公司代码:600995　　公司简称:文山电力

云南文山电力股份有限公司

2019 年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

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

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计的公司2019年度财务决算,公司2019年度实现净利润33,211.82万元;根据《公司章程》的有关规定,按母公司净利润34,020.25万元提取10%法定盈余公积3,402.03万元,本年可供股东分配的利润29,809.80万元,加年初未分配利润111,045.86万元,减2019年内已分配利润9,570.53万元,2019年末可供股东分配利润131,285.13万元。公司2019年度利润分配拟采用现金分红方式,公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,拟向全体股东每10股派发现金红利2.2元(含税)。截至2019年12月31日,公司总股本478,526,400股,以此计算合计拟派发现金红利10,527.58万元,占公司2019年度合并报表归属于公司股东净利润的31.70%。如在本分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,公司总股本发生变动,公司拟维持每股分配金额不变,相应调整分配总额。

上述预案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

二 公司基本情况

1 公司简介

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

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雷 鹏	雷 鹏
办公地址	云南省昆明市西山区滇池路932号摩根道8栋403室	云南省昆明市西山区滇池路932号摩根道8栋403室
电话	0871-68177335	0871-68177735
电子信箱	wsdl@wsdl.sina.net	wsdl@wsdl.sina.net

2 报告期公司主要业务简介

公司负责文山州内文山、砚山、丘北、富宁和西畴等五个市县的直供电服务;受云南电网有限责任公司委托,对文山州内马关、麻栗坡、广南三家县级供电局的资产和业务进行管理;开展对广西电网百色供电局、广西德保、那坡两县的趸售电服务;经营约11万千瓦的小水电发电业务。股权投资方面,全资控股文山文电设计有限公司,开展电力设计、勘察等业务;全资控股云南文电能源投资有限责任公司,开展增量配售电、综合能源服务等业务;参股深圳前海蛇口自贸区供电有限公司、文山平远供电有限责任公司、文山暮底河水库开发有限公司、云南大唐国际文山水电开发有限公司。

1.购售电业务

据中电联发布的《2019-2020年度全国电力供需形势分析预测报告》,全国全社会用电量7.23万亿千瓦时,比上年增长4.5%。第一产业用电量780亿千瓦时,比上年增长4.5%;第二产业用电量4.94万亿千瓦时,比上年增长3.1%;第三产业用电量1.19万亿千瓦时,比上年增长9.5%;城乡居民生活用电量1.02万亿千瓦时,比上年增长5.7%。

公司2019年全年购电量629776万千瓦时,同比增加99201万千瓦时,增长18.7%,主要原因是工商业用电及趸售用电需求增加,公司售电量增长,购电量随之增加。同时,受来水影响,发电出力同比减少,购省网电量攀升明显,购地方电244356万千瓦时,同比减少20557万千瓦时,下降7.76%。购省网385420万千瓦时,同比增加119758万千瓦时,增长45.08%。完成售电量661485万千瓦时,同比增加89919万千瓦时,同比增长15.73%。主要原因是:受一般工商业电价政策下调的刺激影响,工商业用电增加明显。其次广西市场用电需求较同期增加,因此趸售市场用电量增加明显,本年趸售市场用电量169197万千瓦时,较同期增加40977万千瓦时,增长31.96%。

2.发电业务

据中电联发布的《2019-2020年度全国电力供需形势分析预测报告》,全国发电装机容量突破20亿千瓦。截至2019年底,全国全口径发电装机容量20.1亿千瓦,同比增长5.8%。分类型看,水电3.6亿千瓦、核电4874万千瓦、并网风电2.1亿千瓦、并网太阳能发电2.0亿千瓦、火电11.9亿千瓦。火电装机容量中,煤电装机10.4亿千瓦、气电9022万千瓦。2019年,全国新增发电装机容量10173万千瓦,比上年少投产2612万千瓦;其中新增非化石能源发电装机容量6389万千瓦,占新增发电装机总容量的62.8%。全国新增并网风电和太阳能发电装机容量分别为2574万千瓦和2681万千瓦,分别比上年多投产447万千瓦和少投产1844万千瓦。新增煤电、气电装机容量分别为2989万千瓦和1629万千瓦,分别比上年少投产67万千瓦和1255万千瓦;其中水电和太阳能发电设备利用小时比上年提高。2019年,水电发电设备利用小时3726小时,比上年提高119小时;并网太阳能发电1285小时,比上年提高55小时;并网风电2082小时,比上年降低21小时;核电7394小时,比上年降低149小时;火电4293小时,比上年降低85小时,其中煤电4416小时,比上年降低79小时,气电2646小时,比上年降低121小时。

