| 汇兑损益   |              |              |
| 其他     | 49,322.13    | 20,477.55    |
| 合计     | 3,559,821.77 | 3,403,493.85 |

## 29、资产减值损失

| 项目   | 本年发生额     | 上年发生额         |
|------|-----------|---------------|
| 坏账损失 | -1,475.54 | -1,215,000.00 |
| 合计   | -1,475.54 | -1,215,000.00 |

## 30、投资收益

| 产生投资收益的来源        | 本年发生额        | 上年发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 1,239,900.00 | 1,074,696.63 |
| 合计               | 1,239,900.00 | 1,074,696.63 |

## 31、营业外收入

| 项目             | 本年发生额        | 上年发生额        | 计入当年非经常性损益的金额 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得    | 271,686.92   |              | 271,686.92    |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 2,551,930.04 | 1,400,509.78 | 2,551,930.04  |
| 免交税金           | 1,898.23     |              | 1,898.23      |
| 不需支付款项         | 1,271,042.75 |              | 1,271,042.75  |
| 赔付款            |              | 445,882.06   |               |
| 其他             | 52,944.90    | 511.96       | 52,944.90     |
| 合计             | 4,149,502.84 | 1,846,903.80 | 4,149,502.84  |

### 计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 与资产/收益相 |
|------|-------|-------|---------|
|------|-------|-------|---------|

|         | 计入营业<br>外收入  | 计入其<br>他收益 | 冲减成<br>本费用 | 计入营业外<br>收入  | 计入其<br>他收益 | 冲减成<br>本费用 |       |
|---------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|-------|
| 增效扩容补助款 | 2,508,676.40 |            |            | 1,157,855.41 |            |            | 与资产相关 |
| 增效扩容奖励款 |              |            |            | 220,000.00   |            |            | 与收益相关 |
| 稳岗补贴    | 43,253.64    |            |            | 22,654.37    |            |            | 与收益相关 |
| 合计      | 2,551,930.04 |            |            | 1,400,509.78 |            |            |       |

### 32、营业外支出

| 项目          | 本年发生额        | 上年发生额      | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,459,015.94 |            | 1,459,015.94  |
| 对外捐赠支出      |              | 30,000.00  |               |
| 对外赔偿款等      | 1,657,502.49 | 568,248.50 | 1,674,474.91  |
| 税收滞纳金       | 18,759.46    | 6,560.28   | 18,759.46     |
| 其他          |              | 3,584.83   |               |
| 合计          | 3,135,277.89 | 608,393.61 | 3,135,277.89  |

### 33、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项目      | 本年发生额       | 上年发生额      |
|---------|-------------|------------|
| 当期所得税费用 | 133,405.08  | 300,000.00 |
| 递延所得税费用 | -147,887.81 | 1,875.00   |
| 合计      | -14,482.73  | 301,875.00 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本年发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | -1,812,349.02 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -453,087.25   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -321,086.86   |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -13,302.57    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -650,910.35   |
| 本年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 | 1,490,606.84  |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化        |               |
| 其他                             | -66,702.54    |
| 所得税费用                          | -14,482.73    |

### 36、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本年发生额         | 上年发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 政府补助       | 3,221,253.64  | 6,552,918.96  |
| 利息收入       | 57,695.99     | 415,549.15    |
| 赔偿款        |               | 445,882.06    |
| 其他经营性的往来款项 | 43,640,301.17 | 34,834,855.10 |
| 合计         | 46,919,250.80 | 42,249,205.27 |

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本年发生额         | 上年发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 罚款、赔偿金支出   | 1,674,474.91  | 571,833.33    |
| 付现费用       | 2,585,960.02  | 1,660,830.72  |
| 手续费        | 49,322.13     | 20,477.55     |
| 其他经营性的往来款项 | 40,013,614.28 | 36,731,180.87 |
| 合计         | 44,323,371.34 | 38,984,322.47 |

