

贵州黔源电力股份有限公司

2022 年年度报告

2023-008



2023 年 3 月 30 日

2022 年年度报告

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。

公司负责人罗涛、主管会计工作负责人史志卫及会计机构负责人(会计主管人员)曹华声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险因素等内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 427,558,126 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	22
第五节 环境和社会责任.....	39
第六节 重要事项.....	40
第七节 股份变动及股东情况.....	52
第八节 优先股相关情况.....	59
第九节 债券相关情况.....	60
第十节 财务报告.....	61

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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	中国华电集团有限公司
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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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	罗涛		
注册地址	贵州省贵阳市南明区都司高架桥路 46 号（黔源大厦）		
注册地址的邮政编码	550002		
公司注册地址历史变更情况	2005 年 10 月 24 日，公司注册地址由“贵阳市市南路 48 号”变更为“贵阳市新华路 126 号（富中国际大厦）”；2012 年 6 月 4 日，公司注册地址由“贵阳市新华路 126 号（富中国际大厦）”变更为“贵阳市南明区都司路高架桥路 46 号（黔源大厦）”。		
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）		
办公地址的邮政编码	550002		
公司网址	http://www.gzqydl.cn/		
电子信箱	qydl@gzqydl.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王博	石海宏
联系地址	贵阳市都司高架桥路 46 号黔源大厦	贵阳市都司高架桥路 46 号黔源大厦
电话	0851-85218941	0851-85218945
传真	0851-85218925	0851-85218925
电子信箱	wangbol@gzqydl.cn	shihh@gzqydl.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》， www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91520000214433792D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	唐洪春、朱刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2022 年	2021 年		本年比上年增 减	2020 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	2,613,116,603.70	2,036,096,381.52	2,071,634,542.64	26.14%	2,650,566,472.01	2,650,566,472.01
归属于上市公司股东的净利润 (元)	414,246,133.65	234,479,112.73	251,025,911.90	65.02%	443,656,830.96	443,656,830.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	417,161,754.06	241,797,241.26	258,344,040.43	61.48%	438,161,830.69	438,161,830.69
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,945,919,440.57	1,305,753,010.71	1,305,753,010.71	49.03%	2,160,476,360.50	2,160,476,360.50
基本每股收益 (元/股)	0.9689	0.7678	0.5871	65.03%	1.4527	1.0377
稀释每股收益 (元/股)	0.9689	0.7678	0.5871	65.03%	1.4527	1.0377
加权平均净资产收益率	11.88%	7.28%	7.77%	4.11%	14.84%	14.84%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年 末增减	2020 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	16,760,756,976.72	16,967,759,750.16	17,000,204,454.41	-1.41%	16,432,460,243.96	16,432,460,243.96
归属于上市公司股东的净资产	3,675,892,024.31	3,303,956,819.47	3,320,503,618.64	10.70%	3,178,727,092.12	3,178,727,092.12

产(元)						
------	--	--	--	--	--	--

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本报告期会计政策变更，首次施行解释第 15 号的财务报表列报最早期间的期初至解释第 15 号施行日之间发生的试运行销售进行追溯调整，公司按照规定对 2021 年投产的三个光伏项目相关试运行销售进行追溯调整。上述调整后基本每股收益、稀释每股收益数据按照公司最新股本计算。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	558,560,777.80	928,042,483.05	937,448,101.32	189,065,241.53
归属于上市公司股东的净利润	87,654,187.13	228,020,819.44	238,671,038.22	-140,099,911.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,499,855.30	228,007,355.86	238,476,068.64	-136,821,525.74
经营活动产生的现金流量净额	398,344,740.57	868,664,198.66	803,833,430.70	-124,922,929.36

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减)	-2,608,065.09	-2,408,220.59	65,399.05	

值准备的冲销部分)				
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,587,916.68	6,828,795.39	826,666.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,921,210.59	-8,929,757.36	1,191,077.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			3,749,783.87	
减：所得税影响额	-508,871.92	753,636.64	308,411.23	
少数股东权益影响额（税后）	-516,866.67	2,055,309.33	29,515.42	
合计	-2,915,620.41	-7,318,128.53	5,495,000.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

根据中电联《2023 年度全国电力供需形势分析预测报告》，2022 年以来，电力行业认真贯彻落实党中央国务院关于能源电力安全保供的各项决策部署，积极落实“双碳”目标新要求，有效应对极端天气影响，全力以赴保供电、保民生，为经济社会发展提供了坚强电力保障。

（一）电力消费需求情况

2022 年，全国全社会用电量 8.64 万亿千瓦时，同比增长 3.6%。一、二、三、四季度，全社会用电量同比分别增长 5.0%、0.8%、6.0%和 2.5%，第二、四季度电力消费增速回落。

（二）电力生产供应情况

截至 2022 年底，全国全口径发电装机容量 25.6 亿千瓦，同比增长 7.8%。从分类型投资、发电装机增速及结构变化等情况看，电力行业绿色低碳转型成效显著。2022 年，全国规模以上工业企业发电量 8.39 万亿千瓦时、同比增长 2.2%，其中，规模以上工业企业火电、水电、核电发电量同比分别增长 0.9%、1.0%和 2.5%。2022 年，全口径并网风电、太阳能发电量同比分别增长 16.3%和 30.8%。2022 年，全国 6000 千瓦及以上电厂发电设备利用小时 3687 小时，同比降低 125 小时。分类型看，水电 3412 小时，为 2014 年以来年度最低，同比降低 194 小时。并网太阳能发电 1337 小时，同比提高 56 小时。

（三）全国电力供需情况

2022 年全国电力供需总体紧平衡，部分地区用电高峰时段电力供需偏紧。2 月，全国多次出现大范围雨雪天气过程，少数省份在部分用电高峰时段电力供需平衡偏紧。7、8 月，我国出现了近几十年来持续时间最长、影响范围最广的极端高温少雨天气，叠加经济恢复增长，拉动用电负荷快速增长。全国有 21 个省级电网用电负荷创新高，华东、华中区域电力保供形势严峻，浙江、江苏、安徽、四川、重庆、湖北等地区电力供需形势紧张。12 月，贵州、云南等少数省份受前期来水偏枯导致水电蓄能持续下滑等因素影响，叠加寒潮天气期间取暖负荷快速攀升，电力供需形势较为紧张，通过加强省间余缺互济、实施负荷侧管理等措施，有力保障电力供应平稳有序，守牢了民生用电安全底线。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

公司作为一家从事电力供应相关业务的上市企业，报告期内，主要经营业务是水力发电站的开发、建设与经营管理。公司上市以来致力于贵州境内“两江一河”（北盘江、芙蓉江、三岔河）流域梯级水电和清洁能源开发，截至报告期末，公司投产总装机容量 399.56 万千瓦，其中：水电站装机容量为 323.35 万千瓦，光伏电站装机容量为 76.21 万千瓦。报告期内，公司发电量为 95.81 亿千瓦时，与上年同期相比增长 22.04%；其中水电发电量为 88.47 亿千瓦时，同比增长 19.09%；光伏发电量为 7.34 亿千瓦时，同比增长 73.93%。

主要生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	399.56	398.35
新投产机组的装机容量（万千瓦）	1.21	75
核准项目的计划装机容量（万千瓦）		20
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	18.79	
发电量（亿千瓦时）	95.81	78.51

上网电量或售电量（亿千瓦时）	95.06	77.83
平均上网电价或售电价（元/千瓦时）	0.3092	0.2979
发电厂平均用电率	0.79%	0.86%
发电厂利用小时数（小时）	2401.56	1945.51

水电生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	323.35	323.35
新投产机组的装机容量（万千瓦）		
核准项目的计划装机容量（万千瓦）		
在建项目的计划装机容量（万千瓦）		
发电量（亿千瓦时）	88.47	74.29
上网电量或售电量（亿千瓦时）	87.77	73.64
平均上网电价或售电价（元/千瓦时）	0.3047	0.2932
发电厂平均用电率	0.79%	0.87%
发电厂利用小时数（小时）	2,963.09	2,297.50

光伏生产经营信息

项目	本报告期	上年同期
总装机容量（万千瓦）	76.21	75
新投产机组的装机容量（万千瓦）	1.21	75
核准项目的计划装机容量（万千瓦）		20.00
在建项目的计划装机容量（万千瓦）	18.79	
发电量（亿千瓦时）	7.34	4.22
上网电量或售电量（亿千瓦时）	7.29	4.19
平均上网电价或售电价（元/千瓦时）	0.3628	0.4062
发电厂平均用电率	0.68%	0.71%
发电厂利用小时数（小时）	979.21	427.96

注：本报告期会计政策变更，首次施行解释第 15 号的财务报表列报最早期间的期初至解释第 15 号施行日之间发生的试运行销售进行追溯调整，公司按照规定对 2021 年投产的三个光伏项目相关试运行销售进行追溯调整。

公司售电业务情况

适用 不适用

相关数据发生重大变化的原因

适用 不适用

涉及到新能源发电业务

报告期内，公司投产及在建光伏电站有关经营数据详见上表。

三、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。为促进可再生能源的开发利用，改善能源结构，实现经济社会的可持续发展，国家出台了一系列鼓励清洁能源发展的支持政策。

十三届全国人大一次会议第三次全体会议表决通过了《中华人民共和国宪法修正案》，生态文明历史性地写入宪法，体现了我国目前对生态环境建设及环境保护的空前重视。水力发电使用可再生的水力资源发电，不排放任何污染物，节能减排的环境效益明显，高度契合我国生态文明建设的要求。

公司主要厂站均实现水电提效计划要求的“远程集控”目标，通过建设集控系统，为流域梯级电站优化调度、远程控制提供技术支撑，以集控系统为基础，报告期内，公司进一步优化流域梯级调度，编制光照电站水位优化控制方案，积极协调调度拦蓄错峰，确保下游稳发满发。

四、主营业务分析

1、概述

面对复杂严峻的国际形势和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，公司上下始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实党中央、国务院决策部署，认真落实股东大会及董事会的各项决议要求，在党委领导下，齐心协力，众志成城，扎实推进各项工作不断取得新成效。一年来，公司安全生产保持平稳，发展质量稳步提升，提质增效提速进位，国企改革如期收官，连续 9 年实现盈利。

年度目标完成情况

——安全环保目标：实现全年安全零事故、环保零事件目标。

——发展目标：光马抽水蓄能项目完成预可研工作，具备审查条件。

——经营目标：完成发电量 95.81 亿 kWh（水电发电量 88.47 亿 kWh，光伏发电量 7.34 亿 kWh），实现利润总额 8.92 亿元，资产负债率 61.72%。

——管理目标：完成改革三年行动圆满收官。

——党建目标：公司系统共有 11 个基层党支部被中国华电集团有限公司党组或贵州省国资委党委命名“示范党支部”“样板党支部”。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,613,116,603.70	100%	2,071,634,542.64	100%	26.14%
分行业					
电力	2,600,967,186.35	99.54%	2,061,109,422.48	99.49%	26.19%
其他	12,149,417.35	0.46%	10,525,120.16	0.51%	15.43%
分产品					
水力发电	2,366,888,390.57	90.58%	1,910,898,971.54	92.24%	23.86%
光伏发电	234,078,795.78	8.96%	150,210,450.94	7.25%	55.83%
其他	12,149,417.35	0.46%	10,525,120.16	0.51%	15.43%
分地区					
贵州省	2,613,116,603.70	100.00%	2,071,634,542.64	100.00%	26.14%
分销售模式					
电力	2,600,967,186.35	99.54%	2,061,109,422.48	99.49%	26.19%
其他	12,149,417.35	0.46%	10,525,120.16	0.51%	15.43%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

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
分产品						
水力发电	2,366,888,390.57	999,462,220.37	57.77%	23.86%	14.57%	3.42%
光伏发电	234,078,795.78	146,916,053.58	37.24%	55.83%	116.40%	-17.56%
其他	12,149,417.35	5,237,978.32	56.89%	15.43%	6.53%	3.61%
分地区						
贵州省	2,613,116,603.70	1,151,616,252.27	55.93%	26.14%	21.84%	1.56%

相关财务指标发生较大变化的原因

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
电力	销售量	亿千瓦时	95.06	77.83	22.14%
	生产量	亿千瓦时	95.81	78.51	22.04%
	库存量				

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力	水费	131,637,574.37	11.43%	109,988,971.68	11.64%	19.68%
电力	职工薪酬	151,661,117.40	13.17%	145,408,063.46	15.38%	4.30%
电力	折旧费	699,010,381.35	60.70%	635,346,512.19	67.22%	10.02%
电力	合计	982,309,073.12	85.30%	890,743,547.33	94.24%	10.28%

单位：元

产品分类	项目	2022 年	2021 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力	水费	131,637,574.37	11.43%	109,988,971.68	11.64%	19.68%
电力	职工薪酬	151,661,117.40	13.17%	145,408,063.46	15.38%	4.30%
电力	折旧费	699,010,381.35	60.70%	635,346,512.19	67.22%	10.02%
电力	合计	982,309,073.12	85.30%	890,743,547.33	94.24%	10.28%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司合并范围内减少两家子公司，分别为晴隆黔源新能源有限公司及关岭黔源新能源有限公司，两家子公司均尚未开展经营活动，无财务数据，已于本年完成了相关注销手续。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,600,967,186.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	100.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	贵州电网有限责任公司	2,600,967,186.35	100.00%
合计	--	2,600,967,186.35	100.00%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	231,758,780.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	61.47%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国电建集团重庆工程有限公司	139,000,000.00	36.86%
2	天津市瑞丰达金属制品有限公司	45,020,800.00	11.94%
3	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	24,466,580.00	6.49%
4	贵州省水利水电勘测设计研究院有限公司	12,079,000.00	3.20%

5	东方电气自动控制工程有限公司	11,192,400.00	2.97%
合计	--	231,758,780.00	61.47%

注：上述供应商采购额为合同采购额度。

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
管理费用	111,349,233.37	92,784,827.58	20.01%	
财务费用	417,538,392.66	440,334,983.57	-5.18%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,068,105,192.51	2,148,778,379.12	42.78%
经营活动现金流出小计	1,122,185,751.94	843,025,368.41	33.11%
经营活动产生的现金流量净额	1,945,919,440.57	1,305,753,010.71	49.03%
投资活动现金流入小计	545,367.45	386,190.00	41.22%
投资活动现金流出小计	673,045,386.87	554,115,443.40	21.46%
投资活动产生的现金流量净额	-672,500,019.42	-553,729,253.40	21.45%
筹资活动现金流入小计	1,981,430,938.30	3,669,010,000.00	-46.00%
筹资活动现金流出小计	3,267,226,305.55	4,346,546,015.16	-24.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,285,795,367.25	-677,536,015.16	89.78%
现金及现金等价物净增加额	-12,375,946.10	74,487,742.15	-116.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动现金流入变动的主要原因：较上年同期发电量增加。
2. 经营活动现金流出变动的主要原因：收入增加使支付的各项税费增加。
3. 投资活动现金流出变动的主要原因：主要是公司报告期内新建光伏项目投资增加。
4. 筹资活动现金流入的主要原因：借款减少。
5. 筹资活动现金流出的主要原因：归还借款减少。

6. 现金及现金等价物净增加额增加的主要原因：上述原因所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	225,567,416.07	1.35%	237,943,362.17	1.40%	-0.05%	
应收账款	46,320,865.96	0.28%	75,509,939.19	0.44%	-0.16%	期末应结算电费减少
存货	159,342.06	0.00%	326,006.03	0.00%	0.00%	
投资性房地产	55,183,476.56	0.33%	59,188,328.83	0.35%	-0.02%	
长期股权投资	23,350,925.15	0.14%	28,297,968.50	0.17%	-0.03%	
固定资产	15,203,463,097.25	90.71%	15,786,967,970.13	92.86%	-2.15%	
在建工程	405,044,742.51	2.42%	35,993,658.57	0.21%	2.21%	本报告期光伏项目投资增加
使用权资产	138,702,862.32	0.83%	137,160,998.36	0.81%	0.02%	
短期借款		0.00%	859,796,736.11	5.06%	-5.06%	归还借款
长期借款	7,451,659,935.62	44.46%	8,003,060,868.49	47.08%	-2.62%	
租赁负债	106,788,453.23	0.64%	116,163,983.95	0.68%	-0.04%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	7,347,550.20		1,512,131.46					8,859,681.66
金融资产小计	7,347,550.20		1,512,131.46					8,859,681.66

