



# 黔源电力

贵州黔源电力股份有限公司

2013 年度报告

2014005

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司负责人王文琦、主管会计工作负责人刘明达及会计机构负责人(会计主管人员)胡欣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	33
第八节 公司治理.....	40
第九节 内部控制.....	45
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录 .....	127

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	贵州黔源电力股份有限公司
北盘江公司	指	贵州北盘江电力股份有限公司
北源公司	指	贵州北源电力股份有限公司
西源公司	指	贵州西源发电有限责任公司
华电集团、控股股东	指	中国华电集团公司
乌江公司	指	贵州乌江水电开发有限责任公司
华电财务公司	指	中国华电集团财务有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013 年 1 月 1 日--2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司存在市场风险、行业发展政策风险，敬请广大投资者注意投资风险。  
详细内容见本报告“第四节、董事会报告”中“七、公司未来发展的展望——（五）可能面对的风险”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	黔源电力	股票代码	002039
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵州黔源电力股份有限公司		
公司的中文简称	黔源电力		
公司的外文名称（如有）	Guizhou Qianyuan Power Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	QYDL		
公司的法定代表人	王文琦		
注册地址	贵阳市都司高架桥路 46 号		
注册地址的邮政编码	550002		
办公地址	贵阳市都司高架桥路 46 号		
办公地址的邮政编码	550002		
公司网址	www.gzqydl.cn		
电子信箱	qydl@gzqydl.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘明达	石海宏
联系地址	贵阳市都司高架桥路 46 号黔源大厦	贵阳市都司高架桥路 46 号黔源大厦
电话	0851-5218803	0851-5218944
传真	0851-5218925	0851-5218925
电子信箱	liumd@gzqydl.cn	shihh@gzqydl.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券产权部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 10 月 13 日	贵州省贵阳市	5200000000035855	520100214433792	21443379-2
报告期末注册	2012 年 04 月 20 日	贵州省贵阳市	5200000000035855	520100214433792	21443379-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	贵阳市观山湖区金阳北路 3 号附 1 号正汇国际大厦 A 栋 13 楼
签字会计师姓名	张再鸿、李琪友

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减	2011 年
营业收入（元）	1,017,416,605.75	1,771,492,081.66	-42.57%	976,872,950.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	-99,100,698.12	136,892,499.62	-172.39%	-84,337,318.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-115,150,080.83	124,773,517.29	-192.29%	-106,331,253.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	734,473,992.41	1,462,377,874.06	-49.78%	946,337,151.77
基本每股收益（元/股）	-0.4867	0.6724	-172.38%	-0.4142
稀释每股收益（元/股）	-0.4867	0.6724	-172.38%	-0.4142
加权平均净资产收益率（%）	-6%	8.3%	同比减少 14.3 个百分点	-5.16%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
总资产（元）	17,169,687,368.85	15,939,854,505.02	7.72%	15,508,264,567.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,614,131,526.66	1,718,649,133.39	-6.08%	1,581,756,633.77

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,404,143.01	-4,946,115.66		
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）	36,660,000.00	35,730,000.00	40,380,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	639,008.63	133,133.67	2,788,577.16	
减：所得税影响额		3,253,663.72	21,174,642.14	
少数股东权益影响额（税后）	17,845,482.91	15,544,371.96		
合计	16,049,382.71	12,118,982.33	21,993,935.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公



开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年，全国电力运行安全平稳，电力供需总体平衡。全社会用电量全年同比增长7.5%，同比提高1.9个百分点；第三产业和城乡居民用电延续高速增长，分别同比增长10.3%和9.2%；第二产业用电同比增长7.0%，制造业用电增速逐季攀升，四大高耗能行业用电增速先降后升、同比增长6.0%；西部地区用电增速继续明显领先，各地区增速均高于上年。2013年底全国发电装机容量首次超越美国位居世界第一、达到12.5亿千瓦，其中非化石能源发电3.9亿千瓦，占总装机比重达到31.6%、同比提高2.4个百分点。全年发电量5.35万亿千瓦时、同比增长7.5%，发电设备利用小时4511小时、同比降低68小时。其中，水电新投产容量创历史新高，全年常规水电新增2873万千瓦，年底装机2.6亿千瓦、同比增长12.9%；发电量同比增长4.7%，设备利用小时3592小时；全年抽水蓄能新增120万千瓦，年底装机容量2151万千瓦。

按照年初董事会制定的目标，公司牢固树立价值思维理念，以“双提升、创一流”为抓手，着力内控体系建设，扎实开展管理提升活动，积极应对经营发展的困难和挑战，求真务实、真抓实干。2013年，公司完成发电量37.95亿千瓦时，完成年度发电计划的55.80%，同比减少42.65%；全年营业收入为10.17亿元，同比减少42.57%；利润总额为-1.60亿元，同比减少160.54%；归属于上市公司股东的净利润为-0.99亿元，同比减少172.39%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年进入主汛期后，受西太平洋副热带高压持续偏强控制，贵州省内高温持续，降雨严重偏少，全省发生了不同程度的旱情，公司电站所属流域来水同比大幅减少，使得公司2013年的发电量同比减少28.21亿千瓦时（同比下降42.65%），导致公司2013年的主营业务收入同比减少7.49亿元（同比下降42.92%）。面对严峻的经营形势，公司上下齐心协力，迎难而上，狠抓成本管理，强化费用控制，努力增收节支，积极争取政策支持。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年，公司主要生产经营指标完成情况：实现“四大安全”，生产建设零事故，保持队伍稳定，领导干部未发生违法违纪和影响企业形象的安全事件。完成发电量37.95亿千瓦时，完成年度发电计划的55.80%，同比减少42.65%；全年营业收入为10.17亿元，同比减少42.57%；利润总额为-1.60亿元，同比减少160.54%；归属于上市公司股东的净利润为-0.99亿元，同比减少172.39%。马马崖一级电站CDM项目在联合国成功注册。全面建成覆盖公司系统的内部控制和全面风险管理体系。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

2013年进入主汛期后，受西太平洋副热带高压持续偏强控制，贵州省内高温持续，降雨严重偏少，全省发生了不同程度的旱情，公司电站所属流域来水同比大幅减少，使得发电量大幅减少，导致公司2013年的主营业务收入同比减少7.49亿元，同比下降42.92%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减
电力	销售量（万千瓦时）	374,857	655,376	-42.8%
	生产量（万千瓦时）	379,459	661,608	-42.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2013年进入主汛期后，受西太平洋副热带高压持续偏强控制，贵州省内高温持续，降雨严重偏少，全省发生了不同程度的旱情，公司电站所属流域来水同比大幅减少，使得发电量大幅减少。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	995,964,199.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	100%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	贵州电网公司	995,964,199.43	100%
合计	——	995,964,199.43	100%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力	购电费	369,748.61	0.07%	136,641.32	0.02%	170.6%
电力	水费	65,397,678.15	12.46%	114,113,879.03	14.52%	-42.69%

电力	材料费	7,811,437.35	1.49%	9,174,958.52	1.17%	-14.86%
电力	职工薪酬	52,737,604.00	10.05%	45,800,706.19	5.83%	15.15%
电力	折旧费	341,993,005.68	65.14%	551,916,527.38	70.24%	-38.04%
电力	修理费	41,658,489.23	7.94%	47,306,828.77	6.02%	-11.94%
电力	其他费用	15,006,045.91	2.86%	17,357,215.78	2.21%	-13.55%
电力	合计	524,974,008.93	100%	785,806,756.99	100%	-33.19%

说明：公司 2013 年水费与 2012 年同期相比减少 42.69%，主要是公司发电量减少所致；公司 2013 年折旧费与 2012 年同期相比减少 38.04%，主要是公司发电量减少所致。

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力	购电费	369,748.61	0.07%	136,641.32	0.02%	170.6%
电力	水费	65,397,678.15	12.46%	114,113,879.03	14.52%	-42.69%
电力	材料费	7,811,437.35	1.49%	9,174,958.52	1.17%	-14.86%
电力	职工薪酬	52,737,604.00	10.05%	45,800,706.19	5.83%	15.15%
电力	折旧费	341,993,005.68	65.14%	551,916,527.38	70.24%	-38.04%
电力	修理费	41,658,489.23	7.94%	47,306,828.77	6.02%	-11.94%
电力	其他费用	15,006,045.91	2.86%	17,357,215.78	2.21%	-13.55%
电力	合计	524,974,008.93	100%	785,806,756.99	100%	-33.19%

说明：公司 2013 年水费与 2012 年同期相比减少 42.69%，主要是公司发电量减少所致；公司 2013 年折旧费与 2012 年同期相比减少 38.04%，主要是公司发电量减少所致。

公司主要供应商情况（不适用）

#### 4、费用

项目	2013年	2012年	同比增减
销售费用	0	0	—
管理费用	37,600,914.97	38,514,578.56	-2.37%
财务费用	588,192,015.47	643,599,894.41	-8.61%
所得税费用	-781,706.67	17,342,868.24	-104.51%

公司2013年所得税费用与2012年同期相比减少104.51%，主要原因是当年亏损所致。

#### 5、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	1,172,876,555.17	2,026,099,332.70	-42.11%
经营活动现金流出小计	438,402,562.76	563,721,458.64	-22.23%
经营活动产生的现金流量净额	734,473,992.41	1,462,377,874.06	-49.78%
投资活动现金流入小计	18,472,424.23	20,211,209.10	-8.6%
投资活动现金流出小计	1,256,285,367.76	1,144,424,860.13	9.77%
投资活动产生的现金流量净额	-1,237,812,943.53	-1,124,213,651.03	10.1%
筹资活动现金流入小计	2,459,920,000.00	2,258,590,000.00	8.91%
筹资活动现金流出小计	1,889,081,608.85	2,632,846,565.49	-28.25%
筹资活动产生的现金流量净额	570,838,391.15	-374,256,565.49	-252.53%
现金及现金等价物净增加额	67,499,440.03	-36,092,342.46	-287.02%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流入本年比上年同比减少42.11%，主要是由于本年受贵州省特大干旱影响，公司2013年度仅完成发电量37.95亿千瓦时，比上年减少42.65%，电量减少使收入大幅减少，导致经营活动现金流入大幅减少。

2、经营活动产生的现金流量净额本年比上年同比减少49.78%，原因同上。

3、筹资活动产生的现金流量净额本年比上年增加252.53%，主要是由于收入减少导致偿还债务本金所支付的现金减少8.35亿元。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力行业	995,964,199.43	524,974,008.93	47.29%	-42.92%	-33.19%	-7.67%
分产品						
电力销售	995,964,199.43	524,974,008.93	47.29%	-42.92%	-33.19%	-7.67%
分地区						
贵州省	995,964,199.43	524,974,008.93	47.29%	-42.92%	-33.19%	-7.67%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	247,394,002.39	1.44%	179,894,562.36	1.13%	0.31%	
应收账款	40,685,484.75	0.24%	20,974,483.09	0.13%	0.11%	
存货	199,327.05	0%	595,997.39	0%	0%	
投资性房地产	90,775,733.33	0.53%	94,517,891.67	0.59%	-0.06%	
长期股权投资	19,750,000.00	0.12%	19,750,000.00	0.12%	0%	
固定资产	13,201,188,071.75	76.89%	13,351,458,318.15	83.76%	-6.87%	
在建工程	3,454,619,732.25	20.12%	2,159,077,045.22	13.55%	6.57%	

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	879,600,000.00	5.12%	729,600,000.00	4.58%	0.54%	
长期借款	11,640,454,800.00	67.8%	10,532,704,800.00	66.08%	1.72%	

## 五、核心竞争力分析

水电作为可再生的绿色清洁能源，长期以来得到国家政策的重点扶持。根据《电网企业全额收购可再生能源电量监管办法》（电监会令第25号）及《国务院办公厅关于转发发展改革委等部门节能发电调度办法（试行）的通知》（国办发[2007]53号文）等有关法律法规的规定，水力发电享有优先调度权，即只要水电机组具备发电条件，电网将优先调度水电所发电量上网，且除因不可抗力或有危及电网安全稳定的情形外，电网应努力实现水力发电全额上网。

由于历史原因，我国水电上网均价一直低于火电上网均价，致使我国水电发展速度相对较为缓慢。随着国家对于环保要求的日益提升，我国开始逐步调整水电的上网价格。作为受益人之一，公司近年来主要电站上网价格均呈现上升趋势。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,250,000.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
贵州北源电力股份有限公司	中小水电的投资、开发和经营（法律、法规限制的不得经营，应经审批的未获得审批的不得经营）。销售：五金、家电产品、金属制品（国家有规定的除外）、建材、工业油料（国家有规定的除外）、铝矾土、百货、金属矿产（国家有规定的除外）。	50.25%

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
贵州北源电力股份有限公司	是	10,000	6%	不适用	用于北源公司水电站项目
贵州北源电力股份有限公司	是	8,000	6%	不适用	用于北源公司水电站项目
贵州北源电力股份有限公司	是	5,000	6.3%	不适用	用于北源公司水电站项目
贵州北源电力股份有限公司	是	5,000	6%	不适用	用于北源公司水电站项目
合计	--	28,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	不适用				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	不适用				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013年03月29日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2013年04月25日				

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州北盘江电力股份有限公司	子公司	水电	水电	2,922,000,000	13,718,305,832.17	3,015,918,926.20	793,460,549.32	-98,245,185.63	-95,940,738.49
贵州北源电力股份有限公司	子公司	水电	水电	200,000,000	1,015,478,319.93	169,404,207.75	61,753,619.79	-25,626,555.11	-25,702,315.56
贵州西源发电有限责任公司	子公司	水电	水电	309,200,000	1,111,412,801.87	309,200,000.00	0.00	0.00	0.00

主要子公司、参股公司情况说明

①贵州北盘江电力股份有限公司：成立于2004年4月，主要负责开发、经营贵州北盘江流域干流的光照、董箐、马马崖等水电站。其中：光照电站报告期完成发电量13.13亿千瓦时；董箐电站报告期完成发电量15.85亿千瓦时；马马崖一级水电站大坝浇筑完成80%以上，发电厂房蜗壳层土建施工全面展开，引水隧洞衬砌混凝土完成93%。2013年，贵州北盘江电力股份有限公司实现营业收入793,460,549.32元、营业利润-98,245,185.63元、净利润-95,940,738.49元，由于北盘江流域来水同比大幅减少，使得营业收入大幅减少，导致贵州北盘江电力股份有限公司的经营利润比上年同期大幅减少。

②贵州西源发电有限责任公司：主要负责北盘江流域善泥坡水电站的组织建设及生产运营。善泥坡水电站总装机为185.5MW，多年平均发电量6.788亿kW·h。善泥坡水电站工程于2009年12月15日获得核准，2009年12月26日正式开工建设。善泥坡水电站大坝、引水隧洞施工完成约70%，发电厂房蜗壳层浇筑完成。由于项目处于建设期，报告期内没有经营收入。

③贵州北源电力股份有限公司：成立于2003年8月，主要负责开发、经营贵州芙蓉江流域鱼塘、清溪等水电站。报告期，鱼塘电站完成发电量2.03亿千瓦时；清溪电站完成发电量0.62亿千瓦时；牛都水电站机组安装调试基本完成。2013年，贵州北源电力股份有限公司实现营业收入61,753,619.79元、营业利润-25,626,555.11元、净利润-25,702,315.56元，由于芙蓉江流域来水同比大幅减少，使得营业收入大幅减少，导致贵州北源电力股份有限公司的经营利润比上年同期大幅减少。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计	项目进度	项目收益情况
------	--------	----------	----------	------	--------



			实际投入金额		
董箐电站	696,318	18,966.67	628,739.13		395.81
马马崖电站	491,848	84,602.92	212,678.67		在建
善泥坡电站	169,049	36,087.17	104,606.4		在建
牛都电站	27,221	4,925.31	24,817.75		在建
合计	1,384,436	144,582.07	970,841.95	--	--