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本年金额          | 上年金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        | —             | —             |
| 净利润                              | -1,797,866.29 | -2,448,959.38 |
| 加：资产减值准备                         | -1,475.54     | -1,215,000.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 21,782,123.32 | 24,432,872.68 |
| 无形资产摊销                           | 86,061.39     | 83,840.16     |
| 长期待摊费用摊销                         | 840.00        |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 1,187,329.02  |               |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 3,568,195.63  | 3,798,565.45  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -1,239,900.00 | -1,074,696.63 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -147,887.81   | 301,875.00    |
| 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）                 | 58,730.41     | 1,782.10      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 1,874,440.22  | -4,782,811.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 6,749,254.41  | 5,095,735.85  |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 32,119,844.76 | 24,193,203.60 |

|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| <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>     | —             | —             |
| 现金的年末余额                     | 19,113,989.61 | 16,934,223.59 |
| 减：现金的年初余额                   | 16,934,223.59 | 20,384,387.85 |
| 加：现金等价物的年末余额                |               |               |
| 减：现金等价物的年初余额                |               |               |
| 现金及现金等价物净增加额                | 2,179,766.02  | -3,450,164.26 |

**(2) 现金及现金等价物的构成**

| 项目                          | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 19,113,989.61 | 16,934,223.59 |
| 其中：库存现金                     | 20,038.49     | 17,902.62     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 19,093,951.12 | 16,916,320.97 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、年末现金及现金等价物余额              | 19,113,989.61 | 16,934,223.59 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |               |

**36、所有权和使用权受到限制的资产**

| 项目   | 年末账面价值         | 受限原因      |
|------|----------------|-----------|
| 固定资产 | 241,143,683.03 | 为长期借款设定抵押 |

**八、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**

| 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 |      |
|-----------------|-------|-------|---------|--------|----|------|
| 太白县山峡水电开发有限公司   | 宝鸡太白县 | 宝鸡太白县 | 电力生产及供应 | 54.00  |    | 股权划转 |
| 太白县白云峡水力发电有限公司  | 宝鸡太白县 | 宝鸡太白县 | 电力生产及供应 | 51.00  |    | 股权划转 |
| 镇坪三大峡水电有限责任公司   | 安康镇坪县 | 安康镇坪县 | 电力生产及供应 | 72.12  |    | 股权划转 |
| 镇安县和平水力发电有限责任公司 | 商洛镇安县 | 商洛镇安县 | 电力生产及供应 | 71.25  |    | 股权划转 |
| 西乡县王子岭水电有限公司    | 汉中西乡县 | 汉中西乡县 | 电力生产及供应 | 60.00  |    | 股权划转 |
| 洋县莽麦山水电有限公司     | 汉中洋县  | 汉中洋县  | 电力生产及供应 | 60.00  |    | 股权划转 |
| 紫阳县闽泉水电开发有限公司   | 安康紫阳县 | 安康紫阳县 | 电力生产及供应 | 51.00  |    | 购入   |
| 紫阳县灯芯桥水电有限公司    | 安康紫阳县 | 安康紫阳县 | 电力生产及供应 | 100.00 |    | 购入   |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称           | 少数股东的持股比例(%) | 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    |
|-----------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
| 太白县山峡水电开发有限公司   | 46.00        | 132,953.29   |                | 2,787,349.64  |
| 太白县白云峡水力发电有限公司  | 49.00        | 480,170.26   |                | 2,953,466.84  |
| 镇坪三大峡水电有限责任公司   | 27.88        | -39,549.58   |                | 2,259,505.74  |
| 镇安县和平水力发电有限责任公司 | 28.75        | -6,650.39    |                | 2,236,975.58  |
| 西乡县王子岭水电有限公司    | 40.00        | -576,718.71  |                | -1,985,045.95 |
| 洋县莽麦山水电有限公司     | 40.00        | 123,415.82   |                | 11,688,771.68 |
| 紫阳县闽泉水电开发有限公司   | 49.00        | 1,264,561.75 |                | 19,162,500.16 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称          | 年末余额         |               |               |               |              |               |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|                | 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          |
| 太白县山峡水电开发有限公司  | 2,793,383.40 | 8,785,291.98  | 11,578,675.38 | 2,386,869.38  | 3,132,350.26 | 5,519,219.64  |
| 太白县白云峡水力发电有限公司 | 5,190,609.37 | 7,049,092.47  | 12,239,701.84 | 2,428,254.46  | 3,771,332.23 | 6,199,586.69  |
| 镇坪三大峡水电有限责任公司  | 7,481,126.28 | 28,338,724.32 | 35,819,850.60 | 11,501,752.68 | 6,300,000.00 | 17,801,752.68 |

