



甘肃电投能源发展股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

2、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

3、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

4、公司负责人李宁平、主管会计工作负责人张建红及会计机构负责人(会计主管人员)马亚红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

5、请投资者认真阅读本半年度报告全文。本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

目录

| | |
|--------------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 6 |
| 第四节 董事会报告 | 7 |
| 第五节 重要事项 | 11 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 17 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 | 20 |
| 第八节 财务报告 | 21 |
| 第九节 备查文件目录 | 88 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------------------|---|---------------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所/深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 国资委/甘肃国资委 | 指 | 甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 本公司/公司/上市公司/发行人/电投股份/甘肃电投 | 指 | 甘肃电投能源发展股份有限公司 |
| 电投集团 | 指 | 甘肃省电力投资集团公司，本公司控股股东 |
| 大容公司 | 指 | 甘肃电投大容电力有限责任公司 |
| 洮河公司 | 指 | 甘肃电投洮河水电开发有限责任公司 |
| 炳灵公司 | 指 | 甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司 |
| 九甸峡公司 | 指 | 甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司 |
| 河西公司 | 指 | 甘肃电投河西水电开发有限责任公司 |
| 小三峡公司 | 指 | 国投甘肃小三峡发电有限公司 |
| 独立财务顾问/西南证券 | 指 | 西南证券股份有限公司 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 甘肃电投 | 股票代码 | 000791 |
| 变更后的股票简称(如有) | | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 甘肃电投能源发展股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称(如有) | 甘肃电投 | | |
| 公司的外文名称(如有) | GEPIC Energy Development Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写(如有) | GEPIC | | |
| 公司的法定代表人 | 李宁平 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|---------------------|
| 姓名 | 寇世民 | 张莉(代) |
| 联系地址 | 甘肃省兰州市城关区酒泉路 16 号甘肃电投大厦 8 楼 | |
| 电话 | 0931-8182934 | 0931-8182934 |
| 传真 | 0931-8153928 | 0931-8153928 |
| 电子信箱 | nyfzhksm@163.com | zhangli7605@126.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期无变更情况。

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

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 营业收入(元) | 650,119,897.51 | 566,738,141.25 | 14.71% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 67,394,358.53 | 46,995,661.98 | 43.41% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 67,328,756.13 | 46,816,384.11 | 43.81% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 441,658,166.72 | 279,677,133.69 | 57.92% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0933 | 0.0651 | 43.32% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0933 | 0.0651 | 43.32% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.07% | 1.59% | 0.48% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 总资产(元) | 13,043,890,410.50 | 13,129,525,529.59 | -0.65% |
| 归属于上市公司股东的净资产(元) | 3,256,724,515.87 | 3,255,046,526.24 | 0.05% |

二、非经常性损益项目及金额

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) | -11,979.04 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 80,704.71 | |
| 减: 所得税影响额 | 1,796.86 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 1,326.41 | |
| 合计 | 65,602.40 | -- |

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

报告期内，公司生产经营保持良好态势，业绩同比增长；全力推进安全生产和项目建设，上半年安全生产态势平稳，在建项目进展顺利；内部控制规范实施工作全面展开。上半年公司实现归属于上市公司股东的净利润6,739.44万元，比去年同期增加2,039.86万元，基本每股收益0.093元。本报告期总体经营情况如下：

1、生产经营保持良好态势，业绩同比增长。报告期内公司加强预算管理和成本控制工作，各控股子公司持续推行精细化管理和对标管理，积极优化调度，重点推进经济运行工作。报告期内，公司控股子公司所属电站发电量23.35亿千瓦时，上年同期发电量21.73亿千瓦时，实现营业收入65,011.99万元，净利润7281.83万元，归属于上市公司股东的净利润6,739.44万元。

2、全力推进安全生产和在建项目建设。各控股公司全面落实安全生产达标评级和防汛度汛工作，强化责任制落实，强化制度标准健全，强化基础建设，强化监督检查，持续建立安全生产长效机制，有效提升安全生产标准化工作水平，报告期内安全生产态势平稳。各在建项目公司紧紧围绕“安全管控、质量管理、投资控制、工程进度”四条主线，切实加强组织管理，及时优化设计方案，严格强化防汛措施，报告期工程建设进度有序推进，力争实现年度节点目标，确保在建项目按期投产发电，持续提升公司投产装机规模。

3、内部控制规范实施工作全面展开。按照证监会《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30号）的规定，公司全面开展内控体系建设工作，推进企业内部控制规范体系的稳步实施，健全风险评估机制，梳理风险管控流程，完善各项经营管理制度，优化内部信息系统，建立内控责任与员工绩效考评挂钩机制。报告期内，公司按照董事会通过的《内部控制规范实施工作方案》，成立了专门工作机构，内部控制规范实施工作全面展开。

下半年，公司将以完成年度经营目标为中心，以安全、稳定、经济运行为基础，以专业化管理为保障，以内控建设和提升管理能力为助力，全面作好年度各项工作。各控股子公司将围绕提高发电量和在建项目建设，积极优化调度，重点推进经济运行，争取多发电量；加强在建项目管理，力争早日投产发电，积极争取后续项目开发和在建项目的上网电价，为公司未来发展奠定基础。

二、主营业务分析

1、概述

本公司主营水力发电，报告期营业收入650,119,897.51元，上年同期营业收入566,738,141.25元，报告期较上年同期增加83,381,756.26元，增幅14.71%，营业收入增加一方面系报告期内发电量增加，另一方面系报告期CDM收入增加；报告期营业成本348,422,853.13元，上年同期营业成本307,550,962.27元，报告期较上年同期增加40,871,890.86元，增幅13.29%，营业成本增加主要系随发电量增加相应的成本费用项目增加。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减(%) | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------------------------|
| 营业收入 | 650,119,897.51 | 566,738,141.25 | 14.71% | |
| 营业成本 | 348,422,853.13 | 307,550,962.27 | 13.29% | |
| 管理费用 | 4,505,630.54 | 1,449,771.20 | 210.78% | 因水电资产置入后公司本部发生相关管理费用 |
| 财务费用 | 242,603,945.22 | 235,751,572.08 | 2.91% | |
| 所得税费用 | 7,425,180.98 | 1,934,399.94 | 283.85% | 报告期利润较上年同期增加所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 441,658,166.72 | 279,677,133.69 | 57.92% | 主要因营业收入增加，同时回款力度较大，经营活动现金流入较上年增加。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -281,345,022.64 | -266,710,336.63 | 5.49% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -341,427,394.84 | 39,761,500.80 | -958.69% | 主要因本期偿还借款较多，同时向股东分红，筹资活动现金流出增加 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -181,114,250.76 | 52,728,297.86 | -443.49% | 主要因筹资活动现金流出增加 |

3、公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

4、公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

5、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况：公司报告期无此情况。

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 | 543,724,617.89 | 341,842,739.39 | 37.00% | 3.45% | 11.96% | -4.91% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电力 | 543,724,617.89 | 341,842,739.39 | 37.00% | 3.45% | 11.96% | -4.91% |
| 分地区 | | | | | | |
| 甘肃 | 543,724,617.89 | 341,842,739.39 | 37.00% | 3.45% | 11.96% | -4.91% |

四、核心竞争力分析

公司主营水力发电业务，水力发电为《可再生能源法》规定的可再生能源，国家鼓励和支持可再生能源并网发电，实行优先上网政策，电网企业应当全额收购其电网覆盖范围内水电站并网发电项目的上网电量。水力发电业务长期业绩受经济周期影响较小，短期业绩受流域河流来水波动影响。公司的水电站建成

运营时间不长，尚有部分电站仍在建设之中，随着水电站的运营管控水平的提升，盈利能力将会不断提高，也将为公司带来良好的经营业绩。公司权益水电装机在甘肃省有一定的规模优势，公司已发电权益水电装机容量164.97万千瓦，居甘肃省水电权益装机容量第一位，占22.61%的份额。公司部分电站为联合国注册的清洁发展机制(CDM)项目，清洁发展机制国际政策变化和国际市场碳排放指标交易价格的市场变化对公司未来期间的营业收入有一定影响。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

单位：元

| 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（%） |
| 378,613,429.08 | 377,117,555.55 | 0.4% |
| 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（%） |
| 国投甘肃小三峡发电有限公司 | 水力发电 | 32.57% |
| 永昌华通铁合金厂水电站 | 水力发电 | 8.4% |

2、主要子公司、参股公司分析

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 |
|-------|------|------|---------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 河西公司 | 子公司 | 电力 | 电力 | 236,000,000.00 | 882,736,110.03 | 273,139,132.91 | 57,505,018.95 | -2,651,134.89 | -2,571,134.89 |
| 炳灵公司 | 子公司 | 电力 | 电力 | 504,444,444.44 | 2,827,058,691.48 | 583,684,940.76 | 188,996,564.63 | 39,005,636.32 | 35,304,838.01 |
| 九甸峡公司 | 子公司 | 电力 | 电力 | 600,000,000.00 | 2,385,732,086.57 | 727,178,539.22 | 134,809,093.34 | 23,307,415.40 | 19,803,566.22 |
| 洮河公司 | 子公司 | 电力 | 电力 | 356,000,000.00 | 1,549,341,529.68 | 345,772,138.82 | 112,112,174.82 | 17,319,782.40 | 17,320,422.40 |
| 大容公司 | 子公司 | 电力 | 电力 | 418,600,000.00 | 5,492,009,498.95 | 1,300,213,892.03 | 156,697,045.77 | 6,234,970.65 | 6,002,458.12 |

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、公司报告期利润分配实施情况

公司2012年度利润分配方案已经2013年4月10日召开的2012年度股东大会审议通过，并于2013年5月30日实施完毕。公司2012年度利润分配方案为：2012年12月31日的公司总股本722,157,900股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.91元（含税），派发现金红利总额为65,716,368.90元，本次分配公司不送红股也不进行资本公积金转增股本。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期无利润分配及资本公积转增股本预案。

九、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06月14日 | 甘肃兰州 | 其他 | 其他 | 网上业绩说明会 | 2012年度业绩网上问答 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

2013年上半年，公司按照中国证监会的要求，按照“规范运作，精干高效”的原则，规范公司运作，公司已建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。公司设有股东大会、董事会、监事会。股东大会为公司的最高权力机构，董事会为经营决策机构，监事会为监督机构。董事会、监事会分别就各自的职责对股东大会负责。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，各专门委员会对董事会负责。公司经营层对董事会负责，负责公司的生产经营管理工作，执行股东大会和董事会的决定。公司董事会现有董事7名，其中：独立董事3名，对公司及全体股东勤勉尽责。公司已建立了权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。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。本报告期公司持续完善公司治理，进一步提升公司治理水平，并制订了《总经理工作细则》等相关制度。

下半年，公司将严格遵守各项法律法规和规范性文件的规定，积极落实监管要求，进一步提升公司治理水平，保持公司健康、稳定和可持续发展

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

公司无本报告期发生或以前期发生但延续到本报告期的收购资产事项。

2、出售资产情况

公司无本报告期发生或以前期发生但延续到本报告期的出售资产事项。

3、企业合并情况

公司无本报告期发生或以前期发生但延续到本报告期的企业合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期公司无股权激励事项。

七、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额（万元） | 本期发生额（万元） | 期末余额（万元） |
|-----------------------|--|---------|-----------|--------------|----------|-----------|----------|
| 甘肃电投房地产开发有限责任公司 | 同受母公司控制 | 应收关联方债权 | 预付办公基地建设款 | 否 | 8,000 | | 8,000 |
| 甘肃省电力投资集团公司 | 母公司 | 应付关联方债务 | 应付委托贷款利息 | 否 | 66.14 | 1,422.91 | 0 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 关联方预付账款占公司资产总额的比例为 0.61%，对公司财务状况未产生重大影响。报告期内发生贷款利息 1,422.91 万元，占最近一期经审计报表净资产的比例为 0.42%，对公司经营成果无重大影响。 | | | | | | |

2、其他重大关联交易

为解决公司各控股（子）公司季节性流动资金周转及在建项目建设资金需要，控股股东甘肃省电力投资集团公司向本公司各控股子公司发放委托贷款，贷款利率按照中国人民银行公布的同期贷款基准利率的标准执行。本报告期发生及以前期发生的委托贷款在报告期已全部偿还，本报告期发生委托贷款利息 1,422.91 万元。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

