



黔源电力

贵州黔源电力股份有限公司

2014 年半年度报告

2014037

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 2014 半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介..... | 7 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 9 |
| 第四节 董事会报告..... | 15 |
| 第五节 重要事项..... | 21 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 25 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 25 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 26 |
| 第九节 财务报告..... | 27 |
| 第十节 备查文件目录..... | 103 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------|---|---------------------------------|
| 本公司、公司 | 指 | 贵州黔源电力股份有限公司 |
| 北盘江公司 | 指 | 贵州北盘江电力股份有限公司 |
| 北源公司 | 指 | 贵州北源电力股份有限公司 |
| 西源公司 | 指 | 贵州西源发电有限责任公司 |
| 华电集团、控股股东 | 指 | 中国华电集团公司 |
| 乌江公司 | 指 | 贵州乌江水电开发有限责任公司 |
| 华电财务公司 | 指 | 中国华电集团财务有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日--2014 年 6 月 30 日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 黔源电力 | 股票代码 | 002039 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 贵州黔源电力股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 黔源电力 | | |
| 公司的外文名称（如有） | GuiZhou QianYuan Power Co.,Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | QYDL | | |
| 公司的法定代表人 | 王文琦 | | |

二、联系人和联系方式

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

三、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、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

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 2013 年年报。

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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 营业收入（元） | 592,950,154.42 | 710,119,115.20 | -16.50% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -30,089,714.06 | 14,227,941.07 | -311.48% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -32,921,250.46 | 14,175,533.66 | -332.24% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 264,680,323.60 | 533,582,066.84 | -50.40% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0985 | 0.0699 | -240.92% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0985 | 0.0699 | -240.92% |
| 加权平均净资产收益率 | -1.88% | 0.83% | 同比下降 2.71 个百分点 |
| | 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） | 17,912,134,177.06 | 17,169,687,368.85 | 4.32% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,586,823,150.10 | 1,614,131,526.66 | -1.69% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统 | 5,419,041.39 | |

| | | |
|--------------------|--------------|----|
| —标准定额或定量享受的政府补助除外) | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 118,579.00 | |
| 减：少数股东权益影响额（税后） | 2,706,083.99 | |
| 合计 | 2,831,536.40 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

根据中电联《2014年上半年全国电力供需形势分析预测报告》，上半年，国民经济运行总体平稳，全国电力供需总体平衡,运行安全稳定。电力消费需求平稳增长，全社会用电量同比增长5.3%，二季度增速逐月回升。电力供应能力总体充足，水电、火电和核电完成投资同比继续负增长。截至6月底全国6000千瓦及以上水电装机2.54亿千瓦、同比增长14.4%。发电量同比增长9.7%，设备利用小时1430小时、同比降低101小时。随着西南水电基地溪洛渡等一批重点工程陆续进入投产阶段，水电在建规模大幅萎缩。

今年以来，公司按照年初制定的工作思路，以提升经营效益和推进项目投产为目标，制定有力措施，强化责任落实，各项工作有序开展。上半年，公司累计完成发电量22.07亿千瓦时，实现营业收入5.93亿元，归属于上市公司股东的净利润为-3008.97万元。牛都电站两台机组5月底投入商业运行，公司增加装机容量20MW，公司荣获中电联“3A”级企业信用等级称号。

二、主营业务分析

概述

2014年1-6月份，公司完成发电量22.07亿千瓦时，同比减少16.81%；实现营业收入59,295.02万元，同比减少16.50%；归属于上市公司股东的净利润为-3008.97万元，同比减少311.48%。

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 | 592,950,154.42 | 710,119,115.20 | -16.50% | 主要原因是发电量减少 |
| 营业成本 | 287,584,085.29 | 321,409,620.64 | -10.52% | 主要原因是发电量减少 |
| 管理费用 | 14,074,107.03 | 15,851,098.47 | -11.21% | |
| 财务费用 | 317,763,122.70 | 315,791,331.32 | 0.62% | |
| 所得税费用 | -723,943.01 | 2,486,963.95 | -129.11% | 主要原因是利润减少 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 264,680,323.60 | 533,582,066.84 | -50.40% | 主要原因是发电量减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -637,590,580.00 | -551,085,125.37 | 15.70% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 436,642,067.64 | 44,799,154.90 | 874.67% | 主要原因是筹资增加 |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 63,731,811.24 | 27,296,096.37 | 133.48% | 上述原因所致 |
|--------------|---------------|---------------|---------|--------|

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

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。

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

从上半年情况看，公司所属流域来水明显提前，来水量除三岔河流域比常年偏枯4-5成外，北盘江、芙蓉江流域比常年偏枯1-2成，处于合理正常范围内。进入主汛期后，六月份下旬来水形势较好，所属流域来水量与常年水平持平或偏多，随着发电量增加，公司经营压力有所减轻。按照年初制定的工作思路，公司上半年开展的具体工作如下：

1、近几年来极端气候频发，为应对气候异常变化情况，公司提前开展了检修、预试等工作。芙蓉江流域和三岔河、北盘江流域电站分别在3月份和4月份就完成了机组设备的检修维护和消缺工作，使发电机组和发电设备保持良好健康状况，为汛期满发、多发奠定了良好基础。

2、通过组织安全生产大检查“回头看”工作，开展以“强化红线意识、促进安全发展”为主题的“安全生产月”活动，加强春季防洪度汛及迎峰度夏检查，完善安全风险体系建设，确保了公司系统安全度汛，保持了安全生产平稳局面。公司系统继续保持长周期安全记录（截至6月30日，光照发电厂2156天，董箐发电厂1673天，引子渡发电厂4059天，普定电站3545天，鱼塘电站3172天，清溪电站1852天）。

3、公司根据蓄能值变化情况，积极主动与电网调度部门沟通协调，合理控制主要水库水位缓慢消落，努力降低耗水率，增发电量。入汛以后，密切关注气象变化，随时分析各流域水情、汛情，及时调整发电运行方案，流域水库上游为下游拦蓄错峰，提高了梯级水库发电效益。

4、牛都电站两台机组于5月底投产发电；马马崖一级电站大坝碾压混凝土施工到顶，表孔闸门开始进入安装，1#机主变就位、转子组装试验完成，2#机定子组装耐压试验完成；善泥坡电站大坝碾压混凝土到顶，引水隧洞施工完成，1#机总装基本完成，2#机正进行定子叠片。今年入汛以来，在建工程经历了多场洪水考验，尤其是善泥坡电站通过最大流量1200m³/s洪水，电站大坝中孔过水，工程安然无恙。

5、公司严格执行可控管理费用分级控制措施，管理费用、五项费用等同比降低，其中会议费、办公费、业务招待费同比下降30%以上，可控成本费用均控制在预算范围内。今年以来，受宏观经济形势影响，国家继续保持稳健的货币政策，流动性相对偏紧，资金供给紧张。尤其是公司上半年发电量不多，主营收入相对较少，迫切需要融资，解决建设资金需求和维持生产经营运转。在资金获取难度不断加大的情况下，公司适时发行了北盘江短期融资券，有效保障了公司正常资金需求。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电力行业 | 582,090,673.02 | 284,637,351.46 | 51.10% | -16.69% | -10.64% | -3.31% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电力销售 | 582,090,673.02 | 284,637,351.46 | 51.10% | -16.69% | -10.64% | -3.31% |
| 分地区 | | | | | | |
| 贵州省 | 582,090,673.02 | 284,637,351.46 | 51.10% | -16.69% | -10.64% | -3.31% |

四、核心竞争力分析

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

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

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|--------------|-------|--------|-------|---------|-------------|
| 贵州北源电力股份有限公司 | 是 | 10,000 | 6.22% | 不适用 | 用于北源公司水电站项目 |
| 贵州北源电力股份有限公司 | 是 | 5,000 | 6.66% | 不适用 | 用于北源公司水电站项目 |
| 合计 | -- | 15,000 | -- | -- | -- |

| | |
|------------------------|------------------|
| 展期、逾期或诉讼事项（如有） | 不适用 |
| 展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有） | 不适用 |
| 委托贷款审批董事会公告披露日期（如有） | 2013 年 03 月 29 日 |
| 委托贷款审批股东会公告披露日期（如有） | 2013 年 04 月 25 日 |

2、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|------|---------|------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 贵州北盘江电力股份有限公司 | 子公司 | 水电 | 电力 | 2,922,000,000.00 | 14,342,139,442.57 | 2,996,261,997.89 | 478,321,691.66 | -25,881,378.60 | -19,656,928.31 |
| 贵州北源电力股份有限公司 | 子公司 | 水电 | 电力 | 290,250,000.00 | 1,049,139,460.55 | 176,756,571.35 | 50,896,038.75 | 1,817,363.60 | 1,817,363.60 |
| 贵州西源发电有限责任公司 | 子公司 | 水电 | 电力 | 309,200,000.00 | 1,328,724,465.31 | 309,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

3、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|------|---------|----------|----------------|------|--------|
| 董箐电站 | 696,318 | 764.14 | 629,503.27 | | 561.25 |

| | | | | | |
|-------|-----------|-----------|--------------|----|--------|
| 马马崖电站 | 491,848 | 37,894.14 | 250,572.81 | | 在建 |
| 善泥坡电站 | 169,049 | 25,544.61 | 130,151.01 | | 在建 |
| 牛都电站 | 27,221 | 1,633.84 | 26,451.59 | | 140.94 |
| 合计 | 1,384,436 | 65,836.73 | 1,036,678.68 | -- | -- |

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

| | | | |
|------------------------------------|--|---|--------|
| 2014 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈 (万元) | 19,500 | 至 | 20,000 |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | -2,269.28 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 2013 年，进入主汛期后，受西太平洋副热带高压持续偏强控制，贵州省内高温持续，降雨严重偏少，全省发生了不同程度的旱情，公司所属各流域降雨来水严重偏枯；2014 年，公司所属流域来水明显提前，进入主汛期后，降雨增多，受来水较好影响，公司发电量大幅增加，使营业收入与归属于上市公司股东的净利润增加，导致 2014 年 1—9 月经营业绩与 2013 年同期相比大幅提升，预计公司 2014 年 1—9 月归属于上市公司股东的净利润为 19,500 万元—20,000 万元。 | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。公司2013年度股东大会审议通过《关于2013年度利润分配的议案》，公司2013年度的利润分配方案为：以公司2013年12月31日的股份203,599,108股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后，公司总股本增加至305,398,662股。