|                 |               |                |                |               |               |                |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 镇安县和平水力发电有限责任公司 | 778,011.83    | 8,783,314.12   | 9,561,325.95   | 1,596,583.70  | -             | 1,596,583.70   |
| 西乡县王子岭水电有限公司    | 475,399.03    | 6,238,271.08   | 6,713,670.11   | 10,546,285.00 | 1,130,000.00  | 11,676,285.00  |
| 洋县荞麦山水电有限公司     | 15,524,027.09 | 24,210,799.75  | 39,734,826.84  | 585,342.09    | 9,927,555.56  | 10,512,897.65  |
| 紫阳县闽泉水电开发有限公司   | 6,830,031.39  | 174,279,341.90 | 181,109,373.29 | 94,002,230.10 | 48,000,000.00 | 142,002,230.10 |

续表 1

| 子公司名称           | 年初余额          |                |                |               |               |                |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|                 | 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           |
| 太白县山峡水电开发有限公司   | 3,111,350.07  | 9,433,266.51   | 12,544,616.58  | 2,736,713.20  | 4,037,476.53  | 6,774,189.73   |
| 太白县白云峡水力发电有限公司  | 6,062,080.90  | 5,037,594.71   | 11,099,675.61  | 1,588,064.91  | 4,451,434.86  | 6,039,499.77   |
| 镇坪三大峡水电有限责任公司   | 9,599,447.00  | 27,803,172.05  | 37,402,619.05  | 12,942,664.67 | 6,300,000.00  | 19,242,664.67  |
| 镇安县和平水力发电有限责任公司 | 1,002,122.08  | 8,903,886.84   | 9,906,008.92   | 1,917,582.94  | -             | 1,917,582.94   |
| 西乡县王子岭水电有限公司    | 599,229.00    | 5,420,095.48   | 6,019,324.48   | 9,540,142.60  | -             | 9,540,142.60   |
| 洋县荞麦山水电有限公司     | 19,085,996.59 | 20,016,932.24  | 39,102,928.83  | 701,539.18    | 9,488,000.00  | 10,189,539.18  |
| 紫阳县闽泉水电开发有限公司   | 7,376,253.34  | 184,054,370.30 | 191,430,623.64 | 95,404,218.72 | 59,500,000.00 | 154,904,218.72 |

续表 2

| 子公司名称          | 本年发生额        |             |             |              | 上年发生额        |             |             |              |
|----------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|
|                | 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     |
| 太白县山峡水电开发有限公司  | 2,109,840.68 | 979,939.31  | 979,939.31  | 2,247,952.73 | 1,533,341.80 | -942,755.49 | -942,755.49 | 134,499.35   |
| 太白县白云峡水力发电有限公司 | 3,019,401.46 | 289,028.89  | 289,028.89  | 2,079,472.30 | 96,015.10    | -827,168.01 | -827,168.01 | -160,703.73  |
| 镇坪三大峡水电有限责任公司  | 3,291,189.56 | -141,856.46 | -141,856.46 | 78,378.66    | 3,997,159.88 | 928,628.03  | 928,628.03  | 1,614,678.22 |