本报告期公司无托管情况。

（2）承包情况

本报告期公司无承包情况。

（3）租赁情况

本报告期公司无租赁情况。

2、担保情况

公司无对外担保和对子公司的担保事项。

3、其他重大合同

本报告期公司无按规定需要披露的其他重大合同。

4、其他重大交易

公司无本报告期发生或以前期发生但延续到本报告期的其他重大交易事项。

九、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 |
|--------------------|------|--|------------------|------------------------------------|---|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 电投集团 | 电投集团通过无偿划转持有的 74221905 股本公司股份，自本次划转股份过户之日起 36 个月内不上市交易或转让。 | 2012 年 09 月 18 日 | 2012 年 9 月 18 日 -2015 年 9 月 18 日 | 该承诺尚在履行期限内，目前正在履行过程中 |
| 资产重组时所作承诺 | 电投集团 | 关于新增股份的锁定期承诺如下：对于其所持本公司的 533157900 股份自股份上市之日起 36 个月内不转让，在此之后，按照中国证监会和深交所的规定执行。 | 2012 年 12 月 27 日 | 2012 年 12 月 28 日至 2015 年 12 月 27 日 | 该承诺尚在履行期限内，目前正在履行过程中 |
| | 电投集团 | 关于保证上市公司独立性的承诺 | 2012 年 12 月 27 日 | | 严格履行 |
| | 电投集团 | 关于避免同业竞争的承诺 | 2012 年 12 月 27 日 | | 严格履行 |
| | 电投集团 | 关于规范关联交易的承诺 | 2012 年 12 月 27 日 | | 严格履行 |
| | 电投集团 | 关于注入水电公司中神树水电站、双冠水电站、橙子沟水电站尚未取得业务资质证书的承诺 | 2012 年 12 月 27 日 | | 1、神树水电站正在建设中，尚未到办理时间；2、橙子沟水电站正在建设过程中，电力业务许可证尚未到办理时间；3、双冠水电站已于 2012 年度 6 月份并网发电，电力业务许可证（证书编号为 1031112-00019）和取水许可证已办理完成。 |
| | 电投集 | 关于国投甘肃小三峡发电有限公司盈利预测及业绩补偿的承诺 | 2012 年 12 月 27 日 | 2012 年、2013 年和 2014 年 | 正在履行过程中 |

| | | | | |
|----------------------|---------------|--|---|--|
| | 团 | | 日 | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 无此情况 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 无此情况 | | | |
| 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) | 不存在未完成履行承诺的情况 | | | |

十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司2013年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

十一、处罚及整改情况

本报告期公司无此情况。

十二、其他重大事项的说明

公司2013年上半年公告事项见下表：

| 序号 | 名称 | 公告编号 | 日期 | 索引 |
|----|--|--------------|-----------------|---|
| 1 | 2012 年度业绩预告 | 公告编号：2013-01 | 2013 年 1 月 15 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 2 | 2012 年年度报告摘要 | 公告编号：2013-02 | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 3 | 第五届董事会第二次会议决议公告 | 公告编码：2013-03 | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 4 | 2012 年年度报告 | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 5 | 监事会对公司内部控制自我评价的意见 | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 6 | 西南证券股份有限公司关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之业绩承诺实现情况的专项审核意见 | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

| | | | | |
|----|--|---------------|-----------------|---|
| 7 | 2012 年度监事会工作报告 | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 8 | 关于重大资产重组及发行股份购买资产 2012 年度盈利预测实现情况之审核报告 | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 9 | 关于公司股东对公司置入资产中参股国投甘肃小三峡发电有限公司股权 2012 年度业绩承诺实现情况之审核报告 | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 10 | 关于公司 2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况之专项说明 | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 11 | 独立董事关于公司第五届董事会第二次会议有关议案和 2012 年度报告有关事项的独立意见 | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 12 | 2012 年度内部控制评价报告 | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 13 | 2012 年度独立董事述职报告 (赵近元) | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 14 | 2013 年度独立董事述职报告 (万红波) | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 15 | 2014 年度独立董事述职报告 (毛鹏茜) | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 16 | 2012 年年度审计报告 | | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 17 | 第五届监事会第二次会议决议公告 | 公告编号: 2013-04 | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 18 | 关于召开 2012 年度股东大会的通知 | 公告编码: 2013-05 | 2013 年 3 月 13 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 19 | 西南证券股份有限公司关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易之持续督导工作报告书 (2012 年度) | | 2013 年 3 月 24 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 20 | 2013 年度第一季度业绩预告 | 公告编码: 2013-06 | 2013 年 4 月 10 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 21 | 2012 年度股东大会决议公告 | 公告编码: 2013-07 | 2013 年 4 月 10 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 22 | 2012 年度股东大会的法律意见书 | | 2013 年 4 月 10 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 23 | 2013 年第一季度报告正文 | 公告编号: 2013-08 | 2013 年 4 月 19 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 24 | 2013 年第一季度报告全文 | | 2013 年 4 月 19 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

| | | | | |
|----|---------------------------------|---------------|-----------------|---|
| 25 | 2012 年度权益分派实施公告 | 公告编码: 2013-09 | 2013 年 5 月 20 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 26 | 关于参加“甘肃省上市公司 2012 年度业绩集体说明会”的公告 | 公告编码: 2013-10 | 2013 年 6 月 6 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 27 | 第五届董事会第四次会议决议公告 | 公告编码: 2013-11 | 2013 年 6 月 17 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 28 | 关联交易管理制度 | | 2013 年 6 月 17 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 29 | 理财产品业务管理制度 | | 2013 年 6 月 17 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 30 | 年报信息披露重大差错责任追究制度 | | 2013 年 6 月 17 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 31 | 总经理工作细则 | | 2013 年 6 月 17 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 32 | 关联方资金往来管理制度 | | 2013 年 6 月 17 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 33 | 对外担保管理制度 | | 2013 年 6 月 17 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 34 | 独立董事相关独立意见 | | 2013 年 6 月 17 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 35 | 信息披露事务管理制度 | | 2013 年 6 月 17 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 36 | 内部控制规范实施工作方案 | | 2013 年 6 月 17 日 | 详见《证券时报》或巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

| | 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 | 607,389,784 | 84.11% | | | | -9,979 | -9,979 | 607,379,805 | 84.11% |
| 2、国有法人持股 | 607,379,805 | 84.11% | | | | | | 607,379,805 | 84.11% |
| 5、高管股份 | 9,979 | 0% | | | | -9,979 | -9,979 | | |
| 二、无限售条件股份 | 114,768,116 | 15.89% | | | | 9,979 | 9,979 | 114,778,095 | 15.89% |
| 1、人民币普通股 | 114,768,116 | 15.89% | | | | 9,979 | 9,979 | 114,778,095 | 15.89% |
| 三、股份总数 | 722,157,900 | 100% | | | | | | 722,157,900 | 100% |

1、股份变动的的原因

根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》和《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》的有关规定，公司董事、监事和高级管理人员离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。报告期内，2012年换届离职董事、监事和高级管理人员持股锁定期届满，高管锁定股为9979股解除锁定。

2、股份变动的批准情况

适用 不适用

3、股份变动的过户情况

适用 不适用

4、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

5、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

6、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | 22,372 | | | | | | | |
|-----------------|--------|----------|----------|------------|------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 | 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 |

| | | | | | 数量 | | | |
|------------------------------|---|--------|-------------|--|-------------|-----------|--|--|
| 甘肃省电力投资集团公司 | 国有法人 | 84.11% | 607,379,805 | | 607,379,805 | | | |
| 文程 | 境内自然人 | 0.27% | 1,976,699 | | | 1,976,699 | | |
| 闫荣 | 境内自然人 | 0.17% | 1,210,400 | | | 1,210,400 | | |
| 大邑县源泉旅游开发有限公司 | 境内非国有法人 | 0.15% | 1,095,800 | | | 1,095,800 | | |
| 靳卫华 | 境内自然人 | 0.13% | 969,708 | | | 969,708 | | |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 其他 | 0.13% | 915,702 | | | 915,702 | | |
| 罗琼 | 境内自然人 | 0.12% | 845,400 | | | 845,400 | | |
| 陈能依 | 境内自然人 | 0.1% | 713,000 | | | 713,000 | | |
| 王璿 | 境内自然人 | 0.08% | 609,708 | | | 609,708 | | |
| 罗刚 | 境内自然人 | 0.08% | 604,978 | | | 604,978 | | |
| 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 | 本报告期无此情况。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东中国有法人股股东甘肃省电力投资集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 文程 | 1,976,699 | 人民币普通股 | 1,976,699 | | | | | |
| 闫荣 | 1,210,400 | 人民币普通股 | 1,210,400 | | | | | |
| 大邑县源泉旅游开发有限公司 | 1,095,800 | 人民币普通股 | 1,095,800 | | | | | |
| 靳卫华 | 969,708 | 人民币普通股 | 969,708 | | | | | |
| 广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 915,702 | 人民币普通股 | 915,702 | | | | | |
| 罗琼 | 845,400 | 人民币普通股 | 845,400 | | | | | |
| 陈能依 | 713,000 | 人民币普通股 | 713,000 | | | | | |
| 王璿 | 609,708 | 人民币普通股 | 609,708 | | | | | |
| 罗刚 | 604,978 | 人民币普通股 | 604,978 | | | | | |
| 解森 | 600,000 | 人民币普通股 | 600,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售 | 前 10 名股东中国有法人股股东甘肃省电力投资集团公司与其他股东 | | | | | | | |

| | |
|------------------------------|---|
| 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 | 之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 除广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户外，前 10 名其他股东无通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份的情况。 |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

公司控股股东和实际控制人在本报告期内无变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2012年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员选举、离职和聘用及解聘情况

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------|----|
| 寇世民 | 董事会秘书 | 聘任 | 2013-06-17 | |

第八节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

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：甘肃电投能源发展股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 164,838,214.58 | 345,945,978.50 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 81,950,000.00 | 177,584,699.65 |
| 应收账款 | 188,110,672.91 | 69,463,881.71 |
| 预付款项 | 181,904,364.48 | 166,805,346.96 |
| 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 | 66,793,606.04 | 75,389,338.66 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 3,598,216.37 | 2,168,744.71 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 687,195,074.38 | 837,357,990.19 |
| 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 | 378,613,429.08 | 377,117,555.55 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 10,255,061,085.03 | 10,463,844,984.38 |
| 在建工程 | 1,589,292,553.21 | 1,320,828,616.10 |
| 工程物资 | 19,030,797.64 | 14,718,234.27 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 87,244,938.60 | 88,205,616.54 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 18,121,610.82 | 18,121,610.82 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 9,330,921.74 | 9,330,921.74 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 12,356,695,336.12 | 12,292,167,539.40 |
| 资产总计 | 13,043,890,410.50 | 13,129,525,529.59 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 480,000,000.00 | 342,000,000.00 |
| 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 | 45,829,619.17 | 83,716,431.55 |
| 预收款项 | 3,412,650.00 | 3,412,650.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 5,931,166.51 | 4,922,417.91 |
| 应交税费 | 10,193,722.12 | 47,613,815.77 |
| 应付利息 | 15,459,934.24 | 17,591,344.09 |
| 应付股利 | 2,137,250.49 | 4,239,517.03 |
| 其他应付款 | 463,839,901.42 | 488,382,894.06 |

| | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 317,830,000.00 | 469,130,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,344,634,243.95 | 1,461,009,070.41 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 8,302,190,000.00 | 8,277,450,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,302,190,000.00 | 8,277,450,000.00 |
| 负债合计 | 9,646,824,243.95 | 9,738,459,070.41 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 722,157,900.00 | 722,157,900.00 |
| 资本公积 | 2,069,690,084.61 | 2,069,690,084.61 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 9,470,095.76 | 9,470,095.76 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 455,406,435.50 | 453,728,445.87 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,256,724,515.87 | 3,255,046,526.24 |
| 少数股东权益 | 140,341,650.68 | 136,019,932.94 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 3,397,066,166.55 | 3,391,066,459.18 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 13,043,890,410.50 | 13,129,525,529.59 |