上述合计	7,347,550.20		1,512,131.46					8,859,681.66
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	633,568,185.40	抵押借款
合计	633,568,185.40	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
533,730,134.87	637,697,291.28	-16.30%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
镇宁坝草一期光伏电站	自建	是	电力	449,083,196.45	449,083,196.45	自有资金和贷款				不适用		
合计	--	--	--	449,083,196.45	449,083,196.45	--	--			--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北盘江公司	子公司	水电、光伏发电	2,922,000,000.00	13,307,655,375.25	5,048,326,053.51	2,111,532,628.70	820,653,652.87	706,579,336.78
北源公司	子公司	水电	290,250,000.00	818,506,581.94	34,841,858.50	70,239,902.62	24,692,136.14	25,251,758.79
西源公司	子公司	水电	338,000,000.00	1,244,650,770.27	360,267,189.02	186,737,756.43	24,621,857.75	20,987,245.84
镇宁黔源新能源有限公司	子公司	光伏发电	186,772,500.00	451,147,787.14	138,000,000.00			

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
晴隆黔源新能源有限公司	注销	由于未开展生产经营活动，对公司整

		体的生产经营和业绩影响较小。
关岭黔源新能源有限公司	注销	由于未开展生产经营活动，对公司整体的生产经营和业绩影响较小。

主要控股参股公司情况说明

贵州北盘江电力股份有限公司：成立于 2004 年 4 月，主要负责开发、经营贵州北盘江流域干流的光照、董箐、马马崖水电站，其中：光照电站报告期完成发电量 236,798.70 万千瓦时；董箐电站报告期完成发电量 303,105.16 万千瓦时；马马崖电站报告期完成发电量 145,708.87 万千瓦时；光照光伏分公司报告期完成发电量 29,954.05 万千瓦时；董箐光伏分公司报告期完成发电量 13,758.01 万千瓦时；马马崖光伏分公司报告期完成发电量 29,728.83 万千瓦时。2022 年，北盘江公司实现营业收入 2,111,532,628.70 元，营业利润 820,653,652.87 元，净利润 706,579,336.78 元。

贵州西源发电有限责任公司：成立于 2004 年 2 月，主要负责开发、经营北盘江流域善泥坡水电站。报告期完成发电量 76,339.11 万千瓦时。2022 年，西源公司实现营业收入 186,737,756.43 元，营业利润 24,621,857.75 元，净利润 20,987,245.84 元。

贵州北源电力股份有限公司：成立于 2003 年 8 月，主要负责开发、经营贵州芙蓉江流域鱼塘、清溪、牛都水电站。报告期内，鱼塘电站完成发电量 20,958.84 万千瓦时；清溪电站完成发电量 5,596.11 万千瓦时；牛都水电站完成发电量 3,085.74 万千瓦时。2022 年，北源公司实现营业收入 70,239,902.62 元，营业利润-24,692,136.14 元，净利润-25,251,758.79 元。

镇宁黔源新能源有限公司：成立于 2021 年 8 月，负责投资建设镇宁坝草一期光伏电站，2022 年末部分容量（1.21 万千瓦）实现并网，该光伏电站属于基建期，未发生营业收入。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

根据中电联《2023 年度全国电力供需形势分析预测报告》，宏观经济及气候等均是影响电力消费需求增长的重要方面。2023 年预计我国经济运行有望总体回升，拉动电力消费需求增速比 2022 年有所提高。正常气候情况下，预计 2023 年全国全社会用电量 9.15 万亿千瓦时，比 2022 年增长 6%左右。在新能源发电快速发展带动下，预计 2023 年新投产的总发电装机以及非化石能源发电装机规模将再创新高。电力供应和需求多方面因素交织叠加，给电力供需形势带来不确定性。电力供应方面，降水、风光资源、燃料供应等方面存在不确定性，同时，煤电企业持续亏损导致技改检修投入不足带来设备风险隐患上升，均增加了电力生产供应的不确定性。电力消费方面，宏观经济增长、外贸出口形势以及极端天气等方面给电力消费需求带来不确定性。预计 2023 年全国电力供需总体紧平衡，部分区域用电高峰时段电力供需偏紧。

党的二十大报告强调，必须完整、准确、全面贯彻新发展理念。牢牢守好发展和生态两条底线，统筹推进创新发展、协调发展、绿色发展、开放发展、共享发展，找准在新发展格局中的定位，着力固根基、扬优势、补短板、强弱项，不断提高发展质量和效益。在能源电力方面，党的二十大报告指出，积极稳妥推进碳达峰碳中和，立足我国能源资源禀赋，坚持先立后破，有计划分步骤实施碳达峰行动，深入推进能源革命，加快规划建设新型能源体系。构建新型能源体系是一项长期复杂的系统性工程，涉及体系、机制、标准等重建重构，需要多种类型能源和电源的协同互补发展。公司作为能源电力企业，在发展中应充分思考，提前谋划，在国家构建新型能源体系进程中找准定位，为更好融入能源电力发展新格局奠定基础。

（二）公司发展战略

结合国家有关政策及贵州省发展规划，面对新形势，公司要坚持党的全面领导，坚持发展是第一要务、高质量发展是首要任务，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，以高质量党建引领高质量发展，以高质量发展实现高质量跨越，以高质量跨越推进一流企业创建，着力提升安全环保能力、价值创造能力、绿色发展能力、改革创新能力和资本运作能力，公司要坚持“绿色清洁、多能综合”的零碳发展道路，立足绿色发电优势，持续践行绿色、

零碳发展的理念，进一步优化清洁能源结构，加快公司流域多能互补清洁能源基地建设，稳步推进新型绿色清洁能源开发及示范，加快建设以水电为基础的国际一流“零碳”综合能源上市公司。

(三) 2023 年经营计划

- 安全环保目标：实现安全零事故环保零事件，确保政治、经济、形象、生产安全。
- 发展目标：积极推进光马抽水蓄能项目前期工作，完成项目预可研审查，有序开展可研工作。
- 生产目标：完成发电量 93.39 亿 kWh，耗水率改善率、机组等效可用系数完成目标值。
- 利润目标：实现利润总额 6.4 亿元，资产负债率 60.3%。
- 党建目标：在中国华电集团有限公司党建工作责任制考评中保持 A 级，在国资委乡村振兴工作考评中位列优秀档。

特别提示：公司 2023 年的经营目标不代表公司 2023 年度盈利预测，能否实现取决于来水量、政策及市场变化等诸多因素，存在不确定性。

(四) 发展规划资金来源及使用计划

2023 年预安排投资预算共计 5.7 亿元，其中：黔源坝草光伏项目预计投资计划 2 亿元，北盘江 75 万千瓦已投产光伏项目预计投资计划 2.8 亿元。前期费用预计 0.1 亿元。技改费预计发生 0.8 亿元。

(五) 可能面对的风险

1、来水量波动的风险

水电企业发电量主要受流域来水量的影响。由于流域降雨量的不可控性，有丰水年和枯水年的区分，从而导致公司水电站年度发电量的波动。枯水气候可能会造成公司经营业绩下滑，来水过于集中形成洪水，又会增加水电站安全运行的风险。

相关措施：持续开展“两江一河”流域梯级电站优化运行，畅通调度业务联系沟通机制，在确保安全度汛的前提下通过优化调度提高发电效率。

2、环保风险

随着新《环境保护法》《关于加强长江经济带小水电站生态流量监管的通知》等法规政策的修订和逐步落实，电力行业面临全方位、更严格的环保监管。

相关措施：公司坚持“取之有道、用之有节、因地制宜”开发资源，科学选择开发方式，将环境保护的理念贯彻于项目开发建设的每一个环节，按照有利于生态保护的原则优化项目设计，积极实施生物多样性保护等措施。强化环保督查工作，对各水电厂站和光伏建设项目开展环保督查，配合长江委、省生态环保厅开展引子渡生态流量调研，全面排查环保风险。

3、电价下降的风险

当前电改形势下，发电企业的电价定价模式面临政策调整和市场化调整的挑战，公司存在电价下调的风险。

相关措施：为适应电力市场变化新要求，公司将加强对电力市场形势、市场交易规则的跟踪研究和研判，推动建立有利于维护水电企业持续健康发展的体制、机制，统筹考虑西电东送、生态电价、水火发电权交易等政策研究，提出相应的对策措施，尽最大可能维护公司利益。

4、政策风险

新能源政策不断出新，新能源项目的开发、设计、建设及运营存在较多不确定性。

相关措施：公司将加大新能源政策研究，紧密结合新技术，紧跟行业新动向，合理有效规避风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 19 日	深圳证券交易所“互动易平	其他	其他	业绩说明会参加人员	在本次业绩说明会上，针对	互动易平台 2022 年 04 月

	台” http://irm.cninfo.com.cn				公司的经营情况等，就投资者普遍关注的问题进行了线上解答，具体内容详见投资者关系活动登记表。	19 日投资者关系活动登记表。
2022 年 05 月 13 日	“全景路演” (http://rs.p5w.net)	其他	其他	2021 年度贵州辖区上市公司业绩说明会暨投资者集体接待日活动参加人员	在本次业绩说明会上，针对公司的经营情况等，就投资者普遍关注的问题进行了线上解答，具体内容详见投资者关系活动登记表。	互动易平台 2022 年 05 月 13 日投资者关系活动登记表。
2022 年 07 月 21 日	公司会议室、集控中心	实地调研	其他	走进上市公司 •投资者开放日活动参加人员	在上市公司•投资者开放日上，针对公司的经营情况等，就投资者普遍关注的问题进行了线上解答，具体内容详见投资者关系活动登记表。	互动易平台 2022 年 07 月 21 日投资者关系活动登记表。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规规章的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全以股东大会、董事会、监事会和经营层“三会一层”为核心的公司法人治理结构，按照各自权限和程序开展工作，切实维护全体股东利益。报告期内，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求；公司董事、监事及高级管理人员严格按照相关法律法规及公司内部规章制度要求履行各自的权利和义务，保障公司信息披露透明，依法运作、诚实守信。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在日常运作中注重管理、经营、生产的独立和完整，公司高级管理人员和财务人员与股东单位之间没有交叉任职的情况。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、资产独立

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

2、业务独立

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

3、人员独立

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

4、机构独立

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

5、财务独立

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	45.42%	2022 年 04 月 22 日	2022 年 04 月 23 日	《2021 年度股东大会决议公告》，公告编号 2022-017，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.03%	2022 年 08 月 03 日	2022 年 08 月 04 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2022-030，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.98%	2022 年 12 月 28 日	2022 年 12 月 29 日	《2022 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2022-045，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
罗涛	董事长	现任	男	55	2020 年 11 月 20 日							
吴元东	董事	现任	男	53	2016 年 05 月 12 日							

傅维雄	董事	现任	男	60	2020年12月07日							
赵刚	董事	现任	男	57	2021年12月30日							
黄成节	董事	现任	男	43	2020年07月30日							
张建军	董事	现任	男	53	2019年02月15日							
李晓冬	独立董事	现任	男	59	2020年12月07日							
祝韻	独立董事	现任	女	50	2020年12月07日							
王冠	独立董事	现任	男	43	2021年10月13日							
程亨	独立董事	现任	女	43	2021年10月13日							
汤世飞	职工董事	现任	男	41	2022年08月03日							
盛友鹏	监事会主席	现任	男	48	2022年08月03日							
杨弋	监事	现任	男	41	2022年08月03日							
吉亦宁	监事	现任	女	36	2021年10月13日							
胡德江	职工监事	现任	男	54	2021年02月06日							
黄光敏	职工监事	现任	男	37	2022年08月03日							
吴元	总经	现任	男	53	2020							

东	理				年 11 月 20 日							
史志卫	财务负责人、总法律顾问	现任	男	52	2018 年 11 月 16 日							
李朝新	副总经理	现任	男	54	2021 年 08 月 06 日							
王贵来	副总经理	现任	男	46	2021 年 08 月 06 日							
王博	董秘	现任	男	43	2022 年 10 月 24 日							
卢玉强	职工董事	离任	男	58	2019 年 02 月 11 日	2022 年 08 月 03 日						
李奉波	监事会主席	离任	男	47	2020 年 03 月 18 日	2022 年 08 月 03 日						
李正青	监事	离任	男	48	2017 年 09 月 12 日	2022 年 08 月 03 日						
莫非	职工监事	离任	男	55	2019 年 02 月 11 日	2022 年 08 月 03 日						
杨焱	副总经理、董秘	离任	男	49	2017 年 12 月 28 日	2022 年 08 月 03 日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
卢玉强	职工董事	任期满离任	2022 年 08 月 03 日	任期满离任
李奉波	监事会主席	任期满离任	2022 年 08 月 03 日	任期满离任
李正青	监事	任期满离任	2022 年 08 月 03 日	任期满离任
莫非	职工监事	任期满离任	2022 年 08 月 03 日	任期满离任
杨焱	副总经理、董秘	任期满离任	2022 年 08 月 03 日	任期满离任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）公司董事

罗涛先生：55岁，研究生学历，高级会计师。历任贵州盘县发电厂财务科主任会计师，贵州乌江水电开发有限责任公司财务处副处长、处长，贵州乌江水电开发有限责任公司（中国华电集团公司贵州公司）副总经理、总会计师、总法律顾问，贵州黔源电力股份有限公司监事，贵州黔源电力股份有限公司常务副总经理、财务负责人、总经理。现任贵州黔源电力股份有限公司董事长。

吴元东先生：53岁，硕士研究生，正高级工程师。历任中国长江三峡工程开发总公司工程建设部工程师，贵州乌江水电开发有限责任公司洪家渡电站建设公司工程部工程师，贵州乌江水电开发有限责任公司索风营电站建设公司经理、党委书记（兼任）电厂筹建处副主任，贵州乌江水电开发有限责任公司沙沱电站建设公司经理，贵州乌江水电开发有限责任公司（华电贵州公司）计划发展部主任，中国华电集团公司水电与新能源产业部水电工程管理处处长，中国华电集团公司水电与新能源产业部副主任，中国华电集团有限公司生产技术部副主任。现任贵州黔源电力股份有限公司董事、总经理。

傅维雄先生：60岁，本科学历，正高级工程师。历任中国华电集团公司福建分公司生产运营部主任，兼华电燃料有限公司福建调运分公司总经理，华电福建发电有限公司副总经理、工会代主席，中国华电香港有限公司副总经理（主持工作），中国华电香港有限公司总经理，中国华电集团有限公司国际业务部主任。现任贵州黔源电力股份有限公司董事，中国华电集团清洁能源有限公司、贵州乌江水电开发有限责任公司董事。

赵刚先生：57岁，工商管理硕士。历任国家电力公司贵阳勘测设计研究院 勘测总队物探队副队长、计划经营部副主任、测量分队队长；中国水电顾问集团 贵阳勘测设计研究院测绘分院院长、院长工作部主任；贵州省政府发展研究中心财政金融贸易研究处副处长、调研员；贵州省水利投资有限责任公司副总经济师、贵州滋黔设备物资有限责任公司执行董事；贵州水利投资有限责任公司党委委员、总经济师；贵州省水利投资（集团）有限责任公司党委委员、董事、副总经理。现任贵州黔源电力股份有限公司董事，贵州乌江水电开发有限责任公司董事、贵州乌江水电开发有限责任公司（中国华电集团有限公司贵州分公司）副总经理、党委委员。

黄成节先生：43岁，管理学硕士，高级经济师，中共党员。历任重庆乌江实业（集团）有限公司投资发展部业务主办，董事会办公室副主任（主持工作）、主任；成都乌江投资有限公司总经理；重庆乌江实业（集团）股份有限公司投资管理部部长，投资发展部部长，法律事务部部长，总裁助理兼董事会秘书，副总裁兼董事会秘书。现任贵州黔源电力股份有限公司董事，重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司产业投资总监，重庆乌江电力有限公司董事。

张建军先生：53岁，工商管理硕士，工程师。历任贵州关兴公路有限责任公司副总经理，贵州省开发投资公司派驻贵州兴义电力发展有限公司筹建组副组长，贵州新能实业发展公司副总经理。现任贵州黔源电力股份有限公司董事，贵州乌江能源投资有限公司董事长。