|                 |               |               |               |               |               |               |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 镇安县和平水力发电有限责任公司 | 1,297,732.52  | -23,683.73    | -23,683.73    | 326,785.68    | 1,157,346.41  | -135,454.05   | -135,454.05   | 4,287.97      |
| 西乡县王子岭水电有限公司    | 1,814,562.07  | -1,441,796.77 | -1,441,796.77 | -151,509.24   | 2,224,828.80  | -852,720.22   | -852,720.22   | 158,924.26    |
| 洋县荞麦山水电有限公司     | 4,347,988.65  | 308,539.54    | 308,539.54    | 1,093,872.67  | 53,871.12     | -3,254,036.44 | -3,254,036.44 | 3,086,116.63  |
| 紫阳县闽泉水电开发有限公司   | 19,121,397.08 | 2,580,738.27  | 2,580,738.27  | 15,836,899.84 | 22,730,269.68 | 5,623,847.18  | 5,623,847.18  | 11,471,396.50 |

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

| 母公司名称           | 注册地 | 业务性质 | 注册资本           | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-----------------|-----|------|----------------|-----------------|------------------|
| 陕西省地方电力(集团)有限公司 | 陕西  | 供电   | 204,250,000.00 | 95.00           | 95.00            |

### 2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、(1)

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称                 | 其他关联方与本公司的关系   |
|-------------------------|----------------|
| 西安周至丰源水电开发有限公司          | 本公司持股超过 5%的关联方 |
| 陕西省地方电力(集团)有限公司安康供电分公司  | 受同一控制方控制       |
| 陕西省地方电力(集团)有限公司汉中供电分公司  | 受同一控制方控制       |
| 陕西省地方电力(集团)有限公司平利县供电分公司 | 受同一控制方控制       |
| 陕西省地方电力(集团)有限公司镇安县供电分公司 | 受同一控制方控制       |
| 陕西八大电力股份有限公司            | 受最终控制方控制       |
| 镇坪县水电联合实业开发有限公司         | 本公司之子公司股东      |
| 陈买全                     | 本公司之子公司股东      |
| 谢颖哲                     | 本公司之子公司股东      |
| 杨坤培                     | 本公司之子公司股东      |
| 范玉岐                     | 本公司之子公司股东      |
| 于凡                      | 本公司之子公司股东      |



| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司的关系 |
|----------------|--------------|
| 陕西综合利用电力开发有限公司 | 本公司之子公司股东    |
| 陕西农村水电开发中心     | 本公司之子公司股东    |

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 出售商品情况

| 单位名称            | 关联方名称                   | 关联交易内容 | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-----------------|-------------------------|--------|---------------|---------------|
| 平利投洞子水电分公司      | 陕西省地方电力（集团）有限公司平利县供电分公司 | 销售电力   | 1,559,138.59  | 1,425,452.22  |
| 紫阳新坪坝水电分公司      | 陕西省地方电力（集团）有限公司安康供电分公司  | 销售电力   | 5,188,961.36  | 5,902,591.04  |
| 紫阳斑桃水电分公司       | 陕西省地方电力（集团）有限公司安康市供电分公司 | 销售电力   | 4,568,420.87  | 5,113,988.29  |
| 西乡马营水电分公司       | 陕西省地方电力（集团）有限公司汉中供电分公司  | 销售电力   | 5,146,505.03  | 5,425,729.24  |
| 西乡马踪水电分公司       | 陕西省地方电力（集团）有限公司汉中供电分公司  | 销售电力   | 3,491,883.21  | 1,988,484.98  |
| 镇安杨泗水电分公司       | 陕西省地方电力（集团）有限公司镇安县供电分公司 | 销售电力   | 1,688,078.97  | 1,819,514.31  |
| 镇坪三大峡水电有限责任公司   | 陕西省地方电力（集团）有限公司安康供电分公司  | 销售电力   | 3,218,374.03  | 3,997,159.88  |
| 紫阳县闽泉水电开发有限公司   | 陕西省地方电力（集团）有限公司安康供电分公司  | 销售电力   | 19,121,397.08 | 22,730,269.68 |
| 紫阳县灯芯桥水电有限公司    | 陕西省地方电力（集团）有限公司安康供电分公司  | 销售电力   | 4,453,610.71  | 4,997,652.84  |
| 西乡县王子岭水电有限公司    | 陕西省地方电力（集团）有限公司汉中供电分公司  | 销售电力   | 1,814,562.07  | 2,224,828.80  |
| 镇安县和平水力发电有限责任公司 | 陕西省地方电力（集团）有限公司镇安县供电分公司 | 销售电力   | 1,297,732.52  | 1,157,346.41  |
| 合计              |                         |        | 51,548,664.44 | 56,783,017.69 |