法定代表人：李宁平

主管会计工作负责人：张建红

会计机构负责人：马亚红

2、母公司资产负债表

编制单位：甘肃电投能源发展股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 80,306,622.74 | 10,650,631.80 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 预付款项 | 821,700.00 | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 86,485,710.58 | 109,330,222.88 |
| 其他应收款 | 70,136,000.00 | |
| 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 | 237,750,033.32 | 119,980,854.68 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | 50,000,000.00 | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 4,412,643,200.00 | 4,412,643,200.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 324,467.92 | 360,520.00 |
| 在建工程 | | |
| 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 | 322,770.00 | 359,310.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 4,463,290,437.92 | 4,413,363,030.00 |
| 资产总计 | 4,701,040,471.24 | 4,533,343,884.68 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 260,980.00 | 618,890.00 |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 37,641.83 | 20,281.14 |
| 应交税费 | 20,211.83 | 2,040,653.30 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 121,000,914.77 | 178,615.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 121,319,748.43 | 2,858,439.44 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 121,319,748.43 | 2,858,439.44 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 722,157,900.00 | 722,157,900.00 |
| 资本公积 | 3,710,213,299.08 | 3,710,213,299.08 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 12,883,384.28 | 12,883,384.28 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 134,466,139.45 | 85,230,861.88 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 4,579,720,722.81 | 4,530,485,445.24 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,701,040,471.24 | 4,533,343,884.68 |

法定代表人：李宁平

主管会计工作负责人：张建红

会计机构负责人：马亚红

3、合并利润表

编制单位：甘肃电投能源发展股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 650,119,897.51 | 566,738,141.25 |
| 其中：营业收入 | 650,119,897.51 | 566,738,141.25 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 604,281,061.88 | 551,766,524.44 |
| 其中：营业成本 | 348,422,853.13 | 307,550,962.27 |
| 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 | 7,940,125.90 | 7,025,269.67 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 4,505,630.54 | 1,449,771.20 |
| 财务费用 | 242,603,945.22 | 235,751,572.08 |
| 资产减值损失 | 808,507.09 | -11,050.78 |
| 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） | 34,335,914.27 | 35,397,203.07 |
| 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） | 80,174,749.90 | 50,368,819.88 |
| 加：营业外收入 | 100,704.71 | 107,000.00 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出 | 31,979.04 | 68,608.54 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 11,979.04 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 80,243,475.57 | 50,407,211.34 |
| 减：所得税费用 | 7,425,180.98 | 1,934,399.94 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 72,818,294.59 | 48,472,811.40 |
| 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 | 67,394,358.53 | 46,995,661.98 |
| 少数股东损益 | 5,423,936.06 | 1,477,149.42 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.0933 | 0.0651 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0933 | 0.0651 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 72,818,294.59 | 48,472,811.40 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 67,394,358.53 | 46,995,661.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 5,423,936.06 | 1,477,149.42 |

法定代表人：李宁平

主管会计工作负责人：张建新

会计机构负责人：马亚红

4、母公司利润表

编制单位：甘肃电投能源发展股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 112,952,581.21 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 95,505,001.11 |
| 营业税金及附加 | | 770,629.91 |
| 销售费用 | | 10,668,879.21 |
| 管理费用 | 3,061,494.16 | 7,100,610.76 |
| 财务费用 | -19,574.18 | 4,976,456.25 |
| 资产减值损失 | | |
| 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） | 117,993,501.74 | 1,200,000.00 |
| 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） | 114,951,581.76 | -4,868,996.03 |
| 加：营业外收入 | 64.71 | 14,358,848.25 |
| 减：营业外支出 | | 118,536.88 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|--------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 114,951,646.47 | 9,371,315.34 |
| 减：所得税费用 | | 33,001.90 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 114,951,646.47 | 9,338,313.44 |
| 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 | 114,951,646.47 | 9,338,313.44 |

法定代表人：李宁平

主管会计工作负责人：张建红

会计机构负责人：马亚红

5、合并现金流量表

编制单位：甘肃电投能源发展股份有限公司

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 | 699,480,708.59 | 501,407,030.04 |
| 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 | 3,926,341.44 | 2,434,730.06 |
| 经营活动现金流入小计 | 703,407,050.03 | 503,841,760.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 39,899,529.16 | 28,824,452.96 |
| 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 | 63,400,940.87 | 59,787,391.07 |
| 支付的各项税费 | 141,032,805.67 | 122,081,763.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 17,415,607.61 | 13,471,018.65 |
| 经营活动现金流出小计 | 261,748,883.31 | 224,164,626.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 441,658,166.72 | 279,677,133.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 39,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 32,840,040.74 | 186,917.81 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,140.00 | |
| 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 | 208,960.15 | 184,539.09 |
| 投资活动现金流入小计 | 33,050,140.89 | 39,371,456.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 314,395,163.53 | 306,081,793.53 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 314,395,163.53 | 306,081,793.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -281,345,022.64 | -266,710,336.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,327,000,000.00 | 1,272,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,327,000,000.00 | 1,272,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,315,560,000.00 | 947,455,005.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 352,867,394.84 | 284,783,494.20 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 3,204,484.86 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,668,427,394.84 | 1,232,238,499.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -341,427,394.84 | 39,761,500.80 |
| 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 | -181,114,250.76 | 52,728,297.86 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 342,383,404.24 | 213,190,229.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 161,269,153.48 | 265,918,527.12 |

法定代表人：李宁平

主管会计工作负责人：张建红

会计机构负责人：马亚红

6、母公司现金流量表

编制单位：甘肃电投能源发展股份有限公司

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 | | 113,546,584.62 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,179,132.33 | 1,013,145.80 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,179,132.33 | 114,559,730.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 77,989,986.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,302,318.30 | 17,186,805.28 |
| 支付的各项税费 | 2,064,663.09 | 6,824,263.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 71,879,342.24 | 9,955,306.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 75,246,323.63 | 111,956,361.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -74,067,191.30 | 2,603,368.56 |
| 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 | 140,838,014.04 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 15,003,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 140,838,014.04 | 15,003,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,215,610.00 | 3,771,506.72 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 50,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 51,215,610.00 | 3,771,506.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 89,622,404.04 | 11,231,493.28 |
| 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 | | 10,000,000.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 119,817,147.10 | 5,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 119,817,147.10 | 15,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 15,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 65,716,368.90 | 5,091,046.95 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 15,400,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 65,716,368.90 | 35,491,046.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 54,100,778.20 | -20,491,046.95 |
| 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 | 69,655,990.94 | -6,656,185.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 10,650,631.80 | 23,860,630.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 80,306,622.74 | 17,204,445.33 |

法定代表人：李宁平

主管会计工作负责人：张建红

会计机构负责人：马亚红

7、合并所有者权益变动表

编制单位：甘肃电投能源发展股份有限公司

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 | 722,157,900.00 | 2,069,690,084.61 | | | 9,470,095.76 | | 453,728,445.87 | | 136,019,932.94 | 3,391,066,459.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 722,157,900.00 | 2,069,690,084.61 | | | 9,470,095.76 | | 453,728,445.87 | | 136,019,932.94 | 3,391,066,459.18 |
| 三、本期增 | | | | | | | 1,677,989.63 | | 4,321,717.74 | 5,999,707.37 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------------|--|--|--|--|--|----------------|---------------|----------------|--|
| 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | | | | | | 67,394,358.53 | 5,423,936.06 | 72,818,294.59 | |
| (二) 其他 综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述(一) 和(二)小 计 | | | | | | 67,394,358.53 | 5,423,936.06 | 72,818,294.59 | |
| (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 | | | | | | -65,716,368.90 | -1,102,218.32 | -66,818,587.22 | |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般 风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分 配 | | | | | | -65,716,368.90 | -1,102,218.32 | -66,818,587.22 | |
| 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 | 722,157,900.00 | 2,069,690,084.61 | | | 9,470,095.76 | 455,406,435.50 | 140,341,650.68 | 3,397,066,166.55 | |

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 | | |
| 一、上年年 末余额 | 722,157,900.00 | 2,069,690,084.61 | | | | | 134,696,920.82 | 126,998,728.98 | 3,053,543,634.41 |
| 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、本年年 初余额 | 722,157,900.00 | 2,069,690,084.61 | | | | | 134,696,920.82 | 126,998,728.98 | 3,053,543,634.41 |
| 三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | | | | | 9,470,095.76 | 319,031,525.05 | | 9,021,203.96 | 337,522,824.77 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|---------------|----------------|
| (一) 净利润 | | | | | | 328,501,620.81 | | 14,648,821.24 | 343,150,442.05 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 328,501,620.81 | | 14,648,821.24 | 343,150,442.05 |
| (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 | | | | 9,470,095.76 | | -9,470,095.76 | | -5,627,617.28 | -5,627,617.28 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 9,470,095.76 | | -9,470,095.76 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | -5,627,617.28 | -5,627,617.28 |
| 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、本期末未余额 | 722,157,900.00 | 2,069,690,084.61 | | | 9,470,095.76 | 453,728,445.87 | 136,019,932.94 | 3,391,066,459.18 | |

法定代表人：李宁平

主管会计工作负责人：张建红

会计机构负责人：马亚红

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：甘肃电投能源发展股份有限公司

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 | 722,157,900.00 | 3,710,213,299.08 | | | 12,883,384.28 | | 85,230,861.88 | 4,530,485,445.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 722,157,900.00 | 3,710,213,299.08 | | | 12,883,384.28 | | 85,230,861.88 | 4,530,485,445.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 49,235,277.57 | 49,235,277.57 |
| （一）净利润 | | | | | | | 114,951,646.47 | 114,951,646.47 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 114,951,646.47 | 114,951,646.47 |
| （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 | | | | | | | -65,716,368.90 | -65,716,368.90 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -65,716,368.90 | -65,716,368.90 |
| 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 | 722,157,900.00 | 3,710,213,299.08 | | | 12,883,384.28 | | 134,466,139.45 | 4,579,720,722.81 |

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 | 189,000,000.00 | 162,911,684.66 | | | 3,413,288.52 | | -49,558,150.32 | 305,766,822.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 189,000,000.00 | 162,911,684.66 | | | 3,413,288.52 | | -49,558,150.32 | 305,766,822.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 533,157,900.00 | 3,547,301,614.42 | | | 9,470,095.76 | | 134,789,012.20 | 4,224,718,622.38 |
| （一）净利润 | | | | | | | 144,259,107.96 | 144,259,107.96 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 144,259,107.96 | 144,259,107.96 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 533,157,900.00 | 3,547,301,614.42 | | | | | | 4,080,459,514.42 |
| 1. 所有者投入资本 | 533,157,900.00 | 3,547,301,614.42 | | | | | | 4,080,459,514.42 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 9,470,095.76 | | -9,470,095.76 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,470,095.76 | | -9,470,095.76 | |
| 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 | 722,157,900.00 | 3,710,213,299.08 | | | 12,883,384.28 | | 85,230,861.88 | 4,530,485,445.24 |

法定代表人：李宁平

主管会计工作负责人：张建红

会计机构负责人：马亚红

三、公司基本情况

甘肃电投能源发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名“西北永新化工股份有限公司”，是于1997年7月8日经甘肃省人民政府甘政函[1997]36号文件批准，由西北油漆厂独家发起、部分改制、采用募集设立方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]417号及418号文件批准，于1997年8月29日在深圳证券交易所上网定价发行人民币普通股4,500万股。募股结束后，公司于1997年9月23日在甘肃省工商行政管理局登记注册，注册号为620000000003961，成立时的注册资本为106,000,000元。公司股票于1997年10月14日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“西北化工”，股票

交易代码：000791。公司于1998年8月5日实施每10股送2股（含税）并转增6股的利润分配方案，总股本变为189,000,000元。公司于2006年6月12日完成了股权分置改革，按照流通股股东每持有10股流通股将获得非流通股股东对价安排2.9股股票，股改后的总股本仍为189,000,000元。