## 七、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

根据中电联发布的2014年全国电力供需形势预测报告，2013年，全社会用电量为5.32万亿千瓦时，同比增长7.5%，增速比上年提高1.9个百分点。其中，东部、中部、西部和东北地区全年用电增速分别为6.6%、6.9%、10.6%和4.2%，均高出上年增速，西部地区明显领先于其他地区，占全国用电比重同比提高0.7个百分点。2013年底全国发电装机容量首次超越美国位居世界第一、达到12.5亿千瓦，其中非化石能源发电3.9亿千瓦，占总装机比重达到31.6%、同比提高2.4个百分点。全年发电量5.35万亿千瓦时、同比增长7.5%，发电设备利用小时4511小时、同比降低68小时。其中，水电新投产容量创历史新高，全年常规水电新增2873万千瓦，年底装机2.6亿千瓦、同比增长12.9%；发电量同比增长4.7%，设备利用小时3592小时；全年抽水蓄能新增120万千瓦，年底装机容量2151万千瓦。2013年，全国电力供需总体平衡。其中，东北和西北区域电力供应能力富余较多；华北、华中和南方区域电力供需总体平衡；华东区域电力供需偏紧，江苏、浙江等地在年初、夏季用电高峰时段出现错峰避峰。

2014年，我国经济将延续平稳增长态势，预计国内生产总值同比增长7.5%左右，相应全社会用电量同比增长7.0%左右，年底全国发电装机13.4亿千瓦左右。预计全国电力供需总体平衡，东北区域电力供应能力富余较多，西北区域电力供应能力有一定富余，华北区域电力供需平衡偏紧，华东、华中、南方区域电力供需总体平衡。预计全年新增发电装机9600万千瓦左右，其中非化石能源发电6000万千瓦左右、煤电新增3000万千瓦左右。预计年底全国发电装机达到13.4亿千瓦，其中煤电8.2亿千瓦左右，非化石能源发电4.5亿千瓦左右，非化石能源发电占比接近34%。非化石能源发电装机中，常规水电2.8亿千瓦、抽水蓄能发电2271万千瓦、核电2109万千瓦、并网风电9300万千瓦、并网太阳能发电2900万千瓦左右。

公司成立以来，积极抢抓“西电东送”，“黔电送粤”等发展契机，努力推进北盘江流域、芙蓉江流域、三岔河“两江一河”梯级水电项目的开发，报告期末公司已投产可控装机容量为246.70万千瓦，权益装机容量147.50万千瓦；公司在建的可控装机容量共计76.35万千瓦。这些项目在未来几年内将陆续投产，如果所有在建项目投产，则公司的可控装机容量将增加到323.05万千瓦，届时公司发电能力将明显增强。

2013年公司完成发电量37.95亿千瓦时，占贵州电网统调水电厂发电量的15.30%，2013年公司市场占有率与去年同期减少3.29个百分点，减少的主要原因是2013年贵州省新增水电机组投产（2013年公司装机容量没有变化）。

#### 1、公司发展中存在的主要优势

### (1)政策优势

近年来，国家对发展可再生能源的认识加深，支持力度加大。根据我国《可再生能源中长期发展规划》，到2020年，我国国内生产二氧化碳排放量将比2005年下降40%至45%，非化石能源占一次能源消费的比重达到15%左右。围绕这一目标，我国加快了建设以低碳排放为特征的产业体系，大力发展低碳经济，着力培育以新能源为重点的战略性新兴产业，修订《可再生能源法》，确立了全额保障性收购制度，这些都给公司所在水电行业的发展带来了巨大发展空间。

### (2)行业优势

能源替代型方式减排（即大力发展可再生能源）是目前中国最适合的选择。而除水电外的其它可再生能源受技术和成本的因素制约，在短期内难以成为主力军。而我国水力资源丰富，开发程度低，水电运行成本低、可靠性高，具备大规模开发的技术和市场条件，水电是目前经济条件下实现节能减排的首选。

### (3)电价优势

由于历史原因，我国水电上网均价一直低于火电上网均价，致使我国水电发展速度相对较为缓慢。随着国家对于环保要求的日益提升，我国开始逐步调整水电的上网价格。作为受益人之一，公司近年来主要电站上网价格均呈现上升趋势。由于水电成本低于火电，水电比重上升也有利于降低全社会平均用电成本，稳定电价，缓解通胀压力。

### (4)管理优势

2013年，公司以“强基固本、控制风险，做优做强、科学发展”为主题，把价值创造作为管理提升的出发点和落脚点，强化基础管理，狠抓降本增效，扎实开展投资决策、人力资源、全面预算与风险管理等13个领域的专项提升和行政办公系统创一流工作，查找薄弱环节，落实整改措施，努力实现管理短板和瓶颈问题的重点突破，切实提升了工作效能和效益水平。公司在流域来水锐减、发电量大幅下降的不利情况下，通过管理专项提升，强化经营管理，控亏减亏取得了成效。

在专项管理提升基础上，公司以内控体系建设和中小水电经营管理作为提升重点，丰富管理提升内涵，进一步增强管理效能。一是完成内控体系建设。通过规范完善公司内部管控体系，进一步提高风险防控能力，公司制定修订内控制度296项，建立风险控制点449个，形成内控体系框架，完成《内部控制手册》、《内控流程》、《风险清单》、《权限指引表》等内控建设成果，全面建成覆盖公司系统的内部控制和全面风险管理体系。二是重点提升中小水电经营管理。为提升芙蓉江中小水电管理和效益水平，成立芙蓉江中小水电管理效益提升工作领导小组，公司主要领导亲自挂帅，下设办公室和四个专项提升工作组，由公司分管领导牵头具体负责。三是进一步加强信息化建设。梯级流域生产实时监控安全防护、水情分中心站系统标准化建设、大坝检测自动化信息系统顺利推进，公司信息化基础不断巩固，现代化管理水平不断提高。

## 2、公司发展中存在的主要困难

一是作为一家水力发电企业，公司经营业绩受到气候来水影响较大，导致公司上市以来的经营业绩波动较大，盈利能力还比较脆弱。二是电力行业是资金密集型行业，电站建设具有投资大、建设周期长的特点，公司生产经营规模的扩大、设备维护和技术改造等都需要投入大量资金，由于公司建设项目资金需求所带来的高额银行借贷直接导致了资产负债率高企不下，经营利润被巨额财务费用“吞噬”。

## （二）公司发展战略

在谋划公司未来发展时，我们既要适应能源发展的大趋势，把握能源产业的内在价值规律，谋划好未来的发展规划，又要针对自身不足，强化提高，在增强自身实力和竞争力的基础上，因势而谋，应时而动，顺势而为。根据内外部形势变化和企业发展规律，公司明确了“两翼启动、借力腾飞、跨越发展、做优做强”的“十二五”战略发展思路，力争在把公司建设成为资产结构优、经济效益好、管理水平高，以水电为主，具有综合竞争力的一流上市企业。

近几年来，公司在两江流域梯级水电开发上取得了长足进展，同时投资条件、生产成本和发展环境也发生很大变化，公司战略发展管控模式要进一步强化和完善。我们要以可持续创造价值的发展理念为指导，在认真分析把握电力产业发展的内在规律，在科学客观研判区域经济和电力产业发展特点的基础上，启动公司“十三五”战略规划的研究编制工作，对未来发展战略进行专题研究和谋划，科学确立公司发展的战略目标和重点，建立健全公司的战略管控体系。

## （三）2014年经营计划

——确保“四大安全”。确保生产、建设零事故，保持队伍稳定，领导干部不发生违法违纪和影响企业形象安全事件

——完成发电量68亿千瓦时

——实现利润总额1.74亿元

——马马崖一级电站、善泥坡电站、牛都电站年内全部投产发电

——董箐电站工程争创国家级奖项

——深入开展战略研究，形成中长期战略发展规划

——全面深化改革，健全完善与一流上市企业相匹配的管理体系

——开展党的群众路线教育实践活动，加强党建和人才队伍建设

特别提示：上述经营计划、经营目标并不代表公司对2014年度的业绩预测，能否实现取决于公司电站所属流域来水情况、市场状况、国家政策等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者注意风险。

## （四）发展规划资金来源及使用计划

2014年,公司基建(技改)投资预算为12.55亿元,其中在建项目12.38亿元(马马崖一级9亿元、善泥坡3.16亿元、牛都2,200万元),技改投资预算1,663万元。后续资金来源为自有资金和银行贷款。

## （五）可能面对的风险

### 1、经营风险

水力发电与自然气候密切相关，其发电量和业绩，客观上受制于河流的来水以及气候和雨量的变化。由于流域降雨量的不可控性，有丰水年和枯水年的区分，从而对公司水电站年度发电量的波动产生不利影响。枯水气候可能会造成公司经营业绩下滑，来水过于丰沛形成洪水，又会对水电站的安全运行产生一定影响。

公司主要收入来源于发电量，有电量才能有效益。而公司全部是水电机组，发电受制于各流域来水，为适应客观条件变化，要求我们必须因时而变，增强生产管理的超前性和预见性，不能墨守常规、因循守旧，要求各厂站尽可能提前完成机组

设备的检修维护和消缺工作，确保发电机组和发电设备保持良好健康状况，以应对可能出现的流域提前来水情况。进一步优化水库调度，提高水能利用效率，努力增发电量。提高水情预报准确性，加强与电网调度的沟通协调，精心计算，精益调度，在枯期时段尽量保持高水位发电，避免机组在低水头下运行，在汛期时段要根据水情预测及时腾库，尽量减少泄洪弃水。加强流域梯级联合调度，充分发挥梯级调度效益。深化内部市场化经营管理，继续执行可控成本费用分级控制，进一步压缩非生产性支出。

## 2、利率和资金风险

2013年，国家继续实行积极的财政政策和稳健的货币政策，公司财务费用有所降低，融资压力相对较轻。2014年，或是风险集中释放的一年，在通胀压力无法消解的情况下，国家货币政策趋于中性。同时，利率市场化提速，汇率改革和资本市场开放都在加速，如果这些改革产生叠加效应，再考虑美联储可能退出量化宽松政策，会导致流动性偏紧，利率水平走高。在这种资金供给环境下，不仅融资成本会增高，资金获取困难也加大。

随着国内国际金融形势变化，进一步加强风险防控，超前预防可能出现的银行信贷收紧现象，保障公司建设和经营资金供给，规避资金断链风险。进一步优化债务结构，适时发行企业短期融资券，降低资金成本，减少财务费用支出。

## 3、市场和政策性风险

本公司所从事的电力行业属国民经济基础产业，与国家及所处地区经济发展水平密切相关，受经济增长周期性波动和国家宏观政策影响较大。贵州电网除受本省经济发展的影响外，周边地区尤其是广东省经济若出现增长放慢或衰退，也将直接影响贵州的电力需求，从而影响到公司的发电量和盈利能力，存在一定的市场风险。同时，移民、环保、税收、电价及库区基金等政策对水电企业的生产成本和盈利能力会产生直接的影响。目前，国家对移民、环保等工作越来越重视，水电企业的建设成本也随之增大。

加强政策研究，积极争取政策效益。重点是抓好税收优惠政策“落地”和新投产电站上网电价的争取工作，从而保障新建项目投产即盈利，成为公司新的利润增长点。

## 4、建设风险

在公司电站项目建设过程中，水库移民费用不断增加，环保要求也越来越高、越来越严，加之耕地占用税的开征，将会进一步加大工程建设成本，对电站投产后的效益产生不利影响。只有严格控制造价和缩短工期，公司才能有好的效益。为此，公司采取了以下措施：

(1) 进一步完善基本建设项目的管理制度和责任考核机制，狠抓过程管理，确保基建工程安全、质量、工期、造价可控及在控；

(2) 加强对设计、施工方案的优化和发挥专家咨询的作用，降低造价，缩短工期；

(3) 严格执行招投标制、项目监理制、项目法人责任制和合同管理制；

(4) 实行目标管理，建立竞争激励机制，调动参建各方的积极性；

(5) 在保证安全质量基础上，加快工程施工进度，控制好工程造价，为工程投产即盈利创造有利条件。

## 八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无。

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内公司根据 2012 年度股东大会作出的现金分红决议，落实了现金分红方案。公司现行利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的权益，有明确的分红标准和分红比例。报告期公司利润分配政策未作调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度分配方案：公司于2012年4月24日召开2011年年度股东大会审议通过《关于2011年度不进行现金分红的议案》，未进行利润分配及资本公积金转增股本。

2012年度分配方案：公司于2013年4月24日召开2012年年度股东大会审议通过《关于2012年度利润分配的议案》，以2012年12月31日总股份203,599,108股为基数，向全体股东按每10股派现金股利1.2元（含税），不送红股、不进行资本公积金转增股本。该方案已于2013年6月21日实施完毕。

2013年度利润分配预案：2013年，公司受干旱气候的影响，全年出现了较大幅度的亏损，归属于母公司净利润为-99,100,698.12元，为缓解公司资金压力，保障工程建设项目资金需求，稳步推动后续发展，本报告期不派发现金红利，也不送红股；以公司目前总股本203,599,108股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增5股，转增后，公司（母公司）资本公积将由1,224,828,971.10元减少为1,123,029,417.10元。上述利润分配方案实施后，公司总股本将由203,599,108股增加至305,398,662股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2013 年	0.00	-99,100,698.12	0%
2012 年	24,431,892.96	136,892,499.62	17.85%
2011 年	0.00	-84,337,318.91	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

 适用  不适用

### 十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	203,599,108
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	87,374,589.07
现金分红占利润分配总额的比例（%）	0%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013 年，公司受干旱气候的影响，全年出现了较大幅度的亏损，归属于母公司净利润为-99,100,698.12 元，为缓解公司资金压力，保障工程建设项目资金需求，稳步推动后续发展，本报告期不派发现金红利，也不送红股；以公司目前总股本 203,599,108 股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后，公司（母公司）资本公积将由 1,224,828,971.10 元减少为 1,123,029,417.10 元。上述利润分配方案实施后，公司总股本将由 203,599,108 股增加至 305,398,662 股。	

### 十四、社会责任情况

请详见公司2013年3月27日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2013年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

 是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

 是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

 是  否  不适用

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年04月12日	电话	电话沟通	其他	《新产业》杂志记者：刘超宇	公司下属电站 CDM 项目相关情况。
2013年04月25日	公司本部及下属电站	实地调研	其他	常州投资集团有限公司：武易，个人投资者：陈峰林、韩小东	公司来水情况、生产经营情况、电价、折旧政策等。
2013年06月05日	公司本部	实地调研	机构	民生证券股份有限公司：陈亮，中山证券有限责任公司：魏晶	税收政策、折旧政策、电站投产时间、水资源费等。
2013年09月05日	公司本部	实地调研	机构	国都证券有限责任公司：王树宝	公司来水情况，折旧政策，电站投产时间等。

## 第五节 重要事项

### 一、重大关联交易

#### 1、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
贵州乌江水电开发有限责任公司	同一实际控制人	——	贵州北源电力股份有限公司	水电的开发建设	20,000 万元	101,547.83	16,940.42	2,570.23
贵州乌江水电开发有限责任公司	同一实际控制人	——	贵州西源发电有限责任公司	水电的开发建设	30,920 万元	111,141.28	30,920	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		贵州西源发电有限责任公司开发善泥坡水电站项目目前正处于建设期，未产生利润。						

#### 2、其他重大关联交易

（1）为满足公司生产和建设需求，董事会同意授权公司经营管理层（含下属分子公司）在总额不超过人民币4亿元（含4亿元）的范围内向中国华电集团财务有限公司办理短期贷款、长期贷款，贷款利率不高于公司向其他金融机构贷款的同期同档次贷款利率。