公司2019年所属电站发电量约65491万千瓦时,同比减少约2280万千瓦时,下降3.36%,发电设备利用小时约5971小时。

3.电力设计业务

文山文电设计有限公司主要从事送变电工程勘察设计、电力系统规划、电力工程项目咨询,以及相应的总承包业务,拥有电力行业(变电工程、送电工程)乙级资质证书,设计业务扩展至220千伏电压等级。2019年,文电设计公司立足文山,努力拓展州外电力设计业务,完成营业收入4674.75万元。

4.竞争性配售电业务

云南文电能源投资有限责任公司主要从事增量配售电、综合能源服务等业务。2019年,文电能投公司积极开拓竞争性售电市场,推进市场化售电业务整合,实现主营业务收入2078.30万元,同比增长422.10%。

5.对外投资业务

2019年末,公司长期股权投资余额17929.72万元,其中:对文山平远供电有限责任公司的股权投资余额11377.85万元,持股比例49%,本年投资收益3703.01万元;对文山暮底河水库开发有限公司投资余额688.94万元,持股比例25.78%,本年投资收益45.03万元;对深圳前海蛇口自贸区供电有限公司的股权投资余额5862.93万元,持股比例8%,本年投资收益663.13万元。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2019年	2018年	本年比上年增减(%)	2017年
总资产	2,760,460,455.61	2,746,787,899.57	0.50	2,644,791,673.82
营业收入	2,319,224,253.72	2,025,333,158.80	14.51	2,034,659,146.15
归属于上市公司股东的净利润	332,118,229.89	296,146,359.40	12.15	156,696,300.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	328,173,847.92	295,769,677.75	10.96	157,734,358.32
归属于上市公司股东的净资产	2,186,540,021.87	1,950,127,071.98	12.12	1,701,833,352.58
经营活动产生的现金流量净额	495,149,159.21	469,052,435.79	5.56	443,301,775.32
基本每股收益(元/股)	0.69	0.62	11.29	0.33
稀释每股收益(元/股)	0.69	0.62	11.29	0.33
加权平均净资产收益率(%)	16.06	16.22	减少0.16个百分点	9.51

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元　币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	560,248,662.46	589,413,057.71	474,940,592.86	694,621,940.69
归属于上市公司股东的净利润	173,875,587.94	128,043,214.81	80,234,764.93	-50,035,337.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	172,650,381.00	125,444,637.81	77,524,776.97	-47,445,947.86
经营活动产生的现金流量净额	224,785,006.53	135,009,625.71	137,199,722.9	-1,845,195.93

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位:股

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,998
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

前10名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
云南电网有限责任公司		146,719,000	30.66		未知		国有法人
云南省地方电力实业开发有限公司		6,480,000	1.35		未知		国有法人
东方电气投资管理有限公司		5,649,100	1.18		未知		国有法人
左军		2,324,900	0.49		未知		未知
施皓芳		2,294,636	0.48		未知		未知
魏玉芳		2,280,000	0.48		未知		未知
温宝慈		2,156,000	0.45		未知		未知
苏晋滨		1,973,500	0.41		未知		未知
赵丽萍		1,544,261	0.32		未知		未知
刁金良		1,499,400	0.31		未知		未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

2019年度完成营业收入231922.43万元,同比增加29389.11万元,增加14.51%。实现利润总额39618.32万元,同比增加4849.15万元,增长13.96%;净利润33211.82万元,同比增加3597.19万元,增长12.15%。2019年末资产总计276046.05万元,净资产218654万元,资产负债率20.79%。

2 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

会计政策变更概述

(一)国家财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)(以下简称"财政部2019年6号文"),要求非金融企业按企业会计准则和财政部2019年6号文的有关要求编制财务报表。