公司于2014年5月8日发布《贵州黔源电力股份有限公司2013年年度权益分派实施公告》，本次资本公积转增股本股权登记日为：2014年5月15日，除权除息日为：2014年5月16日。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 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 |
|-------------|------|------|--------|-----------------|-------------------------|
| 2014年05月20日 | 公司本部 | 实地调研 | 机构 | 中国银河证券股份有限公司：周然 | 公司来水情况、生产经营情况、电价、税收政策等。 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，继续完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。报告期内，为了进一步规范和完善公司内部决策程序、机制，维护公司全体股东的合法权益，根据中国证监会近期发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》和《深圳证券交易所股票上市规则》，修订了《公司章程》。此外，为了推进公司规范运作，提高公司关联交易决策的科学性、有效性和合规性，结合公司实际情况，还修订了《关联交易决策制度》。同时，公司对建立的内控体系逐一梳理，对每一项制度的执行和落实进行跟踪，如有执行出现差异性，则即对制度作修订，确保制度的严肃性和可行性，维护公司内控体系的科学性。

总体来看，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、关于向华电财务公司办理贷款的关联交易事项

经公司2014年3月25日召开的第七届董事会第六次会议审议通过的《关于授权公司经营管理层向中国华电集团财务有限公司办理贷款的关联交易议案。》为满足公司生产和建设需求，董事会同意授权公司经营管理层（含下属分子公司）在总额不超过人民币8亿元（含8亿元）的范围内向中国华电集团财务有限公司办理短期贷款、长期贷款，并按公司相关制度与之签订《贷款合同》，贷款利率不高于公司向其他金融机构贷款的同期同档次贷款利率。授权期限为本次董事会审议通过之日起一

年，即2014年3月25日——2015年3月24日止。具体事项请详见公司2014年3月27日刊登于巨潮资讯网上的《贵州黔源电力股份有限公司关于授权公司经营管理层向中国华电集团财务有限公司办理贷款的关联交易公告》。

2、公司与关联方资金拆借情况

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|------|
| 拆入 | | | | |
| 中国华电集团财务有限公司 | 40,000,000.00 | 2014年06月30日 | 2015年06月30日 | 信用贷款 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2014年03月05日 | 2015年03月05日 | 信用贷款 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2014年02月25日 | 2015年02月25日 | 信用贷款 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 80,000,000.00 | 2013年12月19日 | 2014年12月19日 | 信用贷款 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 2010年04月28日 | 2020年04月28日 | 信用贷款 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 20,000,000.00 | 2010年06月18日 | 2020年06月18日 | 信用贷款 |
| 贵州乌江水电开发有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2013年07月10日 | 2014年07月08日 | 委托贷款 |
| 贵州乌江水电开发有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2013年09月24日 | 2014年09月23日 | 委托贷款 |
| 拆出 | | | | |

3、其他关联交易

公司及其下属控股子公司与中国华电集团财务有限公司签订《金融服务协议》，以便在其经营范围内，按公司的要求获得优惠的相关金融服务（主要是存款和结算业务，不包括公司的募集资金）。截至资产负债日，公司存放于华电财务公司的存款为70,529,992.26元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---|-------------|------------|
| 贵州黔源电力股份有限公司关于授权公司经营管理层向中国华电集团财务有限公司办理贷款的关联交易公告 | 2014年03月27日 | 巨潮资讯网 |

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

(1) 贵州省电网公司与公司签订了2014年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入普定水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.2924元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(2) 贵州省电网公司与公司签订了2014年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入引子渡水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.2774元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(3) 贵州省电网公司与贵州北源电力股份有限公司签订了2014年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入鱼塘水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.2724元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(4) 贵州省电网公司与贵州北盘江电力股份有限公司签订了2014年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入光

照水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.3130元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(5) 贵州省电网公司与贵州北盘江电力股份有限公司签订了2014年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入董箐水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.3260元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(6) 贵州省电网公司与贵州北源电力股份有限公司签订了2014年《购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入清溪水电站的上网电量；②上网电价按经国家物价部门批准的电价0.2724元/千瓦时结算；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(7) 贵州省电网公司与贵州北源电力股份有限公司签订了2014年《临时购售电合同》，约定：①贵州省电网公司购入牛都水电站的上网电量；②鉴于牛都水电站尚未取得贵州省发改委关于上网电价的批复文件，暂按贵州省省内同规模水电上网电价0.2594元/千瓦时作为合同上网电价向售电人购买上网结算电量。待贵州省发改委正式文件下达后再按文件规定的电价进行退补；③合同有效期内，上网电价的调整以物价部门的文件为准。

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------|---|------------------|-------|---------|
| 股改承诺 | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 1、华电集团 | 持有股份中的 9,000,000 股是认购公司 2010 年度非公开发行的股份。按照《股份认购协议》，认购的股份自该次发行结束日起 36 个月内不得转让。 | 2010 年 12 月 28 日 | 36 个月 | 承诺履行完毕。 |
| | 2、乌江公司 | 持有股份中的 8,000,000 股为认购公司 2010 年度非公开发行的股份，按照《股份认购协议》，认购的股份自该次发行结束日起 36 个月内不得转让。 | 2010 年 12 月 28 日 | 36 个月 | 承诺履行完毕。 |
| | 3、华电集团 | 公司非公开发行股份时股东避免与公司产生实质性同业竞争的承诺 | 2010 年 05 月 25 日 | 长期 | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 乌江公司 | 2008 年 11 月 11 日乌江公司主动追加承诺，将持有股份中的 16,845,024 股从 2008 年 11 月 11 日至 2010 年 11 月 11 日两年内，不减持上述通过二级市场买入的本公司股票，如违反承诺减持股份，股票交易所得将全部归本公司所有。 | 2008 年 11 月 11 日 | 两年 | 已履行承诺。 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 1、如华电集团及其控股企业在公司经营区域内获得与公司主营业务构成实质性同业竞争的新业务机会，华电集团将书面通知公司，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司或公司的控股企业；2、如华电集团或其控股企业拟向第三方转让、出租、出售、许可使用或以其他方式转让或允许使用华电集团或其控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则公司在同等条件下享有优先受让权。3、华电集团承诺在一般日常业务营运中，给予公司的待遇不逊于华电集团给予其他下属企业的待遇，按公平、合理的原则正确处理与公司的各项关系，不会利用大股东地位进行不利于公司及其股东的行为。 |
|----------------------|--|

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于关于控股子公司享受增值税即征即退政策的事项

根据财政部、国家税务总局发布《关于大型水电企业增值税政策的通知》（财税【2014】10号）（以下简称“《通知》”），公司控股子公司北盘江公司所属光照发电厂（装机容量104万千瓦时）符合政策规定范围，可享受增值税即征即退政策。具体事项请详见公司2014年4月3日刊登在巨潮资讯网的《贵州黔源电力股份有限公司关于控股子公司享受增值税即征即退政策的公告》。

2、关于北盘江公司发行短期融资券事项

公司控股子公司贵州北盘江电力股份有限公司于2014年4月25日发行了2014年度第一期短期融资券，发行期限365天，发行总额5亿元。具体事项请详见公司2014年5月5日刊登在巨潮资讯网的《贵州黔源电力股份有限公司关于控股子公司贵州北盘江电力股份有限公司2014年度第一期短期融资券发行情况的公告》。

3、牛都水电站投产发电事项

本公司控股子公司贵州北源电力股份有限公司负责开发的牛都水电站（装机2×1万千瓦）1号、2号机组已完成试运行工作，于2014年5月30日投入正式运行。牛都水电站位于贵州省正安县，属芙蓉江流域，该电站于2009年开工建设。具体事项请详见公司于2014年5月30日刊登在巨潮资讯网的《贵州黔源电力股份有限公司关于牛都水电站投产发电的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------------|----|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 15,555 | 0.01% | | | 7,778 | | 7,778 | 23,333 | 0.01% |
| 3、其他内资持股 | 15,555 | 0.01% | | | 7,778 | | 7,778 | 23,333 | 0.01% |
| 境内自然人持股 | 15,555 | 0.01% | | | 7,778 | | 7,778 | 23,333 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 203,583,553 | 99.99% | | | 101,791,776 | | 101,791,776 | 305,375,329 | 99.99% |
| 1、人民币普通股 | 203,583,553 | 99.99% | | | 101,791,776 | | 101,791,776 | 305,375,329 | 99.99% |
| 三、股份总数 | 203,599,108 | 100.00% | | | 101,799,554 | | 101,799,554 | 305,398,662 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司2013年年度权益分派方案已获2014年4月17日召开的2013年度股东大会审议通过，以公司总股本203,599,108股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5.000000股。分红前本公司总股本为203,599,108股，分红后总股本增至305,398,662股。

公司已于2014年5月16日通过中国证券登记结算公司深圳分公司完成了此事项，具体内容请查阅公司2014年5月8日刊登的《贵州黔源电力股份有限公司2013年年度权益分派实施公告》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司2014年4月17日召开的2013年度股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2013年度权益分配方案已于2014年5月16日实施完毕。

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

1、股份变动前，公司2013年度每股收益为-0.4867元，每股净资产为7.93元；实施转增后，按新股本总数305,398,662股摊薄计算，公司2013年度每股净收益为-0.3245元，每股净资产为5.29元。

2、股份变动前，公司2014年一季度每股收益为-0.3625元，每股净资产为7.58元；实施转增后，按新股本总数305,398,662股摊薄计算，公司2014年一季度每股净收益为-0.2418元，每股净资产为5.05元。

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

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

报告期内,因公司实施了2013年度的权益分派方案,致使总股本由原来的203,599,108股增加至305,398,662股。除此以外,公司股东结构、资产和负债结构未发生变动。具体内容请查阅公司2014年5月8日刊登的《贵州黔源电力股份有限公司2013年年度权益分派实施公告》。