公司2012年度完成了重大资产重组，并于2012年12月21日召开的2012年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，同意本公司中文名称由“西北永新化工股份有限公司”变更为“甘肃电投能源发展股份有限公司”，英文名称由“NORTHWEST YONGXIN CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.”变更为“GEPIC Energy Development Co., Ltd.”。2012年12月21日，本公司在甘肃省工商行政管理局办理完成了变更登记手续，并取得了新的《企业法人营业执照》。2012年12月28日，本公司新增股份经深圳证券交易所审核后获准上市。

经重大资产重组后，本公司持有甘肃电投大容电力有限责任公司（以下简称“大容公司”）100%的股权、甘肃电投洮河水电开发有限责任公司（以下简称“洮河公司”）100%的股权、甘肃电投炳灵水电开发有限责任公司（以下简称“炳灵公司”）90%的股权、甘肃电投九甸峡水电开发有限责任公司（以下简称“九甸峡公司”）90%的股权、甘肃电投河西水电开发有限责任公司（以下简称“河西公司”）96.62%的股权，所处行业变更为电力行业，主营业务为电力产品的生产和销售。

公司企业法人营业执照注册号：620000000003961；注册资本：722,157,900元；法定代表人：李宁平；公司住所：甘肃省兰州市城关区酒泉路16号甘肃电投大厦；公司经营范围：以水力发电为主的可再生能源、新能源的投资开发、高科技研发、生产经营及相关信息咨询服务。

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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账

面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递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

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司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。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若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年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，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

为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、可供出售金融资产和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

① 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

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。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

② 持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、

摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，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

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本公司对其他金融负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①本公司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的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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之和。

③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：

A、终止确认部分的账面价值；

B、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
额之和。

④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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(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，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(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

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

10、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 | 本公司将单项金额达到应收款项余额 10% 及以上且金额大于 500 万元（含 500 万元）的应收款项作为单项金额重大应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，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 |
|------|----------------|--|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 已单独计提减值准备的应收款项除外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合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。 |
| 关联组合 | 其他方法 | 按股权关系划分关联方组合。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------------------|-------------|--------------|
| 6 个月以内 | 0% | 0% |
| 7 个月至 1 年（含 1 年） | 10% | 10% |
| 1—2 年 | 30% | 30% |
| 2—3 年 | 50% | 50% |
| 3 年以上 | 100% | 100% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

| 组合名称 | 方法说明 |
|------|---------|
| 关联组合 | 不计提坏账准备 |

（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项应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单项分别进行减值测试，当存在客观证据表明其发生了减值的，结合现时情况分析法确定坏账准备计提比例计提坏账准备。 |

11、存货

（1）存货的分类

本公司将存货分为在途物资、原材料、在产品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法、先进先出法或个别认定法计价。

（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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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。

（4）存货的盘存制度

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；包装物摊销方法：一次摊销法。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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。③其他方式取得的长期股权投资以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。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

本公司对子公司的投资，以及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。本公司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。按权益法核算长期股权投资时：①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后

确认。③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤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，本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。持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。② 重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注四、25所述方法计提减值准备。对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注四、9(6)的方法计提资产减值准备。

13、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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注四、25。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形

资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- 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

本公司在承租开始日，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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（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除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类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 | 8-40 年 | 0 | 2.5-12.5 |
| 机器设备 | 8-30 年 | 0-3 | 3.23-12.5 |
| 电子设备 | 5 年 | 0 | 20 |
| 运输设备 | 8-10 年 | 3-5 | 9.7-12.12 |
| 租出固定资产 | 参照同类别自用固定资产计提 | | |
| 融资租入固定资产 | 参照同类别自有固定资产计提 | | |

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注四、25。

（5）其他说明

①每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程结转为固定资产的时点，在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注四、25。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

本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。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。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。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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；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无形资产通常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。

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|--------|
| 土地 | 40-50 | 土地使用权证 |
| 软件 | 5-10 | 受益期 |

(3) 无形资产减值准备的计提

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注四、25。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待

摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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，按照他人使用本公司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。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本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。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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

①融资租入资产：本公司在承租开始日，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用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估

计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。公司每年度末对商誉进行减值测试。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司财务报表主要会计政策和会计估计未发生变更。

28、前期会计差错更正

报告期内，本公司财务报表未发生前期差错更正事项。

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--|--------|
| 增值税 | 按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；劳务服务按劳务收入的 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。根据财政部和国家税务总局联合下发的《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税问题的通知》（财税〔2009〕9 号），部分电站按简易办法依照 6% 的征收率计算缴纳增值税。 | 17%、6% |
| 消费税 | 不适用 | 不适用 |
| 营业 | 应税营业收入 | 5% |

| | | |
|---------|---------|----------|
| 税 | | |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴纳流转税额 | 2% |

2、税收优惠及批文

(1)河西公司：按照财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）第二条“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，河西公司2013年1月1日至12月31日执行15%的企业所得税税率，已向主管税务机关办理备案手续。

(2)洮河公司：按照财税[2011]58号文件第三条“对西部地区2010年12月31日前新办的、根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第二条第三款规定可以享受企业所得税‘两免三减半’优惠的交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，其享受的企业所得税‘两免三减半’优惠可以继续享受到期满为止”的规定，洮河公司2013年1月1日至12月31日按15%的税率征收企业所得税，已向主管税务机关办理备案手续。

(3)九甸峡公司：按照财税[2011]58号文件第三条的规定，九甸峡公司2013年1月1日至12月31日按15%的税率减半征收企业所得税，相关手续正在申报办理之中。

(4)炳灵公司：炳灵公司于2011年12月16日取得《甘肃省国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书》（甘国税批字[2011]048号），公司符合西部大开发税收优惠政策的规定，在2011-2013年度按15%的税率减半征收企业所得税。

(5)大容公司：

大容公司的子公司甘肃电投大容大立节发电有限责任公司（以下简称“大立节公司”）于2011年11月16日取得《甘肃省国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知》（甘国税批字[2011]054号），公司符合西部大开发税收优惠政策的规定，在2011-2013年度按15%的税率减半征收企业所得税。

大容公司的子公司甘肃电投大容迭部水泊峡发电有限责任公司（以下简称“水泊峡公司”）于2011年12月16日取得《甘肃省国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书》（甘国税批字[2011]061号），公司符合西部大开发税收优惠政策的规定，在2012-2014年度按15%的税率减半征收企业所得税。

大容公司的子公司甘肃西兴能源投资有限公司（以下简称“西兴公司”）于2011年12月19日取得《甘肃省国家税务局企业所得税税务处理事项批复通知书》（甘国税批字[2011]053号），公司符合西部大开发税收优惠政策的规定，在2011-2013年度按15%的税率减半征收企业所得税。

按照财税[2011]58号文件第二条的规定，大容公司的子公司甘肃电投大容天王沟发电有限责任公司（以下简称“天王沟公司”）、甘肃电投大容石门坪发电有限责任公司（以下简称“石门坪公司”）、甘肃电投大容杂木河发电有限责任公司（以下简称“杂木河公司”）、甘肃电投大容朱岔峡发电有限责任公司（以下简称“朱岔峡公司”）2013年1月1日至12月31日按15%的税率征收企业所得税，相关手续正在申报办理之中。

按照财税[2011]58号文件第三条的规定，大容公司的子公司甘肃双冠水电投资有限公司（以下简称“双冠公司”）2013年1月1日至12月31日免征收企业所得税，已向主管税务机关办理备案手续。

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 |
|-------|-------|-------------|------|----------------|--------------------------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 河西公司 | 控股子公司 | 张掖市甘州区西街47号 | 电力企业 | 236000000 | 水力发电和趸售 | 228,000,000.00 | | 96.62% | 96.62% | 是 | 9,255,302.69 | | |
| 炳灵公司 | 控股子公司 | 永靖县刘家峡镇川南路 | 电力企业 | 504,444,444.44 | 水电开发建设、发电、售电；开发与电力相关的节能、设备、材料； | 454,000,000.00 | | 90% | 90% | 是 | 58,368,494.07 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------|-------|--------------|------|-----------|---------------------------------------|----------------|--|------|------|---|---------------|--|--|
| | | | | | 技术咨询等。 | | | | | | | | |
| 九甸峡公司 | 控股子公司 | 兰州市城关区中路38号 | 电力企业 | 600000000 | 水利、电力资源开发、电力生产、开发与水电相关的安装检修。 | 540,000,000.00 | | 90% | 90% | 是 | 72,717,853.92 | | |
| 洮河公司 | 全资子公司 | 临洮县洮阳镇公园路72号 | 电力企业 | 356000000 | 水力发电项目的开发、经营、电能的生产、销售；水电设备的检修、节能技术开发。 | 356,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 大容公司 | 全资子公司 | 兰州市酒泉路16号 | 电力企业 | 418600000 | 电力项目的投资开发和生产经营。 | 418,600,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

2、合并范围发生变更的说明

本报告期合并报表范围未发生变更。

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： | -- | -- | 279,518.88 | -- | -- | 278,207.18 |
| 人民币 | -- | -- | 279,518.88 | -- | -- | 278,207.18 |
| 银行存款： | -- | -- | 160,989,634.60 | -- | -- | 342,105,197.06 |
| 人民币 | -- | -- | 160,989,634.60 | -- | -- | 342,105,197.06 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 3,569,061.10 | -- | -- | 3,562,574.26 |
| 人民币 | -- | -- | 3,569,061.10 | -- | -- | 3,562,574.26 |
| 合计 | -- | -- | 164,838,214.58 | -- | -- | 345,945,978.50 |

(1) 截至2013年6月30日，其他货币资金为西兴公司CDM保函押金。

(2) 截至2013年6月30日，除其他货币资金项目外，不存在冻结、抵押等变现限制；全部货币资金不存在潜在的收回风险。

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 | 81,950,000.00 | 177,584,699.65 |
| 合计 | 81,950,000.00 | 177,584,699.65 |

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 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 188,166,888.12 | 99.72% | 56,215.21 | 0.03% | 69,472,381.71 | 99.25% | 8,500.00 | 0.01% |
| 关联组合 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 188,166,888.12 | 99.72% | 56,215.21 | 0.03% | 69,472,381.71 | 99.25% | 8,500.00 | 0.01% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 521,578.58 | 0.28% | 521,578.58 | 100% | 521,578.58 | 0.75% | 521,578.58 | 100% |
| 合计 | 188,688,466.70 | -- | 577,793.79 | -- | 69,993,960.29 | -- | 530,078.58 | -- |

应收账款种类的说明：

①单项金额重大的应收账款：是指单项金额达到应收账款余额10%及以上且金额大于500万元（含500万元）的应收账款。对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

②组合应收账款：账龄组合：指除已单独计提减值准备的应收账款外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款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。关联组合：指对关联方的应收账款。对关联方的应收账款不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：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账款应进行单项减值测试。结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1-6 个月（含 6 个月） | 187,918,736.03 | 99.87% | | 69,387,381.71 | 99.88% | |
| 7-12 个月（含 12 个月） | 91,152.09 | 0.05% | 9,115.21 | 85,000.00 | 0.12% | 8,500.00 |
| 1 年以内小计 | 188,009,888.12 | 99.92% | 9,115.21 | 69,472,381.71 | 100% | 8,500.00 |
| 1 至 2 年 | 157,000.00 | 0.08% | 47,100.00 | | | |
| 合计 | 188,166,888.12 | -- | 56,215.21 | 69,472,381.71 | -- | 8,500.00 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
|---------|------------|------------|---------|-------------|
| 临洮县铝业公司 | 521,578.58 | 521,578.58 | 100% | 电费存在争议，难以收回 |
| 合计 | 521,578.58 | 521,578.58 | -- | -- |

（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（%） |
|------|--------|----------------|---------|---------------|
| 1 | 非关联方 | 187,918,736.03 | 1-6 个月 | 99.59% |
| 2 | 非关联方 | 521,578.58 | 3 年以上 | 0.28% |
| 3 | 非关联方 | 91,152.09 | 7-12 月 | 0.05% |
| 4 | 非关联方 | 85,000.00 | 1 至 2 年 | 0.05% |
| 5 | 非关联方 | 72,000.00 | 1 至 2 年 | 0.03% |
| 合计 | -- | 188,688,466.70 | -- | 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 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 72,563,887.75 | 92.94% | 11,281,290.15 | 15.55% | 80,398,828.49 | 93.59% | 10,520,498.27 | 13.09% |
| 关联组合 | 5,511,008.44 | 7.06% | | | 5,511,008.44 | 6.41% | | |
| 组合小计 | 78,074,896.19 | 100% | 11,281,290.15 | 14.45% | 85,909,836.93 | 100% | 10,520,498.27 | 12.25% |
| 合计 | 78,074,896.19 | -- | 11,281,290.15 | -- | 85,909,836.93 | -- | 10,520,498.27 | -- |