李晓冬先生：59岁，法律专业本科学历。具有独立董事任职资格、律师专业资格，二级律师职称。历任贵州省司法厅主任科员，贵州盘江精煤股份有限公司独立董事，贵州信帮制药股份有限公司独立董事，贵州水矿集团有限公司外部董事，贵州省人民政府法律顾问专家咨询委员，贵州省律师协会副会长，贵州乌江水电开发有限公司法律顾问。现任贵州黔源电力股份有限公司独立董事，贵州集泰律师事务所主任、专职律师，贵州省人大常委会法律专家咨询委员，贵阳市人民政府法律顾问。

祝韻女士：50岁，本科学历，注册会计师、注册资产评估师、高级会计师、高级经济师，具有独立董事任职资格、高级信用管理师及数据分析师职业资格。历任贵州省审计厅科员，贵州省审计事务所项目经理，贵州明建会计师事务所副所长。现任贵州黔源电力股份有限公司独立董事，贵州黔元会计师事务所总经理。

王冠先生：43岁，经济法硕士，律师。曾任北京市尚公律师事务所担任律师，北京万商天勤律师事务所担任合伙人职务；兼任第九届北京市律师协会国有 资产法律专业委员会委员、第十届北京市律师协会证券法律专业委员会委员。现任贵州黔源电力股份有限公司独立董事，北京国枫律师事务所合伙人兼内核委员，兼任兴业证券股份有限公司外聘内核委员、深圳市安车检测股份有限公司独立董事、贵州省机场集团有限公司战略与投资顾问委员会专家库专家。

程亨女士：43 岁，管理学博士，非执业注册会计师。曾任贵州财经大学会计学院讲师、副教授。现任贵州黔源电力股份有限公司独立董事，贵州财经大学会计学院教授，兼任贵州星诚通财务咨询有限公司顾问，贵州省科技厅专家库专家。

汤世飞先生：41 岁，工程硕士，高级工程师，历任贵州北盘江电力股份有限公司光照发电厂水工及水文管理专工、贵州北盘江电力股份有限公司光照发电厂生产技术部副主任、贵州北盘江电力股份有限公司光照发电厂水工部副主任兼生产技术部（信息管理部）副主任、贵州北盘江电力股份有限公司光照分公司水工部主任、贵州北盘江电力股份有限公司光照分公司党建工作部（工会办公室）主任贵州黔源电力股份有限公司党建工作部（工会办公室）副主任。现任贵州黔源电力股份有限公司职工董事，贵州西源发电有限责任公司总经理。

（二）公司监事

盛友鹏先生：48 岁，硕士研究生，高级政工师、高级工程师。历任华电国际十里泉发电厂团委书记，华电煤业集团有限公司政治工作部副主任、团委书记，陕西华电榆横煤电有限责任公司董事，神木县隆德矿业有限责任公司董事，华电置业有限公司董事，华电煤业集团有限公司北京分公司总经理，华电煤业集团有限公司董事会秘书、办公室（党委办公室、董事会办公室、法律事务部）主任。现任贵州黔源电力股份有限公司监事会主席、纪委书记。

杨弋先生：41 岁，大学本科，高级经济师、高级会计师。历任贵州大方发电有限公司计划营销部副主任、物资合同部主任、副总经济师兼财务资产部主任，贵州华电大龙发电有限公司副总经理、总会计师、党委委员，贵州华电塘寨发电有限公司副总经理、总会计师、党委委员，乌江公司清镇发电分公司副总经理，贵州乌江水电开发有限责任公司财务管理部副主任、财务管理部主任。现任贵州黔源电力股份有限公司监事，贵州乌江水电开发有限责任公司财务资产部主任。

吉亦宁女士：36 岁，硕士，会计师、经济师。历任贵州乌江水电开发有限责任公司东风发电厂员工；贵州产业投资（集团）有限责任公司计划财务部员工。现任贵州黔源电力股份有限公司监事，贵州乌江能源投资有限公司财务总监。

胡德江先生：54 岁，大学本科，政工师。历任贵州红枫发电总厂二级电站运行值班员、运行班长，贵州红枫发电总厂三级电站运行班长、工会主席，贵州黔源引子渡发电厂综合管理部副主任、党支部书记，贵州西源发电有限责任公司综合管理部副主任、主任、党支部书记、总经理助理，贵州西源发电有限责任公司党委委员、纪委书记。现任贵州黔源电力股份有限公司职工监事，贵州黔源电力股份有限公司监察部（纪检办、巡察办）副主任。

黄光敏先生：37 岁，大学本科，工程师。历任贵州北盘江电力股份有限公司光照发电厂发电运行部副值班员、发电运行部主值班员、发电运行部运行值长、发电运行部运行大值长，贵州北盘江电力股份有限公司光照分公司运维部大值长，贵州北盘江电力股份有限公司光照分公司党建工作部（工会办公室）临时负责人。现任贵州黔源电力股份有限公司职工监事，贵州北盘江电力股份有限公司光照分公司党建工作部（工会办公室）副主任、团委书记。

（三）公司高级管理人员

吴元东先生：53 岁，硕士研究生，正高级工程师。历任中国长江三峡工程开发总公司工程建设部工程师，贵州乌江水电开发有限责任公司洪家渡电站建设公司工程部工程师，贵州乌江水电开发有限责任公司索风营电站建设公司经理、党委书记（兼任）电厂筹建处副主任，贵州乌江水电开发有限责任公司沙沱电站建设公司经理，贵州乌江水电开发有限责任公司（华电贵州公司）计划发展部主任，中国华电集团公司水电与新能源产业部水电工程管理处处长，中国华电集团公司水电与新能源产业部副主任，中国华电集团有限公司生产技术部副主任。现任贵州黔源电力股份有限公司董事、总经理。

史志卫先生：52 岁，大学本科，高级会计师。历任四川江油发电厂财务经营部会计、审计部副主任、财务部副主任、财务部主任，华电四川发电有限公司监审部监察审计主管，中国华电集团公司驻济南审计处副处长，中国华电集团有限公司驻成都审计处处长。现任贵州黔源电力股份有限公司财务负责人、总法律顾问。

李朝新先生：54 岁，工程硕士，正高级工程师。曾任贵州乌江水电开发有限责任公司东风发电厂修试部班长、专责，修试部副主任，机电维护检修公司副经理，经理；贵州乌江水电开发有限责任公司洪家渡发电厂筹备处生产准备部主任、副总工程师兼安全生产部主任；贵州乌江水电开发有限责任公司乌江渡发电厂总工程师、党委委员；贵州乌江水电开发有限责任公司思林电站建设公司副经理、党委委员；中国华电集团公司安全生产部设备技术处副处级职员，水电与新能源产业部安全生产处副处级职员，水电与新能源产业部安全生产处正处级职员，水电与新能源产业部安全生产处副处级职员，水电与新能源产业部安全生产处正处级职员，水电与新能源产业部安全生产处副处级职员，水电与新能源产业部安全生产处正处级职员，水电与新能源产业部安全生产处副处级职员，水电与新能源产业部安全生产处正处级职员，水电与新能源产业部安全生产处副处级职员，水电与新能源产业部安全生产处正处级职员。

水电与新能源产业部水电生产处正处级职员，生产技术部水电新能源处正处级职员、处长，中国华电集团有限公司生产技术部水电新能源处处长。现任贵州黔源电力股份有限公司副总经理。

王贵来先生：46 岁，工程硕士，高级工程师。曾任贵州乌江水电开发有限责任公司东风发电厂修试部继电保护班班长；贵州乌江水电开发有限责任公司构皮滩发电厂项目工程师、生产技术部电气专责工程师、副主任、主任、总工程师、党委委员；构皮滩发电厂（建设公司）副厂长、总工程师、副经理、党委委员；贵州乌江水电开发有限责任公司思林发电厂（建设公司）厂长、党委副书记、副经理；贵州乌江水电开发有限责任公司构皮滩发电厂（建设公司）厂长、党委副书记、副经理；贵州乌江水电开发有限责任公司沙沱发电厂（建设公司）执行董事、党委书记、经理，贵州乌江水电开发有限责任公司（贵州公司）办公室（党委办公室、法律事务部）主任。现任贵州黔源电力股份有限公司副总经理。

王博先生：43 岁，研究生学历，经济师。历任乌江公司（贵州公司）资产管理部资本运营科副科长、资本运营科科长，乌江公司（贵州公司）资产管理部副主任，乌江公司（贵州公司）财务资产部（财务核算中心）副主任，贵州黔源电力股份有限公司证券管理部副主任，现任贵州黔源电力股份有限公司董事会秘书、证券法务部主任。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
傅维雄	贵州乌江水电开发有限公司	董事	2020 年 11 月 20 日		否
赵刚	贵州乌江水电开发有限公司	副总经理	2021 年 07 月 08 日		是
杨弋	贵州乌江水电开发有限公司	财务资产部主任	2021 年 05 月 21 日		是
黄成节	重庆乌江电力有限公司	董事	2020 年 07 月 01 日		是
张建军	贵州乌江能源投资有限公司	董事长	2021 年 09 月 01 日		是
吉亦宁	贵州乌江能源投资有限公司	财务总监	2021 年 04 月 01 日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李晓冬	贵州集泰律师事务所	主任	1994 年 09 月 01 日		是
祝韻	贵州黔元会计师事务所	总经理	2004 年 07 月 01 日		是
王冠	北京国枫律师事务所合伙人	合伙人	2013 年 07 月 01 日		是
程亭	贵州财经大学会计学院	教授	2018 年 01 月 01 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司相关制度确定董事、监事和高级管理人员的报酬，2022 年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬（包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金以及以其他形式从公司获得的税前

报酬总额) 均依据其岗位职责、绩效考核、公司经营业绩以及行业相关岗位的薪酬水平等综合确定。报告期内, 公司董事、监事和高级管理人员的报酬已按照相关规定予以支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位: 万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
罗涛	董事长	男	55	现任	90.18	否
吴元东	董事	男	53	现任	91.25	否
傅维雄	董事	男	60	现任		是
赵刚	董事	男	57	现任		是
黄成节	董事	男	43	现任		是
张建军	董事	男	53	现任		否
李晓冬	独立董事	男	59	现任	5.67	否
祝韻	独立董事	女	50	现任	5.67	否
王冠	独立董事	男	43	现任	5.67	否
程亨	独立董事	女	43	现任	5.67	否
汤世飞	职工董事	男	41	现任	50.32	否
盛友鹏	监事会主席	男	48	现任	80.26	否
杨弋	监事	男	41	现任		是
吉亦宁	监事	女	36	现任		否
胡德江	职工监事	男	54	现任	59.57	否
黄光敏	职工监事	男	37	现任	29.22	否
吴元东	总经理	男	53	现任		否
史志卫	财务负责人、总法律顾问	男	52	现任	78.7	否
李朝新	副总经理	男	54	现任	79.79	否
王贵来	副总经理	男	46	现任	78.64	否
王博	董秘	男	43	现任	55.92	否
卢玉强	职工董事	男	58	离任	58.15	否
李奉波	监事会主席	男	47	离任	-0.03	是
李正青	监事	男	48	离任		是
莫非	职工监事	男	55	离任	58.74	否
杨焱	副总经理、董秘	男	49	离任	47.06	是
合计	--	--	--	--	880.43	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第二十八次会议	2022年03月17日	2022年03月18日	本次董事会无出现否决议案的情形。会议决议刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
第九届董事会第二十九次会议	2022年03月30日	2022年04月01日	本次董事会无出现否决议案的情形。会议决议刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
第九届董事会第三十次会议	2022年04月26日	2022年04月27日	本次董事会无出现否决议案

			的情形。会议决议刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
第九届董事会第三十一次会议	2022 年 07 月 18 日	2022 年 07 月 19 日	本次董事会无出现否决议案的情形。会议决议刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
第十届董事会第一次会议	2022 年 08 月 03 日	2022 年 08 月 04 日	本次董事会无出现否决议案的情形。会议决议刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
第十届董事会第二次会议	2022 年 08 月 23 日	2022 年 08 月 24 日	本次董事会无出现否决议案的情形。会议决议刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
第十届董事会第三次会议	2022 年 10 月 24 日	2022 年 10 月 25 日	本次董事会无出现否决议案的情形。会议决议刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
第十届董事会第四次会议	2022 年 12 月 12 日	2022 年 12 月 13 日	本次董事会无出现否决议案的情形。会议决议刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
罗涛	8	2	6	0	0	否	3
吴元东	8	2	6	0	0	否	3
傅维雄	8	1	7	0	0	否	2
赵刚	8	1	7	0	0	否	1
张建军	8	1	7	0	0	否	1
黄成节	8	0	8	0	0	否	1
祝韻	8	2	6	0	0	否	3
李晓冬	8	2	6	0	0	否	3
王冠	8	0	8	0	0	否	1
程亨	8	2	6	0	0	否	3
汤世飞	4	1	3	0	0	否	2
卢玉强	4	1	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市 规则》、《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责。报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，认真审议各项议案并充分讨论，为公司的稳健发展建言献策，做出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。公司董事积极参加有关培训，提高履职能力，重点关注公司对外担保、关联交易等重大事项，推动公司董事会建设等工作持续、稳定、健康发展。独立董事勤勉尽责，积极了解公司经营状况、内部控制体系建设以及公司董事会、股东大会决议的执行情况，并利用出席公司相关会议的机会以及其他时间，积极深入公司及子公司进行现场考察，充分发挥在财务、法律等方面的专业知识优势和工作经验优势，为公司的战略发展、内部控制和规范经营提出意见和建议，促进公司管理水平进一步提升。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略发展委员会	罗涛、李晓冬、王冠	2	2022 年 01 月 14 日	审议《贵州黔源电力股份有限公司落实董事会职权实施方案》	经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
			2022 年 03 月 30 日	1. 审议《2021 年度法治建设工作报告及 2022 年工作计划》；2. 《战略发展委员会 2021 年度履职报告》；3. 《2021 年度内控合规风险管理工作报告》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
提名委员会	王冠、吴元东、祝韻	3	2022 年 03 月 30 日	审议《提名委员会 2021 年度履职报告》。	经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
			2022 年 07 月 12 日	1. 审议《关于对公司第	经过充分沟通讨论，一	无	无

				十届董事会非独立董事任职资格审查的议案》；2. 审议《关于对公司第十届董事会独立董事任职资格审查的议案》	致通过所有议案。		
			2022 年 10 月 20 日	审议《关于聘任董事会秘书的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
薪酬与考核委员会	程亭、李晓冬、黄成节	2	2022 年 03 月 30 日	1. 审议《关于对董事、高管 2021 年度薪酬考核评价的议案》；2. 审议《薪酬与考核委员会 2021 年度履职报告》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2022 年 07 月 12 日	1. 审议《关于公司第十届董事会独立董事薪酬的议案》；2. 审议《关于购买董监高责任险的议案》	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
薪酬与考核委员会	程亭、李晓冬、傅维雄	2	2022 年 10 月 20 日	1. 审议《关于〈贵州黔源电力股份有限公司经理层成员任期制和契约化管理办法〉等三项制度的议案》；2. 审议《关于公司经理层年度（任期）目标考核及薪酬兑现的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2022 年 12 月 07 日	1. 审议《公司经理层 2022-2024 年任期目标》。	经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
审计委员会	祝韻、程亭、张建军	5	2022 年 01 月 18 日	审议《贵州黔源电力股份有限公司	经过充分沟通讨论，一致通过该议	无	无

				2021 年度财务报表》。	案。		
			2022 年 01 月 20 日	审议《内部审计工作质量自评估报告》	经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
			2022 年 03 月 15 日	审议《贵州黔源电力股份有限公司 2021 年年度预审材料》	经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
			2022 年 03 月 30 日	1. 审议《2021 年年度报告全文及摘要》； 2. 审议《关于续聘 2022 年度会计师事务所的议案》； 3. 《内部审计 2021 年度工作总结及 2022 年工作计划》； 4. 《关于对公司 2021 年度内部控制体系的核查意见》； 5. 《关于对审计机构 2021 年度工作评价的议案》； 6. 《审计委员会 2021 年度履职报告》； 7. 《2021 年度内控合规风险管理工作报告》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2022 年 06 月 13 日	审议《内部审计 2022 年一季度工作总结及二季度工作计划报告》	经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
审计委员会	祝韻、程亭、汤世飞	2	2022 年 08 月 23 日	审议《内部审计 2022 年二季度工作总结及三季度工作计划报告》	经过充分沟通讨论，一致通过该议案。	无	无
			2022 年 11 月 25 日	审议《内部审计 2022 年三季度工	经过充分沟通讨论，一致通过该议	无	无