二、公司股东数量及持股情况

单位:股

| 报告期末普通股股东总数 | | 12,273 户 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8) | | 0 | | |
|----------------------------|------|----------|------------|-----------------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 中国华电集团公司 | 国有法人 | 13.58% | 41,486,520 | +13828840 | 0 | 41,486,520 | | |
| 贵州乌江水电开发有限责任公司 | 国有法人 | 12.20% | 37,267,536 | +12422512 | 0 | 37,267,536 | | |
| 国家开发投资公司 | 国有法人 | 7.41% | 22,638,780 | +7546260 | 0 | 22,638,780 | | |
| 贵州产业投资(集团)有限责任公司 | 国有法人 | 3.70% | 11,307,600 | +3769200 | 0 | 11,307,600 | | |
| 宁波宁电投资发展有限公司 | 国有法人 | 3.64% | 11,121,502 | 0 | 0 | 11,121,502 | | |
| 华润深国投信托有限公司一泽熙 1 期单一资金信托 | 国有法人 | 3.62% | 11,057,334 | 0 | 0 | 11,057,334 | | |
| 华润深国投信托有限公司一泽熙 6 期单一资金信托计划 | 国有法人 | 1.36% | 4,157,244 | 0 | 0 | 4,157,244 | | |
| 中国东方资产 | 国有法人 | 1.12% | 3,427,500 | -2572500 | 0 | 3,427,500 | | |

| 管理公司 | | | | | | | | |
|--|--|--------|------------|---------|--|-------------|--|--|
| 曲奕 | 境内自然人 | 1.10% | 3,355,975 | +985591 | | 3,355,975 | | |
| 中融国际信托有限公司—融新 140 号资金信托合同 | 境内非国有法人 | 1.06% | 3,225,198 | 0 | | 0 3,225,198 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 除中国华电集团公司是贵州乌江水电开发有限责任公司控股股东，华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托和华润深国投信托有限公司—泽熙 6 期单一资金信托计划同为华润深国投信托有限公司管理的基金外，公司未知前 10 名股东与前 10 名流通股股东以及前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东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 | | | | | |
| 中国华电集团公司 | 41,486,520 | 人民币普通股 | 41,486,520 | | | | | |
| 贵州乌江水电开发有限责任公司 | 37,267,536 | 人民币普通股 | 37,267,536 | | | | | |
| 国家开发投资公司 | 22,638,780 | 人民币普通股 | 22,638,780 | | | | | |
| 贵州产业投资(集团)有限责任公司 | 11,307,600 | 人民币普通股 | 11,307,600 | | | | | |
| 宁波宁电投资发展有限公司 | 11,121,502 | 人民币普通股 | 11,121,502 | | | | | |
| 华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托 | 11,057,334 | 人民币普通股 | 11,057,334 | | | | | |
| 华润深国投信托有限公司—泽熙 6 期单一资金信托计划 | 4,157,244 | 人民币普通股 | 4,157,244 | | | | | |
| 中国东方资产管理公司 | 3,427,500 | 人民币普通股 | 3,427,500 | | | | | |
| 曲奕 | 3,355,975 | 人民币普通股 | 3,355,975 | | | | | |
| 中融国际信托有限公司—融新 140 号资金信托合同 | 3,225,198 | 人民币普通股 | 3,225,198 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 除中国华电集团公司是贵州乌江水电开发有限责任公司控股股东，华润深国投信托有限公司—泽熙 1 期单一资金信托和华润深国投信托有限公司—泽熙 6 期单一资金信托计划同为华润深国投信托有限公司管理的基金外，公司未知前 10 名股东与前 10 名流通股股东以及前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4) | 股东曲奕通过普通账户持有公司股份 939842 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2416133 股。 | | | | | | | |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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

适用 不适用

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 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|-----|------------------|--------|
| 喻啸 | 董事 | 离任 | 2014 年 03 月 25 日 | 工作变动 |
| 王方 | 董事 | 被选举 | 2014 年 04 月 17 日 | 股东大会选举 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 311,125,813.63 | 247,394,002.39 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 117,795,655.65 | 32,121,500.00 |
| 应收账款 | 220,646,751.83 | 40,685,484.75 |
| 预付款项 | | |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 6,531,473.34 | 1,644,845.84 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 64,893.95 | 199,327.05 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 656,164,588.40 | 322,045,160.03 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 19,750,000.00 | 19,750,000.00 |
| 投资性房地产 | 89,224,720.73 | 90,775,733.33 |
| 固定资产 | 13,280,786,879.34 | 13,201,188,071.75 |
| 在建工程 | 3,767,160,847.54 | 3,454,619,732.25 |
| 工程物资 | 82,834,262.74 | 66,004,280.23 |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 13,418,094.07 | 13,654,486.16 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 2,794,784.24 | 1,649,905.10 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 17,255,969,588.66 | 16,847,642,208.82 |
| 资产总计 | 17,912,134,177.06 | 17,169,687,368.85 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,162,600,000.00 | 879,600,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 405,188,128.32 | 519,772,016.32 |
| 预收款项 | | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,618,760.97 | 2,117,369.59 |
| 应交税费 | 12,009,007.26 | -10,975,011.97 |

| | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应付利息 | 4,530,277.80 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 267,396,244.70 | 248,683,166.36 |
| 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 | 192,500,000.00 | 505,130,000.00 |
| 其他流动负债 | 500,000,000.00 | |
| 流动负债合计 | 2,546,842,419.05 | 2,144,327,540.30 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 12,013,669,200.00 | 11,640,454,800.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 5,794,009.70 | 5,794,009.70 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 12,019,463,209.70 | 11,646,248,809.70 |
| 负债合计 | 14,566,305,628.75 | 13,790,576,350.00 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 305,398,662.00 | 203,599,108.00 |
| 资本公积 | 1,144,993,406.88 | 1,244,011,623.38 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 79,146,206.21 | 79,146,206.21 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 57,284,875.01 | 87,374,589.07 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,586,823,150.10 | 1,614,131,526.66 |
| 少数股东权益 | 1,759,005,398.21 | 1,764,979,492.19 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 3,345,828,548.31 | 3,379,111,018.85 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 17,912,134,177.06 | 17,169,687,368.85 |

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

2、母公司资产负债表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 109,149,932.33 | 47,204,079.82 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 13,753,461.96 | 29,150,000.00 |
| 应收账款 | 23,525,447.14 | 4,815,326.69 |
| 预付款项 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 3,374,861.37 | 1,028,296.11 |
| 存货 | 3,271.80 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 149,806,974.60 | 82,197,702.62 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,797,461,000.00 | 1,797,461,000.00 |
| 投资性房地产 | 34,340,753.39 | 35,168,143.56 |
| 固定资产 | 1,207,560,630.32 | 1,222,817,643.27 |
| 在建工程 | 578,318.96 | 286,521.36 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 9,814,462.97 | 10,012,848.79 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,401,847.49 | 1,379,734.38 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 3,051,157,013.13 | 3,067,125,891.36 |
| 资产总计 | 3,200,963,987.73 | 3,149,323,593.98 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 752,600,000.00 | 479,600,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 6,552,706.16 | 7,510,656.80 |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 966,839.51 | 917,567.99 |
| 应交税费 | 3,019,589.19 | 176,875.14 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 69,437,685.00 | 44,753,420.35 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 227,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 832,576,819.86 | 759,958,520.28 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 704,150,000.00 | 704,150,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 5,794,009.70 | 5,794,009.70 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 709,944,009.70 | 709,944,009.70 |
| 负债合计 | 1,542,520,829.56 | 1,469,902,529.98 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 305,398,662.00 | 203,599,108.00 |
| 资本公积 | 1,123,029,417.10 | 1,224,828,971.10 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 79,146,206.21 | 79,146,206.21 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 150,868,872.86 | 171,846,778.69 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,658,443,158.17 | 1,679,421,064.00 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,200,963,987.73 | 3,149,323,593.98 |

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

3、合并利润表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 592,950,154.42 | 710,119,115.20 |
| 其中：营业收入 | 592,950,154.42 | 710,119,115.20 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 638,029,188.36 | 672,162,369.65 |
| 其中：营业成本 | 287,584,085.29 | 321,409,620.64 |
| 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 | 9,802,380.25 | 12,168,972.66 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 14,074,107.03 | 15,851,098.47 |
| 财务费用 | 317,763,122.70 | 315,791,331.32 |
| 资产减值损失 | 8,805,493.09 | 6,941,346.56 |
| 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） | | |
| 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） | -45,079,033.94 | 37,956,745.55 |
| 加：营业外收入 | 5,537,620.39 | 64,030.67 |
| 减：营业外支出 | | 4,726.15 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -39,541,413.55 | 38,016,050.07 |
| 减：所得税费用 | -723,943.01 | 2,486,963.95 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -38,817,470.54 | 35,529,086.12 |
| 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 | -30,089,714.06 | 14,227,941.07 |
| 少数股东损益 | -8,727,756.48 | 21,301,145.05 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | -0.1078 | 0.0699 |
| （二）稀释每股收益 | -0.1078 | 0.0699 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | -38,817,470.54 | 35,529,086.12 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -30,089,714.06 | 14,227,941.07 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -8,727,756.48 | 21,301,145.05 |

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

4、母公司利润表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 63,732,424.01 | 92,296,706.88 |
| 减：营业成本 | 31,067,804.97 | 43,431,526.15 |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 营业税金及附加 | 933,875.46 | 1,296,983.38 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 8,772,516.66 | 9,947,222.05 |
| 财务费用 | 43,635,525.07 | 43,702,112.08 |
| 资产减值损失 | 337,720.79 | 2,291,553.00 |
| 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） | | 74,511,000.00 |
| 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） | -21,015,018.94 | 66,138,310.22 |
| 加：营业外收入 | 15,000.00 | 64,030.67 |
| 减：营业外支出 | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -21,000,018.94 | 66,202,340.89 |
| 减：所得税费用 | -22,113.11 | -343,732.96 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -20,977,905.83 | 66,546,073.85 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | -0.0687 | 0.3268 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0687 | 0.3268 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | -20,977,905.83 | 66,546,073.85 |

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

5、合并现金流量表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 395,461,267.50 | 735,032,950.38 |
| 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 | 5,419,041.39 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,814,322.84 | 11,287,671.22 |
| 经营活动现金流入小计 | 413,694,631.73 | 746,320,621.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 36,003,325.64 | 69,918,616.38 |
| 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 | 30,617,185.70 | 25,489,927.19 |
| 支付的各项税费 | 76,224,637.72 | 109,956,275.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,169,159.07 | 7,373,735.23 |
| 经营活动现金流出小计 | 149,014,308.13 | 212,738,554.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 264,680,323.60 | 533,582,066.84 |
| 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 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -60,342.00 | -60,342.00 |
| 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 | 11,049,201.31 | 7,113,932.41 |
| 投资活动现金流入小计 | 10,988,859.31 | 7,053,590.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 641,856,614.72 | 553,129,682.47 |

| | | |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 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 | 6,722,824.59 | 5,009,033.31 |
| 投资活动现金流出小计 | 648,579,439.31 | 558,138,715.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -637,590,580.00 | -551,085,125.37 |
| 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 | 1,294,500,000.00 | 819,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 503,535,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,798,035,000.00 | 819,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 950,915,600.00 | 378,559,200.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 410,298,163.15 | 395,624,904.10 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 179,169.21 | 16,741.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,361,392,932.36 | 774,200,845.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 436,642,067.64 | 44,799,154.90 |
| 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 | 63,731,811.24 | 27,296,096.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 247,394,002.39 | 179,894,562.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 311,125,813.63 | 207,190,658.73 |