(二)国家财政部于2019年5月颁布了《关于印发修订的通知》(财办会〔2019〕8号)(以下简称"财政部2019年8文"),要求该准则自2019年6月10日起施行。

(三)国家财政部2019年5月颁布了《关于印发修订的通知》(财会〔2019〕9号)(以下简称"财政部2019年9文"),要求该准则自2019年6月17日起施行。

(四)国家财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期会计》《企业会计准则第37号——金融工具列报》等四项金融工具会计准则(以下简称"新金融准则"),要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行。

(五)2019年8月23日,公司召开第六届董事会第四十四次会议、第六届监事会第三十二次会议,均审议通过了《公司关于变更会计政策的议案》,同意公司上述会计政策变更,本次公司会计政策变更无需提交公司股东大会审议。

本次会计政策变更的具体情况及对公司的影响

(一)按照财政部8号文"对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据该准则进行调整;对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照该准则的规定进行追溯调整"的有关要求。公司自2019年6月10日起执行该准则,无需对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的非货币资产交换进行调整,执行该准则不会对公司财务报表产生影响。(二)按照财政部9号文"对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据该准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照该准则的规定进行追溯调整"的有关要求。公司自2019年6月17日起执行该准则,2019年1月1日至该准则施行日公司未发生债务重组,执行该准则不会对公司财务报表产生影响。(三)按照新金融准则的有关要求:以企业持有金融资产的"业务模式"和"金融资产合同现金流量特征"作为金融资产分类的判断依据。一是将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产等三类;二是将金融资产减值会计处理由"已发生损失法"修改为"预期损失法",要求考虑金融资产未来预期信用损失情况,从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备;三是调整非交易性权益工具投资的会计处理,允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益;四是进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理;五是套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合,更好地反映企业的风险管理活动。

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

6 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用□不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注八

股票代码:600995　　股票简称:文山电力　　编号:临2020-13

云南文山电力股份有限公司
第七届董事会第二次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

云南文山电力股份有限公司(以下简称"公司")第七届董事会第二次会议通知于2020年4月7日以电子邮件方式发出,会议于2020年4月17日在云南省昆明市以现场及通讯表决相结合的方式召开。本次会议应到席董事11名,实际出席董事11名,其中,董事胡继晔、孙宏斌、杨璐、段荣华、杨强、骆东、雷鹏、毛钊勤、刘俊峰以通讯表决方式出席会议。根据《公司法》和《公司章程》等有关规定,本次会议合法、有效。

会议由公司姜洪东董事长主持,与会监事对提交本次会议审议的议(预)案进行了审议。会议形成如下决议:

一、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司2019年度监事会工作报告》。

本项议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

二、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司2020年度监事会工作要点》。

三、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司2019年度资产减值准备提取情况的预案》。

监事会认为:公司本次计提资产减值准备的依据充分,程序合法,符合企业会计准则、会计估计、会计政策的相关规定,符合公司实际情况,同意本次计提资产减值准备。

本项议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

四、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司2019年年度报告》全文及摘要。

监事会认为:公司2019年年度报告编制和审议程序符合法律、法规、中国证监会的有关规定,报告所包含的信息从各个方面能客观、真实的反映公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量,未发现报告编制和审议人员有违反保密规定的行为。

本项议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

五、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司2019年度内部控制评价报告》。

监事会认为:公司2019年度内部控制评价报告全面、客观、真实地反映了公司治理和内控的实际情况。

六、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司2019年度财务决算报告》。

本项议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

七、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司关于2019年度部分应收款项坏账核销的议案》。

监事会认为:本次应收款项坏账核销符合相关法律法规要求,符合公司的财务真实情况,不涉及关联方,不存在损害公司和股东利益的情形。

八、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司2019年度等融资情况及2020年筹融资计划的议案》。

九、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司2019年度利润分配预案》。

监事会认为:公司2019年度利润分配预案充分考虑了公司的盈利情况、未来发展、资本充足率及投资者利益等因素,符合《公司章程》的规定。董事会对利润分配的审议表决程序符合《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定,不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。