				作总结及四 季度工作计 划报告》	案。		
--	--	--	--	------------------------	----	--	--

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	238
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	537
报告期末在职员工的数量合计（人）	775
当期领取薪酬员工总人数（人）	775
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	56
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	388
技术人员	159
财务人员	26
行政人员	202
合计	775
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	26
大学本科	575
大学专科	108
中专	66
合计	775

2、薪酬政策

一是结合上市公司特点，公司实行精简扁平管控体系，不断完善绩效考核工作，坚持以效益、发展为主体，以安全、管理、党建为保障的“五位一体”考核体系，构建了以“共创共享共担”为理念，以员工“双合同”为框架，以“年度+月度”指标为核心，正负向激励相结合的绩效考核机制，有效发挥了绩效考核“指挥棒”的导向作用。二是突出价值导向，构建工效联动紧密、分配结构合理、管理科学规范的薪酬分配机制，工资分配与绩效考核相结合、与员工个人发展相结合，兼顾公平，合理调剂内部分配关系，充分发挥了薪酬分配的激励保障作用，进一步增强了企业活力，调动了各方面的积极性，为公司经营业绩提升提供了坚强保障。

3、培训计划

公司按照“大人才”工作机制，公司编制下发了《贵州黔源电力股份有限公司 2022 年教育培训计划》，优化公司系统教培资源，开展不同类别专业人才培养，参加集团公司及上级部门举办的各类专业培训。以三支队伍能力素质建设为核心，加强公司人才梯队建设。重点加强新能源发展、科技创新、国企改革等业务培训，全面提升人才队伍素质，为公司新能源发展提供保障。从培训经费、内部培训师资源等方面提升培训工作保障水平。将人才工作纳入公司大党建工作体系，作为公司系统绩效考评内容的重要组成部分，从体制上保证了公司各单位人才队伍建设的闭环管理。采用网络培训和现场培训相结合，将培训融入法治讲堂，以多元化开班方式确保年度培训计划的完成。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内公司无利润分配政策的调整。

公司目前执行的利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了独立意见，公司利润分配政策有明确的分红标准和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
分配预案的股本基数（股）	427,558,126
现金分红金额（元）（含税）	128,267,437.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	128,267,437.80
可分配利润（元）	1,071,942,227.75
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	1
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

以截至 2022 年 12 月 31 日公司的总股本 427,558,126 股为基数，公司拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 128,267,437.80 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用。

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实	即涉及业务性质的严重程度，可根据其直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素确定。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：①企业缺乏民主决策程序，如缺乏“三重一大”决策程序；②企业决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功；③违犯国家法律、法规，如环境污染；④管理人员或技术人员纷纷流失；⑤媒体负面新闻频现；⑥内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑦重要业务缺乏

	施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	制度控制或制度系统性失效。
定量标准	以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	即涉及金额大小，既可以根据造成直接财产损失绝对金额确定，也可以根据其直接损失占公司资产、销售收入及利润等的比率确定。①按直接财产损失绝对金额确定。直接财产损失在 10 万元（含 10 万元）至 500 万元的，认定为一般缺陷；500 万元（含 500 万元）至 2,000 万元的，认定为重要缺陷；2,000 万元及以上的，认定为重大缺陷。②内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，黔源公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，严格对照《中华人民共和国证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等内部规章制度的规定，公司对治理状况进行了认真自查并完成了整改。随着公司发展，内部、外部环境不断的发生变化，公司需要继续加强自身建设、规范运作，不断提高公司治理和经营管理水平，进一步完善内部控制体系。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

作为一家清洁能源发电的上市企业，资源节约、环境友好是公司对社会最大的责任，保证电力安全可靠供应，满足国民经济和社会快速发展对电力的需求是电力行业的首要任务，公司以“奉献清洁能源，回报股东，造福社会”为使命，为绿色环保作出积极贡献，在可持续发展框架内，立足水电资源开发，最大限度减少污染物排放，努力实现经济效益、环境效益、社会效益的均衡发展。

未披露其他环境信息的原因

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中电力相关业的披露要求

二、社会责任情况

公司履行社会责任情况具体请详见公司于 2023 年 3 月 30 日披露在巨潮资讯网上的《贵州黔源电力股份有限公司 2022 年度环境、社会和公司治理(ESG)报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司按照“四个不摘”要求，持续采取帮扶措施，巩固脱贫攻坚成果，积极助力乡村振兴。结合企业自身实际，在发挥电的优势、打造光的品牌上做文章，将乡村振兴融入公司发展战略，通过发展新能源助力乡村振兴，在结对帮扶村规模村捐赠建成全省第一家建在村委会的屋顶光伏发电项目。2022 年通过产业帮扶、项目发展帮扶、教育帮扶等捐赠 294 万元用于乡村振兴。公司抓党建促乡村振兴典型案例《石漠荒山变金山银山》获《中国组织人事报》专题刊发，获全国电力建设行业基层党建创优优秀案例。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	华电集团	关于同业竞争方面的承诺	为更有效地保障公司广大中小投资者的合法权益，避免与公司产生实质性的同业竞争，华电集团承诺：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	2010年05月25日	长期	承诺履行中。

			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。			
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。	经董事会会议批准	与追溯调整前相比，2021 年 12 月 31 日，固定资产净额调增 32,444,704.25 元，未分配利润调增 16,546,799.17 元，归属于母公司的所有者权益合计金额调增 16,546,799.17 元，少数股东权益调增 15,897,905.08 元；2021 年度，营业收入调增 35,538,161.12 元，营业成本调增 3,093,456.87 元，净利润调增

	32,444,704.25 元，归属于母公司所有者的净利润调增 16,546,799.17，少数股东损益调增 15,897,905.08 元。
--	---

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

根据公司实际情况，2022 年 4 月 29 日注销全资控股子公司“关岭黔源新能源有限公司”，统一社会信用代码 91520424MA7E10EY53；2022 年 5 月 9 日注销全资控股子公司“晴隆黔源新能源有限公司”，统一社会信用代码 91522324MA7DU9EP31。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐洪春 朱刚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为 18 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期内，公司在日常经营中存在财产损害纠纷 45 起（45 个村民就同一事项起诉控股子公司西源公司善泥坡电厂施工期间造成人蓄饮水池受损事宜），涉案金额合计 38.95 万元，生效判决均已驳回对方全部诉讼请求；劳动争议纠纷 1 起，涉及针对我方诉讼金额 25.7 万元，一审二审已驳回对方针对我方的诉讼请求。涉案总金额合计 64.65 万元，均未达到重大诉讼披露标准，对公司正常经营管理不会产生影响。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
华电电科院	控股股东控制的企业	接受关联方提供的服务	公司系统9家水电及3家光伏技术监督服务及管理、公司水电诊断平台功能完善升级等	市场定价原则	市场价格	634.38	2.29%	800	否	现金结算	634.38	2022年03月18日	2022年3月18日,公司发布《关于公司2022年度日常关联交易预计的公告》,具体详见公司刊登在巨潮资讯网的相关公告内容。
国电南京自及下属公司	控股股东控制的企业	向关联方采购材料	引子渡三台机发变组保	市场定价原则	市场价格	1,135.98	4.09%	1,300	否	现金结算	1,135.98	2022年03月18日	同上

			护屏改造、清溪、牛都、鱼塘远程集控完善继保及直电源等设备采购安装、新能公司 ERP 系统建设等										
华滨物业公司	控股股东控制的企业	接受关联方提供的服务	后勤物业管理服务	市场定价原则	市场价格	2,120.56	8.91%	2,400	否	现金结算	2,120.56	2022年03月18日	同上
清水河公司	控股股东控制的企业	向关联方提供租赁业务	清水河公司拟租赁黔源大厦写字楼共2层	市场定价原则	市场价格	178.72	0.73%	180	否	现金结算	178.72	2022年03月18日	同上
除上述列明以外的公司其他关联方	控股股东控制的企业	接受关联方提供的服务	结算咨询等	市场定价原则	市场价格	113.05	0.24%	300	否	现金结算	113.05	2022年03月18日	同上
合计				--	--	4,182.69	--	4,980	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预计的日常关联交易额度是公司可能与关联方可能签署的合同上限金额，实际发生额是根据双方业务发展、实际需求及具体执行进度确定，导致实际发生额与预计金额存在一定差异，实际发生额未超过预计金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
华电财务公司	控股股东控制的企业	150,000	0.26%	23,785.24	984,078.87	985,307.52	22,556.6

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
华电财务公司	控股股东控制的企业	250,000	3.0%-3.8%	104,900	101,557	68,600	137,857

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 2020 年 8 月 27 日，公司发布《贵州黔源电力股份有限公司关于控股子公司拟签订工程监理合同暨关联交易的公告》（公告编号：2020053），公司控股子公司贵州北盘江电力股份有限公司拟与华电和祥工程咨询有限公司签订工程监理方面的合同，合同金额不超过 700 万元。

(2) 2020 年 9 月 16 日，公司发布《贵州黔源电力股份有限公司关于控股子公司因公开招标形成关联交易的公告》（公告编号：2020054），公司控股子公司贵州北盘江电力股份有限公司以公开招标的方式与中国华电电工集团有限公司发生 EPC 总承包工程事项相关的关联交易，经过公开招标、评标等程序，关岭县马马崖水光互补农业光伏项目 EPC 总承包工程的中标单位为中国华电电工集团有限公司，中标金额为 41,644.928788 万元。

(3) 2021 年 2 月 6 日，公司发布《贵州黔源电力股份有限公司关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-004），因公司经营需要，公司及子公司将与公司控股股东中国华电集团有限公司及其控制的关联企业华电电力科学研究院有限公司、国电南京自动化股份有限公司、北京华滨物业管理有限公司、贵州乌江清水河水电开发有限公司等关联企业在采购、提供服务等业务领域发生持续的日常经营性关联交易，预计 2021 年度日常关联交易总金额为 3,050.00 万元。

(4) 2021 年 8 月 7 日，公司发布《贵州黔源电力股份有限公司关于新增日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2021-035），根据公司经营需要，需新增一定额度的日常关联交易，本次新增关联交易事项包括公司及子公司将与关联企业华电电力科学研究院有限公司、国电南京自动化股份有限公司等关联企业在采购、提供服务等业务领域发生持续的日常经营性关联交易，预计新增日常关联交易总金额为 3,600 万元。

(5) 2021 年 8 月 18 日，公司发布《贵州黔源电力股份有限公司关于控股子公司贵州北源电力股份有限公司拟与华电租赁有限公司开展融资租赁关联交易的公告》（公告编号：2021-038），为拓展融资渠道、降低融资成本，公司控股子公司贵州北源电力股份有限公司拟与华电融资租赁有限公司开展融资租赁的关联交易，用于接续到期的融资租赁及短期贷款。本次租赁主要涵盖所属水电站部分固定资产等融资租赁业务，预计融资租赁金额总计不超过 40,000 万元。

(6) 2021 年 9 月 24 日，公司发布《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拟向中国华电集团有限公司借款的关联交易公告》（公告编号：2021-051），为拓展融资渠道、降低融资成本，公司控股子公司贵州北盘江电力股份有限公司拟向中国华电集团有限公司借款，期限三年，借款金额为 64,960 万元，借款利率为 3.43%，该笔借款用途为偿还北盘江公司的外部固定资产项目贷款。

(7) 2022 年 3 月 18 日，公司发布《贵州黔源电力股份有限公司关于因公开招标形成关联交易的公告》（公告编号：2022-005），《公司楼宇式节能改造关键技术研究及应用项目》项目采用公开招标方式进行采购，公司在履行相关程序和公示后，中国华电电工集团有限公司为中标单位，项目金额为 465.211 万元；公司控股子公司贵州北源电力股份有限公司《北源公司远程集控完善技术改造工程项目》项目采用公开招标方式进行采购，公司在履行相关程序和公示后，国电南京自动化股份有限公司为项目的中标单位，项目金额为 1919.6506 万元。上述项目合计金额为 2,384.8616 万元。

(8) 2022 年 4 月 1 日，公司发布《关于中国华电集团财务有限公司与公司签订〈金融服务协议〉的关联交易公告》（公告编号：2022-012），为优化公司财务管理、提高资金使用效率、降低融资成本和融资风险，为公司长远发展提供资金支持和畅通的融资渠道，公司与华电财务公司再次签订《金融服务协议》，由华电财务公司为公司及其控股子公司提供存款、结算、信贷及经银保监会批准的其他金融服务业务，协议有效期三年。上述事项已获公司 2021 年度股东大会审议通过。

(9) 2022 年 8 月 4 日，公司发布《贵州黔源电力股份有限公司关于因公开采购形成关联交易的公告》（公告编号：2022-033），公司及控股子公司《电力区域水电智能安全监管平台》《引子渡分公司 3 台发电机改造可行性研究》《董箐分公司筒形阀系统优化改造可行性研究》项目采用公开采购方式进行采购，确定中标单位分别为国电南京自动化股份有限公司和华电电力科学研究院有限公司，上述项目合计金额为 720.50 万元。

(10) 2022 年 8 月 24 日，公司发布《贵州黔源电力股份有限公司关于控股子公司拟签订日常交易合同暨关联交易的公告》（公告编号：2022-037），公司控股子公司贵州北盘江电力股份有限公司计划开展“双碳”目标下贵州北盘江流域水风光储多能互补基地智慧运行关键技术研究及应用工作。为了加快项目研究及应用工作，确保按期完成，北盘江公司与华电电力科学研究院有限公司签订合同，合同金额不超过 1550 万元。

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控股子公司拟签订工程监理合同暨关联交易的公告	2020 年 08 月 27 日	巨潮资讯网
贵州黔源电力股份有限公司关于控股子公司因公开招标形成关联交易的公告	2020 年 09 月 16 日	巨潮资讯网
贵州黔源电力股份有限公司关于 2021 年度日常关联交易预计的公告	2021 年 02 月 06 日	巨潮资讯网
贵州黔源电力股份有限公司关于新增日常关联交易预计额度的公告	2021 年 08 月 07 日	巨潮资讯网
贵州黔源电力股份有限公司关于控股子公司贵州北源电力股份有限公司拟与华电租赁有限公司开展融资租赁关联交易的公告	2021 年 08 月 18 日	巨潮资讯网
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拟向中国华电集团有限公司借款的关联交易公告	2021 年 09 月 24 日	巨潮资讯网
贵州黔源电力股份有限公司关于因公开招标形成关联交易的公告	2022 年 03 月 18 日	巨潮资讯网
关于中国华电集团财务有限公司与公司签订《金融服务协议》的关联交易公告	2022 年 04 月 01 日	巨潮资讯网
贵州黔源电力股份有限公司关于因公开采购形成关联交易的公告	2022 年 08 月 04 日	巨潮资讯网
贵州黔源电力股份有限公司关于控股子公司拟签订日常交易合同暨关联交易的公告	2022 年 08 月 24 日	巨潮资讯网

十五、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

公司控股子公司贵州北盘江电力股份有限公司和全资子公司镇宁新能源有限公司光伏项目建设用地为租赁方式取得，已按照国家有关规定与项目所在地政府签订了土地租赁协议，租赁期限为 20 年，鉴于光伏电站运营期限为自项目并网发电之日起不低于 25 年，合同约定到期后可续租 5 年及以上，实际租赁期将不低于 25 年，公司按照租赁准则相关规定确认了使用权资产和租赁负债。

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、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
贵州北源电力股份有限公司	2021年08月18日	40,000	2021年12月14日	3,402.9	连带责任保证			9	否	否
贵州北源电力股份有限公司	2021年08月18日	40,000	2021年09月10日	30,049	连带责任保证			9	否	否
贵州北源电力股份有限公司	2021年03月26日	8,420	2021年06月24日	5,000	连带责任保证			3	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						38,620
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			48,420	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						33,451.9
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						38,620
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			48,420	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						33,451.9
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										9.1%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	33,451.9
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	33,451.9

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
27,000	自有资金	27,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