## (2) 关联房屋租赁情况

| 出租方                     | 租赁期间                  | 房屋地址                        | 用途 | 面积(m <sup>2</sup> ) | 月租(元)      | 年租金(元) |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------------|----|---------------------|------------|--------|
| 陕西省地方电力(集团)有限公司计量中心     | 2016.01.01-2018.07.31 | 西安市建西街 123 号                | 办公 | 320.00              | 无偿         |        |
| 陕西省地方电力投资控股有限公司         | 2018.08.01-2019.07.31 | 西安市高新区唐延路 27 号陕西地方电力大厦 15 层 | 办公 | 2928.20             | 100,000.00 |        |
| 陕西省地方电力(集团)有限公司镇坪县供电分公司 | 长期                    | 镇坪县城关镇下新街镇坪县供电分公司四楼         | 办公 | 14.70               | 无偿         |        |
| 陕西省地方电力(集团)有限公司西乡县供电分公司 | 2016.01.01-2018.12.31 | 西乡县鹿龄路西乡县供电分公司二楼            | 办公 | 400.00              | 1,000.00   |        |
| 陕西省地方电力(集团)有限公司镇安县供电分公司 | 长期                    | 镇安县永安路 78 号镇安县供电分公司后院四楼     | 办公 | 45.00               | 无偿         |        |

## (3) 关联方商标授权使用情况

| 出租方             | 注册号      | 商标                                                                                  | 核定服务项目                                                              | 使用费 |
|-----------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----|
| 陕西省地方电力(集团)有限公司 | 7608788  |  | 能源分配; 配电                                                            | 无偿  |
| 陕西省地方电力(集团)有限公司 | 10739355 |  | 饭店; 住所(旅馆、供膳寄宿处); 餐厅; 会议室出租; 养老院; 茶馆; 柜台出租; 饮水机出租; 日间托儿所(看孩子); 酒吧服务 | 无偿  |

## (4) 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额          | 起始日 | 到期日 | 说明         |
|-----|---------------|-----|-----|------------|
| 拆入: |               |     |     |            |
| 陈买全 | 15,849,848.00 |     |     | 闽泉电站股东资金拆入 |

| 关联方             | 拆借金额          | 起始日 | 到期日 | 说明         |
|-----------------|---------------|-----|-----|------------|
| 谢颖哲             | 13,417,504.00 |     |     | 闽泉电站股东资金拆入 |
| 杨坤培             | 14,917,504.00 |     |     | 闽泉电站股东资金拆入 |
| 陕西八大电力股份有限公司    | 9,127,475.13  |     |     | 关联方资金拆入    |
| 陕西省地方电力（集团）有限公司 | 24,637,282.06 |     |     | 关联方资金拆入    |
| 陕西综合利用电力开发公司    | 734,626.09    |     |     | 小股东资金拆入    |