本项议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

十、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司2020年财务预算报告》。

本项议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

十一、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司关于会计政策变更的议案》。

监事会认为:公司本次会计政策变更依据充分,且不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响,监事会同意进行变更。

十二、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司与云南电网有限责任公司2020年日常关联交易的预案》。

本项议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

十三、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司与文山暮底河水库开发有限公司2020年购地方电站电量合同》。

十四、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司与文山盘龙河流域水电开发有限责任公司2020年购地方电站电量合同》。

本项议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

十五、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司与广西电网有限责任公司百色供电局、广西德保县水利电业有限公司2020年购售电协议》。

本项议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

十六、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司与广西电网有限责任公司百色供电局、广西水利电业集团有限公司那坡供电分公司2020年购售电协议》。

本项议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

十七、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司与鼎和财产保险股份有限公司2020年投保关联交易的议案》。

十八、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司关于续聘2020年度财务审计及内控审计机构的预案》。

本项议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

十九、以5票同意、0票反对、0票弃权,审议通过了《公司关于内部控制体系修编完善的议案》。

特此公告。

云南文山电力股份有限公司董事会
2020年4月21日

股票代码:600995　　股票简称:文山电力　　编号:临2020-15

云南文山电力股份有限公司
关于计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

云南文山电力股份有限公司(以下简称"公司")第七届董事会第二次会议和第七届监事会第二次会议审议通过了《公司2019年度资产减值准备提取情况的预案》,相关情况公告如下:

一、资产减值准备提取情况

(一)坏账准备

2019年公司按照预期信用减值法对各应收款项计提坏账准备10,863,947.63元,转回已核销的电费坏账准备755,272.05元,全年实际确认信用减值损失10,108,675.58元,影响本年当期损益减少10,108,675.58元。

(二)在建工程减值准备

2019年公司在建工程减值准备期初余额为0,本年公司对在建工程-文山月亮湖(湾)暗河水库工程进行清理,该工程项目已于2016年11月25日完成前期建设,但由于外部环境变化影响,目前已近三年未实质性进行投资,由于项目基本处于停建状态,按照《企业会计准则》、《云南电力股份有限公司会计核算办法》中计提减值准备的相关规定,需对该项目是否减值进行测试和判断,公司2019年聘请沃克森(北京)国际资产评估有限公司对文山月亮湖(湾)暗河水库工程进行减值测试评估,并根据所出具的《资产评估报告》(沃克森评报字(2019)第1725号),对文山月亮湖(湾)暗河水库工程全额计提减值准备59,592,158.59元,全年实际确认资产减值损失59,592,158.59元,影响本年当期损益减少59,592,158.59元。

综上,2019年公司计提坏账准备共10,863,947.63元,计提在建工程减值准备共59,592,158.59元,转回已核销的电费坏账准备755,272.05元,共影响本年当期损益减少69,700,834.17元。

四、公司独立董事、监事会意见

公司独立董事认为:公司本次计提减值准备,遵循了谨慎性原则,符合《企业会计准则》及公司相关内部控制制度的规定,能够公允反映公司的财务状况及经营成果,同意本次计提资产减值准备。

公司监事会认为:公司本次计提资产减值准备的依据充分,程序合法,符合企业会计准则、会计估计、会计政策的相关规定,符合公司实际情况,同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

云南文山电力股份有限公司董事会
2020年4月21日

股票代码:600995　　股票简称:文山电力　　编号:临2020-16

云南文山电力股份有限公司
2019年度利润分配方案公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

●每股分配比例:每股派发现金红利0.22元(含税)。

●本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,具体日期将在权益分派实施公告中明确。

●在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的,公司拟维持每股分配金额不变,相应调整分配总额。

一、利润分配方案

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2019年度实现净利润33,211.82万元;根据《公司章程》的有关规定,按母公司净利润34,020.25万元提取10%法定盈余公积3,402.03万元,本年可供股东分配的利润29,809.80万元,加年初未分配利润111,045.86万元,减2019年内已分配利润9,570.53万元,2019年末可供股东分配利润131,285.13万元。公司2019年度利润分配拟采用现金分红方式,公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,公司拟向全体股东每10股派发现金红利2.2元(含税)。截至2019年12月31日,公司总股本478,526,400股,以此计算合计拟派发现金红利10,527.58万元,占公司2019年度合并报表归属于公司股东净利润的31.70%。