（一）根据贵州电网有限责任公司（购电人）与贵州黔源电力股份有限公司（售电人）签订的《2022年购售电合同》，主要条款如下：

1、上网电量

售电人的上网电量根据节能发电调度规则确定，由购电人负责购买。年上网电量中参加“西电东送（黔电送粤）”的电量，按照政府主管部门的相关文件规定计算。

2、电价

（1）购电人按贵州省发改委有关文件规定的0.2848元/千瓦时作为合同上网电价向售电人购买普定水电站年上网结算电量。

（2）购电人按贵州省发改委有关文件规定的0.2901元/千瓦时作为合同上网电价向售电人购买引子渡发电厂年上网结算电量。

（3）根据贵州省发改委有关文件的规定，年上网结算电量中参加“西电东送”的电量，结算电价在政府价格主管部门核定的上网电价基础上扣减0.0276元/千瓦时执行。

合同有效期内上网电价的调整以物价部门的文件为准。

（二）根据贵州电网有限责任公司（购电人）与贵州北盘江电力股份有限公司（售电人）签订的《2022年购售电合同》，主要条款如下：

1、上网电量

售电人的上网电量根据节能发电调度规则确定，由购电人负责购买。年上网电量中参加“西电东送（黔电送粤）”的电量，按照政府主管部门的相关文件规定计算。

2、电价

（1）购电人按贵州省发改委有关文件规定的0.3049元/千瓦时作为合同上网电价向售电人购买光照水电站年上网结算电量。

（2）购电人按贵州省发改委有关文件规定的0.3176元/千瓦时作为合同上网电价向售电人购买董箐水电站和马马崖水电站年上网结算电量。

（3）根据贵州省发改委有关文件的规定，年上网结算电量中参加“西电东送”的电量，结算电价在政府价格主管部门核定的上网电价基础上扣减0.0276元/千瓦时执行。

合同有效期内上网电价的调整以物价部门的文件为准。

（三）根据贵州电网有限责任公司（购电人）与贵州西源发电有限责任公司（售电人）签订的《2022年购售电合同》，主要条款如下：

1、上网电量

售电人的上网电量根据节能发电调度规则确定，由购电人负责购买。年上网电量中参加“西电东送（黔电送粤）”的电量，按照政府主管部门的相关文件规定计算。

2、电价

（1）购电人按贵州省发改委有关文件规定的0.2848元/千瓦时作为合同上网电价向售电人购买年上网结算电量。

（2）根据贵州省发改委有关文件的规定，年上网结算电量中参加“西电东送”的电量，结算电价在政府价格主管部门核定的上网电价基础上扣减0.0276元/千瓦时执行。

合同有效期内上网电价的调整以物价部门的文件为准。

（四）根据贵州电网有限责任公司（购电人）与贵州北源电力股份有限公司（售电人）签订的《2022年购售电合同》，主要条款如下：

1、上网电量

年合同上网电量按照合同中的计量点所计量的上网电量计算。

2、上网电价

（1）购电人按贵州省发改委有关文件规定的0.2654元/千瓦时作为合同上网电价向售电人购买鱼塘水电站年上网结算电量。

（2）购电人按贵州省物价局有关文件规定的0.2744元/千瓦时作为合同上网电价向售电人购买清溪水电站年上网结算电量。

（3）购电人按贵州省发改委有关文件规定的0.26元/千瓦时作为合同上网电价向售电人购买正安牛都水电站年上网结算电量。

合同有效期内上网电价的调整以物价部门的文件为准。

（五）根据贵州电网有限责任公司（购电人）与贵州北盘江电力股份有限公司（售电人）签订的《2022-2023年购售电合同》，主要条款如下：

1、上网电量

售电人的上网电量依据《可再生能源法》全额保障性收购，由购电人负责购买。年上网电量中参加“西电东送（黔电送粤）”的电量，按照政府主管部门的相关文件规定计算。

2、电价

（1）购电人按贵州省能源局有关文件的规定，光照光伏电站上网电价0.4128元/千瓦时。其中，购电人结算电价即本省燃煤发电基准价（含环保加价）为0.3515元/千瓦时；可再生能源补贴电价为0.0613元/千瓦时。

根据贵州省发改委有关文件的规定，年上网结算电量中参加“西电东送”的电量，结算电价在政府价格主管部门核定的上网电价基础上扣减0.0276元/千瓦时执行。

合同有效期内上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(2) 购电人按贵州省能源局有关文件的规定, 董箐光伏电站上网电价0.4193元/千瓦时。其中, 购电人结算电价即本省燃煤发电基准价(含环保加价)为0.3515元/千瓦时; 可再生能源补贴电价为0.0678元/千瓦时。

根据贵州省发改委有关文件的规定, 年上网结算电量中参加“西电东送”的电量, 结算电价在政府价格主管部门核定的上网电价基础上扣减0.0276元/千瓦时执行。

合同有效期内上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(3) 购电人按贵州省能源局有关文件的规定, 马马崖光伏电站上网电价0.4128元/千瓦时。其中, 购电人结算电价即本省燃煤发电基准价(含环保加价)为0.3515元/千瓦时; 可再生能源补贴电价为0.0613元/千瓦时。

根据贵州省发改委有关文件的规定, 年上网结算电量中参加“西电东送”的电量, 结算电价在政府价格主管部门核定的上网电价基础上扣减0.0276元/千瓦时执行。

合同有效期内上网电价的调整以物价部门的文件为准。

(六) 根据贵州电网有限责任公司(购电人)与镇宁黔源新能源公司(售电人)签订的《2022年购售电合同》, 主要条款如下:

1、上网电量

上网电量根据《中华人民共和国可再生能源法》全额保障性收购。

2、电价

根据省能源局审(2021)210号文件, 光伏上网电价为351.5元/(MW·h)。其中, 购电人结算电价即经政府价格主管部门批准或确认的当地燃煤基准上网电价为:351.5元/(MW·h); 可再生能源补贴为:元/(MW·h)。

合同期内, 如遇国家价格主管部门调整上网电价, 按调整后电价标准执行。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

经公司总经理办公会决定, 2022年3月27日, 公司与贵州亚源工贸有限公司(以下简称亚源工贸)签署《股权转让协议》, 公司以人民币456.29万元收购亚源工贸所持贵州北源电力股份有限公司(以下简称北源公司)6.72%股权。收购完成后, 北源公司股权结构为: 公司持股比例为58.66%, 贵州乌江水电开发有限责任公司持股比例为41.34%。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	3,749	0.00%			1,500	-5,249	-3,749	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,749	0.00%			1,500	-5,249	-3,749	0	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,749	0.00%			1,500	-5,249	-3,749	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	305,394,913	100.00%			122,157,964	5,249	122,163,213	427,558,126	100.00%
1、人民币普通股	305,394,913	100.00%			122,157,964	5,249	122,163,213	427,558,126	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	305,398,662	100.00%			122,159,464	0	122,159,464	427,558,126	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司 2021 年年度权益分派实施方案已获 2022 年 4 月 22 日召开的 2021 年度股东大会审议通过，分配方案为：以截至 2021 年 12 月 31 日公司的总股本 305,398,662 股为基数，公司向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 61,079,732.40 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。

上述方案实施后，公司总股本由 305,398,662 股增至 427,558,126 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司 2021 年年度权益分派实施方案获 2022 年 4 月 22 日召开的 2021 年度股东大会审议通过，分配方案为：以截至 2021 年 12 月 31 日公司的总股本 305,398,662 股为基数，公司向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 61,079,732.40 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

1、股份变动前，公司 2022 年度基本每股收益和稀释每股收益为 1.3564 元，每股净资产为 12.0364 元；实施转增后，按新股本总数 427,558,126 股摊薄计算，公司 2022 年度基本每股收益和稀释每股收益为 0.9689 元，每股净资产为 8.5974 元。

2、股份变动前，公司 2022 年三季度基本每股收益和稀释每股收益为 1.8152 元，每股净资产为 12.4892 元；实施转增后，按新股本总数 427,558,126 股摊薄计算，公司 2022 年三季度基本每股收益和稀释每股收益为 1.2965 元，每股净资产为 8.9209 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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张志强	1,124	450	1,574	0	高管锁定股	按高管锁定股的规定解除限售
杨宝银	1,500	600	2,100	0	高管锁定股	按高管锁定股的规定解除限售
曹险峰	1,125	450	1,575	0	高管锁定股	按高管锁定股的规定解除限售
合计	3,749	1,500	5,249	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

公司 2021 年年度权益分派实施方案已获 2022 年 4 月 22 日召开的 2021 年度股东大会审议通过，分配方案为：以截至 2021 年 12 月 31 日公司的总股本 305,398,662 股为基数，公司向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 61,079,732.40 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。

上述方案实施后，公司总股本由 305,398,662 股增至 427,558,126 股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,785	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,736	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国华电集团有限公司	国有法人	15.89%	67,952,510.00	19,415,003.00	0	67,952,510.00		
贵州乌江水电开发有限责任公司	国有法人	12.40%	53,014,550.00	15,147,014.00	0	53,014,550.00		
重庆乌江电力有限公司	其他	9.98%	42,675,885.00	12,135,967.00	0	42,675,885.00		
贵州乌江能源投资有限公司	国有法人	3.27%	14,000,084.00	4,000,024.00	0	14,000,084.00		
全国社保基金六零四组合	其他	2.78%	11,872,600.00	2,705,100.00	0	11,872,600.00		
全国社保	其他	2.75%	11,745,12	11,745,12	0	11,745,12		

基金一一三组合			0.00	0.00		0.00		
基本养老保险基金八零二组合	其他	2.25%	9,613,085.00	9,613,085.00	0	9,613,085.00		
王佩华	境内自然人	1.44%	6,158,282.00	1,759,509.00	0	6,158,282.00		
#谢竹林	境内自然人	1.42%	6,062,066.00	1,732,019.00	0	6,062,066.00		
基本养老保险基金一零零三组合	其他	1.33%	5,682,845.00	5,682,845.00	0	5,682,845.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国华电集团有限公司是贵州乌江水电开发有限责任公司控股股东，公司未知其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
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					
中国华电集团有限公司	67,952,510.00	人民币普通股	67,952,510.00					
贵州乌江水电开发有限责任公司	53,014,550.00	人民币普通股	53,014,550.00					
重庆乌江电力有限公司	42,675,885.00	人民币普通股	42,675,885.00					
贵州乌江能源投资有限公司	14,000,084.00	人民币普通股	14,000,084.00					
全国社保基金六零四组合	11,872,600.00	人民币普通股	11,872,600.00					
全国社保基金一一三组合	11,745,120.00	人民币普通股	11,745,120.00					
基本养老保险基金八零二组合	9,613,085.00	人民币普通股	9,613,085.00					
王佩华	6,158,282.00		6,158,282.00					
#谢竹林	6,062,066.00		6,062,066.00					
基本养老保险基金一零零三组合	5,682,845.00		5,682,845.00					
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	上述股东中，中国华电集团有限公司是贵州乌江水电开发有限责任公司控股股东，公司未知其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有) (参见注 4)	截至报告期末, 股东谢竹林通过普通证券账户持有公司股份 3, 474, 621 股, 通过信用交易担保证券账户持有公司股份 2, 587, 445 股, 合计持有公司股份 6, 062, 066 股。
--------------------------------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国华电集团有限公司	江毅	2003 年 04 月 01 日	9111000071093107XN	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
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2022 年末, 1. 中国华电集团有限公司直接及间接持有华电国际电力股份有限公司 46.81% 的股权；2. 中国华电集团有限公司直接及间接持有华电能源股份有限公司 83.78% 的股权；3. 中国华电集团有限公司间接持有国电南京自动化股份有限公司 53.72% 的股权；4. 中国华电集团有限公司直接及间接持有沈阳金山能源股份有限公司 38.50% 的股权；5. 中国华电集团有限公司间接持有华电重工股份有限公司 62.48% 的股权。			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

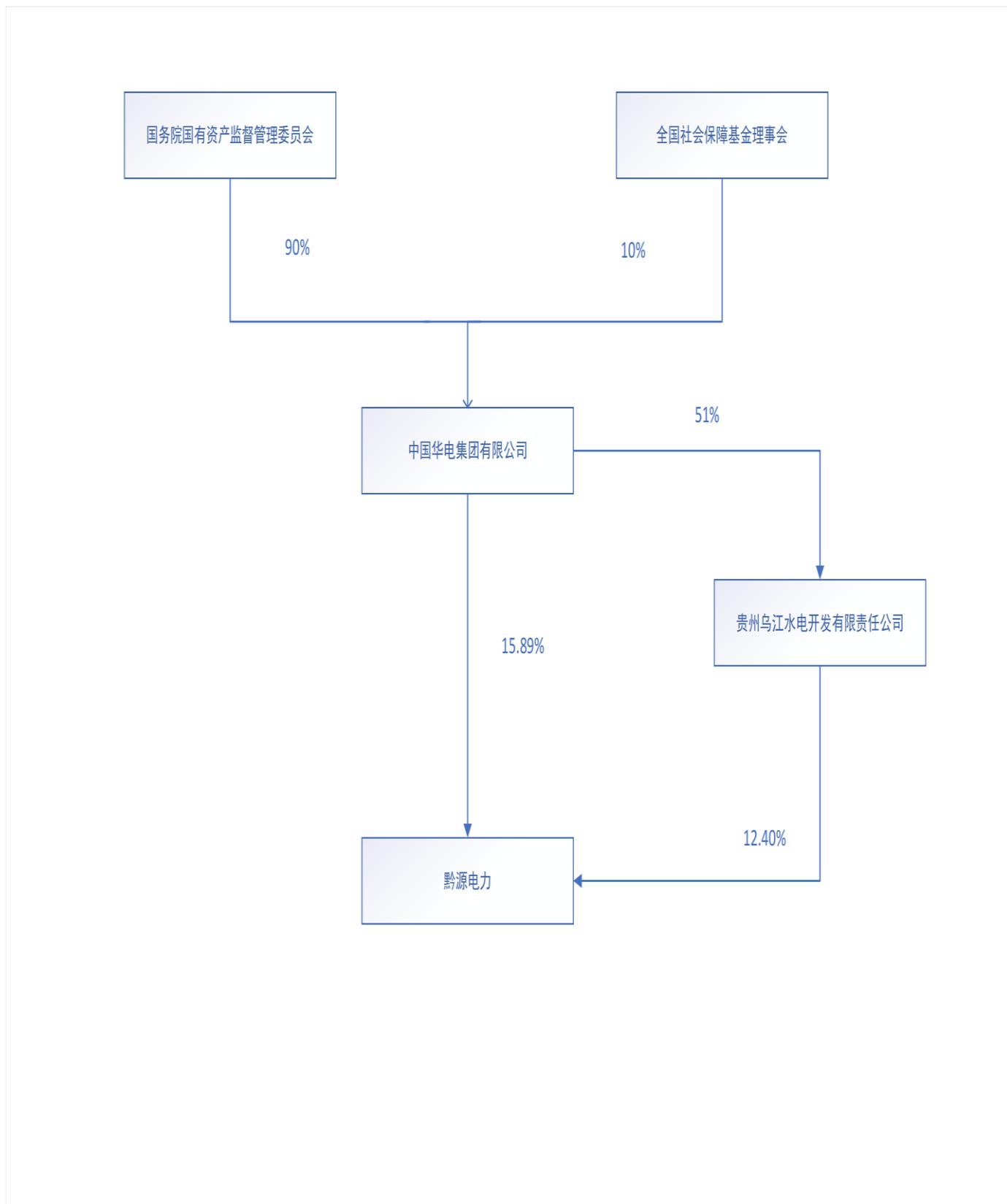
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	张玉卓	2003 年 03 月 21 日	11100000000019545B	国有资产监督管理委员会的监管范围是中央所属企业(不含金融类企业)的国有资产。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
贵州乌江水电开发有限责任公司	何光宏	1996 年 05 月 24 日	38.8 亿元	从事水电、火电、煤炭开发和经营管理。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 28 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天职业字[2023]8464 号
注册会计师姓名	唐洪春、朱刚

审计报告正文

审计报告

天职业字[2023]8464 号

贵州黔源电力股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了贵州黔源电力股份有限公司（以下简称“黔源公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了黔源公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