（2）为保障项目顺利开发，公司控股子公司贵州北源电力股份有限公司通过金融机构获得贵州乌江水电开发有限责任公司贷款，贷款金额为3.5亿元（含3.5亿元），贷款利率不高于公司向其他金融机构贷款的同期同档次贷款利率。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
贵州黔源电力股份有限公司关于授权公司经营管理层向中国华电集团财务有限公司贷款的关联交易公告	2013 年 03 月 29 日	巨潮资讯网
贵州黔源电力股份有限公司关于贵州北源电力股份有限公司通过金融机构获得贵州乌江水电开发有限责任公司委托贷款的关联交易公告	2013 年 03 月 29 日	巨潮资讯网
贵州黔源电力股份有限公司关于贵州北源电力股份有限公司同比例增资的关联交易公告	2013 年 03 月 29 日	巨潮资讯网



## 二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 租赁情况

##### 租赁情况说明

公司将对外出租的黔源大厦部门楼层及富中国际大厦21——22层，作为投资性房地产进行管理。具体详见“第十节 财务报告”中的说明。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、其他重大交易

(1) 贵州省电网公司与公司签订了2013年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入普定水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.2924元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(2) 贵州省电网公司与公司签订了2013年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入引子渡水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.2774元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(3) 贵州省电网公司与贵州北源电力股份有限公司签订了2013年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入鱼塘水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.2724元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(4) 贵州省电网公司与贵州北盘江电力股份有限公司签订了2013年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入光照水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.3130元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(5) 贵州省电网公司与贵州北盘江电力股份有限公司签订了2013年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入董箐水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.3260元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(6) 贵州省电网公司与贵州北源电力股份有限公司签订了2013年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入清溪水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.2724元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、华电集团	持有股份中的9,000,000股是	2012年12月28日	36个月	承诺履行中。

		认购公司 2010 年度非公开发行的股份。按照《股份认购协议》，认购的股份自该次发行结束日起 36 个月内不得转让。			
	2、乌江公司	持有股份中的 8,000,000 股为认购公司 2010 年度非公开发行的股份，按照《股份认购协议》，认购的股份自该次发行结束日起 36 个月内不得转让。	2010 年 12 月 28 日	36 个月	承诺履行中。
	3、华电集团	公司非公开发行股份时股东避免与公司产生实质性同业竞争的承诺	2010 年 05 月 25 日	长期	
其他对公司中小股东所作承诺	乌江公司	2008 年 11 月 11 日乌江公司主动追加承诺，将持有股份中的 16,845,024 股从 2008 年 11 月 11 日至 2010 年 11 月 11 日两年内，不减持上述通过二级市场买入的本公司股票，如违反承诺减持股份，股票交易所得将全部归本公司所有。	2008 年 11 月 11 日	两年	已履行承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	1、如中国华电集团公司（以下简称“中国华电”）及其控股企业在中国经营区域内获得与公司主营业务构成实质性同业竞争的新业务机会，中国华电将书面通知公司，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公				

	司或公司的控股企业；2、如中国华电或其控股企业拟向第三方转让、出租、出售、许可使用或其他方式转让或允许使用中国华电或其控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则公司在同等条件下享有优先受让权。3、中国华电承诺在一般日常业务营运中，给予公司的待遇不逊于中国华电给予其他下属企业的待遇，按公平、合理的原则正确处理与公司的各项关系，不会利用大股东地位进行不利于公司及其股东的行为。
--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张再鸿、李琪友
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 五、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

#### 六、其他重大事项的说明

无。

#### 七、公司子公司重要事项

1、向贵州北源电力股份有限公司同比例增资的事项。

公司2013年3月27日召开的第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于贵州北源电力股份有限公司同比例增资的关联交易议案》。具体事项请详见公司于2013年3月29日刊登于巨潮资讯网的2013011号公告——《贵州黔源电力股份有限公司关于贵州北源电力股份有限公司同比例增资的关联交易公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,860,579	16.63%						33,860,579	16.63%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	33,845,024	16.62%						33,845,024	16.62%
3、其他内资持股	15,555	0.01%						15,555	0.01%
其中：境内法人持股	0	0%						0	0%
境内自然人持股	15,555	0.01%						15,555	0.01%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	169,738,529	83.37%						169,738,529	83.37%
1、人民币普通股	169,738,529	83.37%						169,738,529	83.37%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	203,599,108	100%						203,599,108	100%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,671		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		12,788		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国华电集团公司	国有法人	13.58%	27,657,680		9,000,000	18,657,680		
贵州乌江水电开发有限责任公司	国有法人	12.2%	24,845,024		24,845,024	0		
国家开发投资公司	国有法人	7.41%	15,092,520		0	15,092,520		
贵州产业投资（集团）有限责任公司	国有法人	3.7%	7,538,400		0	7,538,400		
中国东方资产管理公司	国有法人	2.95%	6,000,000		0	6,000,000		
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.47%	3,000,000		0	3,000,000		
常州投资集团有限公司	国有法人	1.29%	2,635,000	-2,280,453	0	2,635,000		
曲奕	境内自然人	1.16%	2,370,384		0	2,370,384		
曲莹	境内自然人	1.15%	2,343,508		0	2,343,508		
宋戈	境内自然人	0.97%	1,978,898	-1,110,000	0	1,978,898		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国华电集团公司为贵州乌江水电开发有限责任公司的控股股东。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国华电集团公司	18,657,680	人民币普通股	18,657,680
国家开发投资公司	15,092,520	人民币普通股	15,092,520
贵州产业投资（集团）有限责任公司	7,538,400	人民币普通股	7,538,400
中国东方资产管理公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
常州投资集团有限公司	2,635,000	人民币普通股	2,635,000
曲奕	2,370,384	人民币普通股	2,370,384
曲莹	2,343,508	人民币普通股	2,343,508
宋戈	1,978,898	人民币普通股	1,978,898
贵州新能实业发展公司	1,884,640	人民币普通股	1,884,640
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除中国华电集团公司为贵州乌江水电开发有限责任公司的控股股东外，公司未知上述前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东曲奕通过普通账户持有公司股份 707,695 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,662,689 股。2、股东曲莹通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,343,508 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国华电集团公司	云公民	2003 年 04 月 01 日	71093107-x	12000000000.00	电力生产、热力生产和供应；与电力相关的煤炭等一次能源开发；相关专业技术服务
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2013 年底，中国华电装机容量 11269 万千瓦，其中，火电 8555 万千瓦，水电 2085 万千瓦，风电等其他能源 629 万千瓦，清洁能源装机比重接近三分之一；资产总额 6544 亿元人民币；年发电量 4728 亿千瓦时。控股规划装机超过 2000 万千瓦的云南金沙江中游水电开发有限公司和装机近千万千瓦的贵州乌江水电开发有限责任公司；拥有管理总资产超过千亿元的资本控股、财务公司、华鑫信托、川财证券、华信保险（保险经纪、保险公估）等五家金融机构。				

	<p>在工程技术领域拥有在国内具有传统优势和重要影响力的华电工程和国电南自公司。今后一个时期，发展思路是，适应国内外能源发展的大趋势，以创造价值为使命，以可持续发展为主题，以转型升级为主线，以全面深化改革为动力，充分利用国内国际两个市场、两种资源，坚持发电为主体，煤炭、金融、工程技术等产业协同发展，坚持区域布局差异化、产业发展集约化、企业经营最优化，坚持做优主体产业、做强优势产业、做好新兴产业，加快调结构、优布局、补短板、上水平，全面提升发展质量、经营效益和企业形象，实现“国内领先、世界一流”的愿景目标。</p>
<p>控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>华电集团与全资子公司中国华电香港有限公司合计持有华电国际电力股份有限公司股份 44.19%，华电集团持有华电能源股份有限公司股份 44.8%，华电集团通过其全资企业国家电力公司南京电力自动化设备总厂间接持有国电南京自动化股份有限公司股份 51.086%，华电集团通过其全资子公司丹东东方新能源有限公司间接持有沈阳金山能源股份有限公司股份 29.8%，华电集团直接及通过全资子公司华电工程公司和控股子公司贵州乌江水电开发有限责任公司间接持有华电福新能源股份有限公司股份 69.228%。</p>

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

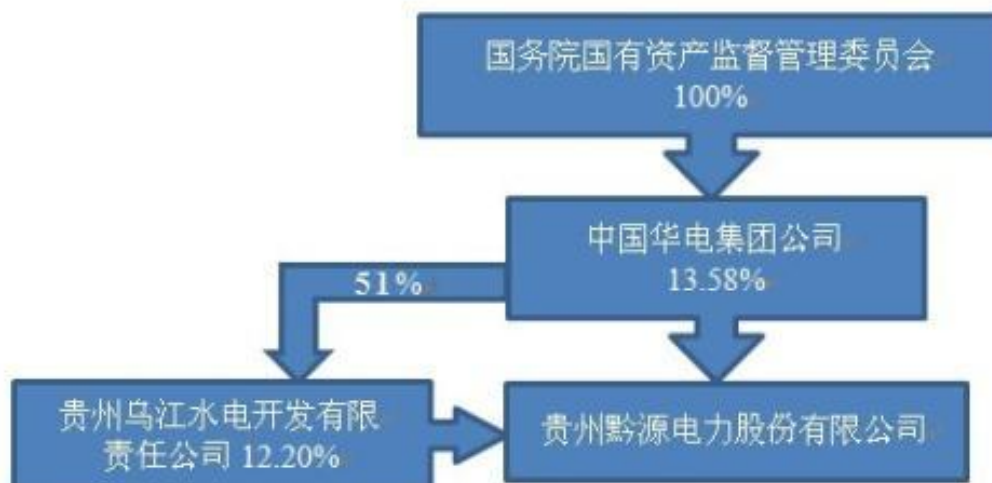
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
国家国资委	不适用		—	—	—
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
贵州乌江水电开发有限 责任公司	王文琦	1996 年 05 月 24 日	21440618-8	3880000000.00 元	从事水电、火电、煤炭 开发和经营管理。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
王文琦	董事长	现任	男	51	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
陈宗法	董事	现任	男	50	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
金泽华	董事	现任	男	57	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
陶云鹏	董事	现任	男	44	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
喻啸	董事	现任	女	38	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
何培春	董事	现任	男	47	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
张志强	职工董事	现任	男	51	2012年11月01日	2015年10月31日	1,000	0	0	1,000
刘志德	独立董事	现任	男	69	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
严安林	独立董事	现任	男	65	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
张建华	独立董事	现任	男	68	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
沈剑飞	独立董事	现任	男	49	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
金树成	监事会主席	现任	男	51	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
林玉先	监事	现任	男	51	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
李曦	监事	现任	女	44	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
刘靖	职工监事	现任	男	51	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0

田景武	职工监事	现任	男	45	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
刘明达	常务副总经理、董事会秘书	现任	男	57	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
李洪泉	副总经理	现任	男	48	2012年11月01日	2015年10月31日	20,000	0	0	20,000
刘俊	副总经理	现任	男	57	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
陈均华	副总经理	现任	男	56	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
毛恩涯	副总经理、总工程师	现任	男	52	2012年11月01日	2015年10月31日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	21,000	0	0	21,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

王文琦先生：51岁，中共党员，美国贝勒大学工商管理硕士，高级工程师。历任山东电力试验研究所主任、山东电力集团公司发电部技术科科长、山东国际电源开发股份有限公司副总经理、华电国际电力股份有限公司副总经理。现任贵州乌江水电开发有限责任公司董事长，中共贵州乌江水电开发有限责任公司（华电贵州分公司）党委书记。

陈宗法先生：50岁，大学学历，高级会计师。曾任国家电力公司综合计划与投融资部融资处副处长、处长；中国华电集团公司财务资产部副主任；中国华电集团公司体制改革办公室主任。现任中国华电集团公司政策与法律事务部主任。

金泽华先生：57岁，工程硕士，教授级高级工程师。曾任贵州清镇发电厂总工程师、副厂长；贵州省盘县电厂（黔桂发电有限责任公司）厂长（总经理）；贵州乌江水电开发有限责任公司副总经理；贵州乌江水电开发有限责任公司总经理；中国华电集团公司贵州公司总经理、党委委员。现任中国华电集团公司水电与新能源产业部主任。

陶云鹏先生：44岁，硕士研究生，高级会计师，曾任山东国际电源开发股份有限公司财审部经理、财务处副处长、华电国际电力股份有限公司财务处副处长、处长、副总会计师、中国华电集团公司资产管理部副主任、中国华电集团公司资本运营与产权管理部副主任。现任中国华电集团公司资本运营与产权管理部主任。

张志强先生：51岁，工程硕士，高级工程师，国务院授予“享受政府特殊津贴专家”。曾任贵州省乌江渡发电厂厂长、党委委员；贵州乌江水电开发有限责任公司副总经理；中共贵州乌江水电开发有限责任公司及中共中国华电集团公司贵州公司纪律检查委员会书记、党委委员。现任贵州黔源电力股份有限公司总经理。

喻啸女士：38岁，硕士，高级工程师。曾在中国长江三峡开发总公司工作，国投电力公司项目经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司证券部业务主管。

何培春先生：47岁，硕士研究生，曾任贵州省外贸厅（商务厅）财务处副处长。现任贵州产业投资（集团）有限责任公司总经济师。

刘志德先生：69岁，大专学历，中共党员，高级会计师、注册会计师。曾任贵州省建材公司财务科长；贵州省审计局科研所主任科员、贵州省审计局外资处主任科员、副处长、处长；贵州省审计厅处长兼专案组组长；贵州宏福实业发展有限责任公司副总经理兼总会计师；中共贵州省纪律检查委员会纪检监察三室主任；中共贵州省委企业工作委员会副书记、纪工委书记；中共贵州省纪律检查委员会纪检三室主任；贵州省人民政府国有资产管理委员会巡视员。现兼任贵州省老龄产业协会会长；贵州赤天化股份有限公司独立董事。

严安林先生：65岁，1984年毕业于中国轻工业管理干部学院财务会计专业，注册会计师、高级会计师、审计师。曾任贵州灯泡厂财务科成本会计、财务科副科长、科长；贵州省轻纺工业厅财务物价审计处主任科员、副处长、处长；贵州久远物业有限公司副总经理、副董事长；贵州省轻纺工业厅副厅长；贵州省轻纺国有资产经营有限责任公司总经理；贵州省城镇集体工业联社副主任。现兼任贵州南方汇通股份有限公司、贵州振华（集团）科技股份有限公司独立董事。

张建华先生：68岁，大学毕业，中共党员，高级经济师。曾任贵州省黔南锻压机床厂副厂长；贵州黔南农业机械化学学校校长、党支部书记；贵州省黔南州经委副主任；贵州省黔南州烟草专卖局（公司）局长、经理、党委书记；贵州省贵定卷烟厂厂长；贵州省黔南州政府副州长、党组成员、党组副书记；贵州省轻纺工业厅副厅长、党组成员、党组书记、厅长；贵州省政府副秘书长；中国烟草总公司贵州省公司（贵州省烟草专卖局）总经理、局长、党组书记；贵州中烟工业公司贵州黄果树烟草集团公司总经理、党组书记；贵州中烟工业公司总经理、党组书记。其中，2003年2月至2008年2月，当选为十届全国人大代表。现任贵州赤天化股份有限公司独立董事、盘江煤电有限责任公司外部董事、贵州信邦制药股份有限公司独立董事、贵州大学客座教授。

沈剑飞先生：49岁，产业经济学博士，民建党员，曾任冠亚商业集团中国商务部财务总监，华北电力大学工商管理学院副院长，华北电力大学产业集团总经理、国际教育学院副院长，曾担任广西桂冠电力股份有限公司独立董事；现任华北电力大学培训学院院长。

金树成先生：51岁，硕士，高级会计师。曾任职于武警水电指挥第三总队、中国安能建设总公司驻卡拉奇办事处、企业工委监事会工作部、监事会25办事处等单位；中国华电集团公司财务管理部副主任。现任中国华电集团公司财务与风险管理部副主任。