如在本分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,公司总股本发生变动,公司拟维持每股分配金额不变,相应调整分配总额。

本次利润分配方案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

二、公司履行的决策程序

(一)董事会会议的召开、审议和表决情况

公司于2020年4月17日召开第七届董事会第二次会议,以11票通过,0票反对,0票弃权审议通过了《公司关于2019年度利润分配的预案》。

(二)独立董事意见

独立董事认为:公司利润分配预案符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等有关要求,符合《公司章程》中现金分红的有关规定。同意将分配方案提请公司2019年度股东大会审议。

(三)监事会意见

2020年4月17日,公司召开第七届监事会第二次会议审议通过了《公司关于2019年度利润分配的预案》。监事会认为公司2019年度利润分配预案充分考虑了公司的盈利情况、未来发展、资本充足率及投资者利益等因素,符合《公司章程》的规定。董事会对利润分配的审议表决程序符合《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关规定,不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。

三、相关风险提示

本次利润分配预案结合了公司当前发展阶段盈利规模及现金流情况,对当期经营性现金流不会构成重大影响,不会影响公司正常经营和长远发展。

本次利润分配预案尚需提交公司2019年年度股东大会审议通过后方可实施。

特此公告。

云南文山电力股份有限公司董事会
2020年4月21日

股票代码:600995　　股票简称:文山电力　　编号:临2020-17

云南文山电力股份有限公司
关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

●重要内容提示:

财政部修订发布了《企业会计准则第14号——收入》(以下简称"新收入准则"),根据新收入准则要求,公司自2020年1月1日起按新收入准则进行会计确认、计量和报告。此外,公司根据新的管理要求,对机构、人员等进行结构重整,将其营业厅、供电所人员成本归集进行调整,将该部分为供配电业务提供服务的人员,从销售人员调整为生产人员,相应的人工成本从销售费用调整至营业成本。

一、会计政策变更概述

(一)"新收入准则"变更的内容

1.将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型。新收入准则要求采用统一的收入确认模型来规范所有与客户之间的合同产生的收入,并且就"在某一时段内"还是"在某一时点"确认收入提供具体指引。

2.以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则打破商品和劳务的界限,要求企业在履行合同中的履约义务,即客户取得相关商品(或服务)控制权时确认收入。

3.对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引。新收入准则对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引,要求企业在合同开始日对合同进行评估,识别合同所包含的各单项履约义务,按照各单项履约义务所承诺商品(或服务)的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各单项履约义务,进而在履行各单项履约义务时确认相应的收入。

4.对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量做出明确规定。新收入准则对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量做出明确规定。例如,区分总额和净额确认收入、附有质量保证条款的销售、附有客户额外购买选择权的销售、向客户授予知识产权许可、售后回购、无需退还的初始费等。

(二)公司财务列报变更事项

公司根据新的管理要求,对机构、人员等进行结构重整,将原营业厅、供电所人员成本归集进行调整,将该部分为供配电业务提供服务的人员,从销售人员调整为生产人员,相应的人工成本从销售费用调整至营业成本。

二、本次会计政策变更的具体情况及对公司的影响

(一)执行新收入准则的影响

公司自2020年1月1日起按新收入准则进行会计确认、计量和报告。新收入准则的实施预计不会导致母公司收入确认方式发生变化,只影响子公司收入确认方式变动,对公司2020年及前期的资产总额、负债总额、所有者权益、净利润无重大影响。

(二)公司财务列报变更事项的影响

公司将于2020年1月1日起按前述财务报表列报变更事项进行费用归集,该项变更仅对财务报表项目列示产生影响,对公司的资产总额、负债总额、所有者权益、净利润等均无影响。