审计报告（续）

天职业字[2023]8464 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
<p>黔源电力 2022 年度营业收入 261,311.66 万元，2021 年度营业收入 207,163.45 万元。黔源电力收入主要系售电收入，本年水力发电收入占营业收入比重的 90.58%，本年光伏发电收入占营业收入比重的 8.96%，本年发电收入占营业收入比重的 99.54%。收入系黔源电力的关键业绩指标，考虑到收入对公司利润产生直接且重要的影响，产生错报的风险较高，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认会计政策详见附注三、（三十）；关于收入的披露详见附注六、（三十五）。</p>	<p>我们针对收入的确认执行的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、对销售与收款业务流程内部控制进行了了解，测试和评价与收入确认相关内部控制的设计及执行的有效性。 2、通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当。 3、对营业收入实施分析程序，包括年度收入、成本和毛利率的比较分析，主营业务收入按月对比分析，以复核收入的合理性。 4、对营业收入实施细节测试，包括检查与收入确认相关的支持性文件，核对收入确认的上网电量数据与电网公司电费结算单中结算电量数据；根据与电网公司的电量结算单所列电量、合同所示单价以及电量考核等数据重新计算收入确认金额；向客户函证应收电费、结算电量、检查客户回款等，评价收入确认的真实性和准确性。 5、针对资产负债表日前后记录的售电收入交易，选取样本核对收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

审计报告（续）

天职业字[2023]8464 号

四、其他信息

黔源公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估黔源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督黔源公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

审计报告（续）

天职业字[2023]8464号

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对黔源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致黔源公司不能持续经营。

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

(6) 就黔源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

审计报告（续）

天职业字[2023]8464 号

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2023 年 03 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	225,567,416.07	237,943,362.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	46,320,865.96	75,509,939.19
应收款项融资	521,854,160.71	343,660,000.00
预付款项	1,517,033.90	1,704,164.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,311,422.06	6,569,071.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	159,342.06	326,006.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,564,605.57	49,344,920.51
流动资产合计	881,294,846.33	715,057,463.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,350,925.15	28,297,968.50
其他权益工具投资	8,859,681.66	7,347,550.20
其他非流动金融资产		
投资性房地产	55,183,476.56	59,188,328.83
固定资产	15,203,463,097.25	15,786,967,970.13
在建工程	405,044,742.51	35,993,658.57

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	138,702,862.32	137,160,998.36
无形资产	33,964,202.50	32,259,035.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,893,142.44	12,345,002.58
其他非流动资产		185,586,478.71
非流动资产合计	15,879,462,130.39	16,285,146,991.09
资产总计	16,760,756,976.72	17,000,204,454.41
流动负债：		
短期借款		859,796,736.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	457,947,423.14	563,880,200.41
预收款项	1,323.91	
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,183,620.13	1,980,464.56
应交税费	225,381,074.80	284,674,995.71
其他应付款	105,423,998.96	85,687,793.63
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,584,913,356.83	867,540,640.90
其他流动负债		
流动负债合计	2,375,850,797.77	2,663,560,831.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,451,659,935.62	8,003,060,868.49
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	106,788,453.23	116,163,983.95
长期应付款	393,729,967.68	371,144,247.34
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,118,732.59	4,118,732.59
递延收益	8,446,759.22	9,674,675.90
递延所得税负债	3,993,458.57	4,577,386.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,968,737,306.91	8,508,739,894.95
负债合计	10,344,588,104.68	11,172,300,726.27
所有者权益：		
股本	427,558,126.00	305,398,662.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,021,698,381.50	1,144,060,127.08
减：库存股		
其他综合收益	1,894,607.45	716,818.49
专项储备	1,246,497.04	
盈余公积	270,056,207.27	251,860,270.84
一般风险准备		
未分配利润	1,953,438,205.05	1,618,467,740.23
归属于母公司所有者权益合计	3,675,892,024.31	3,320,503,618.64
少数股东权益	2,740,276,847.73	2,507,400,109.50
所有者权益合计	6,416,168,872.04	5,827,903,728.14
负债和所有者权益总计	16,760,756,976.72	17,000,204,454.41

法定代表人：罗涛 主管会计工作负责人：史志卫 会计机构负责人：曹华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	17,775,505.53	95,454,093.51
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,899,814.05	11,682,209.55
应收款项融资	7,800,000.00	51,200,000.00
预付款项	805,402.32	1,098,861.21
其他应收款	4,118,107.50	3,629,768.91
其中：应收利息		
应收股利		
存货	18,587.86	2,199.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,929,725.93	77,672,390.24

流动资产合计	46,347,143.19	240,739,523.26
非流动资产：		
债权投资	275,597,361.10	150,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,935,273,900.00	1,792,711,000.00
其他权益工具投资	8,859,681.66	7,347,550.20
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,275,120.59	21,929,900.92
固定资产	856,255,409.27	881,605,197.87
在建工程	3,667,210.85	6,187,250.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,353,963.10	6,634,834.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,241,315.69	1,337,818.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,107,523,962.26	2,867,753,552.45
资产总计	3,153,871,105.45	3,108,493,075.71
流动负债：		
短期借款		319,341,152.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,427,051.00	18,498,361.72
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	406,471.00	275,168.98
应交税费	101,145,556.45	102,065,494.02
其他应付款	6,201,520.37	4,565,643.74
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	188,180,598.82	444,745,821.24
非流动负债：		
长期借款	181,776,657.22	1,570,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,118,732.59	4,118,732.59
递延收益	6,039,259.22	6,865,925.90
递延所得税负债	1,143,337.36	928,895.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	193,077,986.39	13,483,553.72
负债合计	381,258,585.21	458,229,374.96
所有者权益：		
股本	427,558,126.00	305,398,662.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,000,869,953.10	1,123,029,417.10
减：库存股		
其他综合收益	1,894,607.45	716,818.49
专项储备	291,398.67	
盈余公积	270,056,207.27	251,860,270.84
未分配利润	1,071,942,227.75	969,258,532.32
所有者权益合计	2,772,612,520.24	2,650,263,700.75
负债和所有者权益总计	3,153,871,105.45	3,108,493,075.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	2,613,116,603.70	2,071,634,542.64
其中：营业收入	2,613,116,603.70	2,071,634,542.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,711,281,284.62	1,502,572,921.47
其中：营业成本	1,151,616,252.27	945,200,830.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	30,777,406.32	24,252,279.50
销售费用		

管理费用	111,349,233.37	92,784,827.58
研发费用		
财务费用	417,538,392.66	440,334,983.57
其中：利息费用	424,762,992.97	450,037,053.60
利息收入	7,268,621.76	9,821,639.77
加：其他收益	1,826,344.40	6,975,493.36
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,034,905.33	-712,056.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,947,043.35	-469,532.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-602,856.57	-2,034,951.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,463.12	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	898,054,364.70	573,290,106.18
加：营业外收入	434,477.04	4,521,924.87
减：营业外支出	5,994,215.84	15,859,902.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	892,494,625.90	561,952,128.23
减：所得税费用	127,438,037.81	103,989,655.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	765,056,588.09	457,962,472.92
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	765,056,588.09	457,962,472.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	414,246,133.65	251,025,911.90
2. 少数股东损益	350,810,454.44	206,936,561.02
六、其他综合收益的税后净额	1,177,788.96	716,818.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,177,788.96	716,818.49
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,177,788.96	716,818.49
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动	1,177,788.96	716,818.49
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	766,234,377.05	458,679,291.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	415,423,922.61	251,742,730.39
归属于少数股东的综合收益总额	350,810,454.44	206,936,561.02
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.9689	0.5871

法定代表人：罗涛 主管会计工作负责人：史志卫 会计机构负责人：曹华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	244,606,315.95	240,474,988.01
减：营业成本	119,183,377.49	112,563,226.87
税金及附加	3,906,710.32	3,833,532.88
销售费用		
管理费用	44,524,355.58	36,917,571.99
研发费用		
财务费用	9,039,244.30	12,072,163.90
其中：利息费用	10,024,646.96	12,859,320.87
利息收入	996,749.11	815,470.57
加：其他收益	1,023,467.18	1,088,168.99
投资收益（损失以“-”号填列）	127,081,545.47	89,135,393.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“—”号填列)	630,949.31	-833,874.47
资产减值损失(损失以“—”号填列)		
资产处置收益(损失以“—”号填列)		
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	196,688,590.22	164,478,180.22
加:营业外收入	236,829.53	2,991,654.65
减:营业外支出	3,889,022.96	13,339,675.41
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	193,036,396.79	154,130,159.46
减:所得税费用	11,077,032.53	35,579,477.97
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	181,959,364.26	118,550,681.49
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	181,959,364.26	118,550,681.49
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	1,177,788.96	716,818.49
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	1,177,788.96	716,818.49
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,177,788.96	716,818.49
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	183,137,153.22	119,267,499.98
七、每股收益		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位:元

项目	2022 年度	2021 年度
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	2,820,930,663.17	2,120,953,002.43
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	211,475,247.55	3,463,878.71
收到其他与经营活动有关的现金	35,699,281.79	24,361,497.98
经营活动现金流入小计	3,068,105,192.51	2,148,778,379.12
购买商品、接受劳务支付的现金	168,683,197.41	103,586,132.88
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		
拆出资金净增加额		
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	240,286,489.30	214,103,786.45
支付的各项税费	679,782,402.64	488,939,620.40
支付其他与经营活动有关的现金	33,433,662.59	36,395,828.68
经营活动现金流出小计	1,122,185,751.94	843,025,368.41
经营活动产生的现金流量净额	1,945,919,440.57	1,305,753,010.71
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	371,673.60	386,190.00
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	173,693.85	
投资活动现金流入小计	545,367.45	386,190.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	673,045,386.87	554,115,443.40
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	673,045,386.87	554,115,443.40
投资活动产生的现金流量净额	-672,500,019.42	-553,729,253.40
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	1,942,470,938.30	3,274,370,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	38,960,000.00	394,640,000.00
筹资活动现金流入小计	1,981,430,938.30	3,669,010,000.00
偿还债务支付的现金	2,654,178,064.07	3,377,489,542.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	577,430,603.98	650,086,690.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	114,542,400.00	78,747,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金	35,617,637.50	318,969,782.46
筹资活动现金流出小计	3,267,226,305.55	4,346,546,015.16
筹资活动产生的现金流量净额	-1,285,795,367.25	-677,536,015.16
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	-12,375,946.10	74,487,742.15
加：期初现金及现金等价物余额	237,943,362.17	163,455,620.02
六、期末现金及现金等价物余额	225,567,416.07	237,943,362.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
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	318,417,473.19	311,706,408.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,851,234.57	12,277,205.54
经营活动现金流入小计	330,268,707.76	323,983,613.78
购买商品、接受劳务支付的现金	26,830,268.82	21,904,392.46
支付给职工以及为职工支付的现金	72,351,322.99	58,340,180.16
支付的各项税费	63,077,301.34	94,008,217.92
支付其他与经营活动有关的现金	14,718,393.89	26,554,441.13
经营活动现金流出小计	176,977,287.04	200,807,231.67
经营活动产生的现金流量净额	153,291,420.72	123,176,382.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	180,000,000.00
取得投资收益收到的现金	123,955,711.12	89,102,641.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	223,600.00	120,246.00
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		50,042,777.78
投资活动现金流入小计	214,179,311.12	319,265,665.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,305,364.46	7,687,915.80
投资支付的现金	282,562,900.00	220,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	304,868,264.46	277,687,915.80
投资活动产生的现金流量净额	-90,688,953.34	41,577,749.65
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	254,000,000.00	320,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	254,000,000.00	320,570,000.00
偿还债务支付的现金	323,000,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,281,055.36	123,150,389.89
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	394,281,055.36	433,150,389.89

筹资活动产生的现金流量净额	-140,281,055.36	-112,580,389.89
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	-77,678,587.98	52,173,741.87
加：期初现金及现金等价物余额	95,454,093.51	43,280,351.64
六、期末现金及现金等价物余额	17,775,505.53	95,454,093.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	305,398,662.00				1,144,060,127.08		716,818.49		251,860,270.84		1,618,467,740.23		3,320,503,618.64	2,507,400,109.50	5,827,903,728.14
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	305,398,662.00				1,144,060,127.08		716,818.49		251,860,270.84		1,618,467,740.23		3,320,503,618.64	2,507,400,109.50	5,827,903,728.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	122,159,464.00				-122,361,745.58		1,177,788.96	1,246,497.04	18,195,936.43		334,970,464.82		355,388,405.67	232,876,738.23	588,265,143.90
（一							1,17				414,		415,	350,	766,

综合收益总额							7,788.96				246,133.65		423,922.61	810,454.44	234,377.05
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配								18,195,936.43		-79,275,668.83		-61,079,732.40	-114,542,400.00		-175,622,132.40
1.提取盈余公积							18,195,936.43			18,195,936.43					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股										-61,079,732.40		-61,079,732.40	-114,542,400.00		-175,622,132.40

东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	122,159,464.00				-	122,361,745.58							-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	122,159,464.00				-	122,159,464.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他					-	202,281.58							-	-	-
(五)专项储													1,246.49	969,302.21	2,215.79
													7.04	7.04	9.25

备															
1. 本期提取								1,246,497.04					1,246,497.04	969,302.21	2,215,799.25
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	427,558,126.00				1,021,698,381.50		1,894,607.45	1,246,497.04	270,056,207.27		1,953,438,205.05		3,675,892,024.31	2,740,276,847.73	6,416,887,204.41

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	305,398,662.00				1,144,012,708				240,005,202.69		1,489,263,100.35		3,178,727,092.12	2,379,211,448.48	5,557,938,540.60
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	305,398,662.00				1,144,012,708				240,005,202.69		1,489,263,100.35		3,178,727,092.12	2,379,211,448.48	5,557,938,540.60
三、本期增减变动金额（减							716,818.49		11,855,068.15		129,204,639.88		141,776,526.52	128,188,661.02	269,965,187.54

少以 “一 ”号 填列)															
(一) 综合收 益总 额							716, 818. 49				251, 025, 911. 90		251, 742, 730. 39	206, 936, 561. 02	458, 679, 291. 41
(二) 所有者 投入 和减 少资 本															
1. 所有者 投入的 普通股															
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资 本															
3. 股份 支付 计入 所有者 权益的 金额															
4. 其他															
(三) 利润分 配								11,8 55,0 68.1 5			- 121, 821, 272. 02		- 109, 966, 203. 87	- 78,7 47,9 00.0 0	- 188, 714, 103. 87
1. 提取 盈余公 积								11,8 55,0 68.1 5			- 11,8 55,0 68.1 5				
2. 提取 一般 风险															

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	305,398,662.00				1,144,060,127.08		716,818.49		251,860,270.84		1,618,467,740.23		3,320,503,618.64	2,507,400,109.50	5,827,903,728.14

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	305,398,662.00				1,123,029,417.10		716,818.49		251,860,270.84		969,258,532.32	2,650,263,700.75
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	305,398,662.00				1,123,029,417.10		716,818.49		251,860,270.84		969,258,532.32	2,650,263,700.75
三、本期增减	122,159,464.00				-122,159,464.00		1,177,788.96	291,398.67	18,195,936.43		102,683,695.43	122,348,819.49

变动金额 (减少以 “-”号 填列)					4.00							
(一) 综合收 益总 额							1,177,788.96				181,959,364.26	183,137,153.22
(二) 所有者 投入 和减 少资 本												
1. 所 有者 投入 的普 通股												
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额												
4. 其 他												
(三) 利 润分 配								18,195,936.43			-79,275,668.83	-61,079,732.40
1. 提 取盈 余公 积								18,195,936.43			-18,195,936.43	
2. 对 所有 者 (或											-61,079,732.40	-61,079,732.40

股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	122,159,464.00				-122,159,464.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	122,159,464.00				-122,159,464.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								291,398.67				291,398.67

1. 本期提取								291,398.67				291,398.67
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	427,558,126.00				1,000,869,953.10		1,894,607.45	291,398.67	270,056,207.27		1,071,942,227.75	2,772,612,520.24

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	305,398,662.00				1,123,029,417.10				240,005,202.69		972,529,122.85	2,640,962,404.64
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	305,398,662.00				1,123,029,417.10				240,005,202.69		972,529,122.85	2,640,962,404.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							716,818.49		11,855,068.15		-3,270,590.53	9,301,296.11
(一) 综							716,818.49				118,550.68	119,267.49