林玉先先生：51岁，大学本科，高级会计师，曾任国家计委基建标准定额局干部，国家农业投资公司计划部业务主管，国家开发投资公司财会部资金处副处长，国投煤炭公司计财部副经理，国投电力公司计财部审计主管。现任国投华靖电力控股股份有限公司监审部经理。

李曦女士：44岁，大学本科，中级馆员。曾任贵州省贸易经济学校团委书记、贵州省贵财投资有限责任公司房开项目部经理、贵财招标公司办公室主任、投资部副经理、产权交易中心总经理、纪审部部长、纪委副书记；现任贵州省产业投资（集团）有限责任公司审计法规部负责人。

刘靖先生：51岁，硕士研究生，曾任贵阳棉纺厂印染车间专职团总支书记，共青团贵阳市委学少部科员、城市工作部副部长、常委，共青团贵州省委青工部副主任科员、主任科员，贵州省委组织部组织员办公室、干部三处主任科员、副处长、处长、干部五处处长，其间，曾兼任中共贵州省委企业工委干部处处长，并借调中组部干部二局工作。现任贵州黔源电力股份有限公司党委书记，贵州北盘江电力股份有限公司董事长。

田景武先生，45岁，硕士研究生，高级政工师。曾任乌江渡发电厂电气分场技术员、乌江渡发电厂团委书记、乌江渡发电厂办公室副主任（主持工作），贵州乌江水电开发有限责任公司组织人事部组织干事、贵州乌江水电开发有限责任公司组织人事部副部长（主持工作）、贵州乌江水电开发有限责任公司（华电贵州公司）政治工作部副主任，贵州北盘江电力股份有限公司党委书记、贵州北盘江电力股份有限公司光照电站建设公司经理，贵州黔源电力股份有限公司人力资源部主任。现任贵州黔源电力股份有限公司纪委书记、工会主席。

刘明达先生：57岁，大学学历，教授级高级工程师。曾任红枫发电总厂检修公司经理、红枫发电总厂经营副厂长。现任贵州黔源电力股份有限公司常务副总经理、财务负责人、董事会秘书。

李洪泉先生：48岁，工程硕士，教授级高级工程师。曾任贵州省电力公司基建协调处；中国华电香港有限公司印尼BDSN公司董事长。现任贵州黔源电力股份有限公司副总经理。

刘俊先生：57岁，大学学历，教授级高级工程师。曾任中水九局副局长、党委委员，党委书记。现任贵州黔源电力股份有限公司副总经理、党委委员；贵州北盘江电力股份有限公司总经理。

陈均华先生：56岁，大学学历，曾任贵州水城发电厂党委书记、纪委书记，野马寨发电厂党委书记、纪委书记。现任贵州黔源电力股份有限公司副总经理。

毛恩涯先生：52岁，大学学历，高级工程师。曾任贵州红枫发电总厂检修队班长、专责技术员、检修队副队长、机电工程公司副总经理、副总工程师、总工程师、副厂长；贵州黔源电力股份有限公司运检公司负责人。现任贵州黔源电力股份有限公司副总经理兼总工程师。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王文琦	贵州乌江水电开发有限责任公司	董事长、党委书记	2012年04月24日		是
陈宗法	中国华电集团公司政策与法律事务部	主任	2006年07月15日		是
金泽华	中国华电集团公司水电与新能源产业部	主任	2010年01月20日		是
陶云鹏	中国华电集团公司资本运营与产权管理部	主任	2012年09月10日		是

喻啸	国投华靖电力控股股份有限公司	证券部主管	2008年04月17日		是
何培春	贵州省产业投资（集团）有限责任公司	总经济师	2010年05月28日		是
金树成	中国华电集团公司财务与风险管理部	副主任	2006年07月15日		是
林玉先	国投华靖电力控股股份有限公司	监审部经理	2009年08月06日		是
李曦	贵州省产业投资（集团）有限责任公司 审计法规部	经理	2012年11月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘志德	贵州赤天化股份有限公司、贵州钢绳股份有限公司	独立董事	2008年04月08日		是
严安林	贵州南方汇通股份有限公司、贵州振华（集团）科技股份有限公司	独立董事	2009年03月05日		是
张建华	贵州赤天化股份有限公司独立董事、贵州信邦制药股份有限公司	独立董事	2009年05月12日		是
沈剑飞	华北电力大学培训学院	院长	2012年08月09日		是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司高管报酬的决定程序和报酬确定依据是按照在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司《贵州黔源电力股份有限公司薪酬管理办法》、《贵州黔源电力股份有限公司高管人员绩效考核与薪酬激励制度》，经董事会薪酬与考核委员会审议通过，确定其薪酬标准。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王文琦	董事长	男	51	现任	0	0	0
陈宗法	董事	男	50	现任	0	0	0
金泽华	董事	男	57	现任	0	0	0
陶云鹏	董事	男	44	现任	0	0	0

张志强	董事	男	51	现任	52.27	0	52.27
喻啸	董事	女	38	现任	0	0	0
何培春	董事	男	47	现任	0	0	0
刘志德	独立董事	男	69	现任	5	0	5
严安林	独立董事	男	65	现任	5	0	5
张建华	独立董事	男	68	现任	5	0	5
沈剑飞	独立董事	男	49	现任	5	0	5
金树成	监事会主席	男	51	现任	0	0	0
林玉先	监事	男	51	现任	0	0	0
李曦	监事	女	44	现任	0	0	0
刘靖	职工监事	男	51	现任	52.27	0	52.27
田景武	职工监事	男	45	现任	44.43	0	44.43
刘明达	常务副总经理、董事会秘书	男	57	现任	47.04	0	47.04
李洪泉	副总经理	男	48	现任	44.43	0	44.43
刘俊	副总经理	男	57	现任	44.43	0	44.43
陈均华	副总经理	男	56	现任	44.43	0	44.43
毛恩涯	副总经理、总工程师	男	52	现任	44.43	0	44.43
合计	--	--	--	--	393.73	0	393.73

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

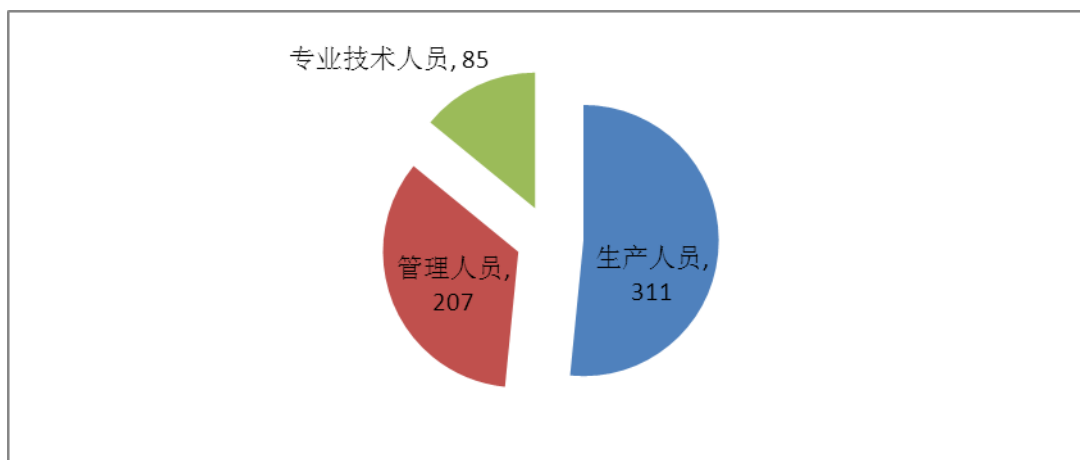
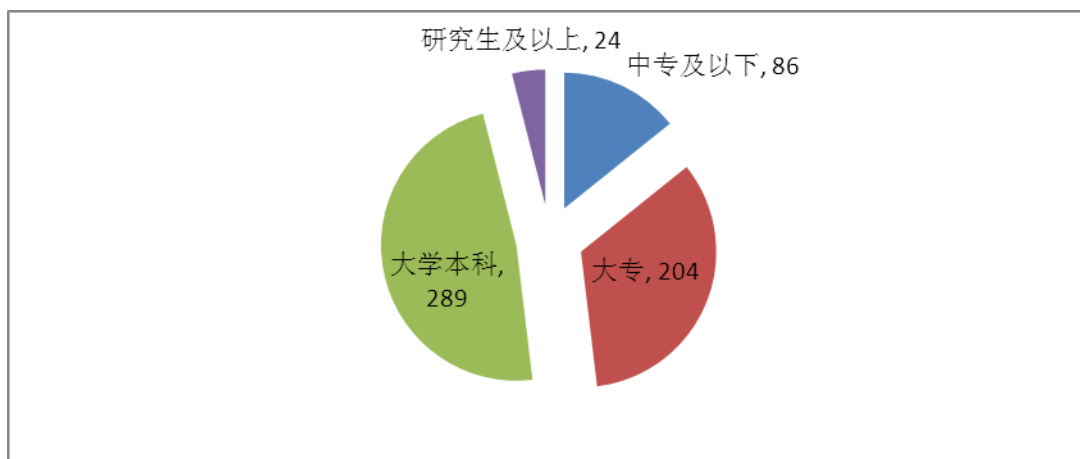
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。

#### 六、公司员工情况

1、截至2013年12月31日，其中管理人员207人、专业技术人员85人、生产及生产辅助人员311人；教育程度情况为：研究生及以上24人，大学本科289人，大学专科204人，中专学历26人，技校学历13人，高中及以下47人。截止报告期末，公司退休人员20人。

2、在员工薪酬管理方面：公司薪酬管理制度健全，员工薪酬严格按照公司制定的相关薪酬制度执行，岗变薪变，薪酬核定符合公司薪酬管理制度规定，管理规范，手续齐全，程序完善。

3、培训方面：公司年初制定公司层面的年度教育培训计划，计划内容涵盖经营管理、专业技术和技能操作三类人才，以及新进员工专项培训等，公司各子公司根据实际需求自行编制本单位培训计划。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求,公司及时修订、完善了公司章程和其他相关制度,深化制度改革,持续完善公司法人治理结构,强化内部职能管理。公司“三会”在报告期内,公司按照中国证监会、深交所的有关规定,为进一步规范公司的行为,完善公司治理结构,推进公司规范运作,提高决策的科学性、有效性,结合公司实际情况,对公司现行的《内幕信息管理制度》、《董事会审计委员会议事规则》进行了修订。同时,为规范公司控股子公司的经营管理行为,促进子公司健康发展,优化公司资源配置,提高子公司的经营积极性和创造性,按照相关规定和要求,新制定了《控股子公司管理制度》。

本报告期内,公司建立的各项制度名称和信息披露情况:

公告编号	发布日期	已建立制度名称	信息披露媒体
2013026	2013年8月23日	《内幕信息知情人管理制度》(修订)	巨潮资讯网
2013027		《董事会审计委员会议事规则》(修订)	巨潮资讯网
2013028		《控股子公司管理制度》(新增)	巨潮资讯网

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司一直将信息披露内部控制作为信息披露工作的重点。2013年8月,随着公司内控体系建设在公司系统内的推广,公司对内幕信息的有关规定重新审定,细化了对内幕信息知情人报备的具体要求,更为具体的约束了内幕信息及其知情人的范围,又处于公司进一步加强内幕信息的管理,并严控各层级之间对内幕信息的报送控制程序,切实保密控密,保证了公司所有投资者公开平等获取信息的机会。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 24 日	1、《2012 年度董事会工作报告》；2、《2012 年度监事会工作报告》；3、《2012 年财务决算、2013 年财务预算安排说	全部审议通过。	2013 年 04 月 25 日	请查询巨潮资讯网上 2013017——《贵州黔源电力股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》。



		明》；4、《2012 年年度报告全文及摘要》；5、《关于 2012 年度利润分配的议案》；6、《关于授权公司经营管理层向中国华电集团财务有限公司贷款的关联交易议案》；7、《关于贵州北源电力股份有限公司通过金融机构获得贵州乌江水电开发有限责任公司委托贷款的关联交易议案》；8、《关于贵州北源电力股份有限公司同比例增资的关联交易议案》；9、《关于贵州北盘江电力股份有限公司发行短期融资债券的议案》；10、《关于调整公司独立董事津贴的议案》；11、《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2013 年度审计机构的议案》。			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况（无）

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘志德	4	1	3	0	0	否
严安林	4	1	3	0	0	否
张建华	4	1	3	0	0	否

沈剑飞	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	1					

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格遵守中国证监会、深交所颁布的法律法律，以客观公正的态度认真履行独立董事的职责。努力维护公司整体利益，维护中小股东的合法权益。

报告期内，公司独立董事运用长期累积的工作经验和自身业务专长，在公司生产经营、后期项目建设、加强内部审计、规范公司治理、产业结构调整等方面进行重点关注，认真听取公司汇报，仔细做好调查研究，在专业委员会和董事会会议上充分发表自己的见解，对公司的后续发展提出了很多具有科学性、专业性建议，董事会和公司管理层都予以接受和采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会召开会议1次，审议通过了《提名委员会2012年度履职情况》。公司在2012年底进行了董事会和专门委员会换届选举工作，新一届董事会和专门委员会在2013正式开始履行职责。一年多以来，委员会按照证监会和深交所的相关规定，加强学习，提高委员会履职能力，并还督促公司要确保其他董事会成员、专业委员会委员和高管人员得到与他们职责和义务相关的培训，以使其专业能力不断提升。作为董事会的下属专业机构，2013年，委员会在公司的大力支持下，履职独立，资料获取通道顺畅，监督核查职能有效履行，专业能力得到各股东方和董事会的高度认同。

### 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开会议1次，审议并通过了《薪酬与考核委员会2012年度履职情况》等议案。此外，委员会从专业的角度，向公司提出了规范和完善薪酬及绩效考核的各类机制等建议，得到了公司的认同的采纳。使公司按照国家收入分配上“控高、稳中、提低”原则，适当增加员工基础工资，调整工资发放标准，有效的激励了员工的积极性，更加利于激发员工在岗位上建功立业。随着公司发展的不断壮大，委员会将与公司一起共同探讨更适宜公司的薪酬政策，以

能够吸引、留住和激励公司高水平的管理人员，稳固发展根基。

### 3、董事会战略发展委员会履职情况

报告期内，董事会战略发展委员会共召开会议1次，会议审议并通过了《战略发展委员会2012年度履职情况》，并讨论了公司控股子公司的后续发展。战略发展委员会根据公司今后长远发展的角度为公司提出具备全局性的经营发展规划，并按照不同发展时期作调整，更好的符合公司发展需要。

### 4、董事会审计委员会履职情况

报告期内，2013年，审计委员会共召开会议5次，审议并通过议案11项。对内部审计工作进行督促检查，及时向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况以及开展季报、年报审计等各项专项审计工作结果。依照公司内控建设完善的要求，审计委员会对《议事规则》第五条进行了修订，强调了委员会召集人的资格，增强了委员会的独立性。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在日常运作中注重管理、经营、生产的独立和完整，公司高级管理人员和财务人员及股东单位之间没有交叉任职的情况；公司设有财务资产部、证券产权部、审计监察部、战略发展部、计划经营部、工程管理部、人力资源部、党群工作部、办公室等部门，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、资产独立

公司所拥有的资产及生产经营场所均独立于公司大股东、各发起人以及其他股东，权属清晰。公司没有以其资产或信誉作为各股东的债务提供担保，公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被大股东占用而损害公司利益的情况。

### 2、业务独立

公司的主营业务范围为水力发电站（厂）的开发建设与经营管理。公司是按照现代企业制度运行的独立企业法人。公司的经营及收购、兼并、投资等行为完全由公司按照股东利益最大化原则和市场经济原则在国家法律、法规允许的范围内自主决定，不依赖于控股股东及任何关联方。