三、独立董事、监事会的结论性意见

公司独立董事意见:一是公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》(以下简称"新收入准则")。新收入准则的实施预计不会导致母公司收入确认方式发生变化,只影响子公司收入确认方式变动,对公司2020年及前期的资产总额、负债总额、所有者权益、净利润无重大影响。二是公司根据新的管理要求,对机构、人员等进行结构重整,将其营业厅、供电所人员成本归集进行调整,将该部分为供配电业务提供服务的人员,从销售人员调整为生产人员,相应的人工成本从销售费用调整至营业成本。公司将于2020年1月1日起按前述财务报表列报变更事项进行费用归集,该项变更仅对财务报表项目列示产生影响,对公司的资产总额、负债总额、所有者权益、净利润等均无影响。公司本次会计政策变更的决策程序、信息披露等符合国家相关法律、法规、规章和规范性文件等有关规定,没有损害公司及全体股东特别是中小股东的利益。

公司监事会意见:公司本次会计政策变更依据充分,且不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响,监事会同意进行变更。

四、备查文件

(一)公司第七届董事会第二次会议决议;

(二)公司第七届监事会第二次会议决议;

(三)公司第七届董事会第二次会议独立董事意见。

特此公告。

云南文山电力股份有限公司董事会
2020年4月21日

股票代码:600995　　股票简称:文山电力　　编号:临2020-18

云南文山电力股份有限公司
日常关联交易公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

●本公告涉及关联交易协议无具体总交易金额,且预计交易金额达到3000万元以上的,需提交公司股东大会审议。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

云南文山电力股份有限公司(以下简称"公司"或"文山电力")向地方独立发电企业文山盘龙河流域水电开发有限责任公司(以下简称"盘龙河公司")、文山暮底河水库开发有限公司(以下简称"暮底河公司")购电,向云南电网有限责任公司文山供电局(以下简称"文山供电局")购电及售电;文山电力与文山平远供电有限责任公司(以下简称"平远公司")之间的电力过网费;文山电力向广西电网有限责任公司百色供电局(以下简称"百色供电局")售电,向鼎和财产保险股份有限公司(以下简称"鼎和保险公司")投保保险,接受云南丰辉电力工程有限责任公司(以下简称"丰辉公司")提供的施工调试服务,公司全资子公司——文山文电设计有限公司(以下简称"文电设计公司")向云南电网有限责任公司(以下简称"云南电网公司")下属供电单位提供勘察设计服务。

1.董事会审议情况

公司第七届董事会第二次会议审议通过了如下日常关联交易事项:

(1)公司与云南电网公司2020年日常关联交易的预案(包括公司与文山供电局《2020年趸售电合同》《2020年购地方电网电力电量合同》;公司与平远公司《2020年过网费协议》;公司2020年通过招投标方式采购丰辉公司的施工调试服务;文电设计公司2020年通过投标方式获得云南电网公司下属供电单位的勘察设计服务);

(2)公司与盘龙河公司《2020年购地方电站电量合同》;

(3)公司与暮底河公司《2020年购地方电站电量合同》;

(4)公司与百色供电局、广西德保县水利电业有限公司《2020年购售电协议》;

(5)公司与百色供电局、广西水利电业集团有限公司那坡供电分公司《2020年购售电协议》;

(6)公司与鼎和保险公司2020年投保关联交易的议案;

审议上述议案时,公司与云南电网公司2020年日常关联交易的预案、公司与鼎和保险公司2020年投保关联交易的议案、公司与百色供电局和广西德保县水利电业有限公司《2020年购售电协议》、公司与百色供电局和广西水利电业集团有限公司那坡供电分公司《2020年购售电协议》、公司关联董事姜洪东、段荣华、杨强、骆东、雷鹏回避表决。公司与盘龙河公司《2020年购地方电站电量合同》、公司关联董事刘俊峰回避表决。上述议案中,公司与云南电网公司2020年日常关联交易、公司与盘龙河公司《2020年购地方电站电量合同》、公司与百色供电局和德保公司《2020年购售电协议》、公司与百色供电局和那坡公司《2020年购售电协议》尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

2.独立董事事前认可意见

公司4名独立董事发表了事前认可意见。公司独立董事认为:以上关联交易均符合《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司关联交易实施指引》和《公司章程》等法律法规的有关规定,遵循了公开、公平、公正的原则,交易公允合理,符合公司与全体股东的利益,不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。同意将上述关联交易事项提交公司第七届董事会第二次会议审议。