合收益总额											1.49	9.98
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配								11,855,068.15			-	-
1.提取盈余公积								11,855,068.15			-	-
2.对所有者(或股东)的分配											-	-
3.其他											109,966,203.87	109,966,203.87
(四)所有者权益												

内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、	305,3				1,123		716,8		251,8		969,2	2,650

本期 期末 余额	98,66 2.00				,029, 417.1 0		18.49		60,27 0.84		58,53 2.32	,263, 700.7 5
----------------	---------------	--	--	--	---------------------	--	-------	--	---------------	--	---------------	---------------------

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

贵州黔源电力股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“黔源电力”）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，统一社会信用代码 91520000214433792D；公司注册资本为人民币 42,755.8126 万元；公司法定代表人：罗涛；公司注册地：贵州省贵阳市南明区都司高架桥路 46 号（黔源大厦）。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为电力、热力生产和供应业；业务性质为：水电开发、经营。

公司经营范围：投资、开发、经营水、火电站及其电力工程；电力、热力产品购销及服务；配电网投资及经营；合同能源管理和节能咨询服务；水电工程项目管理及工程技术咨询；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、维护。

（三）母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为中国华电集团有限公司，本公司的实际控制人为中国华电集团有限公司。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司董事会于 2023 年 3 月 30 日批准报出。

（五）营业期限

本公司的营业期限为：1993 年 10 月 12 日至长期。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司子公司全部纳入合并范围，包括二级子公司 4 户，本期的合并财务报表范围较上期减少 2 家子公司，详细情况参见附注八、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自报告期末起 12 个月本公司持续经营能力不存在重大疑虑。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

无。

10、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收票据单独进行减值测试，根据其预计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。

2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收票据组合，在组合基础上计算预期信用损失

组合名称	计提方法
------	------

风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

本公司将应收银行承兑汇票等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

12、应收账款

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计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。

2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

本公司将应收款项中代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型。本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

15、存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括备品备件、低值易耗品、维护材料等。

2. 发出存货的计价方法

备品备件、维护材料等购进按实际成本计价；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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司均采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组

中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注“三、（九）金融工具”进行处理。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法及工作量法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法、工作量法	20—45	5	4.75—2.11
专用设备	年限平均法、工作量法	12—30	5	7.92—3.17
通用设备	年限平均法	5—10	5	19—9.5
运输工具	年限平均法	6	5	15.83

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

25、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件权	10

本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。无法预见无形资产带来经济利益的期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

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

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

32、长期待摊费用

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

具体确认原则为：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；除上述以外的其他职工薪酬计入当期损益。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括售电收入、房租收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

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。

本公司按月确定房租收入。

3. 收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

2. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

(1) 经本公司董事会会议批准，自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。	与追溯调整前相比，2021 年 12 月 31 日，固定资产净额调增 32,444,704.25 元，未分配利润调增 16,546,799.17 元，归属于母公司的所有者权益合计金额调增 16,546,799.17 元，少数股东权益调增 15,897,905.08 元；2021 年度，营业收入调增 35,538,161.12 元，营业成本调增 3,093,456.87 元，净利润调增 32,444,704.25 元，归属于母公司所有者的净利润调增 16,546,799.17 元，少数股东损益调增 15,897,905.08 元。

(2) 经本公司董事会会议批准，按照财政部的相关规定执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自

公布之日（2022 年 11 月 30 日）起施行。执行《企业会计准则解释第 16 号》未对本公司 2022 年度财务报表产生影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

根据《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）的规定，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的试运行销售，企业应当按照本解释的规定进行追溯调整；追溯调整不切实可行的，企业应当从可追溯调整的最早期间期初开始应用本解释的规定，并在附注中披露无法追溯调整的具体原因。本公司已按照《企业会计准则解释第 15 号》的规定对公司 2021 年度发生的试运行销售进行追溯调整，无需调整首次执行当年年初合并及母公司财务报表。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的应税收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、免征
教育费附加/地方教育费附加	实际缴纳流转税税额	3%/2%

2、税收优惠

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、贵州西源发电有限责任公司根据《国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。公司符合上述通知规定，享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

公司控股子公司贵州北盘江电力股份有限公司所属董箐光伏分公司、光照光伏分公司、马马崖光伏分公司，根据《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46 号）、《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），对居民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》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，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。本年贵州北盘江电力股份有限公司所属董箐光伏分公司、光照光伏分公司、马马崖光伏分公司免征企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	225,567,416.07	237,943,362.17
合计	225,567,416.07	237,943,362.17

其他说明：

1. 本公司期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。
2. 本公司期末无存放在境外的款项。
3. 本公司期末存放在财务公司的存款余额为 225,565,972.32 元，期初存放于财务公司的存款余额为 237,852,453.71 元。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	23,402,571.38	33.17%	23,402,571.38	100.00%		23,402,571.38	23.05%	23,402,571.38	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	47,141,851.50	66.83%	820,985.54	1.74%	46,320,865.96	78,110,695.36	76.95%	2,600,756.17	3.33%	75,509,939.19
其中：										
合计	70,544,422.88	100.00%	24,223,556.92		46,320,865.96	101,513,266.74	100.00%	26,003,327.55		75,509,939.19

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备的应收账款	23,402,571.38	23,402,571.38	100.00%	收回风险较大
合计	23,402,571.38	23,402,571.38		

按组合计提坏账准备：风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合	16,419,710.70	820,985.54	5.00%
合计	16,419,710.70	820,985.54	

按组合计提坏账准备：性质组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收可再生能源补贴款	30,722,140.80		
合计	30,722,140.80		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明：当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	39,187,771.80
1 至 2 年	7,954,079.70
3 年以上	23,402,571.38
3 至 4 年	23,402,571.38
合计	70,544,422.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
风险组合	2,600,756.17	- 1,779,770.63				820,985.54
按单项计提坏账准备的应收账款	23,402,571.38					23,402,571.38
合计	26,003,327.55	- 1,779,770.63				24,223,556.92

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州电网有限责任公司	70,544,422.88	100.00%	24,223,556.92
合计	70,544,422.88	100.00%	

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	521,854,160.71	343,660,000.00
合计	521,854,160.71	343,660,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,057,033.90	69.68%	1,704,164.06	100.00%
1至2年	460,000.00	30.32%		
合计	1,517,033.90		1,704,164.06	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
贵州省生态移民局	460,000.00	30.31
中国石化销售股份有限公司贵州贵阳石油分公司	272,232.83	17.95
贵州黔通智联科技股份有限公司	266,167.01	17.55
贵州电网有限责任公司贵阳供电局	94,626.39	6.24

中国邮政集团有限公司贵阳市分公司	74,787.60	4.93
合计	1,167,813.83	76.98

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,311,422.06	6,569,071.36
合计	4,311,422.06	6,569,071.36

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫移民款	6,529,800.00	6,529,800.00
取水补偿费	600,000.00	300,000.00
代垫土地款	198,939.00	198,939.00
房屋租金	9,100.01	9,100.00
备用金		37,066.24
其他		137,955.87
合计	7,337,839.01	7,212,861.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	343,789.75		300,000.00	643,789.75
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	-116,872.80		2,499,500.00	2,382,627.20
2022年12月31日余额	226,916.95		2,799,500.00	3,026,416.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	600,000.00
1至2年	6,737,839.01
合计	7,337,839.01

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项 坏账准备	643,789.75	2,382,627.20				3,026,416.95
合计	643,789.75	2,382,627.20				3,026,416.95

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
普定县生态移民局	移民款	3,730,300.00	1-2年(含2年)	50.84%	186,515.00
水城县国土资源局	保证金	2,799,500.00	1-2年(含2年)	38.15%	2,799,500.00
安顺市供水总公司	取水补偿	600,000.00	1年以内	8.18%	30,000.00
关岭县布依族苗族自治县国有资产管理有限公司	代垫款	198,939.00	1-2年(含2年)	2.71%	9,946.95
中国邮政集团有限公司贵阳市分公司	租金	7,200.00	1-2年(含2年)	0.10%	227.50
合计		7,335,939.00		99.98%	3,026,189.45

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
是

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中房地产的披露要求
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	159,342.06		159,342.06	326,006.03		326,006.03
合计	159,342.06		159,342.06	326,006.03		326,006.03

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	50,005,710.73	42,521,632.13
预缴税费	31,558,894.84	6,823,288.38
合计	81,564,605.57	49,344,920.51

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、联营企业												
1. 中国水电顾问集团正安开发有限公司	14,559,717.49			-3,769,771.96							10,789,945.53	
2. 中国水电顾问集团道真开发有限公司	13,738,251.01			-1,177,271.39							12,560,979.62	
小计	28,297,968.50			-4,947,043.35							23,350,925.15	

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵州电力交易中心有限责任公司	8,859,681.66	7,347,550.20
合计	8,859,681.66	7,347,550.20

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	108,143,384.31			108,143,384.31

2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	108,143,384.31			108,143,384.31
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	48,955,055.48			48,955,055.48
2. 本期增加金额	4,004,852.27			4,004,852.27
(1) 计提或摊销	4,004,852.27			4,004,852.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	52,959,907.75			52,959,907.75
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	55,183,476.56			55,183,476.56
2. 期初账面价值	59,188,328.83			59,188,328.83

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,203,463,097.25	15,786,967,970.13
合计	15,203,463,097.25	15,786,967,970.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	17,264,379,488.59	6,813,820,738.76	36,322,523.07	34,062,398.97	24,148,585,149.39
2. 本期增加金额	78,769,364.85	30,631,158.71	885,700.87	7,470,719.56	117,756,943.99
(1) 购置			885,700.87	1,750,911.81	2,636,612.68
(2) 在建工程转入	22,657,206.86	88,287,123.00		4,176,001.45	115,120,331.31
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	56,112,157.99	-57,655,964.29		1,543,806.30	
3. 本期减少金额	693,904.00	22,672,444.93	1,769,715.72	1,376,442.66	26,512,507.31
(1) 处置或报废	693,904.00	22,672,444.93	1,769,715.72	1,376,442.66	26,512,507.31
4. 期末余额	17,342,454,949.44	6,821,779,452.54	35,438,508.22	40,156,675.87	24,239,829,586.07
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,793,364,236.55	3,513,276,568.21	29,357,938.33	25,268,085.08	8,361,266,828.17
2. 本期增加金额	437,376,197.09	255,051,031.96	1,298,377.09	3,720,846.54	697,446,452.68
(1) 计提	427,421,499.87	266,453,832.61	1,298,377.09	2,272,743.11	697,446,452.68
(2) 其他增加	9,954,697.22	-11,402,800.65		1,448,103.43	
3. 本期减少金额	491,610.50	19,217,745.77	1,681,230.04	1,294,156.03	22,684,742.34
(1) 处置或报废	491,610.50	19,217,745.77	1,681,230.04	1,294,156.03	22,684,742.34
4. 期末余额	5,230,248,823.14	3,749,109,854.40	28,975,085.38	27,694,775.59	9,036,028,538.51
三、减值准备					
1. 期初余额		116,506.69	221,262.11	12,582.29	350,351.09
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额		12,400.78			12,400.78
(1) 处置或报废		12,400.78			12,400.78
4. 期末余额		104,105.91	221,262.11	12,582.29	337,950.31
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,112,206,126.30	3,072,565,492.23	6,242,160.73	12,449,317.99	15,203,463,097.25
2. 期初账面价值	12,471,015,252.04	3,300,427,663.86	6,743,322.63	8,781,731.60	15,786,967,970.13

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	101,803,167.06	正在办理中

其他说明：

注：本期子公司贵州西源发电有限责任公司完成竣工决算，根据竣工决算结果，贵州西源发电有限责任公司调整了固定资产类别，调整金额计入资产原值、累计折旧的其他增加。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	405,044,742.51	35,993,658.57
合计	405,044,742.51	35,993,658.57

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尾工及其他项目				1,920,683.97		1,920,683.97
技改工程	5,457,097.62		5,457,097.62	34,072,974.60		34,072,974.60
光伏电站项目	399,587,644.89		399,587,644.89			
合计	405,044,742.51		405,044,742.51	35,993,658.57		35,993,658.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
镇宁坝草一期光伏电站	933,862,700.00		399,587,644.89			399,587,644.89	42.79%	42.79%	4,225,256.73	4,225,256.73	2.40% 2.60% 3.45%	其他
合计	933,862,700.00		399,587,644.89			399,587,644.89			4,225,256.73	4,225,256.73		

13、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

14、油气资产

适用 不适用

15、使用权资产

单位：元

项目	土地	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	142,997,636.09	142,997,636.09
2. 本期增加金额	7,629,639.21	7,629,639.21
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	150,627,275.30	150,627,275.30
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,836,637.73	5,836,637.73
2. 本期增加金额	6,087,775.25	6,087,775.25
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额	11,924,412.98	11,924,412.98
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	138,702,862.32	138,702,862.32
2. 期初账面价值	137,160,998.36	137,160,998.36

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件权	车位使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,958,367.84			60,176,212.18		63,134,580.02
2. 本期增加金额				5,314,567.33	2,651,446.64	7,966,013.97
(1) 购置					2,651,446.64	2,651,446.64
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				5,314,567.33		5,314,567.33
3. 本期减少金额	342,254.50			5,170.94		347,425.44
(1) 处置	342,254.50			5,170.94		347,425.44
4. 期末余额	2,616,113.34			65,485,608.57	2,651,446.64	70,753,168.55
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,197,154.69			29,678,390.12		30,875,544.81
2. 本期增加金额	52,322.27			5,937,468.86	70,705.24	6,060,496.37
(1)	52,322.27			5,937,468.86	70,705.24	6,060,496.37

) 计提						
3. 本期减少金额	144,317.31			2,757.82		147,075.13
) 处置 (1	144,317.31			2,757.82		147,075.13
4. 期末余额	1,105,159.65			35,613,101.16	70,705.24	36,788,966.05
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
) 计提 (1						
3. 本期减少金额						
) 处置 (1						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,510,953.69			29,872,507.41	2,580,741.40	33,964,202.50
2. 期初账面价值	1,761,213.15			30,497,822.06		32,259,035.21

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,587,924.18	4,138,188.63	26,958,962.02	4,043,844.30
预计负债	4,118,732.59	617,809.89	4,118,732.59	617,809.89
已计提未缴纳的库区基金	40,914,292.78	6,137,143.92	51,222,322.60	7,683,348.39
合计	72,620,949.55	10,893,142.44	82,300,017.21	12,345,002.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

其他权益工具投资公允价值变动	2,228,949.95	334,342.50		
所得税前一次性抵扣的 500 万以下的固定资产	24,394,107.08	3,659,116.07	30,515,911.20	4,577,386.68
合计	26,623,057.03	3,993,458.57	30,515,911.20	4,577,386.68

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	163,522,782.20	212,566,027.87
可抵扣亏损	48,601,827.34	45,640,985.34
合计	212,124,609.54	258,207,013.21

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		17,195,161.79	
2023 年	11,618,615.21	11,618,615.21	
2024 年	13,689,618.14	13,689,618.14	
2025 年			
2026 年	3,137,590.20	3,137,590.20	
2027 年	20,156,003.79		
合计	48,601,827.34	45,640,985.34	

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
增值税留抵税额				185,586,478.71		185,586,478.71
合计				185,586,478.71		185,586,478.71

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		130,000,000.00
保证借款		50,070,583.33
信用借款		679,726,152.78
合计		859,796,736.11

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	99,780,178.67	319,001,077.23
1-2年(含2年)	187,993,063.73	32,312,467.65
2-3年(含3年)	5,023,006.94	3,333,245.32
3年以上	165,151,173.80	209,233,410.21
合计	457,947,423.14	563,880,200.41

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州省生态移民局	89,156,860.42	未达到支付条件
光照光伏暂估工程款	79,399,526.33	未达到支付条件
马马崖光伏暂估工程款	61,011,010.35	未达到支付条件
董箐光伏暂估工程款	43,212,185.16	未达到支付条件
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	13,856,000.00	未达到支付条件
合计	286,635,582.26	

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电费	1,323.91	
合计	1,323.91	

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,980,464.56	209,711,346.32	209,508,190.75	2,183,620.13
二、离职后福利-设定提存计划		27,960,726.99	27,960,726.99	
合计	1,980,464.56	237,672,073.31	237,468,917.74	2,183,620.13