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

6、母公司现金流量表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|------|------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 61,320,312.50 | 93,708,955.86 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,905,852.42 | 6,858,538.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 68,226,164.92 | 100,567,494.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 8,211,560.10 | 15,291,917.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 11,280,438.03 | 10,804,944.28 |
| 支付的各项税费 | 8,735,280.21 | 12,019,097.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 3,266,483.46 | 4,272,968.86 |
| 经营活动现金流出小计 | 31,493,761.80 | 42,388,928.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,732,403.12 | 58,178,566.67 |
| 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 | | 50,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -60,342.00 | -60,342.00 |
| 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 | -60,342.00 | 49,939,658.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,132,073.00 | 1,659,121.89 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,132,073.00 | 1,659,121.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,192,415.00 | 48,280,536.11 |
| 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 | 438,000,000.00 | 116,000,000.00 |
| 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 | 438,000,000.00 | 116,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 368,000,000.00 | 177,000,000.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 43,594,135.61 | 68,857,265.55 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 41.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 411,594,135.61 | 245,857,306.55 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 26,405,864.39 | -129,857,306.55 |
| 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 | 61,945,852.51 | -23,398,203.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 47,204,079.82 | 76,159,011.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 109,149,932.33 | 52,760,807.24 |

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

7、合并所有者权益变动表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 203,599,108.00 | 1,244,011,623.38 | | | 79,146,206.21 | | 87,374,589.07 | | 1,764,979,492.19 | 3,379,111,018.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 203,599,108.00 | 1,244,011,623.38 | | | 79,146,206.21 | | 87,374,589.07 | | 1,764,979,492.19 | 3,379,111,018.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 101,799,554.00 | -99,018,216.50 | | | | | -30,089,714.06 | | -5,974,093.98 | -33,282,470.54 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-----------------|--|--|--|----------------|---------------|----------------|
| (一) 净利润 | | | | | | -30,089,714.06 | -8,727,756.48 | -38,817,470.54 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | -30,089,714.06 | -8,727,756.48 | -38,817,470.54 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 2,781,337.50 | | | | | 2,753,662.50 | 5,535,000.00 |
| 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 | | 2,781,337.50 | | | | | 2,753,662.50 | 5,535,000.00 |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 101,799,554.00 | -101,799,554.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 101,799,554.00 | -101,799,554.00 | | | | | | |
| 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 | 305,398,662.00 | 1,144,993,406.88 | | | 79,146,206.21 | 57,284,875.01 | 1,759,005,398.21 | 3,345,828,548.31 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 203,599,108.00 | 1,224,997,023.38 | | | 75,312,817.49 | | 214,740,184.52 | | 1,837,540,956.04 | 3,556,190,089.43 |
| 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 | 203,599,108.00 | 1,224,997,023.38 | | | 75,312,817.49 | | 214,740,184.52 | | 1,837,540,956.04 | 3,556,190,089.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -10,203,567.54 | | -50,287,854.95 | -60,491,422.49 |
| （一）净利润 | | | | | | | 14,227,941.07 | | 21,301,145.05 | 35,529,086.12 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 14,227,941.07 | | 21,301,145.05 | 35,529,086.12 |
| （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 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | -24,431,508.61 | -71,589,000.00 | -96,020,508.61 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 203,599,108.00 | 1,224,997,023.38 | | 75,312,817.49 | | 204,536,616.98 | 1,787,253,101.09 | 3,495,698,666.94 |

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 203,599,108.00 | 1,224,828,971.10 | | | 79,146,206.21 | | 171,846,778.69 | 1,679,421,064.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 203,599,108.00 | 1,224,828,971.10 | | | 79,146,206.21 | | 171,846,778.69 | 1,679,421,064.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 101,799,554.00 | -101,799,554.00 | | | | | -20,977,905.83 | -20,977,905.83 |
| （一）净利润 | | | | | | | -20,977,905.83 | -20,977,905.83 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -20,977,905.83 | -20,977,905.83 |
| （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 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 101,799,554.00 | -101,799,554.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 101,799,554.00 | -101,799,554.00 | | | | | | |
| 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 | 305,398,662.00 | 1,123,029,417.10 | | | 79,146,206.21 | 150,868,872.86 | 1,658,443,158.17 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 203,599,108.00 | 1,224,828,971.10 | | | 75,312,817.49 | | 161,777,788.84 | 1,665,518,685.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 203,599,108.00 | 1,224,828,971.10 | | | 75,312,817.49 | | 161,777,788.84 | 1,665,518,685.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 42,114,565.24 | 42,114,565.24 |
| （一）净利润 | | | | | | | 66,546,073.85 | 66,546,073.85 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 66,546,073.85 | 66,546,073.85 |
| （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 | | | | | | | -24,431,508.61 | -24,431,508.61 |
| 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 | | | | | | | -24,431,508.61 | -24,431,508.61 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------------|----------------|------------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 203,599,108.00 | 1,224,828,971.10 | | | 75,312,817.49 | 203,892,354.08 | 1,707,633,250.67 |

法定代表人：王文琦

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：胡欣

三、公司基本情况

贵州黔源电力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经贵州省经济体制改革委员会黔体改股字（1993）92号文批准，以定向募集设立方式设立。公司于1993年10月12日在贵州省工商行政管理局注册登记，取得企业法人营业执照，营业执照号520000000035855；公司注册资本为人民币30,539.8662万元；公司注册地：贵州省贵阳市新华路126号；公司办公地址：贵州省贵阳市南明区都司高架桥路46号黔源大厦；公司法定代表人：王文琦；公司经营范围：开发、经营水、火电站及其电力工程；从事为电力行业服务的各种机电设备及原材料经营；水工机械安装、维修。

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

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

2003年11月，贵州省基本建设投资公司更名为贵州省开发投资公司。

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

鉴于国家电力体制改革，原由贵州省电力投资公司持有的公司股份2,475万股，划转至中国华电集团公司。划转后，中国华电集团公司持有公司股份2,475万股，占公司发行普通股份总数的27.42%。

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

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

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

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

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

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

2010年8月17日，公司股东国家开发投资公司自2010年8月5日至2010年8月17日，通过深圳证券交易所集中竞价交易系

统出售其持有的公司股份1,410,000股，减持股份占公司总股本的1%。本次减持前，国家开发投资公司持有本公司股份18,092,300股，占本公司总股本的12.9%。本次减持后，国家开发投资公司持有本公司股份16,682,300股，占本公司总股本的11.89%。

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

此次非公开发行完成后，国家开发投资公司持有公司股份16,682,300股，占公司总股本的8.19%；贵州省开发投资有限责任公司持有公司股份7,538,100股，占公司总股本的3.70%；贵州新能实业发展公司持有公司股份1,884,640股，占公司总股本的0.93%。

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

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

2014年6月公司根据2013年度股东大会会议决议《贵州黔源电力股份有限公司2013年度权益分配方案》，以公司期初股本203,599,108.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，增加股本101,799,554股，变更后股本为305,398,662.00股。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异

带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收账款单项金额 100 万元以上(含 100 万)、其他应收款单项金额 100 万元以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征，组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|--|
| 组合 1 | 账龄分析法 | 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例； |
| 组合 2 | | 年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收款项，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的则不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

| | | |
|--------------|---------|---------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：其他

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的

材料等，可变现净值为市场售价。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

低值易耗品

摊销方法：一次转销法；

包装物

摊销方法：其他

包装物

摊销方法：一次转销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一

控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以

合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于

出租的建筑物)。

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时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企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2)公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4)租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

其中：发电类资产主要包括：水电站房屋及建筑物（包括大坝、发电厂房等）、发电设备、变电及配电设备、水工机械、检修及维护设备、输电及配电线路、通讯线路及设备、自动化控制及仪器仪表、生产管理用工具。非发电类资产主要包括非生产用房屋及构筑物（包括公司办公楼、各电站营地办公楼和住宿楼、交通道路等）、运输设备、非生产用设备及器具。由于水电厂的设计发电量是理论计算值，而水电厂实际运行中，要综合考虑防洪、电网调度、社会需求等诸多因素。

因此，水电厂实际发电量与其设计值存在一定差异。经综合考虑设计发电量与实际发电情况，参照国内水电厂设计发电量与实际发电量的差异，经中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院分析论证，公司所属各电站多年平均的年度生产能力约为年设计发电量的90%。工作量法计算公式如下：①折旧额=实际发电量×度电折旧额 ②度电折旧额=（固定资产净值-预计净残值-固定资产减值准备）/资产剩余年限工作量 ③资产剩余年限工作量=资产剩余使用年限×年度发电资产总体工作量（设计发电量90%） ④资产剩余使用年限=资产预计使用年限-变更日前已使用年限。各类固定资产的估计使用年限、预计净残值及非发电直接相关固定资产的年折旧率如下：对于已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 20-45 | 5.00% | 4.75-2.11 |
| 运输设备 | 6 | 5.00% | 15.833 |
| 通用设备 | 5-10 | 5.00% | 19-9.5 |
| 专用设备 | 12-30 | 5.00% | 7.92-3.17 |

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

无。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、

投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|----|
| 土地使用权 | 50 年 | |

| | | |
|-------|------|--|
| 软件 | 10 年 | |
| 商标使用权 | 10 年 | |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：本公司所生产的电力已经送入客户电网时，确认为收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

（3）确认提供劳务收入的依据

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

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

21、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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，分别下列情况处理：①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；②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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------|-----------|
| 增值税 | 售电收入 | 17%，3%，6% |
| 营业税 | 其他业务收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税税额 | 1%-7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 教育费附加 | 应交流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税税额 | 2% |

2、税收优惠及批文

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

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

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益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 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|---------------------|------|-------|--------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | | | | | | | | | 少数股东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 | |

| | | | | | | | | | | | | | 所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|------|----|------------------|--------|------------------|--|--------|--------|---|------------------|--|-----------------|
| 贵州北盘江电力股份有限公司 | 控股子公司 | 贵阳市 | 水电 | 2,922,000,000.00 | 水电发、经营 | 1,540,498,000.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 | 1,468,168,378.96 | | |
| 贵州北源电力股份有限公司 | 控股子公司 | 遵义市 | 水电 | 290,250,000.0000 | 水电发、经营 | 150,813,000.00 | | 50.25% | 50.25% | 是 | 83,037,019.25 | | |
| 贵州西源发电有限责任公司 | 控股子公司 | 六盘水市 | 水电 | 309,200,000.00 | 水电发、经营 | 101,400,000.00 | | 30.00% | 51.00% | 是 | 207,800,000.00 | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

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： | -- | -- | 177,673.07 | -- | -- | 285,327.38 |
| 人民币 | -- | -- | 177,673.07 | -- | -- | 285,327.38 |
| 银行存款： | -- | -- | 310,948,140.56 | -- | -- | 247,108,675.01 |
| 人民币 | -- | -- | 310,948,140.56 | -- | -- | 247,108,675.01 |
| 合计 | -- | -- | 311,125,813.63 | -- | -- | 247,394,002.39 |