## 5、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

| 项目名称                   | 年末余额         |      | 年初余额         |      |
|------------------------|--------------|------|--------------|------|
|                        | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 应收账款：                  |              |      |              |      |
| 陕西省地方电力（集团）有限公司安康供电分公司 | 2,347,304.07 |      | 6,419,777.68 |      |
| 陕西省地方电力（集团）有限公司汉中供电分公司 | 1,073,337.85 |      | 756,824.25   |      |
| 陕西省地方电力（集团）有限公司镇安供电分公司 | 218,155.92   |      |              |      |
| 合计                     | 3,638,797.84 |      | 7,176,601.93 |      |

### （2）应付项目

| 项目名称            | 年末余额          | 年初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 其他应付款：          |               |               |
| 陈买全             | 15,849,848.00 | 15,849,848.00 |
| 谢颖哲             | 13,417,504.00 | 15,446,795.44 |
| 杨坤培             | 14,917,504.00 | 14,917,504.00 |
| 陕西八大电力股份有限公司    | 9,127,475.13  | 9,979,444.03  |
| 陕西省地方电力（集团）有限公司 | 24,637,282.06 | 30,412,308.98 |
| 陕西综合利用电力开发公司    | 734,626.09    | 713,026.09    |
| 合计              | 78,684,239.28 | 87,318,926.54 |

## 十、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

| 项目   | 年末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 822,259.19   | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | 1,374,133.48 | 2,550,095.29 |
| 合计   | 2,196,392.67 | 3,550,095.29 |

#### (1) 应收票据

| 项目     | 年末余额       | 年初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 822,259.19 | 1,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 |            |              |
| 合计     | 822,259.19 | 1,000,000.00 |

#### (2) 应收账款

| 类别                    | 年末余额         |        |      |        |              |
|-----------------------|--------------|--------|------|--------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备 |        | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |      |        |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,374,133.48 | 100.00 |      |        | 1,374,133.48 |
| 其中：账龄组合               |              |        |      |        |              |
| 关联方及售电单位组合            | 1,374,133.48 | 100.00 |      |        | 1,374,133.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |      |        |              |
| 合计                    | 1,374,133.48 | —      |      |        | 1,374,133.48 |

(续)

| 类别 | 年初余额 |
|----|------|
|----|------|

|                       | 账面余额         |        | 坏账准备 |        | 账面价值         |
|-----------------------|--------------|--------|------|--------|--------------|
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额   | 比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |      |        |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 2,550,095.29 | 100.00 |      |        | 2,550,095.29 |
| 其中：账龄组合               |              |        |      |        |              |
| 关联方及售电单位组合            | 2,550,095.29 | 100.00 |      |        | 2,550,095.29 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |      |        |              |
| 合计                    | 2,550,095.29 | —      |      |        | 2,550,095.29 |

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称                   | 与本公司关系 | 款项性质 | 金额           | 账龄    | 占应收账款余额比例 (%) | 坏账准备 |
|------------------------|--------|------|--------------|-------|---------------|------|
| 陕西省地方电力(集团)有限公司安康供电分公司 | 关联方    | 电费款  | 382,318.31   | 6 个月内 | 27.82         |      |
| 陕西省地方电力(集团)有限公司汉中供电分公司 | 关联方    | 电费款  | 873,600.00   | 6 个月内 | 63.57         |      |
| 陕西省地方电力(集团)有限公司镇安供电分公司 | 关联方    | 电费款  | 118,215.17   | 6 个月内 | 8.61          |      |
| 合计                     |        |      | 1,374,133.48 |       | 100.00        |      |

2、其他应收款

| 项目    | 年末余额          | 年初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 71,195,399.54 | 71,024,632.05 |
| 合计    | 71,195,399.54 | 71,024,632.05 |

(3) 其他应收款

| 类别 | 年末余额 |
|----|------|
|----|------|

|                        | 账面余额          |        | 坏账准备     |        | 账面价值          |
|------------------------|---------------|--------|----------|--------|---------------|
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额       | 比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |          |        |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 71,198,674.00 | 100.00 | 3,274.46 | 0.005  | 71,195,399.54 |
| 其中：账龄组合                | 3,739.20      | 0.005  | 3,274.46 | 87.570 | 464.74        |
| 关联方组合                  | 71,194,934.80 | 99.995 |          |        | 71,194,934.80 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |          |        |               |
| 合计                     | 71,198,674.00 | —      | 3,274.46 | —      | 71,195,399.54 |