其他应收款种类的说明

①单项金额重大的其他应收款：是指单项金额达到其他应收款余额10%及以上且金额大于500万元（含500万元）的其他应收款。对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

②组合其他应收款：

账龄组合：指除已单独计提减值准备的其他应收款外，根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款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。

关联组合：指对关联方的其他应收款。对关联方的其他应收款不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：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其他应收款应进行单项减值测试。结合实际情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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： | | | | | | |
| 1-6个月（含6个月） | 51,231,407.11 | 70.6% | | 58,215,978.98 | 72.41% | |
| 7-12个月（含12个月） | 1,490,388.45 | 2.05% | 149,038.85 | 1,195,305.04 | 1.49% | 119,530.50 |
| 1年以内小计 | 52,721,795.56 | 72.65% | 149,038.85 | 59,411,284.02 | 73.9% | 119,530.50 |
| 1至2年 | 8,310,827.37 | 11.45% | 2,493,248.21 | 14,683,144.01 | 18.26% | 4,404,943.21 |
| 2至3年 | 5,784,523.46 | 7.97% | 2,892,261.73 | 616,751.80 | 0.77% | 308,375.90 |
| 3年以上 | 5,746,741.36 | 7.93% | 5,746,741.36 | 5,687,648.66 | 7.07% | 5,687,648.66 |

| | | | | | | |
|----|---------------|----|---------------|---------------|----|---------------|
| 合计 | 72,563,887.75 | -- | 11,281,290.15 | 80,398,828.49 | -- | 10,520,498.27 |
|----|---------------|----|---------------|---------------|----|---------------|

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------|---------------|-----------|----------------|
| 垫付施工单位材料款 | 47,935,063.49 | 垫付施工单位材料款 | 66.06% |
| 合计 | 47,935,063.49 | -- | 66.06% |

(3) 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(%) |
|------|--------|---------------|-------------|----------------|
| 1 | 非关联方 | 29,919,015.69 | 1 年以内、1-2 年 | 38.32% |
| 2 | 非关联方 | 6,111,293.00 | 1 年以内 | 7.83% |
| 3 | 非关联方 | 8,538,487.50 | 1 年以内 | 10.94% |
| 4 | 非关联方 | 624,326.40 | 1 年以内 | 0.8% |
| 5 | 非关联方 | 383,092.00 | 1 年以内 | 0.49% |
| 合计 | -- | 45,576,214.59 | -- | 58.38% |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 38,272,767.78 | 21.04% | 39,627,988.70 | 23.76% |
| 1 至 2 年 | 100,480,940.56 | 55.24% | 75,612,156.83 | 45.33% |
| 2 至 3 年 | 22,367,600.00 | 12.3% | 28,154,384.40 | 16.88% |
| 3 年以上 | 20,783,056.14 | 11.43% | 23,410,817.03 | 14.03% |
| 合计 | 181,904,364.48 | -- | 166,805,346.96 | -- |

预付款项账龄的说明：账龄超过一年的预付账款主要是预付办公基地建设款、电站建设工程款和设备款，相关工程尚未完工。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|----------------|------------|-------|
| 1 | 关联方 | 80,000,000.00 | 2011/12/15 | 未到结算期 |
| 2 | 非关联方 | 26,451,616.40 | 2013/4/1 | 未到结算期 |
| 3 | 非关联方 | 14,676,443.86 | 2013/5/28 | 未到结算期 |
| 4 | 非关联方 | 6,976,042.59 | 2013/5/7 | 未到结算期 |
| 5 | 非关联方 | 6,277,698.67 | 2013/1/4 | 未到结算期 |
| 合计 | -- | 134,381,801.52 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明：预付款项主要是预付甘肃电投房地产开发有限责任公司的办公基地建设款及预付各施工单位的电站建设设备款和工程款等。

(3) 预付款项的说明

预付账款中预付关联方的款项情况详见“附注八、6、关联方应收应付款项明细”。

6、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 | 3,598,216.37 | | 3,598,216.37 | 2,166,112.23 | | 2,166,112.23 |
| 周转材料 | | | | 2,632.48 | | 2,632.48 |
| 合计 | 3,598,216.37 | | 3,598,216.37 | 2,168,744.71 | | 2,168,744.71 |

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------------|------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 国投甘肃小三峡发电有限公司 | 32.57% | 32.57% | 3,033,222,866.79 | 1,875,144,567.32 | 1,158,078,299.47 | 388,283,684.06 | 105,421,904.41 |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

8、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 |
|---------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|---------------|
| 国投甘肃小三峡发电有限公司 | 权益法 | 280,090,000.00 | 375,689,555.55 | 1,495,873.53 | 377,185,429.08 | 32.57% | 32.57% | | | | 32,840,040.74 |
| 永昌华通铁合金厂水电站 | 成本法 | 1,428,000.00 | 1,428,000.00 | | 1,428,000.00 | 8.4% | 8.4% | | | | |
| 合计 | -- | 281,518,000.00 | 377,117,555.55 | 1,495,873.53 | 378,613,429.08 | -- | -- | -- | | | 32,840,040.74 |

9、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： | 12,429,928,889.75 | 20,865,212.54 | | 20,000.00 | 12,450,774,102.29 |
| 其中：房屋及建筑物 | 9,035,882,740.04 | 16,253,336.37 | | | 9,050,357,650.08 |
| 机器设备 | 3,303,394,015.13 | 3,794,466.49 | | | 3,308,966,907.95 |
| 运输工具 | 45,841,571.70 | 817,409.68 | | 20,000.00 | 46,638,981.38 |
| 电子设备 | 38,169,030.70 | | | | 38,169,030.70 |
| 其他设备 | 6,641,532.18 | | | | 6,641,532.18 |
| -- | 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： | 1,966,083,905.37 | | 229,629,111.89 | | 2,195,713,017.26 |
| 其中：房屋及建筑物 | 999,730,007.00 | | 126,047,509.48 | | 1,125,777,516.48 |

| | | | | | |
|--------------|-------------------|--|---------------|--|-------------------|
| 机器设备 | 918,389,011.33 | | 98,673,160.08 | | 1,017,062,171.41 |
| 运输工具 | 30,487,220.46 | | 2,269,436.40 | | 32,756,656.86 |
| 电子设备 | 15,782,854.25 | | 2,373,825.70 | | 18,156,679.95 |
| 其他设备 | 1,694,812.33 | | 265,180.23 | | 1,959,992.56 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 10,463,844,984.38 | | -- | | 10,255,061,085.03 |
| 其中：房屋及建筑物 | 8,036,152,733.04 | | -- | | 7,924,580,133.60 |
| 机器设备 | 2,385,005,003.80 | | -- | | 2,291,904,736.54 |
| 运输工具 | 15,354,351.24 | | -- | | 13,882,324.52 |
| 电子设备 | 22,386,176.45 | | -- | | 20,012,350.75 |
| 其他设备 | 4,946,719.85 | | -- | | 4,681,539.62 |
| 电子设备 | | | -- | | |
| 其他设备 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 10,463,844,984.38 | | -- | | 10,255,061,085.03 |
| 其中：房屋及建筑物 | 8,036,152,733.04 | | -- | | 7,924,580,133.60 |
| 机器设备 | 2,385,005,003.80 | | -- | | 2,291,904,736.54 |
| 运输工具 | 15,354,351.24 | | -- | | 13,882,324.52 |
| 电子设备 | 22,386,176.45 | | -- | | 20,012,350.75 |
| 其他设备 | 4,946,719.85 | | -- | | 4,681,539.62 |

本期折旧额229,629,111.89元；本期由在建工程转入固定资产原价为19,940,733.63元。

10、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 |
| 橙子沟电站 | 1,118,057,732.64 | | 1,118,057,732.64 | 935,417,813.73 | | 935,417,813.73 |
| 神树电站 | 167,381,843.37 | | 167,381,843.37 | 123,541,499.34 | | 123,541,499.34 |
| 河口水电站 | 150,935,265.36 | | 150,935,265.36 | 134,225,756.62 | | 134,225,756.62 |
| 炳灵水电站 | 53,007,266.74 | | 53,007,266.74 | 50,384,652.67 | | 50,384,652.67 |
| 大立节电站 | 52,865,206.86 | | 52,865,206.86 | 48,513,754.17 | | 48,513,754.17 |
| 九甸峡水利枢纽工程尾工 | 7,772,823.53 | | 7,772,823.53 | 4,332,115.16 | | 4,332,115.16 |
| 海甸峡水电站尾工 | 1,309,791.76 | | 1,309,791.76 | 1,309,791.76 | | 1,309,791.76 |
| 莲麓二级（峡城）水电站尾 | 405,220.41 | | 405,220.41 | 215,968.41 | | 215,968.41 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 工 | | | | | | |
| 大河家二级水电站 | 14,524,348.59 | | 14,524,348.59 | 13,628,027.59 | | 13,628,027.59 |
| 实训中心 | 8,617,669.57 | | 8,617,669.57 | 6,534,617.41 | | 6,534,617.41 |
| 吉利水电站尾工 | 8,365,205.27 | | 8,365,205.27 | | | |
| 莲麓一级水电站尾工 | 2,067,201.66 | | 2,067,201.66 | | | |
| 其他 | 3,982,977.45 | | 3,982,977.45 | 2,724,619.24 | | 2,724,619.24 |
| 合计 | 1,589,292,553.21 | | 1,589,292,553.21 | 1,320,828,616.10 | | 1,320,828,616.10 |

(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 |
|--------|------------------|------------------|----------------|---------------|------|---------------|------|----------------|---------------|--------------|------|------------------|
| 橙子沟水电站 | 1,214,229,500.00 | 935,417,813.73 | 182,639,918.91 | | | | 92% | 145,689,433.70 | 32,785,812.50 | 6.55% | 自筹 | 1,118,057,732.64 |
| 神树电站 | 618,190,000.00 | 123,541,499.34 | 43,840,344.03 | | | | 27% | 7,075,421.86 | 5,185,223.61 | 6.55% | 自筹 | 167,381,843.37 |
| 河口电站 | 852,000,000.00 | 134,225,756.62 | 16,709,508.74 | | | | 99% | | | | 自筹 | 150,935,265.36 |
| 炳灵电站 | 1,977,000,000.00 | 50,384,652.67 | 2,622,614.07 | | | | 99% | | | | 自筹 | 53,007,266.74 |
| 大立节电站 | 405,101,097.00 | 48,513,754.17 | 4,351,452.69 | | | | 99% | | | | 自筹 | 52,865,206.86 |
| 其他 | | 30,947,641.82 | 36,883,176.09 | 19,940,733.63 | | | | | | | 自筹 | 47,890,084.28 |
| 合计 | 5,066,520,597.00 | 1,323,031,118.35 | 287,047,014.53 | 19,940,733.63 | | -- | -- | 152,764,855.56 | 37,971,036.11 | -- | -- | 1,590,137,399.25 |

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|--------|------|---|
| 橙子沟水电站 | 92% | 完成引水隧洞开挖及大部分混凝土衬砌，首部枢纽工程基本完成；发电厂房工程厂房封顶。 |
| 神树水电站 | 27% | 首部枢纽大坝截流成功，发电引水隧洞工程完成主洞开挖，完成发电厂房上下游围堰及导流明渠施工。 |
| 河口水电站 | 99% | 已投产发电，仅余库区防护工程等尾工 |
| 炳灵水电站 | 99% | 已投产发电，仅余库区防护工程等尾工 |

| | | |
|--------|-----|-------------------|
| 大立节水电站 | 99% | 已投产发电，仅余库区防护工程等尾工 |
|--------|-----|-------------------|