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

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 | 117,795,655.65 | 32,121,500.00 |
| 合计 | 117,795,655.65 | 32,121,500.00 |

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|---------------|---------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 232,259,738.76 | 100.00% | 11,612,986.93 | 5.00% | 42,827,027.44 | 100.00% | 2,141,542.69 | 5.00% |
| 组合小计 | 232,259,738.76 | 100.00% | 11,612,986.93 | 5.00% | 42,827,027.44 | 100.00% | 2,141,542.69 | 5.00% |
| 合计 | 232,259,738.76 | -- | 11,612,986.93 | -- | 42,827,027.44 | -- | 2,141,542.69 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 232,259,738.76 | 100.00% | 11,612,986.93 | 42,827,027.44 | 100.00% | 2,141,542.69 |
| 合计 | 232,259,738.76 | -- | 11,612,986.93 | 42,827,027.44 | -- | 2,141,542.69 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|---------|--------|----------------|-------|------------|
| 贵州省电网公司 | 客户 | 232,259,738.76 | 1 年以内 | 100.00% |
| 合计 | -- | 232,259,738.76 | -- | 100.00% |

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其中：组合 1 | 4,613,130.42 | 60.62% | 1,078,691.20 | 23.38% | 3,179,501.75 | 84.71% | 2,108,635.35 | 66.32% |
| 组合 2 | 2,997,034.12 | 39.38% | | | 573,979.44 | 15.29% | | |
| 组合小计 | 7,610,164.54 | 100.00% | 1,078,691.20 | 14.17% | 3,753,481.19 | 100.00% | 2,108,635.35 | 56.18% |
| 合计 | 7,610,164.54 | -- | 1,078,691.20 | -- | 3,753,481.19 | -- | 2,108,635.35 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------|--------------|--------|------------|--|------------|--------|------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | | | 金额 | 比例 | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 1 年以内（含 1 年） | 3,652,451.08 | 79.18% | 182,622.55 | | 598,144.80 | 18.81% | | 29,907.24 |
| 1 年以内小计 | 3,652,451.08 | 79.18% | 182,622.55 | | 598,144.80 | 18.81% | | 29,907.24 |
| 1 至 2 年 | | | | | 54,600.00 | 1.72% | | 5,460.00 |

| | | | | | | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 2 至 3 年 | 54,600.00 | 1.18% | 16,380.00 | | | |
| 3 至 4 年 | | | | 66,438.22 | 2.09% | 33,219.11 |
| 4 至 5 年 | 131,953.46 | 2.86% | 105,562.77 | 2,101,348.63 | 66.09% | 1,681,078.90 |
| 5 年以上 | 774,125.88 | 16.78% | 774,125.88 | 358,970.10 | 11.29% | 358,970.10 |
| 合计 | 4,613,130.42 | -- | 1,078,691.20 | 3,179,501.75 | -- | 2,108,635.35 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|-------------|------------|------|-----------|
| 吴泉明 | 借款 | 2014 年 04 月 | 173,693.00 | 无法收回 | 否 |
| 黄静 | 借款 | 2014 年 05 月 | 38,100.00 | 无法收回 | 否 |
| 文道阳 | 借款 | 2014 年 05 月 | 152,200.00 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 363,993.00 | -- | -- |

其他应收款核销说明

(3) 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 |
|--------------|--------------|----------|-------------|
| 国电安顺第二发电有限公司 | 1,430,000.00 | 取水补偿费 | 18.79% |
| 国电安顺发电有限公司 | 1,430,000.00 | 取水补偿费 | 18.79% |
| 郑磊 | 308,998.00 | 备用金 | 4.06% |
| 徐蔚君 | 242,479.66 | 备用金 | 3.19% |
| 安顺市供水总公司 | 150,000.00 | 取水补偿费 | 1.97% |
| 水城资金中心 | 131,953.46 | 存款 | 1.73% |
| 合计 | 3,693,431.12 | -- | 48.53% |

说明

(4) 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 |
|--------------|--------|--------------|-------|-------------|
| 国电安顺第二发电有限公司 | 非关联方 | 1,430,000.00 | 1 年以内 | 18.79% |
| 国电安顺发电有限公司 | 非关联方 | 1,430,000.00 | 1 年以内 | 18.79% |
| 郑磊 | 公司职工 | 308,998.00 | 1 年以内 | 4.06% |
| 徐蔚君 | 公司职工 | 242,479.66 | 1 年以内 | 3.19% |
| 安顺市供水总公司 | 非关联方 | 150,000.00 | 1 年以内 | 1.97% |
| 合计 | -- | 3,561,477.66 | -- | 46.80% |

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|-----------|------|-----------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 8,523.91 | | 8,523.91 | 199,327.05 | | 199,327.05 |
| 周转材料 | 56,370.04 | | 56,370.04 | | | |
| 合计 | 64,893.95 | | 64,893.95 | 199,327.05 | | 199,327.05 |

6、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|--------------|--------------|------|--------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 贵州华电乌江电力工程有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 4.35% | 4.35% | | | | |
| 华信保 | 成本法 | 3,750,000.00 | 3,750,000.00 | | 3,750,000.00 | 3.00% | 3.00% | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----|---------------|---------------|--|---------------|--------|--------|----|--|--|--|
| 险经纪有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 中国水电顾问集团正安开发有限公司 | 成本法 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 | 15.00% | 15.00% | | | | |
| 合计 | -- | 19,750,000.00 | 19,750,000.00 | | 19,750,000.00 | -- | -- | -- | | | |

7、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 107,700,914.31 | 442,470.00 | | 108,143,384.31 |
| 1.房屋、建筑物 | 107,700,914.31 | 442,470.00 | | 108,143,384.31 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 16,925,180.98 | 1,993,482.60 | | 18,918,663.58 |
| 1.房屋、建筑物 | 16,925,180.98 | 1,993,482.60 | | 18,918,663.58 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 90,775,733.33 | -1,551,012.60 | | 89,224,720.73 |
| 1.房屋、建筑物 | 90,775,733.33 | -1,551,012.60 | | 89,224,720.73 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 90,775,733.33 | -1,551,012.60 | | 89,224,720.73 |
| 1.房屋、建筑物 | 90,775,733.33 | -1,551,012.60 | | 89,224,720.73 |

单位：元

| | 本期 |
|----------|--------------|
| 本期折旧和摊销额 | 1,993,482.60 |

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|-------------------|----------------|------|-------------------|
| 一、账面原值合计： | 15,816,070,020.75 | 283,244,768.89 | | 16,099,314,789.64 |

| | | | | | |
|--------------|-------------------|------|----------------|------|-------------------|
| 其中：房屋及建筑物 | 12,768,656,174.55 | | 221,664,767.11 | | 12,990,320,941.66 |
| 运输工具 | 34,969,014.20 | | 413,982.95 | | 35,382,997.15 |
| 通用设备 | 25,796,007.36 | | 2,680,426.60 | | 28,476,433.96 |
| 专用设备 | 2,986,648,824.64 | | 58,485,592.23 | | 3,045,134,416.87 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 2,613,526,415.18 | | 203,645,961.30 | | 2,817,172,376.48 |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,516,889,949.65 | | 120,398,781.42 | | 1,637,288,731.07 |
| 运输工具 | 25,773,157.94 | | 545,900.86 | | 26,319,058.80 |
| 通用设备 | 13,647,647.10 | | 2,897,994.02 | | 16,545,641.12 |
| 专用设备 | 1,057,215,660.49 | | 79,803,285.00 | | 1,137,018,945.49 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 13,202,543,605.57 | | -- | | 13,282,142,413.16 |
| 其中：房屋及建筑物 | 11,251,766,224.90 | | -- | | 11,353,032,210.59 |
| 运输工具 | 9,195,856.26 | | -- | | 9,063,938.35 |
| 通用设备 | 12,148,360.26 | | -- | | 11,930,792.84 |
| 专用设备 | 1,929,433,164.15 | | -- | | 1,908,115,471.38 |
| 四、减值准备合计 | 1,355,533.82 | | -- | | 1,355,533.82 |
| 其中：房屋及建筑物 | 0.00 | | -- | | 0.00 |
| 运输工具 | 279,013.96 | | -- | | 279,013.96 |
| 通用设备 | 400,355.38 | | -- | | 400,355.38 |
| 专用设备 | 676,164.48 | | -- | | 676,164.48 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 13,201,188,071.75 | | -- | | 13,280,786,879.34 |
| 其中：房屋及建筑物 | 11,251,766,224.90 | | -- | | 11,353,032,210.59 |
| 运输工具 | 8,916,842.30 | | -- | | 8,784,924.39 |
| 通用设备 | 11,748,004.88 | | -- | | 11,530,437.46 |
| 专用设备 | 1,928,756,999.67 | | -- | | 1,907,439,306.90 |