(续)

| 类别                     | 年初余额          |        |          |       |               |
|------------------------|---------------|--------|----------|-------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备     |       | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例（%）  | 金额       | 比例（%） |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |          |       |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 71,029,382.05 | 100.00 | 4,750.00 | 0.01  | 71,024,632.05 |
| 其中：账龄组合                | 14,251.20     | 0.02   | 4,750.00 | 30.33 | 9,501.20      |
| 关联方组合                  | 71,015,130.85 | 99.98  |          |       | 71,015,130.85 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |          |       |               |
| 合计                     | 71,029,382.05 | —      | 4,750.00 | —     | 71,024,632.05 |

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄               | 年末数    |        |       | 年初数       |        |        |
|------------------|--------|--------|-------|-----------|--------|--------|
|                  | 账面余额   |        | 坏账准备  | 账面余额      |        | 坏账准备   |
|                  | 金额     | 比例 (%) |       | 金额        | 比例 (%) |        |
| 1 年以内            | 489.20 | 13.08  | 24.46 | 10,000.00 | 70.18  | 500.00 |
| 其中：6 月以内         |        |        |       |           |        |        |
| 7 个月-1 年 (含 1 年) | 489.20 | 13.08  | 24.46 | 10,000.00 | 70.18  | 500.00 |

| 账龄    | 年末数      |        |          | 年初数       |        |          |
|-------|----------|--------|----------|-----------|--------|----------|
|       | 账面余额     |        | 坏账准备     | 账面余额      |        | 坏账准备     |
|       | 金额       | 比例 (%) |          | 金额        | 比例 (%) |          |
| 1-2 年 |          |        |          |           |        |          |
| 2-3 年 |          |        |          |           |        |          |
| 3-4 年 |          |        |          |           |        |          |
| 4-5 年 |          |        |          |           |        |          |
| 5 年以上 | 3,250.00 | 86.92  | 3,250.00 | 4,250.00  | 29.82  | 4,250.00 |
| 合计    | 3,739.20 | —      | 3,274.46 | 14,250.00 | —      | 4,750.00 |

② 其他应收款按款项性质分类披露

| 款项性质     | 年末账面余额        | 年初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 关联方往来    | 71,194,934.80 | 71,015,132.05 |
| 职员借款及备用金 | 3,739.20      | 14,250.00     |
| 合计       | 71,198,674.00 | 71,029,382.05 |

③ 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

| 项目          | 本年       | 上年           |
|-------------|----------|--------------|
| 计提坏账准备金额    |          |              |
| 收回或转回坏账准备金额 | 1,475.54 | 1,199,500.00 |
| 核销坏账准备金额    |          |              |

④ 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称          | 款项性质   | 年末余额          | 账龄    | 占其他应收款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|---------------|--------|---------------|-------|----------------------|----------|
| 紫阳县闽泉水电开发有限公司 | 往来资金   | 44,959,259.00 | 5 年以上 | 63.15                |          |
| 镇坪三大峡水电有限责任公司 | 股权划转资金 | 9,913,701.40  | 5 年以上 | 13.92                |          |
| 紫阳县灯芯桥水电有限公司  | 股权划转资金 | 9,084,413.55  | 1 年以内 | 12.76                |          |
| 西乡县王子岭水电有限公司  | 股权划转资金 | 4,267,241.15  | 5 年以上 | 5.99                 |          |
| 徐春艳           | 职员借款   | 2,000.00      | 5 年以上 |                      |          |
| 合计            | —      | 68,226,615.10 | —     | 95.82                |          |