### 3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不受大股东、其他任何部门和单位的干涉；本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书没有在控股股东（或实际控制人）中担任行政职务，也没有在控股股东（或实际控制人）处领薪。公司的人事与薪酬管理、社会保障、福利等方面均与股东单位严格分离；公司与关联法

人单位均各自单独设立财务部门，公司财务人员均未在关联单位兼职。

#### 4、机构独立

公司的办公机构与控股股东及其他股东单位之间完全独立，不存在混合经营、合署办公的情形；公司独立设立内部机构；控股股东及其职能部门与公司的职能部门之间不存在上下级关系；公司独立进行生产经营活动，不受控股股东和其他单位的干预。

#### 5、财务独立

公司拥有独立的财务部门和财务人员，使用独立的银行帐户，履行独立的纳税申报和缴纳义务。公司不存在以其资产、权益和信誉各为其股东及其下属单位提供担保的情况，公司对其所拥有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、主要股东占用而损害公司利益的情况；公司不存在将其借款转借给股东单位使用的情况；公司独立进行生产经营并对外签订合同。

## 七、同业竞争情况

公司控股股东华电集团对公司同业竞争出具过以下承诺：

1、如中国华电集团公司（以下简称“中国华电”）及其控股企业在公司经营区域内获得与公司主营业务构成实质性同业竞争的新业务机会，中国华电将书面通知公司，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司或公司的控股企业；

2、如中国华电或其控股企业拟向第三方转让、出租、出售、许可使用或其他方式转让或允许使用中国华电或其控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则公司在同等条件下享有优先受让权。

3、中国华电承诺在一般日常业务营运中，给予公司的待遇不逊于中国华电给予其他下属企业的待遇，按公平、合理的原则正确处理与公司的各项关系，不会利用大股东地位进行不利于公司及其股东的行为。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高管报酬的决定程序和报酬确定依据是按照在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司《贵州黔源电力股份有限公司薪酬管理办法》、《贵州黔源电力股份有限公司高管人员绩效考核与薪酬激励制度》，经董事会薪酬与考核委员会审议通过，确定其薪酬标准。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

内部控制是一个不断发展、变化、完善的过程。内部控制体系中的业务流程、制度等不是再造的过程，而是不断优化、持续改进的过程。公司根据国资委《中央企业全面风险管理指引》，财政部等五部委《企业内部控制基本规范》和集团公司《内部控制与全面风险管理体系建设指导意见》，严格按照集团公司建立“四个体系”和“六个机制”，实现“一个目标”的内部控制与全面风险管理体系建设总体要求，结合生产、建设并存、基础条件不一、管理主体各异的实际，明确统一规划、分步实施、试点先行、逐步推广的基本原则，将公司本部、光照发电厂和马马崖电站建设公司确定为试点单位，率先开展内控体系建设工作，并分别形成了《内部控制手册》、《内部控制制度》、《标准业务流程》、《权限指引表》、《风险清单》以及《内部控制评价手册》等内控体系建设工作成果。截止 2013 年 12 月，贯穿决策、执行和监督全过程的内控制度，不相容岗位相互分离的制约机制，以及符合公司经营特点的管理规范与流程已基本建立。公司本部新增制度 17 项，修订制度 24 项，现行有效制度达 296 项，并在此基础上，建立重要业务流程 66 个。流程涵盖货币资金、筹资管理、采购与付款、固定资产、资产减值、会计与财务报告、对外担保、全面预算、关联方及关联交易、内部信息传递、信息系统、信息披露、反舞弊等重要业务。公司各级管理层以建设内控体系为契机，重新梳理和优化业务流程，并进行持续改进和完善，全面提升了公司的管理水平。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。 公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》和国资委《中央企业全面风险管理指引》，结合公司《内部控制评价手册》及《内部控制自我评价工作方案》组织开展内部控制评价工作。 公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺

陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制存在重大缺陷的情况。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	请详见《巨潮资讯网》(www.cninfo.com.cn)。

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了年度报告披露重大差错责任追究的相关问责制度，明确了年报及与年报相关信息披露出现重大差错的责任追究范围、责任形式等条款。增强信息披露的真实、准确和完整。提高年报及相关信息披露的质量，保证公司股东尤其是中小股东的知情权。报告期内，公司年度报告披露未发生重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 25 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 110979 号
注册会计师姓名	张再鸿、李琪友

### 审计报告正文

#### 贵州黔源电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州黔源电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括期末余额的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表，2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司期末余额的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	247,394,002.39	179,894,562.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	32,121,500.00	65,168,140.95
应收账款	40,685,484.75	20,974,483.09
预付款项		
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,644,845.84	4,050,117.71
买入返售金融资产		
存货	199,327.05	595,997.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	322,045,160.03	270,683,301.50
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,750,000.00	19,750,000.00
投资性房地产	90,775,733.33	94,517,891.67
固定资产	13,201,188,071.75	13,351,458,318.15



在建工程	3,454,619,732.25	2,159,077,045.22
工程物资	66,004,280.23	29,151,901.93
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,654,486.16	12,111,999.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,649,905.10	3,104,047.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	16,847,642,208.82	15,669,171,203.52
资产总计	17,169,687,368.85	15,939,854,505.02
流动负债：		
短期借款	879,600,000.00	729,600,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	519,772,016.32	389,438,480.08
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,117,369.59	2,341,382.91
应交税费	-10,975,011.97	-3,959,451.33
应付利息		
应付股利		379.72
其他应付款	248,683,166.36	272,424,930.51
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		
一年内到期的非流动负债	505,130,000.00	455,199,200.00

其他流动负债		
流动负债合计	2,144,327,540.30	1,845,044,921.89
非流动负债：		
长期借款	11,640,454,800.00	10,532,704,800.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	5,794,009.70	5,914,693.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,646,248,809.70	10,538,619,493.70
负债合计	13,790,576,350.00	12,383,664,415.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	203,599,108.00	203,599,108.00
资本公积	1,244,011,623.38	1,224,997,023.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	79,146,206.21	75,312,817.49
一般风险准备		
未分配利润	87,374,589.07	214,740,184.52
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,614,131,526.66	1,718,649,133.39
少数股东权益	1,764,979,492.19	1,837,540,956.04
所有者权益（或股东权益）合计	3,379,111,018.85	3,556,190,089.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,169,687,368.85	15,939,854,505.02

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

## 2、母公司资产负债表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	47,204,079.82	76,159,011.01

交易性金融资产		
应收票据	29,150,000.00	31,107,970.00
应收账款	4,815,326.69	12,729,459.68
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,028,296.11	3,355,307.04
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	82,197,702.62	123,351,747.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,797,461,000.00	1,747,211,000.00
投资性房地产	35,168,143.56	36,822,923.89
固定资产	1,222,817,643.27	1,259,422,648.44
在建工程	286,521.36	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,012,848.79	9,562,333.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,379,734.38	3,066,201.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,067,125,891.36	3,056,085,108.02
资产总计	3,149,323,593.98	3,179,436,855.75
流动负债：		
短期借款	479,600,000.00	429,600,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	7,510,656.80	3,958,970.91
预收款项		
应付职工薪酬	917,567.99	962,036.29
应交税费	176,875.14	1,662,295.57
应付利息		
应付股利		379.72
其他应付款	44,753,420.35	49,419,794.13
一年内到期的非流动负债	227,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	759,958,520.28	505,603,476.62
非流动负债：		
长期借款	704,150,000.00	1,002,400,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	5,794,009.70	5,914,693.70
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	709,944,009.70	1,008,314,693.70
负债合计	1,469,902,529.98	1,513,918,170.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	203,599,108.00	203,599,108.00
资本公积	1,224,828,971.10	1,224,828,971.10
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	79,146,206.21	75,312,817.49
一般风险准备		
未分配利润	171,846,778.69	161,777,788.84
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,679,421,064.00	1,665,518,685.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,149,323,593.98	3,179,436,855.75

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

## 3、合并利润表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,017,416,605.75	1,771,492,081.66
其中：营业收入	1,017,416,605.75	1,771,492,081.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,175,711,740.01	1,504,070,522.51
其中：营业成本	530,812,261.83	792,173,910.56
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		
营业税金及附加	17,491,654.50	30,285,393.99
销售费用		
管理费用	37,600,914.97	38,514,578.56
财务费用	588,192,015.47	643,599,894.41
资产减值损失	1,614,893.24	-503,255.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,380,000.00	1,170,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-156,915,134.26	268,591,559.15
加：营业外收入	677,061.28	227,656.76
减：营业外支出	3,442,195.66	5,040,638.75
其中：非流动资产处置损	3,437,469.51	4,946,115.66

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-159,680,268.64	263,778,577.16
减：所得税费用	-781,706.67	17,342,868.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-158,898,561.97	246,435,708.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-99,100,698.12	136,892,499.62
少数股东损益	-59,797,863.85	109,543,209.30
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.4867	0.6724
（二）稀释每股收益	-0.4867	0.6724
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-158,898,561.97	246,435,708.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	-99,100,698.12	136,892,499.62
归属于少数股东的综合收益总额	-59,797,863.85	109,543,209.30

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

#### 4、母公司利润表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	162,500,660.64	280,431,717.66
减：营业成本	82,872,824.48	126,736,739.64
营业税金及附加	2,399,597.85	4,195,708.12
销售费用		
管理费用	24,083,656.69	24,326,492.73
财务费用	86,389,577.64	98,082,521.64
资产减值损失	100,002.40	620,254.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	75,891,000.00	1,170,000.00
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,546,001.58	27,640,000.77
加：营业外收入	307,622.68	128,716.76
减：营业外支出	2,833,269.53	4,906,717.43
其中：非流动资产处置损失	2,833,269.53	4,906,717.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,020,354.73	22,862,000.10
减：所得税费用	1,686,467.55	-48,861.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,333,887.18	22,910,861.47
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	38,333,887.18	22,910,861.47

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

## 5、合并现金流量表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,144,229,540.39	2,002,659,420.30
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	28,647,014.78	23,439,912.40
经营活动现金流入小计	1,172,876,555.17	2,026,099,332.70
购买商品、接受劳务支付的现金	160,447,857.88	149,739,908.97
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	71,437,361.94	59,873,244.33
支付的各项税费	186,681,699.97	338,963,715.06
支付其他与经营活动有关的现金	19,835,642.97	15,144,590.28
经营活动现金流出小计	438,402,562.76	563,721,458.64
经营活动产生的现金流量净额	734,473,992.41	1,462,377,874.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,380,000.00	1,170,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-118,584.00	-60,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	17,211,008.23	19,101,659.10
投资活动现金流入小计	18,472,424.23	20,211,209.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,244,623,947.79	1,131,616,818.88
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	11,661,419.97	12,808,041.25
投资活动现金流出小计	1,256,285,367.76	1,144,424,860.13
投资活动产生的现金流量净额	-1,237,812,943.53	-1,124,213,651.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,000,000.00	72,260,000.00



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	40,000,000.00	72,260,000.00
取得借款收到的现金	2,342,600,000.00	2,150,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	77,320,000.00	35,730,000.00
筹资活动现金流入小计	2,459,920,000.00	2,258,590,000.00
偿还债务支付的现金	1,034,919,200.00	1,870,146,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	854,118,367.52	761,423,015.49
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	44,041.33	1,277,550.00
筹资活动现金流出小计	1,889,081,608.85	2,632,846,565.49
筹资活动产生的现金流量净额	570,838,391.15	-374,256,565.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	67,499,440.03	-36,092,342.46
加：期初现金及现金等价物余额	179,894,562.36	215,986,904.82
六、期末现金及现金等价物余额	247,394,002.39	179,894,562.36

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

## 6、母公司现金流量表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	190,326,425.52	287,718,234.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,365,841.86	8,257,881.20
经营活动现金流入小计	203,692,267.38	295,976,115.26
购买商品、接受劳务支付的现金	31,176,512.60	35,449,220.86
支付给职工以及为职工支付的现金	26,784,469.60	25,658,396.68
支付的各项税费	32,163,020.89	52,138,225.42
支付其他与经营活动有关的现金	8,454,018.09	8,100,544.28

经营活动现金流出小计	98,578,021.18	121,346,387.24
经营活动产生的现金流量净额	105,114,246.20	174,629,728.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	75,891,000.00	1,170,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-118,584.00	-60,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		220,426.00
投资活动现金流入小计	75,772,416.00	1,329,976.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,708,918.41	8,209,277.13
投资支付的现金	50,250,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	56,958,918.41	8,209,277.13
投资活动产生的现金流量净额	18,813,497.59	-6,879,301.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	479,600,000.00	437,310,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	479,600,000.00	437,310,000.00
偿还债务支付的现金	520,850,000.00	459,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,632,674.98	96,908,142.71
支付其他与筹资活动有关的现金		360,800.00
筹资活动现金流出小计	632,482,674.98	557,128,942.71
筹资活动产生的现金流量净额	-152,882,674.98	-119,818,942.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,954,931.19	47,931,484.18
加：期初现金及现金等价物余额	76,159,011.01	28,227,526.83
六、期末现金及现金等价物余额	47,204,079.82	76,159,011.01

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	203,599,108.00	1,224,997,023.38			75,312,817.49		214,740,184.52		1,837,540,956.04	3,556,190,089.43
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	203,599,108.00	1,224,997,023.38			75,312,817.49		214,740,184.52		1,837,540,956.04	3,556,190,089.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		19,014,600.00			3,833,388.72		-127,365,595.45		-72,561,463.85	-177,079,070.58
（一）净利润							-99,100,698.12		-59,797,863.85	-158,898,561.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-99,100,698.12		-59,797,863.85	-158,898,561.97
（三）所有者投入和减少资本		19,014,600.00							58,825,400.00	77,840,000.00
1. 所有者投入资本									40,000,000.00	40,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		19,014,600.00							18,825,400.00	37,840,000.00
（四）利润分配					3,833,388.72		-28,264,897.33		-71,589,000.00	-96,020,508.61
1. 提取盈余公积					3,833,388.72		-3,833,388.72			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,431,508.61		-71,589,000.00	-96,020,508.61
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	203,599,108.00	1,244,011,623.38			79,146,206.21		87,374,589.07		1,764,979,492.19	3,379,111,018.85

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	203,599,108.00	1,224,997,023.38			73,021,731.34		80,138,771.05		1,655,737,746.74	3,237,494,380.51
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	203,599,108.00	1,224,997,023.38			73,021,731.34		80,138,771.05		1,655,737,746.74	3,237,494,380.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,291,086.15		134,601,413.47		181,803,209.30	318,695,708.92
（一）净利润							136,892,499.62		109,543,209.30	246,435,708.92

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						136,892,499.62		109,543,209.30	246,435,708.92	
(三) 所有者投入和减少资本								72,260,000.00	72,260,000.00	
1. 所有者投入资本								72,260,000.00	72,260,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,291,086.15	-2,291,086.15				
1. 提取盈余公积					2,291,086.15	-2,291,086.15				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	203,599,108.00	1,224,997,023.38			75,312,817.49	214,740,184.52		1,837,540,956.04	3,556,190,089.43	

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	203,599,108.00	1,224,828,971.10			75,312,817.49		161,777,788.84	1,665,518,685.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	203,599,108.00	1,224,828,971.10			75,312,817.49		161,777,788.84	1,665,518,685.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,833,388.72		10,068,989.85	13,902,378.57
（一）净利润							38,333,887.18	38,333,887.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,333,887.18	38,333,887.18
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,833,388.72		-28,264,897.33	-24,431,508.61
1. 提取盈余公积					3,833,388.72		-3,833,388.72	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,431,508.61	-24,431,508.61
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	203,599,108.00	1,224,828,971.10			79,146,206.21		171,846,778.69	1,679,421,064.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	203,599,108.00	1,224,828,971.10			73,021,731.34		141,158,013.52	1,642,607,823.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	203,599,108.00	1,224,828,971.10			73,021,731.34		141,158,013.52	1,642,607,823.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,291,086.15		20,619,775.32	22,910,861.47
（一）净利润							22,910,861.47	22,910,861.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,910,861.47	22,910,861.47
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,291,086.15		-2,291,086.15	
1. 提取盈余公积					2,291,086.15		-2,291,086.15	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	203,599,108.00	1,224,828,971.10			75,312,817.49		161,777,788.84	1,665,518,685.43