本期折旧额 203,645,961.30 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 264,467,148.95 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 毛家塘水电站 | 2,450,000.00 | | 2,450,000.00 | 2,450,000.00 | | 2,450,000.00 |
| 官庄水电站 | 10,573,467.55 | | 10,573,467.55 | 7,266,752.29 | | 7,266,752.29 |
| 牛都水电站 | 0.00 | | 0.00 | 246,577,174.49 | | 246,577,174.49 |
| 长岩水电站 | 26,128.00 | | 26,128.00 | 26,128.00 | | 26,128.00 |
| 技改工程 | 638,146.96 | | 638,146.96 | 457,460.47 | | 457,460.47 |
| 马马崖电站 | 2,456,514,127.10 | | 2,456,514,127.10 | 2,126,786,708.49 | | 2,126,786,708.49 |
| 马马崖二期 | 875,000.00 | | 875,000.00 | 875,000.00 | | 875,000.00 |
| 光照电站（尾工工程） | 15,325,369.71 | | 15,325,369.71 | 15,755,369.71 | | 15,755,369.71 |
| 善泥坡电站 | 1,263,387,855.65 | | 1,263,387,855.65 | 1,045,542,111.18 | | 1,045,542,111.18 |
| 董箐尾工 | 17,370,752.57 | | 17,370,752.57 | 8,883,027.62 | | 8,883,027.62 |
| 合计 | 3,767,160,847.54 | | 3,767,160,847.54 | 3,454,619,732.25 | | 3,454,619,732.25 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 | 期末数 |
|--------|-----|------------------|----------------|----------------|------|-----------|------|----------------|---------------|----------|------|------------------|
| 毛家塘水电站 | | 2,450,000.00 | | | | | | | | | 自筹 | 2,450,000.00 |
| 官庄水电站 | | 7,266,752.29 | 3,306,715.26 | | | | | | | | 自筹 | 10,573,467.55 |
| 牛都水电站 | | 246,577,174.49 | 16,875,863.35 | 263,453,037.84 | | | | 38,966,610.42 | 6,279,288.92 | 6.30% | 自筹 | 0.00 |
| 长岩水电站 | | 26,128.00 | | | | | | | | | 自筹 | 26,128.00 |
| 技改工程 | | 457,460.47 | 291,797.60 | 111,111.11 | | | | | | | 自筹 | 638,146.96 |
| 马马崖电站 | | 2,126,786,708.49 | 329,727,418.61 | | | | | 265,082,534.88 | 63,513,330.42 | 6.42% | 自筹 | 2,456,514,127.10 |
| 马马崖 | | 875,000.00 | | | | | | | | | 自筹 | 875,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------|--|------------------|----------------|----------------|--|----|---------------|----------------|---------------|----|----|------------------|
| 二期 | | | | | | | | | | | | |
| 光照电站（尾工工程） | | 15,755,369.71 | 473,000.00 | 903,000.00 | | | | | | | 自筹 | 15,325,369.71 |
| 善泥坡电站 | | 1,045,542,111.18 | 217,845,744.47 | | | | 94,189,272.66 | 27,545,726.63 | 6.56% | | 自筹 | 1,263,387,855.65 |
| 董箐水电站 | | 8,883,027.62 | 8,487,724.95 | | | | | | | | 自筹 | 17,370,752.57 |
| 合计 | | 3,454,619,732.25 | 577,008,264.24 | 264,467,148.95 | | -- | -- | 398,238,417.96 | 97,338,345.97 | -- | -- | 3,767,160,847.54 |

在建工程项目变动情况的说明

10、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 施工材料 | 66,004,280.23 | 220,751,913.14 | 203,921,930.63 | 82,834,262.74 |
| 合计 | 66,004,280.23 | 220,751,913.14 | 203,921,930.63 | 82,834,262.74 |

工程物资的说明

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 17,574,532.17 | 172,013.72 | | 17,746,545.89 |
| 其中：土地使用权 | 11,801,086.28 | | | 11,801,086.28 |
| 软件及商标权 | 5,773,445.89 | 172,013.72 | | 5,945,459.61 |
| 二、累计摊销合计 | 3,920,046.01 | 408,405.81 | | 4,328,451.82 |
| 其中：土地使用权 | 2,994,690.36 | 116,604.74 | | 3,111,295.10 |
| 软件及商标权 | 925,355.65 | 291,801.07 | | 1,217,156.72 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 13,654,486.16 | | | 13,418,094.07 |
| 其中：土地使用权 | 8,806,395.92 | | | 8,689,791.18 |
| 软件及商标权 | 4,848,090.24 | | | 4,728,302.89 |
| 无形资产账面价值合计 | 13,654,486.16 | | | 13,418,094.07 |
| 其中：土地使用权 | 8,806,395.92 | | | 8,689,791.18 |
| 软件及商标权 | 4,848,090.24 | | | 4,728,302.89 |

本期摊销额 408,405.81 元。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 坏账准备 | 1,734,196.70 | 589,317.56 |
| 固定资产减值 | 191,486.07 | 191,486.07 |
| 预计负债 | 869,101.47 | 869,101.47 |
| 小计 | 2,794,784.24 | 1,649,905.10 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|------------|
| 坏账准备 | 1,130,366.75 | 321,394.33 |
| 固定资产减值 | 78,960.00 | 78,960.00 |
| 合计 | 1,209,326.75 | 400,354.33 |

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

13、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------------|--------------|--------------|------|------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 4,250,178.04 | 8,805,493.09 | | 363,993.00 | 12,691,678.13 |
| 七、固定资产减值准备 | 1,355,533.82 | | | | 1,355,533.82 |
| 合计 | 5,605,711.86 | 8,805,493.09 | | 363,993.00 | 14,047,211.95 |

资产减值明细情况的说明

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 190,000,000.00 | 147,000,000.00 |
| 保证借款 | 80,000,000.00 | |
| 信用借款 | 892,600,000.00 | 732,600,000.00 |
| 合计 | 1,162,600,000.00 | 879,600,000.00 |

短期借款分类的说明

15、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 213,224,404.97 | 302,447,928.55 |
| 1-2年（含2年） | 27,058,311.17 | 30,144,480.11 |
| 2-3年（含3年） | 21,671,863.67 | 28,127,511.58 |
| 3年以上 | 143,233,548.51 | 159,052,096.08 |
| 合计 | 405,188,128.32 | 519,772,016.32 |

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款超过一年的大额款项主要系应付工程单位工程款及暂估移民费

16、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 577,097.10 | 24,532,029.41 | 24,532,029.41 | 577,097.10 |
| 二、职工福利费 | | 1,019,173.42 | 1,019,173.42 | |
| 三、社会保险费 | | 10,583,808.05 | 10,583,808.05 | |
| 其中：基本医疗保险费 | | 1,815,327.14 | 1,815,327.14 | |
| 补充医疗保险费 | | | | |
| 基本养老保险费 | | 6,235,409.07 | 6,235,409.07 | |
| 年金缴费 | | 1,464,660.34 | 1,464,660.34 | |
| 失业保险费 | | 622,601.03 | 622,601.03 | |
| 工伤保险费 | | 281,886.48 | 281,886.48 | |

| | | | | |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 生育保险费 | | 163,923.99 | 163,923.99 | |
| 四、住房公积金 | | 3,189,529.00 | 3,189,529.00 | |
| 六、其他 | 1,540,272.49 | 5,992,293.56 | 5,490,902.18 | 2,041,663.87 |
| （一）增量补贴 | | 4,888,624.00 | 4,888,624.00 | |
| （二）工会经费和职工教育经费 | 1,540,272.49 | 1,103,669.56 | 602,278.18 | 2,041,663.87 |
| 合计 | 2,117,369.59 | 45,316,833.44 | 44,815,442.06 | 2,618,760.97 |

工会经费和职工教育经费金额 2,041,663.87 元。

17、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 17,979,429.93 | -3,668,044.78 |
| 营业税 | 116,687.39 | 362,218.40 |
| 企业所得税 | -13,335,665.49 | -13,756,601.62 |
| 个人所得税 | 144,405.87 | 2,025,235.30 |
| 城市维护建设税 | 1,533,718.96 | 152,828.33 |
| 房产税 | 19,807.54 | 518,985.47 |
| 耕地占用税 | 3,929,189.00 | 2,929,189.00 |
| 教育费附加 | 1,664,519.45 | 296,468.03 |
| 印花税 | -121,255.58 | 148,365.99 |
| 其他税费 | 78,170.19 | 16,343.91 |
| 合计 | 12,009,007.26 | -10,975,011.97 |

18、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|-----|
| 短期融资债券 | 4,530,277.80 | |
| 合计 | 4,530,277.80 | |

应付利息说明

应付利息期末余额4,530,277.80元系本公司控股子公司贵州北盘江电力股份有限公司2014年4月25日发行的，期限为一年的非金融企业债券尚未支付的债券利息。

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 154,380,574.43 | 158,549,760.31 |
| 1-2 年（含 2 年） | 49,234,124.51 | 41,764,847.63 |
| 2-3 年（含 3 年） | 29,808,564.04 | 25,571,955.49 |
| 3 年以上 | 33,972,981.72 | 22,796,602.93 |
| 合计 | 267,396,244.70 | 248,683,166.36 |

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要是耕地占补平衡费、库区基金和工程保证金款。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

| 单位名称 | 金额 | 其他应付款性质或内容 |
|---------|----------------|------------|
| 耕地占补平衡费 | 62,513,712.90 | 耕地占补平衡费 |
| 库区基金 | 138,062,723.56 | 库区基金 |
| 水资源费 | 22,144,861.31 | 水资源费 |
| 合计 | 222,721,297.77 | —— |

20、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|--------------|------|------|--------------|
| 其他 | 5,794,009.70 | | | 5,794,009.70 |
| 合计 | 5,794,009.70 | | | 5,794,009.70 |

预计负债说明

公司预计负债为水城电厂灰库闭库支出。

21、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 192,500,000.00 | 505,130,000.00 |
| 合计 | 192,500,000.00 | 505,130,000.00 |

(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 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 192,500,000.00 | 505,130,000.00 |
| 合计 | 192,500,000.00 | 505,130,000.00 |

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|------------------|------------------|-----|-------|------|----------------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 建行河滨支行 | 2009 年 03 月 27 日 | 2014 年 03 月 26 日 | 人民币 | 5.76% | | | | 227,000,000.00 |
| 工商银行南明支行 | 2007 年 12 月 07 日 | 2014 年 10 月 20 日 | 人民币 | 5.90% | | 112,500,000.00 | | 112,500,000.00 |
| 国家开发银行 | 2009 年 07 月 23 日 | 2014 年 05 月 31 日 | 人民币 | 5.90% | | | | 88,300,000.00 |
| 农业银行关岭支行 | 2009 年 07 月 15 日 | 2014 年 10 月 20 日 | 人民币 | 5.90% | | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 建设银行河滨支行 | 2006 年 12 月 12 日 | 2014 年 10 月 11 日 | 人民币 | 5.90% | | 20,000,000.00 | | 28,000,000.00 |
| 中国银行浙江商行 | 2008 年 01 月 23 日 | 2014 年 07 月 31 日 | 人民币 | 5.90% | | 10,000,000.00 | | |
| 中国银行浙江商行 | 2008 年 01 月 23 日 | 2014 年 10 月 31 日 | 人民币 | 5.90% | | 10,000,000.00 | | |
| 国家开发银行 | 2008 年 04 月 15 日 | 2014 年 11 月 20 日 | 人民币 | 5.90% | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 192,500,000.00 | -- | 485,800,000.00 |

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

单位：元

22、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|--------|
| 短期融资债券 | 500,000,000.00 | |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 500,000,000.00 |
|----|----------------|

其他流动负债说明

其他流动负债期末余额500,000,000.00元系本公司控股子公司贵州北盘江电力股份有限公司于2014年4月25日发行的期限为一年，利率为5.9%的短期融资券。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 11,843,669,200.00 | 11,445,454,800.00 |
| 信用借款 | 170,000,000.00 | 195,000,000.00 |
| 合计 | 12,013,669,200.00 | 11,640,454,800.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|-------------|-------------|-----|-------|------|------------------|------|------------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 国家开发银行 | 2010年06月11日 | 2035年06月11日 | 人民币 | 5.90% | | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 |
| 国家开发银行 | 2009年06月19日 | 2034年06月19日 | 人民币 | 5.90% | | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 |
| 国家开发银行 | 2008年04月15日 | 2033年04月15日 | 人民币 | 5.90% | | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 |
| 建设银行河滨支行 | 2007年01月26日 | 2028年01月25日 | 人民币 | 5.90% | | 300,000,000.00 | | 300,000,000.00 |
| 建行河滨支行 | 2006年12月12日 | 2028年12月11日 | 人民币 | 6.35% | | 250,000,000.00 | | 250,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 1,750,000,000.00 | -- | 1,750,000,000.00 |