⑤ 报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况

| 关联方名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|------|------|
|-------|------|------|

|                         | 账面余额 | 账龄 | 账面余额         | 账龄     |
|-------------------------|------|----|--------------|--------|
| 陕西省地方电力（集团）有限公司         |      |    | 3,906,869.62 | 6 个月以内 |
| 陕西省地方电力（集团）有限公司镇坪县供电分公司 |      |    | 1,050,000.00 | 5 年以上  |
| 合计                      |      |    | 4,956,869.62 |        |

### 3、长期股权投资

#### （1）长期股权投资分类

| 项目           | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额          |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 对子公司投资       | 84,040,846.36 |      |      | 84,040,846.36 |
| 对合营企业投资      |               |      |      |               |
| 对联营企业投资      |               |      |      |               |
| 小计           | 84,040,846.36 |      |      | 84,040,846.36 |
| 减：长期股权投资减值准备 |               |      |      |               |
| 合计           | 84,040,846.36 |      |      | 84,040,846.36 |

#### （2）对子公司投资

| 被投资单位           | 年初余额          | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额          | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 太白县白云峡水力发电有限公司  | 1,856,851.50  |      |      | 1,856,851.50  |          |          |
| 太白县山峡水电开发有限公司   | 3,799,156.03  |      |      | 3,799,156.03  |          |          |
| 镇坪三大峡水电有限责任公司   | 4,502,708.77  |      |      | 4,502,708.77  |          |          |
| 西乡县王子岭水电有限公司    | 4,329,992.33  |      |      | 4,329,992.33  |          |          |
| 镇安县和平水力发电有限责任公司 | 9,216,495.64  |      |      | 9,216,495.64  |          |          |
| 洋县荞麦山水电有限公司     | 18,000,000.00 |      |      | 18,000,000.00 |          |          |
| 紫阳县闽泉水电开发有限公司   | 20,498,122.09 |      |      | 20,498,122.09 |          |          |
| 紫阳县灯芯桥水电有限公司    | 21,837,520.00 |      |      | 21,837,520.00 |          |          |



|    |               |  |  |               |  |  |
|----|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 合计 | 84,040,846.36 |  |  | 84,040,846.36 |  |  |
|----|---------------|--|--|---------------|--|--|

#### 4、营业收入、营业成本

| 项目          | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|             | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务小计      | 21,642,988.03 | 17,148,768.38 | 21,675,760.08 | 18,485,791.27 |
| 其中：发电收入     | 21,642,988.03 | 17,148,768.38 | 21,675,760.08 | 18,485,791.27 |
| 其他业务小计      | 316,367.17    |               | 314,855.55    |               |
| 其中：委托贷款利息收入 | 316,367.17    |               | 314,855.55    |               |
| 合计          | 21,959,355.20 | 17,148,768.38 | 21,990,615.63 | 18,485,791.27 |

#### 5、投资收益

| 产生投资收益的来源         | 本年发生额        | 上年发生额        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,239,900.00 | 1,074,696.63 |
| 合计                | 1,239,900.00 | 1,074,696.63 |

### 十四、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 本年金额          | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -1,187,329.02 |    |
| 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）                                           | 2,551,930.04  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |               |    |
| 债务重组损益                                                                                  |               |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |    |

| 项目                                   | 本年金额         | 说明 |
|--------------------------------------|--------------|----|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  |              |    |
| 对外委托贷款取得的损益                          |              |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |              |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |              |    |
| 受托经营取得的托管费收入                         |              |    |
| 股份支付对当期损益的影响                         |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | -350,376.07  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |              |    |
| 小计                                   | 1,014,224.95 |    |
| 所得税影响额                               | -229,299.07  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | -271,391.67  |    |
| 合计                                   | 1,514,915.69 |    |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 2018 年度                 | 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          | -1.61         | -0.01  | -0.01  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.38         | -0.02  | -0.02  |

陕西省地方电力水电股份有限公司

二〇一九年四月十七日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室