11、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 专用材料 | 1,975,664.19 | 47,653,469.43 | 45,609,834.79 | 4,019,298.83 |
| 专用设备 | 12,742,570.08 | 7,385,218.55 | 5,116,289.82 | 15,011,498.81 |
| 合计 | 14,718,234.27 | 55,038,687.98 | 50,726,124.61 | 19,030,797.64 |

12、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 | 92,386,419.24 | | | 92,386,419.24 |
| 土地使用权 | 90,485,664.43 | | | 90,485,664.43 |
| 软件 | 1,900,754.81 | | | 1,900,754.81 |
| 二、累计摊销合计 | 4,180,802.70 | 960,677.94 | | 5,141,480.64 |
| 土地使用权 | 3,411,384.57 | 822,087.78 | | 4,233,472.35 |
| 软件 | 769,418.13 | 138,590.16 | | 908,008.29 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 88,205,616.54 | -960,677.94 | | 87,244,938.60 |
| 土地使用权 | 87,074,279.86 | -822,087.78 | | 86,252,192.08 |
| 软件 | 1,131,336.68 | -138,590.16 | | 992,746.52 |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 88,205,616.54 | -960,677.94 | | 87,244,938.60 |
| 土地使用权 | 87,074,279.86 | -822,087.78 | | 86,252,192.08 |
| 软件 | 1,131,336.68 | -138,590.16 | | 992,746.52 |

13、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 双冠公司 | 10,780,000.00 | | | 10,780,000.00 | |
| 西兴公司 | 7,341,610.82 | | | 7,341,610.82 | |
| 合计 | 18,121,610.82 | | | 18,121,610.82 | |

公司每年度末对商誉进行减值测试，本公司商誉为企业合并形成。通过比较其账面价值与可收回金额

进行减值测试，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

14、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： | | |
| 资产减值准备 | 964,501.26 | 964,501.26 |
| 水资源费 | 3,212,414.38 | 3,212,414.38 |
| 库区基金 | 5,062,676.94 | 5,062,676.94 |
| 装修费用摊销 | 91,329.16 | 91,329.16 |
| 小计 | 9,330,921.74 | 9,330,921.74 |
| 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 |
|--------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 11,050,576.85 | 11,050,576.85 |
| 水资源费 | 30,300,238.26 | 30,300,238.26 |
| 库区基金 | 42,791,248.58 | 42,791,248.58 |
| 装修费用摊销 | 608,861.07 | 608,861.07 |
| 合计 | 84,750,924.76 | 84,750,924.76 |

15、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 | 11,050,576.85 | 808,507.09 | | | 11,859,083.94 |
| 合计 | 11,050,576.85 | 808,507.09 | | | 11,859,083.94 |

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 480,000,000.00 | |
| 信用借款 | | 342,000,000.00 |
| 合计 | 480,000,000.00 | 342,000,000.00 |

17、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 | 27,976,541.57 | 55,313,025.27 |
| 1 至 2 年 | 9,091,161.21 | 16,060,695.35 |
| 2 至 3 年 | 5,781,119.85 | 8,492,303.35 |
| 3 年以上 | 2,980,796.54 | 3,850,407.58 |
| 合计 | 45,829,619.17 | 83,716,431.55 |

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的大额应付账款主要是工程质量保证金、生产余款等。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | | |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 年以上 | 3,412,650.00 | 3,412,650.00 |
| 合计 | 3,412,650.00 | 3,412,650.00 |

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收账款全部为预收的CDM定金。

19、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 | | 39,995,867.95 | 39,995,867.95 | |

| | | | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 二、职工福利费 | | 1,957,224.67 | 1,957,224.67 | |
| 三、社会保险费 | 2,439,790.03 | 14,285,688.15 | 13,516,012.23 | 3,209,465.95 |
| 1、基本医疗保险费 | | 1,862,022.36 | 1,862,022.36 | |
| 2、补充医疗保险 | | 599,613.68 | 599,613.68 | |
| 3、基本养老保险费 | | 8,065,978.91 | 8,065,978.91 | |
| 4、年金缴费 | | 2,756,826.87 | 2,234,146.89 | 522,679.98 |
| 5、失业保险费 | 2,439,790.03 | 622,742.56 | 375,746.62 | 2,686,785.97 |
| 6 工伤保险费 | | 269,765.73 | 269,765.73 | |
| 7、生育保险费 | | 108,738.04 | 108,738.04 | |
| 四、住房公积金 | | 7,527,650.49 | 7,493,721.39 | 33,929.10 |
| 六、其他 | 2,482,627.88 | 1,539,487.16 | 1,334,343.58 | 2,687,771.46 |
| 工会经费和职工教育经费 | 2,482,627.88 | 1,539,487.16 | 1,334,343.58 | 2,687,771.46 |
| 合计 | 4,922,417.91 | 65,305,918.42 | 64,297,169.82 | 5,931,166.51 |

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2,687,771.46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。

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 740,315.69 | 19,280,799.48 |
| 营业税 | 3,053,140.67 | 8,006,040.28 |
| 企业所得税 | 2,494,791.66 | 11,858,585.30 |
| 个人所得税 | 1,362,433.77 | 1,803,098.28 |
| 城市维护建设税 | 480,033.62 | 1,193,679.74 |
| 房产税 | | 98,125.06 |
| 土地使用税 | | 546,704.05 |
| 印花税 | 478,900.47 | 3,214,816.91 |
| 教育费附加 | 569,678.37 | 1,037,319.02 |
| 地方教育附加 | 195,781.41 | 95,299.94 |
| 价格调节基金 | 96,681.88 | 16,348.18 |
| 其他税费 | 721,964.58 | 462,999.53 |
| 合计 | 10,193,722.12 | 47,613,815.77 |

21、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 14,883,683.17 | 16,926,573.27 |
| 短期借款应付利息 | 576,251.07 | 664,770.82 |
| 合计 | 15,459,934.24 | 17,591,344.09 |

22、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 |
|-------------------|--------------|--------------|-----------|
| 甘肃省引洮水利水电开发有限责任公司 | 2,137,250.49 | 2,137,250.49 | |
| 张掖市金源水电开发有限责任公司 | | 1,051,133.27 | |
| 张掖市睿创商贸有限责任公司 | | 1,051,133.27 | |
| 合计 | 2,137,250.49 | 4,239,517.03 | -- |

23、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 | 186,123,120.76 | 181,438,696.13 |
| 1 至 2 年 | 172,403,401.34 | 188,284,410.98 |
| 2 至 3 年 | 64,892,125.67 | 78,903,365.49 |
| 3 年以上 | 40,421,253.65 | 39,756,421.46 |
| 合计 | 463,839,901.42 | 488,382,894.06 |

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

超过1年的大额其他应付款，主要是应付电站工程、设备的质保金，超过1年未结算的原因系尚未到结算期。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款，主要是应付电站工程、设备的质保金等。

24、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 | 317,830,000.00 | 469,130,000.00 |
| 合计 | 317,830,000.00 | 469,130,000.00 |

(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 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 13,890,000.00 | 13,890,000.00 |
| 保证借款 | 303,940,000.00 | 455,240,000.00 |
| 合计 | 317,830,000.00 | 469,130,000.00 |

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 |
| 上海浦东发展银 行兰州分行 | 2008年09月01日 | 2013年12月21日 | 人民 币 | 5.9% | | 42,120,000.00 | | 40,800,000.00 |
| 中国建设银行永 靖支行 | 2007年06月28日 | 2014年06月25日 | 人民 币 | 6.35% | | 30,250,000.00 | | 61,500,000.00 |
| 中国农业银行临 洮县支行 | 2004年06月06日 | 2014年06月20日 | 人民 币 | 5.9% | | 25,000,000.00 | | 25,000,000.00 |
| 中国工商银行永 靖支行 | 2005年04月21日 | 2014年06月20日 | 人民 币 | 6.35% | | 20,000,000.00 | | 40,000,000.00 |
| 中国农业银行张 掖分行 | 2004年11月30日 | 2014年06月30日 | 人民 币 | 5.9% | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 137,370,000.00 | -- | 187,300,000.00 |

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 434,670,000.00 | 469,670,000.00 |
| 保证借款 | 7,867,520,000.00 | 7,807,780,000.00 |
| 合计 | 8,302,190,000.00 | 8,277,450,000.00 |

长期借款分类的说明：保证借款的保证方为电投集团；

抵押借款抵押情况：

(1) 河西公司：①河西公司与建设银行武威分行、张掖分行签订2009-抵-001号、2009-抵-002号、2009-抵-003号、2009-抵-004号《抵押合同》，以河西公司电站大坝资产评估值21,069.20万元，为借款本金1,100.00万元作抵押担保；②河西公司与建设银行张掖分行签订2009甘州抵字002号《抵押合同》，以河西公司电站大坝及发电设备资产评估值17,066.06万元，为借款本金10,000.00万元作抵押担保；③河西公司与工商银行张掖分行签订2009甘州抵字002号、2008甘州抵字008号、2008甘州抵字009号《抵押合同》，以河西公司龙首二级泄洪冲砂洞、龙首二级溢洪道、龙首二级调压井、龙首二级高压水道、龙首二级工程区防洪及河道整治、龙首二级内部观测、龙首二级土地使用权以及机器设备评估值33,369.89万元，为借款本金23,700.00万元作抵押担保。截止2013年6月30日，河西公司抵押借款余额为31,300.00万元。

(2) 西兴公司：西兴公司与中国农业银行张掖分行签订最高额抵押合同，编号：N062906200700000182、N062906202000000001，以西兴公司在建工程（大坝、引水洞等工程设施）、土地使用权及大坝等水电工程设施作为抵押，为借款本金14,600.00万元提供担保，贷款用于张掖黑河三道湾水电站工程建设。截止2013年6月30日，西兴公司贷款余额12,000.00万元。

(3) 洮河公司：2002年，洮河公司与建行临洮县支行签订编号为（2002）002号借款合同，主要用于三甲水电站投资建设，借款金额4,420.00万元，以三甲水电站大坝、厂房段其他建筑物作为抵押。经评估，电站大坝价值53,232.12万元，厂房段其他建筑物价值3,001.96万元。截止2013年6月30日，洮河公司贷款余额1,167.00万元。

（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 |
| 中国工商银行永靖支行 | 2008年08月06日 | 2018年08月05日 | 人民币 | 5.9% | | 1,050,000,000.00 | | 1,070,000,000.00 |
| 中国建设银行永靖支行 | 2009年06月17日 | 2021年06月16日 | 人民币 | 6.12% | | 888,250,000.00 | | 918,500,000.00 |
| 中国银行兰州城关支行 | 2011年11月27日 | 2030年12月20日 | 人民币 | 6.55% | | 708,580,000.00 | | 655,040,000.00 |
| 中国建设银行兰州电力支行 | 2007年08月13日 | 2023年11月20日 | 人民币 | 6.55% | | 585,000,000.00 | | 642,500,000.00 |
| 上海浦东发展银行兰州分行 | 2008年09月01日 | 2023年09月01日 | 人民币 | 5.9% | | 536,860,000.00 | | 558,560,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,768,690,000.00 | -- | 3,844,600,000.00 |

26、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 | 722,157,900.00 | | | | | | 722,157,900.00 |

27、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） | 2,069,690,084.61 | | | 2,069,690,084.61 |
| 合计 | 2,069,690,084.61 | | | 2,069,690,084.61 |

28、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 | 9,470,095.76 | | | 9,470,095.76 |
| 合计 | 9,470,095.76 | | | 9,470,095.76 |

29、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 | 453,728,445.87 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 453,728,445.87 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 67,394,358.53 | -- |
| 应付普通股股利 | 65,716,368.90 | |
| 期末未分配利润 | 455,406,435.50 | -- |

30、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 | 543,724,617.89 | 525,587,680.70 |
| 其他业务收入 | 106,395,279.62 | 41,150,460.55 |
| 营业成本 | 348,422,853.13 | 307,550,962.27 |

(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 | 543,724,617.89 | 341,842,739.39 | 525,587,680.70 | 305,323,318.03 |
| 合计 | 543,724,617.89 | 341,842,739.39 | 525,587,680.70 | 305,323,318.03 |

(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 | 543,724,617.89 | 341,842,739.39 | 525,587,680.70 | 305,323,318.03 |
| 合计 | 543,724,617.89 | 341,842,739.39 | 525,587,680.70 | 305,323,318.03 |