24、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|----------------|----|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 203,599,108.00 | | | 101,799,554.00 | | 101,799,554.00 | 305,398,662.00 |

本期股本增加101,799,554.00元是根据2013年度股东大会会议决议《贵州黔源电力股份有限公司2013年度权益分配方案》，以公司期初股本203,599,108.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

25、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|------------------|--------------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,223,555,476.42 | 0.00 | 101,799,554.00 | 1,121,755,922.42 |
| 其他资本公积 | 20,456,146.96 | 2,781,337.50 | 0.00 | 23,237,484.46 |
| 合计 | 1,244,011,623.38 | 2,781,337.50 | 101,799,554.00 | 1,144,993,406.88 |

资本公积说明

（1）贵州黔源电力股份有限公司持有贵州北源电力股份有限公司50.25%股份，本期贵州北源电力股份有限公司收到正安县牛都小水电代燃料项目国家投资5,535,000.00元，贵州黔源电力股份有限公司按其持股比例，增加资本公积2,781,337.50元。

（2）本期股本增加101,799,554.00元是根据2013年度股东大会会议决议《贵州黔源电力股份有限公司2013年度权益分配方案》，以公司期初股本203,599,108.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

26、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 | 79,096,206.21 | | | 79,096,206.21 |
| 任意盈余公积 | 50,000.00 | | | 50,000.00 |
| 合计 | 79,146,206.21 | | | 79,146,206.21 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

27、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 | 87,374,589.07 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 87,374,589.07 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -30,089,714.06 | -- |
| 期末未分配利润 | 57,284,875.01 | -- |

28、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 | 582,090,673.02 | 698,700,889.88 |
| 其他业务收入 | 10,859,481.40 | 11,418,225.32 |
| 营业成本 | 287,584,085.29 | 321,409,620.64 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电力行业 | 582,090,673.02 | 284,637,351.46 | 698,700,889.88 | 318,514,960.05 |
| 合计 | 582,090,673.02 | 284,637,351.46 | 698,700,889.88 | 318,514,960.05 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电力销售 | 582,090,673.02 | 284,637,351.46 | 698,700,889.88 | 318,514,960.05 |
| 合计 | 582,090,673.02 | 284,637,351.46 | 698,700,889.88 | 318,514,960.05 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 贵州省 | 582,090,673.02 | 284,637,351.46 | 698,700,889.88 | 318,514,960.05 |
| 合计 | 582,090,673.02 | 284,637,351.46 | 698,700,889.88 | 318,514,960.05 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|---------|----------------|--------------|
| 贵州省电网公司 | 582,090,673.02 | 98.17% |

| | | |
|----|----------------|--------|
| 合计 | 582,090,673.02 | 98.17% |
|----|----------------|--------|

营业收入的说明

29、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 | 565,945.58 | 573,397.67 | 计缴标准具体见附注三 |
| 城市维护建设税 | 4,593,491.16 | 5,750,330.54 | 计缴标准具体见附注三 |
| 教育费附加 | 2,785,766.11 | 3,497,006.31 | 计缴标准具体见附注三 |
| 地方教育费附加 | 1,857,177.40 | 2,331,337.57 | 计缴标准具体见附注三 |
| 其他 | | 16,900.57 | |
| 合计 | 9,802,380.25 | 12,168,972.66 | -- |

营业税金及附加的说明

30、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,822,753.74 | 7,582,564.38 |
| 折旧费 | 2,197,002.90 | 2,485,250.32 |
| 税金 | 371,169.41 | 1,086,135.13 |
| 业务招待费 | 154,115.60 | 442,925.50 |
| 差旅费 | 494,893.60 | 575,081.45 |
| 办公费 | 299,598.13 | 235,283.30 |
| 审计、咨询费 | 525,522.01 | 847,505.42 |
| 物业管理费 | 454,672.06 | 359,594.74 |
| 会议费 | 104,557.00 | 144,651.69 |
| 董事会费 | 203,530.34 | 286,110.07 |
| 水电费 | 323,178.23 | 262,545.12 |
| 其他 | 1,123,114.01 | 1,543,451.35 |
| 合计 | 14,074,107.03 | 15,851,098.47 |

31、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 317,495,142.57 | 313,556,269.84 |
| 利息收入 | -580,779.08 | -348,832.80 |
| 手续费及其他支出 | 848,759.21 | 2,583,894.28 |
| 合计 | 317,763,122.70 | 315,791,331.32 |

32、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 8,805,493.09 | 6,941,346.56 |
| 合计 | 8,805,493.09 | 6,941,346.56 |

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|-----------|---------------|
| 政府补助 | 5,419,041.39 | | 5,419,041.39 |
| 其他 | 118,579.00 | 64,030.67 | 118,579.00 |
| 合计 | 5,537,620.39 | 64,030.67 | 5,537,620.39 |

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|---------|--------------|-------|-------------|------------|
| 增值税税收返还 | 5,419,041.39 | | 与收益相关 | 是 |
| 合计 | 5,419,041.39 | | -- | -- |

34、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-------|----------|---------------|
| 其他 | | 4,726.15 | 4,726.15 |
| 合计 | | 4,726.15 | 4,726.15 |

营业外支出说明

35、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 420,936.13 | 3,449,998.26 |
| 递延所得税调整 | -1,144,879.14 | -963,034.31 |
| 合计 | -723,943.01 | 2,486,963.95 |

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

| 项目 | 代码 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润(I) | P0 | -30,089,714.06 | 14,227,941.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P0 | -32,921,250.46 | 14,175,533.66 |
| 期初股份总数 | S0 | 203,599,108.00 | 203,599,108.00 |
| 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 | 101,799,554.00 | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | | |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | | |
| 报告期缩股数 | Sk | | |
| 报告期月份数 | M0 | 6 | 6 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S | 305,398,662.00 | 305,398,662.00 |
| 基本每股收益(I) | | -0.0985 | 0.0466 |
| 基本每股收益(II) | | -0.1078 | 0.0464 |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I) | P1 | -30,089,714.06 | 14,227,941.07 |
| 调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P1 | -32,921,250.46 | 14,175,533.66 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | | | |
| 稀释后的发行在外普通股的加权平均数 | | 305,398,662.00 | 203,599,108.00 |
| 稀释每股收益(I) | | -0.0985 | 0.0466 |
| 稀释每股收益(II) | | -0.1078 | 0.0464 |

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

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

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

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

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

37、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|---------------|
| 1、租金收入 | 11,248,520.40 |
| 2、取水电量补偿收入 | 300,000.00 |
| 3、利息收入 | 580,779.08 |
| 4、其他收入 | 685,023.36 |
| 合计 | 12,814,322.84 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------|------------|
| 业务招待费 | 154,115.60 |
| 差旅费 | 494,893.60 |

| | |
|--------|--------------|
| 办公费 | 299,598.13 |
| 审计、咨询费 | 525,522.01 |
| 物业管理费 | 454,672.06 |
| 会议费 | 104,557.00 |
| 董事会费 | 203,530.34 |
| 水电费 | 323,178.23 |
| 其他 | 3,609,092.10 |
| 合计 | 6,169,159.07 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 工程投标保证金 | 11,049,201.31 |
| 合计 | 11,049,201.31 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|--------------|
| 退付押金和工程保证金 | 6,722,824.59 |
| 合计 | 6,722,824.59 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|----------------|
| 发行短期融资债券 | 498,000,000.00 |
| 国家投入以电代燃资金 | 5,535,000.00 |
| 合计 | 503,535,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|------------|
| 其他 | 179,169.21 |
| 合计 | 179,169.21 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -38,817,470.54 | 35,529,086.12 |
| 加：资产减值准备 | 8,805,493.09 | 6,941,346.56 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 205,057,326.60 | 235,156,731.26 |
| 无形资产摊销 | 408,405.81 | 320,728.74 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 317,674,311.78 | 313,556,269.84 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,144,879.14 | -963,034.31 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 134,433.10 | 386,030.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -279,859,061.37 | -251,385,706.05 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 52,421,764.27 | 194,040,614.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 264,680,323.60 | 533,582,066.84 |
| 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 | 311,125,813.63 | 207,190,658.73 |
| 减：现金的期初余额 | 247,394,002.39 | 179,894,562.36 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 63,731,811.24 | 27,296,096.37 |

(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 | 311,125,813.63 | 247,394,002.39 |
| 其中：库存现金 | 177,673.07 | 285,327.38 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 310,948,140.56 | 247,108,675.01 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 311,125,813.63 | 247,394,002.39 |

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|----------|------|------|----------------|-------|---------------------------------|--------|--------------|---------------|----------|------------|
| 中国华电集团公司 | 控股股东 | 国有企业 | 北京市西城区宣武门内大街2号 | 李庆奎 | 电源的开发、投资、建设、经营和管理,组织电力(热力)生产和销售 | 120 亿元 | 13.58% | 25.78% | 中国华电集团公司 | 71093107-x |

本企业的母公司情况的说明

中国华电集团公司成立于2002年12月29日,法人代表云公民先生,注册资本120亿元人民币,是中央直接管理的国有独资公司,经国务院同意进行国家授权投资的机构和国家控股公司的试点单位。主营业务为:电力生产、热力生产和供应;与电力相关的煤炭等一次能源开发;相关专业技术服务。目前公司控股华电国际、华电能源、黔源电力、国电南自、金山能源、华电福新等6家上市公司。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|---------------|-------|--------|------|-------|---------|------------------|--------|--------|------------|
| 贵州北盘江电力股份有限公司 | 控股子公司 | 股份公司 | 贵阳市 | 刘靖 | 水电开发、经营 | 2,922,000,000.00 | 51.00% | 51.00% | 76135386-3 |
| 贵州北源电力股份有限公司 | 控股子公司 | 股份公司 | 遵义市 | 张志强 | 水电开发、经营 | 290,250,000.00 | 50.25% | 50.25% | 75017982-0 |
| 贵州西源发电有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 六盘水市 | 张志强 | 水电开发、经营 | 309,200,000.00 | 30.00% | 51.00% | 75539603-1 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------|---------------|------------|
| 贵州乌江水电开发有限责任公司 | 公司股东及受同一控制人控制 | 21440618-8 |

| | | |
|------------------|----------|------------|
| 中国华电集团财务公司 | 受同一控制人控制 | 11778303-7 |
| 华信保险经纪有限公司 | 受同一控制人控制 | 75467272-7 |
| 贵州华电乌江电力工程有限公司 | 受同一控制人控制 | 77534458-9 |
| 中国水电顾问集团正安开发有限公司 | 本公司的参股公司 | 69753348-x |