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

### 三、公司基本情况

贵州黔源电力股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系经贵州省经济体制改革委员会黔体改股字（1993）92号文批准，以定向募集设立方式设立。公司于1993年10月12日在贵州省工商行政管理局注册登记，取得企业法人营业执照，营业执照号5200000000035855；公司注册资本为人民币20,359.9108万元；公司注册地：贵州省贵阳市新华路126号；公司办公地址：贵州省贵阳市南明区都司高架桥路46号黔源大厦；公司法定代表人：王文琦；公司经营范围：开发、经营水、火电站及其电力工程；从事为电力行业服务的各种机电设备及原材料经营；水工机械安装、维修。

公司成立时经批准发行的普通股总数为9,025.6万股，向发起人贵州省电力投资公司发行3,475万股，占公司发行普通股份总数的38.5%；向发起人国能中型水电实业开发公司发行2,400万股，占公司发行普通股份总数的26.59%；向发起人贵州省普定县资源开发公司发行375万股，占公司发行普通股总数的4.16%；向发起人贵州新能实业发展公司发行250万股，占公司发行普通股份总数的2.77%。公司成立时向内部职工发行2,525.6万股，占公司发行普通股总数的27.98%。

贵州省电力投资公司划转其所持有公司股份中的1,000万股予贵州省基本建设投资公司。划转后，贵州省电力投资公司持有公司股份2,475万股，占公司发行普通股份总数的27.42%；贵州省基本建设投资公司持有公司股份1,000万股，占公司发行普通股份总数的11.08%。

2003年11月，贵州省基本建设投资公司更名为贵州省开发投资公司。

1996年9月，国家开发投资公司决定将国能中型水电实业开发公司和国能电力实业开发公司合并，经国家工商局核准，原国能中型水电实业开发公司更名为国投中型水电公司，国投中型水电公司承继并持有公司股份2,400万股。2000年7月，国家开发投资公司决定将其电力事业部的业务及资产并入国投中型水电公司，经国家工商局核准，原国投中型水电公司更名为国投电力公司，国投电力公司承继并持有公司股份2,400万股。

鉴于国家电力体制改革，原由贵州省电力投资公司持有的公司股份2,475万股，划转至中国华电集团公司。划转后，中



国华电集团公司持有公司股份2,475万股，占公司发行普通股份总数的27.42%。

公司2005年1月14日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2005）4号文核准，首次向社会公众发行人民币普通股5,000万股，并于3月3日在深圳证券交易所上市交易。发行后，公司总股本为14,025.6万股。

公司2005年11月29日完成股权分置改革。股权分置改革以后，公司股权结构为：中国华电集团公司持有公司股份18,657,680股，占公司发行普通股份总数的13.3%；国投电力公司持有公司股份18,092,320股，占公司发行普通股份总数的12.9%；贵州省开发投资公司持有公司股份7,538,400股，占公司发行普通股份总数的5.37%；贵州省普定资源开发公司持有公司股份2,826,960股，占公司发行普通股份总数的2.02%；贵州新能实业发展公司持有公司股份1,884,640股，占公司发行普通股份总数的1.34%。

2006年11月份，中国华电集团公司控股子公司贵州乌江水电开发有限责任公司（以下简称“乌江水电”）通过深圳证券交易所的证券交易，买入公司流通股198,000股，占公司已发行股份的0.14%；同月，中国华电集团财务有限公司与乌江水电签订《信托计划转让协议》，将“北京国际信托投资有限公司—2006年1号证券投资资金信托合同”的委托人与受益人由中国华电集团财务有限公司变更为乌江水电，于是乌江水电通过该信托控制公司流通股6,815,000股，占公司已发行股份的4.86%；2006年12月4日至7日，乌江水电通过深圳证券交易所的证券交易再次买入公司流通股2,388,174股，占公司已发行股份的1.7%；2006年12月5日，乌江水电通过大宗交易完成与北京国际信托投资有限公司的过户交易，交易后乌江水电实际持有原由北京国际信托投资有限公司控制的公司流通股6,815,000股，占公司已发行股份的4.86%；2006年12月11日至29日，乌江水电又通过深圳证券交易所的证券交易买入公司流通股7,443,850股，占公司已发行股份的5.31%；至此，中国华电集团公司及乌江水电合计持有公司股份35,502,704股，占公司已发行股份的25.31%。其中：中国华电集团公司持有公司股份18,657,680股，占公司已发行股份的13.30%，乌江水电持有公司股份16,845,024股，占公司已发行股份的12.01%。中国华电集团公司成为公司的实际控制人。

2006年12月18日至22日，贵州省普定资源开发公司在履行完其在股权分置改革中所作的承诺后，将其持有公司股份2,826,960股通过深圳证券交易所的证券交易卖出。

2009年2月25日，公司股东国投电力经国务院国有资产监督管理委员会《关于贵州黔源电力股份有限公司国有股东所持股份划转有关问题的批复》（国资产权【2009】39号）批准，将持有本公司的股份18,092,320股无偿划转至国家开发投资公司。

公司第六届董事会第五次会议、2009年度股东大会决议通过《关于将贵州黔源引子渡发电有限责任公司变更为分公司的议案》，并经贵州黔源引子渡发电有限责任公司2010年第一次董事会议及第一次临时股东大会同意，2010年7月26日公司与贵州黔源引子渡发电有限责任公司签订合并协议，合并基准日以工商注销登记为准，引子渡公司的工商及税务注销手续已于2010年12月29日完成，引子渡公司所有债权债务及对外投资项目由黔源公司承继。

2010年8月17日，公司股东国家开发投资公司自2010年8月5日至2010年8月17日，通过深圳证券交易所集中竞价交易系统出售其持有的公司股份1,410,000股，减持股份占公司总股本的1%。本次减持前，国家开发投资公司持有本公司股份

18,092,300股，占本公司总股本的12.9%。本次减持后，国家开发投资公司持有本公司股份16,682,300股，占本公司总股本的11.89%。

公司2010年12月16日经中国证券监督管理委员会印发的《关于核准贵州黔源电力股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1813号）核准，本次非公开发行股份总量为6,334.31万股，向包括本公司的控股股东中国华电集团公司、关联股东贵州乌江水电开发有限责任公司在内的不超过十家特定对象非公开发行6,334.31万股普通股股票(A股)，发行后公司总股本为20,359.91万股。本次发行后本公司的控股股东中国华电集团公司持2,765.77万股，持股比例13.58%，关联股东贵州乌江水电开发有限责任公司持股2,484.50万股，持股比例12.20%。

此次非公开发行完成后，国家开发投资公司持有公司股份16,682,300股，占公司总股本的8.19%；贵州省开发投资有限责任公司持有公司股份7,538,400股，占公司总股本的3.70%；贵州新能实业发展公司持有公司股份1,884,640股，占公司总股本的0.93%。

2011年5月，公司股东国家开发投资公司通过深圳证券交易所集中竞价交易系统出售其持有的公司股份739,780股，减持股份占公司总股本的0.36%。本次减持后，国家开发投资公司持有本公司股份15,942,520股，占公司总股本的7.83%。

2012年2月，公司股东贵州省开发投资有限责任公司名称变更为“贵州产业投资（集团）有限责任公司”。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当

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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

不适用。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

#### 2、 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较

报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按“一般处理方法”进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。



## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额 100 万元以上（含 100 万）、其他应收款单项金额 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	公司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的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例
组合 2	其他方法	年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收款项，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的则不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试并计提特别坏账准备
-------------	--

坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备
-----------	---------------

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括燃料、备品备件、低值易耗品、维护材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

备品备件、维护材料等购进领用按实际成本计价；低值易耗品购进时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法，一次计入成本或费用；其他按实际成本计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：其他

包装物采用一次转销法摊销。

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

##### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

## （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终

止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认的融资费。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司折旧方法为发电直接相关的固定资产采用工作量法计提折旧，与发电无直接关系的固定资产仍采用年限平均法计提折旧，根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

其中：发电类资产主要包括：水电站房屋及建筑物（包括大坝、发电厂房等）、发电设备、变电及配电设备、水工机械设备、检修及维护设备、输电及配电线路、通讯线路及设备、自动化控制及仪器仪表、生产管理用工具。非发电类资产主要包括非生产用房屋及构筑物（包括公司办公楼、各电站营地办公楼和住宿楼、交通道路等）、运输设备、非生产用设备及器具。由于水电厂的设计发电量是理论计算值，而水电厂实际运行中，要综合考虑防洪、电网调度、社会需求等诸多因素。因此，水电厂实际发电量与其设计值存在一定差异。经综合考虑设计发电量与实际发电情况，参照国内水电厂设计发电量与实际发电量的差异，经中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院分析论证，公司所属各电站多年平均的年度生产能力约为年设计发电量的90%。工作量法计算公式如下：①折旧额=实际发电量×度电折旧额②度电折旧额=（固定资产净值-预计净残值-固定资产减值准备）/资产剩余年限工作量③资产剩余年限工作量=资产剩余使用年限×年度发电资产总体工作量（设计电量90%）④资产剩余使用年限=资产预计使用年限-变更日前已使用年限。各类固定资产的估计使用年限、预计净残值及非发电直接相关固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-45	5%	4.75-2.11
运输设备	6	5%	15.833
通用设备	5—10	5%	19—9.5
专用设备	12—30	5%	7.92—3.17

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### （5）其他说明

无。

### 16、在建工程

#### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程以立项项目分类核算。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实



际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 18、生物资产

不适用。

## 19、油气资产

不适用。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;④现在或潜在的竞争者预期采取的行动;⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **21、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

不适用。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用。

## 25、回购本公司股份

不适用。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：本公司所生产的电力已经送入客户电网时，确认为收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

不适用。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用。

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。



### 31、资产证券化业务

不适用。

### 32、套期会计

不适用。

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

1、公司及所属控股子公司原按国务院国发[2000]33号《关于实施西部大开发若干政策的通知》和国务院办公厅国办发[2001]73号《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》中关于“对设在西部地区国家鼓励类的内资企业和外商投资企业,在2001年至2010年期间,减按15%的税率征收企业所得税”。2012年根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》和国发财税(2011)58号规定,自2011年1月1日至2020年12月31日期间,享受所得税减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策;贵州黔源电力股份有限公司及所属控股子公司贵州北源电力股份有限公司、贵州北盘江电力股份有限公司均符合上述规定。

2、公司控股子公司贵州北盘江电力股份有限公司所属董箐电站原按国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80号)规定,“对居民企业(以下简称企业)经有关部门批准,从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》财税[2008]46号(以下简称《目录》)规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得,自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税”。

### 3、其他说明

无。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
贵州北 盘江电 力股份 有限公司	控股子 公司	贵阳市	水电	2,922,0 00,000. 00	水电 发、经 营	1,540,4 98,000. 00		51%	51%	是	1,477,8 00,300. 00		
贵州北 源电力 股份有 限公司	控股子 公司	遵义市	水电	200,000 ,000.00	水电 发、经 营	150,813 ,000.00		50.25%	50.25%	是	79,379, 200.00		
贵州西 源发电 有限责任 公司	控股子 公司	六盘水 市	水电	309,200 ,000.00	水电 发、经 营	101,400 ,000.00		30%	51%	是	207,800 ,000.00		

通过设立或投资等方式取得的其他子公司的其他说明

公司的关联方贵州乌江水电开发有限责任公司持有贵州西源发电有限责任公司21%的股权，2010年初乌江公司与本公司达成一致行动人协议。乌江公司承诺，在西源公司的股权行使提案权，或在股东大会上行使股东表决权时，均保持与本公司一致的意见行使相关提案权、表决权，本公司可以实际控制的表决权为51%。

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	285,327.38	--	--	231,724.34
人民币	--	--	285,327.38	--	--	231,724.34
银行存款：	--	--	247,108,675.01	--	--	179,662,838.02
合计	--	--	247,394,002.39	--	--	179,894,562.36

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截止2013年12月31日，本公司货币资金余额中无因抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外及有其他潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,121,500.00	65,168,140.95
合计	32,121,500.00	65,168,140.95

#### (2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
甘肃联强矿业有限公司	2013年08月13日	2014年02月13日	2,000,000.00	

永康市济源五金制品厂	2013 年 10 月 17 日	2014 年 04 月 15 日	2,000,000.00	
遵义市铭洲电器经营部	2013 年 08 月 27 日	2014 年 02 月 27 日	1,400,000.00	
贵州恒泰达混凝土建材有限公司	2013 年 08 月 22 日	2014 年 02 月 22 日	1,000,000.00	
荆州龙海塑胶机械股份有限公司	2013 年 08 月 14 日	2014 年 02 月 14 日	1,000,000.00	
江西省龙友商贸有限责任公司	2013 年 09 月 10 日	2014 年 03 月 10 日	1,000,000.00	
杭州泰牛实业有限公司	2013 年 09 月 27 日	2014 年 03 月 27 日	1,000,000.00	
中钢集团湖南有限公司	2013 年 09 月 03 日	2014 年 03 月 03 日	1,000,000.00	
江西赣铁物流有限公司	2013 年 09 月 11 日	2014 年 03 月 11 日	1,000,000.00	
合计	--	--	11,400,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	42,827,027.44	100%	2,141,542.69	5%	22,078,403.25	100%	1,103,920.16	5%
组合小计	42,827,027.44	100%	2,141,542.69	5%	22,078,403.25	100%	1,103,920.16	5%
合计	42,827,027.44	--	2,141,542.69	--	22,078,403.25	--	1,103,920.16	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	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						
其中:	--	--	--	--	--	--
	42,827,027.44	100%	2,141,542.69	22,078,403.25	100%	1,103,920.16
1 年以内小计	42,827,027.44	100%	2,141,542.69	22,078,403.25	100%	1,103,920.16
合计	42,827,027.44	--	2,141,542.69	22,078,403.25	--	1,103,920.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
贵州省电网公司	客户	42,827,027.44	1 年以内	100%
合计	--	42,827,027.44	--	100%

## 4、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1	3,179,501.75	84.71%	2,108,635.35	66.32%	4,539,132.13	81.32%	1,531,364.64	33.74%
组合 2	573,979.44	15.29%			1,042,350.22	18.68%		
组合小计	3,753,481.19	100%	2,108,635.35	56.18%	5,581,482.35	100%	1,531,364.64	27.44%
合计	3,753,481.19	--	2,108,635.35	--	5,581,482.35	--	1,531,364.64	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
	598,144.80	18.81%	29,907.24	2,009,775.18	44.28%	100,488.76
1 年以内小计	598,144.80	18.81%	29,907.24	2,009,775.18	44.28%	100,488.76
1 至 2 年	54,600.00	1.72%	5,460.00			
2 至 3 年				66,438.22	1.46%	19,931.47
3 至 4 年	66,438.22	2.09%	33,219.11	2,103,948.63	46.35%	1,051,974.31
4 至 5 年	2,101,348.63	66.09%	1,681,078.90			
5 年以上	358,970.10	11.29%	358,970.10	358,970.10	7.91%	358,970.10
合计	3,179,501.75	--	2,108,635.35	4,539,132.13	--	1,531,364.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
工程竣工挂帐	非关联方	2,035,833.39	4—5 年	54.24%
安顺第二发电有限公司	非关联方	300,000.00	1 年内	7.99%
吴泉明	非关联方	173,693.00	5 年以上	4.63%
文道阳	非关联方	152,200.00	5 年以上	4.05%
水城资金中心	非关联方	131,953.46	3-4 年	3.52%
合计	--	2,793,679.85	--	74.43%