(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 |
| 甘肃 | 543,724,617.89 | 341,842,739.39 | 525,587,680.70 | 305,323,318.03 |
| 合计 | 543,724,617.89 | 341,842,739.39 | 525,587,680.70 | 305,323,318.03 |

(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(%) |
|-------------|----------------|-----------------|
| 国家电网甘肃省电力公司 | 543,631,243.49 | 99.98% |
| 合计 | 543,631,243.49 | 99.98% |

营业收入的说明

31、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 | 18,040.00 | 20,823.00 | 5%、3% |
| 城市维护建设税 | 2,850,489.00 | 2,575,737.35 | 7%、5%、1% |
| 教育费附加 | 4,227,221.93 | 3,725,056.84 | 5.00% |

| | | | |
|--------|--------------|--------------|----|
| 价格调节基金 | 844,374.97 | 703,652.48 | 1% |
| 合计 | 7,940,125.90 | 7,025,269.67 | -- |

32、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 2,012,238.23 | 810,336.27 |
| 信息披露费 | 890,000.00 | |
| 中介费 | 500,000.00 | |
| 业务招待费 | 233,040.00 | 83,422.00 |
| 折旧、无形资产摊销 | 187,174.53 | 181,188.56 |
| 运输费 | 129,214.00 | 129,184.11 |
| 差旅费 | 112,099.60 | 64,098.00 |
| 办公费 | 97,161.42 | 76,823.24 |
| 税金 | 3,480.00 | 3,360.00 |
| 其他 | 341,222.76 | 101,359.02 |
| 合计 | 4,505,630.54 | 1,449,771.20 |

33、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 243,844,095.12 | 236,203,113.16 |
| 利息收入 | -1,240,149.90 | -451,541.08 |
| 合计 | 242,603,945.22 | 235,751,572.08 |

34、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 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 34,335,914.27 | 35,210,285.26 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | 186,917.81 |
| 合计 | 34,335,914.27 | 35,397,203.07 |

(2) 按权益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 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 国投甘肃小三峡发电有限公司 | 34,335,914.27 | 35,210,285.26 | -2.48% |
| 合计 | 34,335,914.27 | 35,210,285.26 | -- |

35、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 | 808,507.09 | -11,050.78 |
| 合计 | 808,507.09 | -11,050.78 |

36、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 |
|----|------------|------------|---------------|
| 其他 | 100,704.71 | 107,000.00 | 100,704.71 |
| 合计 | 100,704.71 | 107,000.00 | 100,704.71 |

37、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 | 11,979.04 | | 11,979.04 |
| 其中：固定资产处置损失 | 11,979.04 | | 11,979.04 |
| 对外捐赠 | 20,000.00 | 36,000.00 | 20,000.00 |
| 其他 | | 32,608.54 | |
| 合计 | 31,979.04 | 68,608.54 | 31,979.04 |

38、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 | 7,425,180.98 | 1,934,399.94 |
| 合计 | 7,425,180.98 | 1,934,399.94 |

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

依据《企业会计准则第34号——每股收益》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）（以下简称“编报规则第9号”）。根据编报规则第9

号第九条的规定计算每股收益如下：

| 项 目 | | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 67,394,358.53 | 46,995,661.98 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 65,602.40 | 179,277.87 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 67,328,756.13 | 46,816,384.11 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P3 | | |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P4 | | |
| 年初股份总数 | S0 | 722,157,900.00 | 722,157,900.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | | |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | | |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | | |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | | |
| 报告期缩股数 | Sk | | |
| 报告期月份数 | M0 | 6.00 | 6.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 722,157,900.00 | 722,157,900.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1 | | |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | $X2=S+X1$ | 722,157,900.00 | 722,157,900.00 |
| 其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数 | | | |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 | | | |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 | | | |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y1=P1/S$ | 0.0933 | 0.0651 |
| 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 | $Y2=P2/S$ | 0.0932 | 0.0648 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y3=(P1+P3)/X2$ | 0.0933 | 0.0651 |

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

$$Y4 = (P2 + P4) / X2$$

0.0932

0.0648

40、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 |
|------|--------------|
| 理赔款 | 323,188.03 |
| 利息收入 | 1,240,149.90 |
| 其他 | 2,363,003.51 |
| 合计 | 3,926,341.44 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------|---------------|
| 财产保险费 | 2,411,819.89 |
| 运输费 | 2,206,736.02 |
| 水电费 | 924,312.25 |
| 业务招待费 | 1,620,069.44 |
| 办公费 | 1,174,627.00 |
| 差旅费 | 1,764,098.26 |
| 修理及取暖费 | 2,482,061.97 |
| 其他费用 | 3,441,882.78 |
| 中介费 | 500,000.00 |
| 信息披露费 | 890,000.00 |
| 合计 | 17,415,607.61 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|------------|
| 投标保证金 | 190,000.00 |
| 其他 | 18,960.15 |
| 合计 | 208,960.15 |

41、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 | 72,818,294.59 | 48,472,811.40 |
| 加：资产减值准备 | 808,507.09 | -11,050.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 229,420,789.15 | 209,191,595.40 |
| 无形资产摊销 | 960,677.94 | 911,945.02 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 11,979.04 | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 243,844,095.12 | 236,203,113.16 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -34,335,914.27 | -35,397,203.07 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -1,429,471.66 | -61,824.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -15,023,137.68 | -92,221,231.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -55,417,652.60 | -87,411,022.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 441,658,166.72 | 279,677,133.69 |
| 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 | 161,269,153.48 | 265,918,527.12 |
| 减：现金的期初余额 | 342,383,404.24 | 213,190,229.26 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -181,114,250.76 | 52,728,297.86 |

(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 | 161,269,153.48 | 342,383,404.24 |
| 其中：库存现金 | 277,960.88 | 276,649.18 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 201,418,395.56 | 331,456,123.26 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 161,269,153.48 | 342,383,404.24 |

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 | 企业 | 注册 | 法定 | 业务性质 | 注册资 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比 | 本企业最终控 | 组织机构代 |
|-------|----|----|----|----|------|-----|--------------|--------------|--------|-------|
| | | | | | | | | | | |

| 称 | 关系 | 类型 | 地 | 人 | | 本 | (%) | 例(%) | 制方 | 码 |
|------|------|------|------|-----|--|-----------|--------|--------|--------|------------|
| 电投集团 | 控股股东 | 国有企业 | 甘肃兰州 | 李宁平 | 全省性重点产业领域或重点发展项目开发经营, 全省电源项目及其他重大项目的投融资、控股、建设、管理 | 360,000万元 | 84.11% | 84.11% | 甘肃省国资委 | 22433064-X |

控股股东经营成果、财务状况、现金流和未来发展战路:

截止 2012 年 12 月 31 日, 甘肃电投集团控、参股建成及部分建成省内电力项目 32 个, 总装机达 1115.2 万千瓦; 资产总额 483.19 亿元, 负债总额 295.43 亿元, 所有者权益总额 187.76 亿元, 资产负债率 61.14%。2012 年度营业收入 41.15 亿元, 营业利润 2.50 亿元, 净利润 2.15 亿元。2012 年度经营活动产生现金净流量 3.70 亿元, 投资活动产生现金净流量-76.16 亿元, 筹资活动产生现金净流量 74.38 亿元。主要子公司 18 家, 其中: 全资子公司 11 家, 控股子公司 7 家。甘肃电投集团已发展成为甘肃省权益装机容量最大的电源和项目投资开发建设主体。甘肃电投集团是甘肃省人民政府出资设立的政策性国有大型投资公司, 是省政府授权的投资主体和国有资产经营主体, 承担着全省电源项目及其他重大项目的投融资、参控股建设、管理。甘肃电投集团除持有子公司股权外, 不经营任何实体产业, 为持股型公司。

甘肃电投集团“十二五”发展的总体思路是: 以科学发展观统领全局, 以效益为中心, 立足做精做实做强, 坚持“五化”推进(集团化管控、规模化扩张、多元化产业、特色化文化、现代化管理), 实施“四轮”驱动(电力项目和非电项目结合, 实业投资和资本运营结合), 构建“四大产业体系”(能源性产业、资源性产业、基础性产业、金融性产业)又好又快发展的业务模式, 打造“国内领先、省内一流”的投资控股集团。

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 |
|-------|-------|------|------------------|-------|------|----------------|---------|----------|-----------|
| 河西公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 张掖市甘州区西街 47 号 | 李辉 | 水力发电 | 236,000,000.00 | 96.62% | 96.62% | 710258233 |
| 炳灵公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 甘肃省临夏州永靖县刘家峡镇川南路 | 李宁平 | 水力发电 | 504,444,444.44 | 90% | 90% | 739616380 |
| 九甸峡公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 兰州市城关区中路子 38 号 | 李宁平 | 水力发电 | 600,000,000.00 | 90% | 90% | 750910409 |
| 洮河公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 临洮县洮阳镇公园路 72 号 | 李宁平 | 水力发电 | 356,000,000.00 | 100% | 100% | 750942099 |
| 大容公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 兰州市酒泉路 16 号 | 左荣 | 水力发电 | 418,600,000.00 | 100% | 100% | 296607601 |
| 天王沟公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 永登县连城镇东河沿村 | 左荣 | 水力发电 | 60,000,000.00 | 100% | 100% | 681501379 |
| 朱岔峡 | 控股子公司 | 有限公司 | 天祝县炭山岭镇菜籽湾村 | 左荣 | 水力发电 | 50,000,000.00 | 100% | 100% | 681501950 |

| | | | | | | | | | |
|-------|-------|------|-------------------|-----|------|----------------|------|------|-----------|
| 公司 | 公司 | 司 | | | 电 | | | | |
| 石门坪公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 舟曲县大川镇 | 左荣 | 水力发电 | 20,000,000.00 | 100% | 100% | 76773742X |
| 大立节公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 舟曲县立节乡立节村 | 左荣 | 水力发电 | 60,000,000.00 | 100% | 100% | 789603342 |
| 水泊峡公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 迭部县洛大乡黑扎村 | 左荣 | 水力发电 | 80,000,000.00 | 100% | 100% | 789611561 |
| 橙子沟公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 陇南市武都区外纳乡外纳行政村 | 左荣 | 水力发电 | 100,000,000.00 | 100% | 100% | 681538227 |
| 杂水河公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 武威市凉州区古城镇上河村 | 左荣 | 水力发电 | 38,000,000.00 | 100% | 100% | 681547852 |
| 神树公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 天祝县毛藏乡 | 左荣 | 水力发电 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 556282584 |
| 神树泉公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 武威市天祝藏族自治县毛藏乡大台子村 | 左荣 | 水力发电 | 2,000,000.00 | 100% | 100% | 595524072 |
| 西兴公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 肃南县寺大隆三道湾 | 陈陇光 | 水力发电 | 207,100,000.00 | 100% | 100% | 756555727 |
| 双冠公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 肃南县寺大隆三道湾 | 陈陇光 | 水力发电 | 180,000,000.00 | 100% | 100% | 670803873 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业 在被投资单 位表决权 比例(%) | 关联关系 | 组织机构 代码 |
|---------------|------|-----|-------|------|----------------|------------|-------------------------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 国投甘肃小三峡发电有限公司 | 有限公司 | 兰州市 | 张元领 | 水力发电 | 860,000,000.00 | 32.57% | 32.57% | 参股公司 | 224346502 |

4、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 |
|-----------------|---------|-----------|
| 甘肃电投房地产开发有限责任公司 | 同受母公司控制 | 670806513 |