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

(1) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|------|
| 拆入 | | | | |
| 中国华电集团财务有限公司 | 40,000,000.00 | 2014年06月30日 | 2015年06月30日 | 信用贷款 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2014年03月05日 | 2015年03月05日 | 信用贷款 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 100,000,000.00 | 2014年02月25日 | 2015年02月25日 | 信用贷款 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 80,000,000.00 | 2013年12月19日 | 2014年12月19日 | 信用贷款 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 2010年04月28日 | 2020年04月28日 | 信用贷款 |
| 中国华电集团财务有限公司 | 20,000,000.00 | 2010年06月18日 | 2020年06月18日 | 信用贷款 |
| 贵州乌江水电开发有限责任公司 | 100,000,000.00 | 2013年07月10日 | 2014年07月08日 | 委托贷款 |
| 贵州乌江水电开发有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2013年09月24日 | 2014年09月23日 | 委托贷款 |
| 拆出 | | | | |

(2) 其他关联交易

公司及其下属控股子公司与中国华电集团财务有限公司签订《金融服务协议》，以便在其经营范围内，按公司的要求获得优惠的相关金融服务（主要是存款和结算业务，不包括公司的募集资金）。截至资产负债表日，公司存放于华电财务公司的存款为70,529,992.26元。

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

(1) 担保

本公司担保借款均系以所属电站的电费收益权作为质押获取，相关明细详见附注七中内容，本公司不存在为其他单位提供担保的情况。

(2) 预计负债

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

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|--------------|---------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 24,763,628.56 | 100.00% | 1,238,181.42 | 5.00% | 5,068,764.93 | 100.00% | 253,438.24 | 5.00% |
| 组合小计 | 24,763,628.56 | 100.00% | 1,238,181.42 | 5.00% | 5,068,764.93 | 100.00% | 253,438.24 | 5.00% |
| 合计 | 24,763,628.56 | -- | 1,238,181.42 | -- | 5,068,764.93 | -- | 253,438.24 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|---------|--------------|--------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 24,763,628.56 | 100.00% | 1,238,181.42 | 5,068,764.93 | 100.00% | 253,438.24 |
| 1 年以内小计 | 24,763,628.56 | 100.00% | 1,238,181.42 | 5,068,764.93 | 100.00% | 253,438.24 |
| 合计 | 24,763,628.56 | -- | 1,238,181.42 | 5,068,764.93 | -- | 253,438.24 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|---------|--------|---------------|------|------------|
| 贵州省电网公司 | 客户 | 24,763,628.56 | 1 年内 | 10.00% |
| 合计 | -- | 24,763,628.56 | -- | 10.00% |

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|---------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 组合 1 | 4,257,485.43 | 96.50% | 1,036,884.96 | 24.35% | 2,740,223.26 | 94.41% | 1,874,207.35 | 68.40% |
| 组合 2 | 154,260.90 | 3.50% | | | 162,280.20 | 5.59% | | |
| 组合小计 | 4,411,746.33 | 100.00% | 1,036,884.96 | 23.50% | 2,902,503.46 | 100.00% | 1,874,207.35 | 64.57% |
| 合计 | 4,411,746.33 | -- | 1,036,884.96 | -- | 2,902,503.46 | -- | 1,874,207.35 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|--------------|--------|--------------|--|--------------|--------|--------------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | | | 金额 | 比例 | | |
| 1 年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | | -- | -- | -- | |
| 1 年以内 | 3,362,326.08 | 78.97% | 168,116.30 | | 413,550.00 | 15.09% | 20,677.50 | |
| 1 年以内小计 | 3,362,326.08 | 78.97% | 168,116.30 | | 413,550.00 | 15.09% | 20,677.50 | |
| 3 至 4 年 | | | | | 131,953.46 | 4.82% | 65,976.73 | |
| 4 至 5 年 | 131,953.46 | 3.10% | 105,562.77 | | 2,035,833.39 | 74.29% | 1,628,666.71 | |
| 5 年以上 | 763,205.89 | 17.93% | 763,205.89 | | 158,886.41 | 5.80% | 158,886.41 | |
| 合计 | 4,257,485.43 | -- | 1,036,884.96 | | 2,740,223.26 | -- | 1,874,207.35 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|-------------|------------|------|-----------|
| 黄静 | 借款 | 2014 年 05 月 | 38,100.00 | 无法收回 | 否 |
| 文道阳 | 借款 | 2014 年 05 月 | 152,200.00 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | -- | -- | 190,300.00 | -- | -- |

其他应收款核销说明

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

| 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 |
|--------------|--------------|----------|-------------|
| 国电安顺第二发电有限公司 | 1,430,000.00 | 取水补偿费 | 32.41% |
| 国电安顺发电有限公司 | 1,430,000.00 | 取水补偿费 | 32.41% |
| 安顺市供水总公司 | 150,000.00 | 取水补偿费 | 3.40% |
| 水城资金中心 | 131,953.46 | 存款 | 2.99% |
| 合计 | 3,141,953.46 | -- | 71.21% |

(4) 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 |
|---------------|--------|--------------|-------|-------------|
| 国电安顺第二发电有限公司 | 非关联方 | 1,430,000.00 | 1 年以内 | 32.41% |
| 国电安顺发电有限公司 | 非关联方 | 1,430,000.00 | 1 年以内 | 32.41% |
| 安顺市供水总公司 | 非关联方 | 150,000.00 | 1 年以内 | 3.40% |
| 水城资金中心 | 非关联方 | 131,953.46 | 4-5 年 | 2.99% |
| 贵州同心桥教育科技有限公司 | 非关联方 | 95,400.00 | 1 年以内 | 2.16% |

| | | | | |
|----|----|--------------|----|--------|
| 合计 | -- | 3,237,353.46 | -- | 73.37% |
|----|----|--------------|----|--------|

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|------------------|------------------|------|------------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|--------|
| 贵州北盘江电力股份有限公司 | 成本法 | 1,540,498,000.00 | 1,540,498,000.00 | | 1,540,498,000.00 | 51.00% | 51.00% | | | | |
| 贵州北源电力股份有限公司 | 成本法 | 150,813,000.00 | 150,813,000.00 | | 150,813,000.00 | 50.25% | 50.25% | | | | |
| 贵州西源发电有限责任公司 | 成本法 | 101,400,000.00 | 101,400,000.00 | | 101,400,000.00 | 30.00% | 51.00% | | | | |
| 贵州华电乌江电力工程有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 4.35% | 4.35% | | | | |
| 华信保险经纪有限公司 | 成本法 | 3,750,000.00 | 3,750,000.00 | | 3,750,000.00 | 3.00% | 3.00% | | | | |
| 合计 | -- | 1,797,461,000.00 | 1,797,461,000.00 | | 1,797,461,000.00 | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 57,639,594.51 | 86,558,344.22 |
| 其他业务收入 | 6,092,829.50 | 5,738,362.66 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 合计 | 63,732,424.01 | 92,296,706.88 |
| 营业成本 | 31,067,804.97 | 43,431,526.15 |

(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 |
| 电力产品 | 57,639,594.51 | 29,860,443.56 | 86,558,344.22 | 42,280,271.80 |
| 合计 | 57,639,594.51 | 29,860,443.56 | 86,558,344.22 | 42,280,271.80 |

(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 |
| 电力产品 | 57,639,594.51 | 29,860,443.56 | 86,558,344.22 | 42,280,271.80 |
| 合计 | 57,639,594.51 | 29,860,443.56 | 86,558,344.22 | 42,280,271.80 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 贵州省 | 57,639,594.51 | 29,860,443.56 | 86,558,344.22 | 42,280,271.80 |
| 合计 | 57,639,594.51 | 29,860,443.56 | 86,558,344.22 | 42,280,271.80 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|---------|---------------|--------------|
| 贵州省电网公司 | 57,639,594.51 | 90.44% |
| 合计 | 57,639,594.51 | 90.44% |

营业收入的说明

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 | -20,977,905.83 | 66,546,073.85 |
| 加: 资产减值准备 | 337,720.79 | 2,291,553.00 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,430,685.17 | 25,679,092.01 |
| 无形资产摊销 | 198,385.82 | 164,450.72 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 43,640,754.16 | 43,847,734.83 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | -74,511,000.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -22,113.11 | -343,732.96 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -3,271.80 | -1,969.92 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -5,109,179.65 | -32,751,597.53 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 2,237,327.57 | 27,257,962.67 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 36,732,403.12 | 58,178,566.67 |
| 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 | 109,149,932.33 | 52,760,807.24 |
| 减: 现金的期初余额 | 47,204,079.82 | 76,159,011.01 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 61,945,852.51 | -23,398,203.77 |

十二、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 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 5,419,041.39 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 118,579.00 | |
| 减: 少数股东权益影响额(税后) | 2,706,083.99 | |
| 合计 | 2,831,536.40 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目,应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位: 元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|---------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.88% | -0.0985 | -0.0985 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.06% | -0.1078 | -0.1078 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表

| 报表项目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动金额 | 变动幅度(%) | 注释 |
|-------|------------------|----------------|----------------|---------|--------------------|
| 应收票据 | 117,795,655.65 | 32,121,500.00 | 85,674,155.65 | 266.72 | 承兑或贴现原因导致 |
| 应收账款 | 220,646,751.83 | 40,685,484.75 | 179,961,267.08 | 442.32 | 期末结算电量大于上年末结算电量所致 |
| 其他应收款 | 6,531,473.34 | 1,644,845.84 | 4,886,627.5 | 297.09 | 期末取水电量补偿费尚未收回所致 |
| 工程物资 | 82,834,262.74 | 66,004,280.23 | 16,829,982.51 | 25.50 | 马马崖电站、善泥坡基建增加 |
| 短期借款 | 1,162,600,000.00 | 879,600,000.00 | 283,000,000.00 | 32.17 | 主要系母公司增加短期借款偿还长期借款 |

2、利润表

| 报表项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动金额 | 变动幅度(%) | 注 释 |
|-------|--------------|-----------|--------------|----------|---------------|
| 营业外收入 | 5,537,620.39 | 64,030.67 | 5,473,589.72 | 8,548.32 | 当期收到增值税税收返还所致 |

第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的公司2014年半年度报告全文；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券产权部。