## 5、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	199,327.05		199,327.05	595,997.39		595,997.39
合计	199,327.05		199,327.05	595,997.39		595,997.39

## 6、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
贵州华电乌江电力工程有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	4.35%	4.35%				
华信保险经纪有限公司	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00	3%	3%				1,380,000.00
中国水电顾问集团正安开发有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	15%	15%				
合计	--	19,750,000.00	19,750,000.00		19,750,000.00	--	--	--			1,380,000.00

## 7、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------



一、账面原值合计	107,598,487.32	102,426.99		107,700,914.31
1.房屋、建筑物	107,598,487.32	102,426.99		107,700,914.31
二、累计折旧和累计摊销合计	13,080,595.65	3,844,585.33		16,925,180.98
1.房屋、建筑物	13,080,595.65	3,844,585.33		16,925,180.98
三、投资性房地产账面净值合计	94,517,891.67	-3,742,158.34		90,775,733.33
1.房屋、建筑物	94,517,891.67	-3,742,158.34		90,775,733.33
五、投资性房地产账面价值合计	94,517,891.67	-3,742,158.34		90,775,733.33
1.房屋、建筑物	94,517,891.67	-3,742,158.34		90,775,733.33

单位：元

	本期
--	----

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	15,771,333,127.79	201,327,581.01		156,590,688.05	15,816,070,020.75
其中：房屋及建筑物	12,744,619,597.60	166,942,177.35		142,905,600.40	12,768,656,174.55
运输工具	35,586,046.21	1,659,027.17		2,276,059.18	34,969,014.20
通用设备	25,497,797.34	298,210.02			25,796,007.36
专用设备	2,965,629,686.64	32,428,166.47		11,409,028.47	2,986,648,824.64
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,407,257,840.34		348,193,684.40	141,925,109.56	2,613,526,415.18
其中：房屋及建筑物	1,436,329,832.84		211,248,732.77	130,688,615.96	1,516,889,949.65
运输工具	24,567,280.68		3,026,493.81	1,820,616.55	25,773,157.94
通用设备	12,512,498.54		1,135,148.56		13,647,647.10
专用设备	933,848,228.28		132,783,309.26	9,415,877.05	1,057,215,660.49
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	13,364,075,287.45	--			13,202,543,605.57
其中：房屋及建筑物	11,308,289,764.76	--			11,251,766,224.90
运输工具	11,018,765.53	--			9,195,856.26
通用设备	12,985,298.80	--			12,148,360.26

专用设备	2,031,781,458.36	--	1,929,433,164.15
四、减值准备合计	12,616,969.30	--	1,355,533.82
其中：房屋及建筑物	10,741,180.08	--	0.00
运输工具	629,214.38	--	279,013.96
通用设备	400,355.38	--	400,355.38
专用设备	846,219.46	--	676,164.48
五、固定资产账面价值合计	13,351,458,318.15	--	13,201,188,071.75
其中：房屋及建筑物	11,297,548,584.68	--	11,251,766,224.90
运输工具	10,389,551.15	--	8,916,842.30
通用设备	12,584,943.42	--	11,748,004.88
专用设备	2,030,935,238.90	--	1,928,756,999.67

本期折旧额 348,193,684.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 188,437,500.00 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

- (1) 清溪电站的土地证权属证明尚在办理中
- (2) 光照水电站、清溪电站房产证权属证明尚在办理中；
- (3) 董菁电站的竣工决算尚在办理之中。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
毛家塘水电站	2,450,000.00		2,450,000.00	2,450,000.00		2,450,000.00
官庄水电站	7,266,752.29		7,266,752.29	7,266,752.29		7,266,752.29
牛都水电站	246,577,174.49		246,577,174.49	198,172,105.91		198,172,105.91
长岩水电站	26,128.00		26,128.00	26,128.00		26,128.00
技改工程	457,460.47		457,460.47	59,828.00		59,828.00
马马崖电站	2,126,786,708.49		2,126,786,708.49	1,272,424,400.04		1,272,424,400.04
马马崖二期	875,000.00		875,000.00	875,000.00		875,000.00
光照电站（尾工工程）	15,755,369.71		15,755,369.71	13,872,234.99		13,872,234.99
善泥坡电站	1,045,542,111.18		1,045,542,111.18	663,930,595.99		663,930,595.99

董箐尾工	8,883,027.62		8,883,027.62			
合计	3,454,619,732.25		3,454,619,732.25	2,159,077,045.22		2,159,077,045.22

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
毛家塘水电站		2,450,000.00									自筹	2,450,000.00
官庄水电站		7,266,752.29									自筹	7,266,752.29
牛都水电站		198,172,105.91	48,405,068.58					32,687,321.50	15,137,889.81	6.3%	自筹	246,577,174.49
长岩水电站		26,128.00									自筹	26,128.00
技改工程		59,828.00	397,632.47								自筹	457,460.47
马马崖电站		1,272,424,400.04	1,017,749,091.65	163,386,783.20				201,569,204.46	84,981,943.01	6.3%	自筹	2,126,786,708.49
马马崖二期		875,000.00									自筹	875,000.00
光照电站(尾工工程)		13,872,234.99	21,690,235.16	19,807,100.44							自筹	15,755,369.71
善泥坡电站		663,930,595.99	381,611,515.19					66,643,546.03	35,821,032.32	6.56%	自筹	1,045,542,111.18
董箐水电站			14,126,643.98	5,243,616.36							自筹	8,883,027.62
合计		2,159,077,045.22	1,483,980,187.03	188,437,500.00		--	--	300,900,071.99	135,940,865.14	--	--	3,454,619,732.25

在建工程项目变动情况的说明

## 10、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

施工材料款	29,151,901.93	643,395,687.95	606,543,309.65	66,004,280.23
合计	29,151,901.93	643,395,687.95	606,543,309.65	66,004,280.23

工程物资的说明

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,357,887.27	2,216,644.90		17,574,532.17
其中：土地使用权	11,801,086.28			11,801,086.28
软件	3,533,800.99	2,216,644.90		5,750,445.89
商标权	23,000.00			23,000.00
二、累计摊销合计	3,245,888.11	674,157.90		3,920,046.01
其中：土地使用权	2,766,638.85	228,051.51		2,994,690.36
软件	475,224.19	440,994.19		916,218.38
商标权	4,025.07	5,112.20		9,137.27
三、无形资产账面净值合计	12,111,999.16	1,542,487.00		13,654,486.16
其中：土地使用权	9,034,447.43	-228,051.51		8,806,395.92
软件	3,058,576.80	1,775,650.70		4,834,227.51
商标权	18,974.93	-5,112.20		13,862.73
其中：土地使用权				
软件				
商标权				
无形资产账面价值合计	12,111,999.16	1,542,487.00		13,654,486.16
其中：土地使用权	9,034,447.43	-228,051.51		8,806,395.92
软件	3,058,576.80	1,775,650.70		4,834,227.51
商标权	18,974.93	-5,112.20		13,862.73

本期摊销额 674,157.90 元。

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	589,317.56	341,991.93
固定资产减值	191,486.07	1,874,851.40
预计负债	869,101.47	887,204.06
小计	1,649,905.10	3,104,047.39
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	321,394.33	355,338.56
固定资产减值	78,960.00	117,960.00
合计	400,354.33	473,298.56

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,649,905.10		3,104,047.39	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

公司下属贵州北源电力股份有限公司无法可靠的预计未来暂时性差异转回期间北源公司是否有足够的应纳税所得，公司遵循谨慎性原则，未确认北源公司的递延所得税资产。

## 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,635,284.80	1,614,893.24			4,250,178.04
七、固定资产减值准备	12,616,969.30			11,261,435.48	1,355,533.82
合计	15,252,254.10	1,614,893.24		11,261,435.48	5,605,711.86

资产减值明细情况的说明

## 14、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	147,000,000.00	217,000,000.00
信用借款	732,600,000.00	512,600,000.00
合计	879,600,000.00	729,600,000.00

短期借款分类的说明

## 15、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	302,447,928.55	123,988,241.28
1-2年（含2年）	30,144,480.11	40,178,847.28
2-3年（含3年）	28,127,511.58	134,691,473.61
3年以上	159,052,096.08	90,579,917.91
合计	519,772,016.32	389,438,480.08

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
贵州省水利水电工程移民局	122,514,540.00	移民费用	

董建联营体	11,887,972.91	工程尚未完工	
中国水利水电第九工程局 机电制造安装分局	7,461,650.95	工程尚未完工	
黔豫联营体	7,091,005.94	尚在工程质保期	
中国水利水电第十六工 程局有限公司	6,647,814.34	工程尚未完工	
水电六局	5,072,092.00	尚在工程质保期	

## 16、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津 贴和补贴	577,097.10	64,560,867.94	64,560,867.94	577,097.10
二、职工福利费		5,540,550.36	5,540,550.36	
三、社会保险费		21,703,998.12	21,703,998.12	
其中：基本医疗保险 费		3,192,067.87	3,192,067.87	
补充医疗保险费		2,340,426.11	2,340,426.11	
基本养老保险费		11,474,740.94	11,474,740.94	
年金缴费		2,750,591.45	2,750,591.45	
失业保险费		1,144,056.16	1,144,056.16	
工伤保险费		507,168.51	507,168.51	
生育保险费		294,947.08	294,947.08	
四、住房公积金		5,797,651.00	5,797,651.00	
六、其他	1,764,285.81	11,765,169.68	11,989,183.00	1,540,272.49
工会经费和职工教 育经费	1,764,285.81	2,267,332.68	2,491,346.00	1,540,272.49
增量补贴		9,497,837.00	9,497,837.00	
合计	2,341,382.91	109,368,237.10	109,592,250.42	2,117,369.59

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,267,332.68 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,668,044.78	-1,590,252.61
营业税	362,218.40	689,087.63
企业所得税	-13,756,601.62	-8,520,752.66
个人所得税	2,025,235.30	1,148,665.43
城市维护建设税	152,828.33	483.03
耕地占用税	2,929,189.00	3,929,189.00
房产税	518,985.47	420,561.96
教育费附加	296,468.03	-44,910.54
其他税费	164,709.90	8,477.43
合计	-10,975,011.97	-3,959,451.33

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 18、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利-流通股	0.00	379.72	
合计		379.72	--

应付股利的说明

## 19、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	158,549,760.31	169,944,506.48
1-2年（含2年）	41,764,847.63	78,117,139.68
2-3年（含3年）	25,571,955.49	16,859,688.20
3年以上	22,796,602.93	7,503,596.15
合计	248,683,166.36	272,424,930.51

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要是耕地占补平衡费、库区基金和工程保证金款。



**(3) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
耕地占补平衡费	62,513,712.90	耕地占补平衡费	
库区基金	117,048,844.56	库区基金	
水资源费	12,066,546.05	水资源费	
合计	191,629,103.51		

**20、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	5,914,693.70		120,684.00	5,794,009.70
合计	5,914,693.70		120,684.00	5,794,009.70

预计负债说明

预计负债为水城电厂灰库闭库支出。

**21、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	505,130,000.00	455,199,200.00
合计	505,130,000.00	455,199,200.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	505,130,000.00	455,199,200.00
合计	505,130,000.00	455,199,200.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

建行河滨支行	2009年03月27日	2014年03月26日	人民币元	5.76%		227,000,000.00		
工商银行南明支行	2007年12月07日	2014年10月20日	人民币元	5.895%		112,500,000.00		
国家开发银行	2009年07月23日	2014年05月31日	人民币元	5.895%		88,300,000.00		
农业银行关岭支行	2009年07月15日	2013年10月20日	人民币元	5.895%		30,000,000.00		
建设银行河滨支行	2006年12月12日	2014年10月11日	人民币元	5.895%		28,000,000.00		
工商银行安顺支行	2007年12月07日	2013年10月20日	人民币元	5.895%				112,500,000.00
农业银行关岭支行	2007年12月14日	2013年11月20日	人民币元	5.895%				100,000,000.00
农行镇宁支行	2009年07月15日	2013年10月20日	人民币元	5.895%				100,000,000.00
中国华电集团财务有限公司	2010年08月27日	2013年06月18日	人民币元	5.985%				40,000,000.00
中国华电集团财务有限公司	2010年09月01日	2013年06月18日	人民币元	5.985%				40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	485,800,000.00	--	392,500,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	11,445,454,800.00	10,057,704,800.00
信用借款	195,000,000.00	475,000,000.00
合计	11,640,454,800.00	10,532,704,800.00

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行	2010年06月11日	2035年06月11日	人民币元	5.895%		400,000,000.00		
国家开发银行	2009年06月19日	2034年06月19日	人民币元	5.895%		400,000,000.00		
国家开发银行	2008年04月15日	2033年04月15日	人民币元	5.895%		400,000,000.00		
建设银行河滨支行	2007年01月26日	2028年01月25日	人民币元	5.895%		300,000,000.00		
建行河滨支行	2006年12月12日	2028年12月11日	人民币元	6.35%		250,000,000.00		
国家开发银行	2010年06月11日	2035年06月11日	人民币元	5.76%				400,000,000.00
国家开发银行	2009年06月19日	2034年06月19日	人民币元	5.76%				400,000,000.00
国家开发银行	2008年04月15日	2033年04月15日	人民币元	5.76%				400,000,000.00
建行河滨支行	2007年01月26日	2028年01月25日	人民币元	5.76%				300,000,000.00
建行河滨支行	2006年12月12日	2028年12月11日	人民币元	6.35%				250,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,750,000,000.00	--	1,750,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	203,599,108.00						203,599,108.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,223,555,476.42			1,223,555,476.42
其他资本公积	1,441,546.96	19,014,600.00		20,456,146.96
合计	1,224,997,023.38	19,014,600.00		1,244,011,623.38

### 资本公积说明

贵州黔源电力股份有限公司持有贵州北源电力股份有限公司50.25%股份，本期贵州北源电力股份有限公司收到正安县牛都小水电代燃料项目国家投资3,784.00万元，贵州黔源电力股份有限公司按其持股比例，应增加资本公积1901.46万元。

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	75,262,817.49	3,833,388.72		79,096,206.21
任意盈余公积	50,000.00			50,000.00
合计	75,312,817.49	3,833,388.72		79,146,206.21

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议  
母公司本期按净利润的10%计提法定盈余公积。

## 26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	214,740,184.52	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	214,740,184.52	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-99,100,698.12	--
减：提取法定盈余公积	3,833,388.72	10%
应付普通股股利	24,431,508.61	
期末未分配利润	87,374,589.07	--

### 调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 27、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	995,964,199.43	1,744,771,249.66
其他业务收入	21,452,406.32	26,720,832.00
营业成本	530,812,261.83	792,173,910.56

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	995,964,199.43	524,974,008.93	1,744,771,249.66	785,806,756.99
合计	995,964,199.43	524,974,008.93	1,744,771,249.66	785,806,756.99

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	995,964,199.43	524,974,008.93	1,744,771,249.66	785,806,756.99
合计	995,964,199.43	524,974,008.93	1,744,771,249.66	785,806,756.99

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵州省	995,964,199.43	524,974,008.93	1,744,771,249.66	785,806,756.99
合计	995,964,199.43	524,974,008.93	1,744,771,249.66	785,806,756.99

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
贵州省电网公司	995,964,199.43	97.89%
合计	995,964,199.43	97.89%

营业收入的说明

## 28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,001,110.75	1,165,733.32	计缴标准具体见附注三
城市维护建设税	7,603,523.92	14,601,622.82	计缴标准具体见附注三
教育费附加	5,124,440.13	8,362,297.89	计缴标准具体见附注三
地方教育费附加	3,416,088.71	5,806,079.56	计缴标准具体见附注三
其他	346,490.99	349,660.40	
合计	17,491,654.50	30,285,393.99	--