独立董事:胡继晔、孙宏斌、杨璐、李晓虹

3.独立董事意见

公司4名独立董事发表了独立意见。公司上述日常关联交易均为公司日常生产经营活动所需。交易符合《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司关联交易实施指引》等法律法规和《公司章程》等有关规定。我们作为公司独立董事进行了事前审议和认可;交易遵循了公开、公平、公正的原则,交易价格公允合理;公司董事会决策程序合法合规,公司关联董事进行了回避表决。交易符合公司与全体股东的利益,不存在损害公司全体股东特别是中小股东和非关联股东合法权益的情形。

独立董事:胡继晔、孙宏斌、杨璐、李晓虹

(二)前次日常关联交易的预计和执行情况

2019年1月1日至2019年12月31日,公司与关联方的交易情况如下:

关联交易类别	关联人	上年(前次)预计金额	上年(前次)实际发生金额(元)	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联人购买产品、商品	云南电网公司	未预计	473,244,656.11	—
	暮底河公司	未预计	3,890,847.13	—
	盘龙河公司	未预计	54,118,830.77	—
	鼎和保险公司	未预计	8,749,148.82	—
接受关联人的劳务	丰辉公司	未预计	58,821,641.91	—
向关联人销售产品、商品	云南电网公司	未预计	152,590,920.98	—
	百色供电局	未预计	328,163,439.27	—
	平远公司	未预计	4,012,245.23	—
	暮底河公司	未预计	12,232.98	—
向关联人提供劳务(提供设计服务)	云南电网公司	未预计	23,769,978.82	—
	丰辉公司	未预计	156,603.77	
	平远公司	未预计	227,006.24	

(三)本次日常关联交易预计金额和类别

鉴于上述日常关联交易(除公司向鼎和保险公司投保保险外)的具体交易量与地方水电发电能力、客户的实际用电需求、电力工程竣工决算等因素相关,难于预计具体交易金额。结合电力行业的交易特征,交易合同中仅约定交易价格,购售电交易执行政府定价价格,电力勘察设计、施工调试执行招标价格,交易金额按实际发生量和约定的交易价格结算。

2020年,公司预计共需支付保险费用约959万元。

二、关联方介绍和关联关系

(一)关联方基本情况及与公司的关联关系

1.云南电网公司及关联关系

云南电网有限责任公司基本情况:

注册资本:1,817,652万元,法定代表人:甘霖,住所地址:云南省昆明市拓东路73号,统一社会信用代码:91530000710340582 53,成立日期:1991年1月26日。主要经营业务或管理活动:电力生产,电力供应,电网经营;趸售区域:云南省全省行政区域;直供区域:现有电网在省内对用户直供形成的经营区域。出口自产的电力、机电产品,进口生产、科研所需的原材料,机械设备等。

鉴于云南电网公司为公司第一大股东,持有公司股份146,719,000股,占公司总股本的30.66%,文山供电局及云南电网公司各供电局为云南电网公司的分公司。根据上海证券交易所《股票上市规则》,公司向文山供电局购售电、文电设计公司向云南电网公司下属供电单位提供勘察设计服务,以及公司接受丰辉公司提供的施工调试服务构成关联交易。

2.盘龙河公司及关联关系

文山盘龙河流域水电开发有限责任公司基本情况:

注册资本:9708万元,法定代表人:李新华,住所地址:云南省文山州文山市追票街镇硝厂村,统一社会信用代码:91532600727291144G,成立日期:2001年5月18日;经营范围:水电站建设;水力发电。(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)。盘龙河公司主营水力发电,拥有水力发电厂5座,总装机容量4.85万千瓦。

鉴于公司刘俊峰董事为盘龙河公司董事,根据上海证券交易所《股票上市规则》,公司向盘龙河公司购电事宜构成关联交易。

3.暮底河公司及关联关系

文山暮底河水库开发有限公司基本情况:

注册资本:1584.4万元,法定代表人:何芬道,住所地址:云南省文山州文山市卧龙街道卧龙社区新闻路46号市水务局大楼9楼,统一社会信用代码:91532621709819144H,成立日期:2000年12月13日;经营范围:供水、发电服务;预包装食品、瓶装酒销售;建筑材料(不含石材)、日用百货销售;餐饮服务;住宿;会议会展服务。