5、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|-------|------------------|-------------|-------------|------------|
| 电投集团 | 炳灵公司 | 20,000,000.00 | 2009年06月03日 | 2014年06月20日 | 否 |
| 电投集团 | 炳灵公司 | 30,250,000.00 | 2007年06月28日 | 2014年06月25日 | 否 |
| 电投集团 | 炳灵公司 | 1,050,000,000.00 | 2008年08月06日 | 2018年08月06日 | 否 |
| 电投集团 | 炳灵公司 | 888,250,000.00 | 2009年06月17日 | 2021年06月16日 | 否 |
| 电投集团 | 炳灵公司 | 76,380,000.00 | 2008年12月18日 | 2018年12月17日 | 否 |
| 电投集团 | 炳灵公司 | 80,000,000.00 | 2013年06月24日 | 2014年06月23日 | 否 |
| 电投集团 | 河西公司 | 185,000,000.00 | 2002年06月30日 | 2019年06月30日 | 否 |
| 电投集团 | 河西公司 | 67,000,000.00 | 2013年06月24日 | 2014年06月23日 | 否 |
| 电投集团 | 九甸峡公司 | 120,000,000.00 | 2008年09月22日 | 2018年09月21日 | 否 |
| 电投集团 | 九甸峡公司 | 512,500,000.00 | 2007年06月29日 | 2029年06月20日 | 否 |
| 电投集团 | 九甸峡公司 | 200,000,000.00 | 2008年10月16日 | 2023年10月16日 | 否 |
| 电投集团 | 九甸峡公司 | 578,980,000.00 | 2008年09月08日 | 2024年06月18日 | 否 |
| 电投集团 | 九甸峡公司 | 100,000,000.00 | 2013年06月24日 | 2016年06月23日 | 否 |
| 电投集团 | 九甸峡公司 | 50,000,000.00 | 2013年06月24日 | 2014年06月23日 | 否 |
| 电投集团 | 洮河公司 | 96,000,000.00 | 2004年06月06日 | 2017年06月05日 | 否 |
| 电投集团 | 洮河公司 | 37,500,000.00 | 2005年11月21日 | 2020年11月20日 | 否 |
| 电投集团 | 洮河公司 | 13,000,000.00 | 2007年06月13日 | 2019年06月12日 | 否 |
| 电投集团 | 洮河公司 | 157,800,000.00 | 2008年01月08日 | 2025年10月20日 | 否 |
| 电投集团 | 洮河公司 | 182,300,000.00 | 2008年03月28日 | 2025年03月20日 | 否 |
| 电投集团 | 洮河公司 | 90,000,000.00 | 2010年09月29日 | 2029年12月20日 | 否 |
| 电投集团 | 洮河公司 | 45,000,000.00 | 2008年08月28日 | 2024年08月27日 | 否 |
| 电投集团 | 洮河公司 | 120,000,000.00 | 2009年08月10日 | 2024年08月09日 | 否 |
| 电投集团 | 洮河公司 | 126,500,000.00 | 2009年04月22日 | 2024年04月22日 | 否 |
| 电投集团 | 洮河公司 | 30,000,000.00 | 2013年06月24日 | 2014年06月23日 | 否 |
| 电投集团 | 洮河公司 | 100,000,000.00 | 2013年06月25日 | 2016年05月24日 | 否 |
| 电投集团 | 西兴公司 | 188,000,000.00 | 2011年06月30日 | 2028年12月20日 | 否 |
| 电投集团 | 西兴公司 | 48,000,000.00 | 2006年01月22日 | 2017年11月30日 | 否 |
| 电投集团 | 西兴公司 | 245,000,000.00 | 2005年12月06日 | 2020年12月05日 | 否 |
| 电投集团 | 西兴公司 | 73,000,000.00 | 2013年06月24日 | 2014年06月23日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 30,000,000.00 | 2011年01月30日 | 2029年01月29日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 14,000,000.00 | 2011年03月11日 | 2029年03月10日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2011年04月11日 | 2029年04月10日 | 否 |

| | | | | | |
|------|-------|------------------|-------------|-------------|---|
| 电投集团 | 双冠公司 | 127,500,000.00 | 2010年10月28日 | 2028年10月27日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 42,500,000.00 | 2010年10月28日 | 2028年10月27日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2010年07月21日 | 2029年07月20日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2010年08月11日 | 2029年08月10日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2011年04月01日 | 2028年01月20日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 20,000,000.00 | 2011年05月18日 | 2027年05月17日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 20,000,000.00 | 2011年08月05日 | 2024年08月04日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 12,000,000.00 | 2011年07月05日 | 2029年07月04日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2011年09月22日 | 2029年09月21日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2011年10月10日 | 2029年10月09日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2011年10月17日 | 2028年10月13日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 17,000,000.00 | 2012年01月11日 | 2030年01月10日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 100,000,000.00 | 2012年02月02日 | 2028年10月27日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 40,000,000.00 | 2012年02月27日 | 2028年10月27日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 19,500,000.00 | 2012年01月18日 | 2034年01月17日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 30,000,000.00 | 2012年02月01日 | 2034年01月17日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 20,000,000.00 | 2012年04月06日 | 2034年01月17日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 35,000,000.00 | 2012年05月02日 | 2034年01月17日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 13,000,000.00 | 2012年08月31日 | 2034年01月17日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2012年09月07日 | 2034年01月17日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 5,000,000.00 | 2012年11月23日 | 2034年01月17日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2012年11月27日 | 2024年11月25日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2012年11月27日 | 2024年05月25日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 15,000,000.00 | 2012年11月27日 | 2025年05月25日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2012年11月27日 | 2025年11月25日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 5,000,000.00 | 2012年11月27日 | 2026年11月25日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2012年12月19日 | 2023年12月15日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 37,000,000.00 | 2013年01月04日 | 2035年01月03日 | 否 |
| 电投集团 | 双冠公司 | 10,000,000.00 | 2013年06月13日 | 2028年06月12日 | 否 |
| 电投集团 | 橙子沟公司 | 1,070,000,000.00 | 2011年04月27日 | 2030年12月20日 | 否 |
| 电投集团 | 大立节公司 | 314,000,000.00 | 2008年07月01日 | 2027年06月18日 | 否 |
| 电投集团 | 石门坪公司 | 65,000,000.00 | 2012年12月26日 | 2020年11月01日 | 否 |
| 电投集团 | 水泊峡公司 | 280,000,000.00 | 2008年12月16日 | 2021年11月01日 | 否 |
| 电投集团 | 天王沟公司 | 315,000,000.00 | 2007年01月31日 | 2019年12月20日 | 否 |

| | | | | | |
|------|-------|----------------|------------------|------------------|---|
| 电投集团 | 杂木河公司 | 122,000,000.00 | 2010 年 03 月 08 日 | 2027 年 11 月 20 日 | 否 |
| 电投集团 | 朱岔峡公司 | 182,500,000.00 | 2007 年 08 月 13 日 | 2023 年 11 月 20 日 | 否 |
| 电投集团 | 神树公司 | 180,000,000.00 | 2013 年 06 月 24 日 | 2014 年 06 月 23 日 | 否 |

(2) 其他关联交易

为解决公司各控股（子）公司季节性流动资金周转及在建项目建设资金需要，控股股东甘肃省电力投资集团公司向本公司各控股子公司发放委托贷款，贷款利率按照中国人民银行公布的同期贷款基准利率的标准执行。本报告期发生及以前期发生的委托贷款在报告期已全部偿还，本报告期发生委托贷款利息 1,422.91 万元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|-----------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 甘肃电投房地产开发有限责任公司 | 80,000,000.00 | | 80,000,000.00 | |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|------|------|------------|
| 应付利息 | 电投集团 | | 661,381.60 |

九、或有事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无其他需说明的或有事项。

十、承诺事项

公司承诺事项见“第五节重要事项第九项公司或持股 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”。

十一、资产负债表日后事项

截至 2013 年 7 月 25 日，本公司无其他需说明的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司无其他需说明的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、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 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 136,000.00 | 0.02% | | | | | | |
| 关联组合 | 70,000,000.00 | 99.98% | | | | | | |
| 组合小计 | 70,136,000.00 | 100% | | | | | | |
| 合计 | 70,136,000.00 | -- | | -- | | -- | | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其中：1-6 个月（含 6 个月） | 136,000.00 | 100% | | | | |
| 7-12 个月（含 12 个月） | | | | | | |
| 1 年以内小计 | 136,000.00 | 100% | | | | |
| 合计 | 136,000.00 | -- | | | -- | |

(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(%) |
|------|--------|---------------|----------|----------------|
| 1 | 子公司 | 70,000,000.00 | 1 至 6 个月 | 99.98% |
| 合计 | -- | 70,000,000.00 | -- | 99.98% |

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|----------------|
| 甘肃电投大容电力有限责任公司 | 子公司 | 70,000,000.00 | 99.98% |
| 合计 | -- | 70,000,000.00 | 99.98% |

2、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 |
|-------|------|------------------|------|------|------------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|----------------|
| 河西公司 | 成本法 | 674,592,200.00 | | | 674,592,200.00 | 96.62% | 96.62% | | | | 31,507,791.16 |
| 炳灵公司 | 成本法 | 627,478,300.00 | | | 627,478,300.00 | 90% | 90% | | | | |
| 九甸峡公司 | 成本法 | 744,269,300.00 | | | 744,269,300.00 | 90% | 90% | | | | |
| 洮河公司 | 成本法 | 480,680,300.00 | | | 480,680,300.00 | 100% | 100% | | | | |
| 大容公司 | 成本法 | 1,885,623,100.00 | | | 1,885,623,100.00 | 100% | 100% | | | | 86,485,710.58 |
| 合计 | -- | 4,412,643,200.00 | | | 4,412,643,200.00 | -- | -- | -- | | | 117,993,501.74 |

3、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 | | 106,718,705.17 |
| 其他业务收入 | | 6,233,876.04 |
| 合计 | | 112,952,581.21 |
| 营业成本 | 0.00 | 95,505,001.11 |

(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 |
| 涂料 | | | 106,718,705.17 | 91,225,992.09 |
| 合计 | | | 106,718,705.17 | 91,225,992.09 |

(3) 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 |
| 西北地区 | | | 80,812,761.96 | 69,080,901.72 |
| 西南地区 | | | 10,655,761.00 | 9,108,828.36 |
| 中东部地区 | | | 15,250,182.21 | 13,036,262.01 |
| 合计 | | | 106,718,705.17 | 91,225,992.09 |

4、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 | 117,993,501.74 | 1,200,000.00 |
| 合计 | 117,993,501.74 | 1,200,000.00 |

(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 |
|------------------|----------------|--------------|--------------|
| 甘肃电投河西水电开发有限责任公司 | 31,507,791.16 | | |
| 甘肃电投大容电力有限责任公司 | 86,485,710.58 | | |
| 宝鸡忠诚机床股份有限公司 | | 1,200,000.00 | |
| 合计 | 117,993,501.74 | 1,200,000.00 | -- |

5、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 | 114,951,646.47 | 9,338,313.44 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 36,052.08 | 4,323,987.90 |
| 无形资产摊销 | 36,540.00 | |
| 长期待摊费用摊销 | | 1,417,452.85 |
| 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） | | -13,209,383.40 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | 5,091,046.95 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -117,993,501.74 | -1,200,000.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | -2,524,139.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -70,136,000.00 | -25,185,493.91 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -961,928.11 | 21,408,426.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -74,067,191.30 | 2,603,368.56 |
| 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 | 80,306,622.74 | 17,204,445.33 |
| 减：现金的期初余额 | 10,650,631.80 | 23,860,630.44 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 69,655,990.94 | -6,656,185.11 |

十四、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） | -11,979.04 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 80,704.71 | |
| 减：所得税影响额 | 1,796.86 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,326.41 | |
| 合计 | 65,602.40 | -- |

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 | 2.07% | 0.0933 | 0.0933 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.07% | 0.0932 | 0.0932 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目 | 与上期比较变动率（%） | 变动原因 |
|------|-------------|------|
|------|-------------|------|

| | | |
|-------|---------|----------------------|
| 货币资金 | -52.35% | 本期偿还借款，支付筹资活动有关现金较多 |
| 应收票据 | -53.85% | 与电力公司结算时产生，应收账款增加 |
| 应收账款 | 170.80% | 与电力公司结算时产生，应收票据减少 |
| 短期借款 | 40.35% | 解决公司季节性流动资金需求，短期借款增加 |
| 应付账款 | -45.26% | 结算已到期的工程款与生产采购款 |
| 管理费用 | 210.78% | 因公司上市所发生费用增加 |
| 所得税费用 | 283.85% | 利润总额增加所致 |

第九节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

特此公告

公司董事长（法定代表人）：李宁平

甘肃电投能源发展股份有限公司董事会

2013年7月25日