营业税金及附加的说明

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,688,504.76	17,573,706.66
折旧费	4,700,266.67	4,572,690.17
税金	1,694,482.26	2,670,016.14
业务招待费	1,106,704.57	1,361,606.51
差旅费	1,267,541.20	1,658,624.63
办公费	1,051,693.08	925,958.83
其他	8,091,722.43	9,751,975.62
合计	37,600,914.97	38,514,578.56

## 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	622,439,459.58	677,912,111.58
利息收入	-1,370,924.79	-1,864,040.12
财政贴息	-36,660,000.00	-35,730,000.00

汇兑损失		-56,019.96
手续费及其他	3,783,480.68	3,337,842.91
合计	588,192,015.47	643,599,894.41

### 31、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,380,000.00	1,170,000.00
合计	1,380,000.00	1,170,000.00

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华信保险经纪公司	1,380,000.00	1,170,000.00	
合计	1,380,000.00	1,170,000.00	--

### 32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,614,893.24	-503,255.01
合计	1,614,893.24	-503,255.01

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	33,326.50		33,326.50
其他	643,734.78	227,656.76	643,734.78
合计	677,061.28	227,656.76	677,061.28

营业外收入说明

## 34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,437,469.51	4,946,115.66	3,437,469.51
其中：固定资产处置损失	3,437,469.51	4,946,115.66	3,437,469.51
其他支出	4,726.15	94,523.09	4,726.15
合计	3,442,195.66	5,040,638.75	3,442,195.66

营业外支出说明

## 35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-2,235,848.96	17,251,868.40
递延所得税调整	1,454,142.29	90,999.84
合计	-781,706.67	17,342,868.24

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

## 1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2、稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。计算过程：



## (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-99,100,698.12	136,892,499.62
归属于公司普通股股东的非经常性损益	16,049,382.71	12,118,982.33
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-115,150,080.83	124,773,517.29
本公司发行在外普通股的加权平均数	203,599,108.00	203,599,108.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	-0.4867	0.6724
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	-0.5656	0.6128

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期发生额	上期发生额
年初已发行普通股股数	203,599,108.00	203,599,108.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	203,599,108.00	203,599,108.00

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-99,100,698.12	136,892,499.62
归属于公司普通股股东的非经常性损益（稀释）	16,049,382.71	12,118,982.33
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（稀释）	-115,150,080.83	124,773,517.29
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	203,599,108.00	203,599,108.00
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	-0.4867	0.6724
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	-0.5656	0.6128

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期发生额	上期发生额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	203,599,108.00	203,599,108.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	203,599,108.00	203,599,108.00

## 37、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
1、存款利息收入	1,370,924.79
2、租金收入	15,460,577.16
3、取水电量补偿收入	2,324,000.00
4、维修工程投标保证金	8,515,627.30
5、其他收入	975,885.53
合计	28,647,014.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
业务招待费	1,106,704.57
会务费及董事会会费	1,397,828.99
差旅费	1,267,541.20
办公费	1,051,693.08
广告宣传费	910,328.39
审计、咨询费	2,295,391.85
修理费	489,990.91
物业管理费	835,586.18
水电费	561,534.13
运输费	684,475.29
信息披露费	273,207.54
其他	6,571,360.84
退投标保证金	2,390,000.00
合计	19,835,642.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
工程投标保证金	17,211,008.23
合计	17,211,008.23

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
退付押金或保证金	11,661,419.97
合计	11,661,419.97

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
中央基建贷款财政贴息	39,480,000.00
国家投入以电代燃资金	37,840,000.00
合计	77,320,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
其他	44,041.33
合计	44,041.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**38、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-158,898,561.97	246,435,708.92
加：资产减值准备	1,614,893.24	-503,255.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	350,464,656.56	560,462,728.16
无形资产摊销	674,157.90	425,303.38
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）	3,404,143.01	4,946,115.66
财务费用（收益以“-”号填列）	622,483,500.91	678,272,911.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,380,000.00	-1,170,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,454,142.29	-29,792.16
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）	396,670.34	2,436,385.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,996,219.11	-32,418,328.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-101,735,828.98	3,520,096.22
经营活动产生的现金流量净额	734,473,992.41	1,462,377,874.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	247,394,002.39	179,894,562.36
减：现金的期初余额	179,894,562.36	215,986,904.82
现金及现金等价物净增加额	67,499,440.03	-36,092,342.46

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	247,394,002.39	179,894,562.36
其中：库存现金	285,327.38	231,724.34
可随时用于支付的银行存款	247,108,675.01	179,662,838.02
三、期末现金及现金等价物余额	247,394,002.39	179,894,562.36

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的	本企业最终控制方	组织机构代码

						持股比例 (%)	表决权比 例(%)			
中国华电集团公司	控股股东	国有	北京市西城区宣武门内大街2号	云公民	电源的开发、投资、建设、经营和管理,组织电力(热力)生产和销售	120 亿元	13.58%	25.78%	中国华电集团公司	71093107-x

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
贵州北盘江电力股份有限公司	控股子公司	股份公司	贵阳市	刘靖	水电开发、经营	29.22 亿元	51%	51%	76135386-3
贵州北源电力股份有限公司	控股子公司	股份公司	遵义市	张志强	水电开发、经营	2.00 亿元	50.25%	50.25%	75017982-0
贵州西源发电有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	六盘水市	张志强	水电开发、经营	3.09 亿元	30%	51%	75539603-1

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
贵州乌江水电开发有限责任公司	公司股东及受同一控制人控制	21440618-8
中国华电集团财务公司	受同一控制人控制	11778303-7
华信保险经纪有限公司	受同一控制人控制	75467272-7
贵州华电乌江电力工程有限公司	受同一控制人控制	77534458-9
中国水电顾问集团正安开发有限公司	本公司的参股公司	69753348-x

本企业的其他关联方情况的说明

## 4、关联方交易

### (1) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵州乌江水电开发有限责任公司	100,000,000.00	2013年07月10日	2014年07月08日	委托贷款
贵州乌江水电开发有限责任公司	80,000,000.00	2013年06月25日	2014年06月24日	委托贷款
贵州乌江水电开发有限责任公司	50,000,000.00	2013年09月24日	2014年09月23日	委托贷款
贵州乌江水电开发有限责任公司	50,000,000.00	2013年06月24日	2014年06月23日	委托贷款
中国华电集团财务有限公司	80,000,000.00	2013年12月19日	2014年12月19日	信用贷款
中国华电集团财务有限公司	50,000,000.00	2010年04月28日	2020年04月28日	信用贷款
中国华电集团财务有限公司	20,000,000.00	2010年06月18日	2020年06月18日	信用贷款
拆出				

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司本期无诉讼情况。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司担保借款均系以所属电站的电费收益权作为质押获取，本公司不存在为其他单位提供担保的情况。

其他或有负债及其财务影响

公司所属水城电厂关停后，其贮灰场长期停止使用，按照国家政策规定火电厂关停后，其堆放灰渣的库区，应由企业将该地域予以恢复并达到环保要求。受公司委托，贵州电力设计研究院现场踏勘后，出具《水城发电厂贮灰场临时处理方案》、《水城发电厂贮灰场临时处理及闭库处理工程可研阶段估算书》（52-Q227K-E01）。根据贵州电力设计研究院提出的闭库处理方案，公司于2007年预计工程建安费为 4,114,500 元。随着水城电厂闭库工作的逐步深入，贮灰场渗漏灰水的情况比原来预计的较为严重，公司于2008年委托化工部长沙设计研究院重新对水城电厂贮灰场进行重新地质勘查后，出具《黔源电力贵州省水城发电厂灰场闭库工程投资估算书》，根据化工部长沙设计研究院提出的闭库处理方案，公司于2008年进一步预计工程建安费为 7,500,000.00元。截至资产负债表日，相关贮灰场闭库工作尚在进行中。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

说明：根据2014年3月25日公司董事会会议通过的2013年度利润分配预案，由于公司2013年度亏损，因此2013年度不派发现金红利，也不送红股；公司拟以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增5股，转增后，公司（母公司）资本公积将由1,224,828,971.10元减少为1,123,029,417.10元。上述利润分配方案实施后，公司总股本将由203,599,108股增加至305,398,662股。

## 十一、其他重要事项

### 1、其他

#### (1) 租赁

经营租赁租出资产类别	期末余额	年初余额
投资性房地产-房屋建筑物原值	107,700,914.31	107,598,487.32
投资性房地产-房屋建筑物累计折旧	16,925,180.98	13,080,595.65
投资性房地产-房屋建筑物账面价值	90,775,733.33	94,517,891.67

注：公司将对外出租的黔源大厦部分楼层及富中国际大厦21-22层，作为投资性房地产进行管理，按成本模式进行后续计量。

#### (2) 其他

截至资产负债表日，公司无需披露的其他事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	5,068,764.93	100%	253,438.24	5%	13,399,431.23	100%	669,971.55	5%

组合小计	5,068,764.93	100%	253,438.24	5%	13,399,431.23	100%	669,971.55	5%
合计	5,068,764.93	--	253,438.24	--	13,399,431.23	--	669,971.55	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	5,068,764.93	100%	253,438.24	13,399,431.23	100%	669,971.55
1 年以内小计	5,068,764.93	100%	253,438.24	13,399,431.23	100%	669,971.55
合计	5,068,764.93	--	253,438.24	13,399,431.23	--	669,971.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
贵州省电网公司	购销客户	5,068,764.93	1 年内	100%
合计	--	5,068,764.93	--	100%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元



种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	2,740,223.26	94.41 %	1,874,207.35	68.4%	4,627,499.95	98.19 %	1,357,671.64	29.34 %
组合 2	162,280.20	5.59%			85,478.73	1.81%		
组合小计	2,902,503.46	100%	1,874,207.35	64.57 %	4,712,978.68	100%	1,357,671.64	28.81 %
合计	2,902,503.46	--	1,874,207.35	--	4,712,978.68	--	1,357,671.64	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	413,550.00	15.09%	20,677.50	2,271,836.00	49.09%	113,591.80
1 年以内小计	413,550.00	15.09%	20,677.50	2,271,836.00	49.09%	113,591.80
2 至 3 年				131,953.46	2.85%	39,586.05
3 至 4 年	131,953.46	4.82%	65,976.73	2,038,433.39	44.05%	1,019,216.70
4 至 5 年	2,035,833.39	74.29%	1,628,666.71	185,277.10	4.01%	185,277.10
5 年以上	158,886.41	5.8%	158,886.41			
合计	2,740,223.26	--	1,874,207.35	4,627,499.95	--	1,357,671.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
工程竣工挂帐	非关联方	2,035,833.39	4—5 年	70.14%
安顺第二发电有限公司	非关联方	300,000.00	1 年内	10.34%
文道阳	非关联方	152,200.00	5 年以上	5.24%
水城资金中心	非关联方	131,953.46	3-4 年	4.55%
合计	--	2,619,986.85	--	90.27%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
贵州北盘江电力股份有限公司	成本法	1,540,498,000.00	1,540,498,000.00		1,540,498,000.00	51%	51%				74,511,000.00
贵州北源电力股份有限公司	成本法	150,813,000.00	100,563,000.00	50,250,000.00	150,813,000.00	50.25%	50.25%				
贵州西源发电有限责任公司	成本法	101,400,000.00	101,400,000.00		101,400,000.00	30%	51%				
贵州华电乌江电力工程有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	4.35%	4.35%				
华信保险经纪有限公司	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00	3%	3%				1,380,000.00
合计	--	1,797,461,000.00	1,747,211,000.00	50,250,000.00	1,797,461,000.00	--	--	--			75,891,000.00

长期股权投资的说明

根据公司2012年股东大会会议决议《关于贵州北源电力股份有限公司增资扩股协议》，各股东按同比例对贵州北源电力股份有限公司增加资本金1亿元，于2013年12月31日前各方按照持股比例认缴全部出资额，资金到位时间最迟宽限至2014年6月30日。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	150,186,095.48	266,252,476.16
其他业务收入	12,314,565.16	14,179,241.50
合计	162,500,660.64	280,431,717.66
营业成本	82,872,824.48	126,736,739.64

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	150,186,095.48	80,457,441.27	266,252,476.16	124,397,736.04
合计	150,186,095.48	80,457,441.27	266,252,476.16	124,397,736.04

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	150,186,095.48	80,457,441.27	266,252,476.16	124,397,736.04
合计	150,186,095.48	80,457,441.27	266,252,476.16	124,397,736.04

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵州省	150,186,095.48	80,457,441.27	266,252,476.16	124,397,736.04
合计	150,186,095.48	80,457,441.27	266,252,476.16	124,397,736.04

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
贵州省电网公司	150,186,095.48	92.42%
合计	150,186,095.48	92.42%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	75,891,000.00	1,170,000.00
合计	75,891,000.00	1,170,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州北盘江电力股份有限公司	74,511,000.00		收到的分配的股利
华信保险经纪有限公司	1,380,000.00	1,170,000.00	收到的分配的股利
合计	75,891,000.00	1,170,000.00	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,333,887.18	22,910,861.47
加：资产减值准备	100,002.40	620,254.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,842,059.64	73,213,010.60
无形资产摊销	342,886.37	274,558.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,799,943.03	4,906,717.43
财务费用（收益以“-”号填列）	86,808,022.44	98,541,810.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,891,000.00	-1,170,000.00

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,686,467.55	-48,861.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	12,127,731.76	-31,410,468.26
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,035,754.17	6,791,844.39
经营活动产生的现金流量净额	105,114,246.20	174,629,728.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	47,204,079.82	76,159,011.01
减：现金的期初余额	76,159,011.01	28,227,526.83
现金及现金等价物净增加额	-28,954,931.19	47,931,484.18

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,404,143.01	
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）	36,660,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	639,008.63	
少数股东权益影响额（税后）	17,845,482.91	
合计	16,049,382.71	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6%	-0.4867	-0.4867
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.97%	-0.5656	-0.5656

#### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### 1、资产负债表主要项目增减变动：

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动比率	注释
---------	------	------	------	------	----

				(%)	
货币资金	247,394,002.39	179,894,562.36	67,499,440.03	37.52	年末借入资金增加所致
应收票据	32,121,500.00	65,168,140.95	-33,046,640.95	-50.71	票据承兑或贴现所致
应收帐款	40,685,484.75	20,974,483.09	19,711,001.66	93.98	期末结算电量大于上年末结算电量所致
在建工程	3,454,619,732.25	2,159,077,045.22	1,295,542,687.03	60.00	本期马马崖电站、善泥坡电站和牛都电站等基建工程增加
工程物资	66,004,280.23	29,151,901.93	36,852,378.30	126.42	马马崖电站基建增加
递延所得税资产	1,649,905.10	3,104,047.39	-1,454,142.29	-46.85	本期处置报废资产核销固定资产减值准备所致
应付账款	519,772,016.32	389,438,480.08	130,333,536.24	33.47	马马崖电站和善泥坡电站基建增加，尚未支付工程款增加
应交税费	-10,975,011.97	-3,959,451.33	-7,015,560.64	177.19	进项税留抵及预缴企业所得税增加

## 2、 利润表主要项目增减变动：

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动比率 (%)	注释
营业收入	1,017,416,605.75	1,771,492,081.66	-42.56	主要系公司电站所属流域来水较上年同期减少，导致发电收入大幅的减少
营业成本	530,812,261.83	792,173,910.56	-32.99	发电收入大幅减少导致与发电相关的成本减少
营业税金及附加	17,491,654.50	30,285,393.99	-42.24	发电收入大幅减少导致税金减少
资产减值损失	1,614,893.24	-503,255.01	420.89	应收电费余额比上年上年同期增加所致

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司2013年年度报告全文；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 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；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

贵州黔源电力股份有限公司

董事长：王文琦

二〇一四年三月二十七日