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴		138,851,561.87	138,851,561.87	
2、职工福利费		11,085,639.63	11,085,639.63	
3、社会保险费		15,582,391.35	15,582,391.35	
其中：医疗保险费		9,646,924.20	9,646,924.20	
工伤保险费		1,119,855.53	1,119,855.53	
补充医疗保险		4,815,611.62	4,815,611.62	
4、住房公积金		28,468,671.00	28,468,671.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,980,464.56	4,764,835.54	4,561,679.97	2,183,620.13
8、其他短期薪酬		10,958,246.93	10,958,246.93	
合计	1,980,464.56	209,711,346.32	209,508,190.75	2,183,620.13

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		18,038,641.03	18,038,641.03	
2、失业保险费		786,723.69	786,723.69	
3、企业年金缴费		9,135,362.27	9,135,362.27	
合计		27,960,726.99	27,960,726.99	

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,063,463.55	9,115,304.44
个人所得税	3,201,371.03	3,708,419.30
城市维护建设税	177,558.47	121,953.98
库区基金	204,440,783.24	263,792,058.73
水资源费	7,956,218.93	7,537,959.97
教育费附加	364,745.95	321,545.53
房产税	24,855.76	18,505.18
其他	152,077.87	59,248.58
合计	225,381,074.80	284,674,995.71

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	105,423,998.96	85,687,793.63
合计	105,423,998.96	85,687,793.63

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
耕地占补平衡费	62,513,712.90	62,513,712.90
工程质保金	29,259,626.94	12,740,890.15
设备保证金	2,245,089.68	
水火电交易费	3,298,910.45	
工程履约保证金	404,073.35	830,843.73
代扣建安税		618,534.47
投标保证金		86,000.00
其他	7,702,585.64	8,897,812.38
合计	105,423,998.96	85,687,793.63

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
镇宁自治县国土资源局	62,513,712.90	未达到付款条件
合计	62,513,712.90	

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,542,248,000.00	843,508,000.00
一年内到期的长期应付款	27,131,824.12	23,097,820.45
一年内到期的租赁负债	15,533,532.71	934,820.45
合计	1,584,913,356.83	867,540,640.90

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,211,527,493.80	6,359,995,924.39
信用借款	2,240,132,441.82	1,643,064,944.10
合计	7,451,659,935.62	8,003,060,868.49

其他说明，包括利率区间：

质押借款利率区间为 2.4%-5.096%，信用借款利率区间为 2.69%-4.21%。

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	183,516,284.80	182,399,059.39
未确认的融资费用	-61,194,298.86	-65,300,254.99
重分类至一年内到期的非流动负债	-15,533,532.71	-934,820.45
合计	106,788,453.23	116,163,983.95

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	393,729,967.68	371,144,247.34
合计	393,729,967.68	371,144,247.34

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁款	393,729,967.68	371,144,247.34
合计	393,729,967.68	371,144,247.34

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	4,118,732.59	4,118,732.59	水城电厂贮灰场闭库处置费
合计	4,118,732.59	4,118,732.59	

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,674,675.90		1,227,916.68	8,446,759.22	
合计	9,674,675.90		1,227,916.68	8,446,759.22	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
普定电站提效增容改造政府补助	6,865,925.90			826,666.68			6,039,259.22	与资产相关
集控预警平台建设	2,808,750.00			401,250.00			2,407,500.00	与资产相关
合计	9,674,675.90			1,227,916.68			8,446,759.22	

	.90			.68			.22
--	-----	--	--	-----	--	--	-----

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	305,398,662.00			122,159,464.00		122,159,464.00	427,558,126.00

32、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,119,329,367.62		122,361,745.58	996,967,622.04
其他资本公积	24,730,759.46			24,730,759.46
合计	1,144,060,127.08		122,361,745.58	1,021,698,381.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年4月22日，公司召开2021年度股东大会审议通过了2021年年度权益分派方案，分配方案为：以截至2021年12月31日公司的总股本305,398,662股为基数，公司向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元(含税)，合计派发现金股利人民币61,079,732.40元(含税)，同时以资本公积向全体股东每10股转增4股，减少资本公积(资本溢价)122,159,464.00。2022年度，本公司因购买北源公司少数股东持有的北源公司6.72%股份，调减资本公积(资本溢价)202,281.58。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进	716,818.49	1,177,788.96				1,177,788.96		1,894,607.45

损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	716,818.49	1,177,788.96				1,177,788.96		1,894,607.45
其他综合收益合计	716,818.49	1,177,788.96				1,177,788.96		1,894,607.45

35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,246,497.04		1,246,497.04
合计		1,246,497.04		1,246,497.04

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	251,810,270.84	18,195,936.43		270,006,207.27
任意盈余公积	50,000.00			50,000.00
合计	251,860,270.84	18,195,936.43		270,056,207.27

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,618,467,740.23	1,489,263,100.35
调整后期初未分配利润	1,618,467,740.23	1,489,263,100.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	414,246,133.65	251,025,911.90
减：提取法定盈余公积	18,195,936.43	11,855,068.15
应付普通股股利	61,079,732.40	109,966,203.87
期末未分配利润	1,953,438,205.05	1,618,467,740.23

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 16,546,799.17 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,600,967,186.35	1,146,378,273.95	2,061,109,422.48	940,283,767.89
其他业务	12,149,417.35	5,237,978.32	10,525,120.16	4,917,062.93

合计	2,613,116,603.70	1,151,616,252.27	2,071,634,542.64	945,200,830.82
----	------------------	------------------	------------------	----------------

注：公司根据以前年度“黔电送粤”分配规则，按照一贯性原则在本报告期第四季度暂估 2022 年“黔电送粤”分摊电量 25.14 亿千瓦时、金额 6,140.71 万元(不含税)。

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,649,309.98	9,076,397.70
教育费附加	14,457,568.29	11,453,380.98
房产税	2,064,339.60	2,101,162.55
土地使用税	425,528.00	425,528.00
车船使用税	88,141.74	83,120.04
印花税	2,092,518.71	1,112,690.23
合计	30,777,406.32	24,252,279.50

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,042,373.85	64,779,839.32
专项费用	8,512,018.51	10,717,352.88
折旧费用	4,507,523.77	4,012,534.62
办公及差旅费	1,991,068.59	2,706,134.91
中介咨询服务费	1,043,561.34	1,822,633.11
业务招待费	536,526.82	546,235.60
会议费	179,674.28	31,433.37
其他管理费用	10,536,486.21	8,168,663.77
合计	111,349,233.37	92,784,827.58

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	424,762,992.97	450,037,053.60
减：利息收入	7,268,621.76	9,821,639.77
其他	44,021.45	119,569.74
合计	417,538,392.66	440,334,983.57

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退		3,463,878.71
纳税大户奖励款	360,000.00	1,240,000.00
普定电站提效增容改造政府补助	826,666.68	826,666.68
集控预警平台建设补贴	401,250.00	401,250.00
个税返还收入	238,427.72	146,697.97
其他		897,000.00
合计	1,826,344.40	6,975,493.36

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,947,043.35	-469,532.27
票据贴现息	-87,861.98	-242,524.71
合计	-5,034,905.33	-712,056.98

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,382,627.20	-361,722.96
应收账款坏账损失	1,779,770.63	-1,673,228.41
合计	-602,856.57	-2,034,951.37

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	30,463.12	
合计	30,463.12	

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	363,926.11	264,161.07	363,926.11
无需支付的款项		3,772,921.92	
其他	70,550.93	484,841.88	70,550.93
合计	434,477.04	4,521,924.87	434,477.04

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	3,002,454.32	2,672,381.66	3,002,454.32
对外捐赠	2,940,000.00	2,832,800.00	2,940,000.00
税收滞纳金		10,258,717.27	
其他	51,761.52	96,003.89	51,761.52
合计	5,994,215.84	15,859,902.82	5,994,215.84

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	126,904,448.28	112,550,238.27
递延所得税费用	533,589.53	-8,560,582.96
合计	127,438,037.81	103,989,655.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	892,494,625.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	133,874,193.88
子公司适用不同税率的影响	-2,448,094.63
调整以前期间所得税的影响	-9,319,629.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	376,389.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,955,178.57
所得税费用	127,438,037.81

49、其他综合收益

详见附注。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	7,268,621.76	9,821,639.77
租金收入	4,132,597.66	4,393,962.88
取水电量补偿收入	3,220,000.00	7,180,000.00
代收款	7,844,113.58	
其他	13,233,948.79	2,965,895.33
合计	35,699,281.79	24,361,497.98

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	44,021.45	119,569.74
费用支出等	24,110,831.13	20,787,659.56
捐赠支出	2,940,000.00	2,832,800.00
保证金	394,362.20	861,438.50
代付款	2,630,007.07	
税收滞纳金		10,258,717.27
其他	3,314,440.74	1,535,643.61
合计	33,433,662.59	36,395,828.68

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的投标保证金及履约保证金	173,693.85	
合计	173,693.85	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	38,960,000.00	394,640,000.00
合计	38,960,000.00	394,640,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	35,617,637.50	316,446,752.64
融资租赁手续费		1,512,900.00
租赁负债租金		1,010,129.82
合计	35,617,637.50	318,969,782.46

51、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	765,056,588.09	457,962,472.92
加：资产减值准备	602,856.57	2,034,951.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	701,435,306.21	641,039,557.18
使用权资产折旧	5,820,995.45	2,918,318.62

无形资产摊销	6,060,496.37	5,638,256.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-30,463.12	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,638,528.21	2,408,220.59
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	424,762,992.97	450,037,053.60
投资损失（收益以“－”号填列）	5,034,905.33	712,056.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,451,860.14	-7,875,096.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-583,928.11	-685,486.88
存货的减少（增加以“－”号填列）	166,663.97	-244,574.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-147,163,164.59	-157,854,659.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	180,665,803.08	-90,338,059.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,945,919,440.57	1,305,753,010.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	225,567,416.07	237,943,362.17
减：现金的期初余额	237,943,362.17	163,455,620.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,375,946.10	74,487,742.15

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	225,567,416.07	237,943,362.17
可随时用于支付的银行存款	225,567,416.07	237,943,362.17
三、期末现金及现金等价物余额	225,567,416.07	237,943,362.17

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	633,568,185.40	抵押借款
合计	633,568,185.40	

其他说明：

黔源电力存在使用电费收费权进行质押借款的情况，截至 2022 年 12 月 31 日，长期借款中使用电费收费权质押的借款余额为 5,856,936,938.30 元（含一年内到期的借款），长期应付款中使用电费收费权质押的融资余额为 83,790,869.55 元（含一年内到期的长期应付款）。

53、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
普定电站提效增容改造政府补助	826,666.68	其他收益	826,666.68
集控预警平台建设补贴	401,250.00	其他收益	401,250.00
纳税大户奖励款	360,000.00	其他收益	360,000.00
合计	1,587,916.68		1,587,916.68

（2）政府补助退回情况

□适用 □不适用

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期本公司合并范围内减少两家子公司，分别为晴隆黔源新能源有限公司及关岭黔源新能源有限公司，两家子公司均尚未开展经营活动，无财务数据，已于本年完成了相关注销手续。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
贵州北盘江电力股份有限公司	贵阳市	贵阳市	水电开发、经营	51.00%	51.00%	投资

贵州北源电力股份有限公司	遵义市	遵义市	水电开发、经营	58.66%	58.66%	投资
贵州西源发电有限责任公司	六盘水市	六盘水市	水电开发、经营	30.00%	51.00%	投资
镇宁黔源新能源有限公司	安顺市	安顺市	新能源发电、销售	100.00%	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：在子公司的持股比例不同于表决权比例及持有半数以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明：公司的关联方贵州乌江水电开发有限责任公司（以下简称“乌江公司”）持有贵州西源发电有限责任公司 21.00%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 51.00%。

注 2：经公司总经理办公会决定，2022 年 3 月 27 日，公司与贵州亚源工贸有限公司（以下简称“亚源工贸”）签署《股权转让协议》，公司以人民币 456.29 万元收购亚源工贸所持贵州北源电力股份有限公司（以下简称“北源公司”）6.72%股权。收购完成后，北源公司股权结构为：公司持股比例为 58.66%，贵州乌江水电开发有限责任公司持股比例为 41.34%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州北盘江电力股份有限公司	49.00%	346,223,875.02	114,542,400.00	2,473,685,616.21
贵州北源电力股份有限公司	41.34%	-10,104,492.67		14,404,199.20
贵州西源发电有限责任公司	70.00%	14,691,072.09		252,187,032.32

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州北源电力股份有限公司	61,612,961.96	756,893,619.98	818,506,581.94	85,458,408.73	698,206,314.71	783,664,723.44	77,002,538.56	756,501,073.56	833,503,612.12	200,490,732.65	573,093,146.83	773,583,879.48
贵州北盘江电	711,970,900.52	12,595,684,474.	13,307,655,375.	1,862,418,053.1	6,396,911,268.5	8,259,329,321.7	397,977,337.78	13,311,351,013.	13,709,328,351.	1,791,063,519.0	7,344,319,762.1	9,135,383,281.1

力股份有限公司		73	25	6	8	4		81	59	3	3	6
贵州西源发电有限责任公司	19,198,078.50	1,225,452,691.77	1,244,650,770.27	177,502,777.62	706,880,803.63	884,383,581.25	71,224,563.72	1,294,857,200.50	1,366,081,764.22	299,147,258.40	727,843,432.27	1,026,990,690.67

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州北源电力股份有限公司	70,239,902.62	-25,251,758.79	-25,251,758.79	57,841,184.66	109,162,746.12	3,137,222.54	3,137,222.54	63,125,879.96
贵州北盘江电力股份有限公司	2,111,532,628.70	706,579,336.78	706,579,336.78	1,549,455,148.89	1,560,340,065.71	422,445,093.39	422,445,093.39	1,045,049,971.64
贵州西源发电有限责任公司	186,737,756.43	20,987,245.84	20,987,245.84	185,331,686.30	161,656,742.80	2,066,020.58	2,066,020.58	74,400,777.00

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
1. 中国水电顾问集团正安开发有限公司	正安县	正安县	水力发电	15.00%		权益法
2. 中国水电顾问集团道真开发有限公司	道真县	道真县	水力发电	10.90%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
		中国水电顾问集团正安开发有限公司	中国水电顾问集团道真开发有限公司	中国水电顾问集团正安开发有限公司

流动资产	2,922,813.31	14,664,833.33	5,736,032.34	4,792,884.77
非流动资产	396,254,133.63	513,360,487.78	411,861,986.34	531,850,200.23
资产合计	399,176,946.94	528,025,321.11	417,598,018.68	536,643,085.00
流动负债	212,621,376.07	290,067,149.44	217,579,381.78	199,974,890.89
非流动负债	111,600,000.00	141,395,056.00	100,200,000.00	229,617,164.00
负债合计	324,221,376.07	431,462,205.44	317,779,381.78	429,592,054.89
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	74,955,570.87	96,563,115.67	99,818,636.90	107,051,030.11
按持股比例计算的净资产份额	11,243,335.63	10,525,379.61	14,972,795.54	11,668,562.28
调整事项	-453,390.10	2,035,600.01	-413,078.05	2,069,688.73
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	10,789,945.53	12,560,979.62	14,559,717.49	13,738,251.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	21,050,792.15	32,724,613.60	38,674,990.00	44,582,618.26
净利润	-24,863,066.03	-10,487,914.44	-5,580,036.52	3,152,564.73
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-24,863,066.03	-10,487,914.44	-5,580,036.52	3,152,564.73
本年度收到的来自联营企业的股利				

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	225,567,416.07			225,567,416.07
应收账款	46,320,865.96			46,320,865.96
应收款项融资			521,854,160.71	521,854,160.71
其他应收款	4,311,422.06			4,311,422.06
其他权益工具投资			8,859,681.66	8,859,681.66

(2) 2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	237,943,362.17			237,943,362.17
应收账款	75,509,939.19			75,509,939.19
应收款项融资			343,660,000.00	343,660,000.00
其他应收款	6,569,071.36			6,569,071.36
其他权益工具投资			7,347,550.20	7,347,550.20

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		457,947,423.14	457,947,423.14
其他应付款		105,423,998.96	105,423,998.96
长期借款		7,451,659,935.62	7,451,659,935.62
长期应付款		393,729,967.68	393,729,967.68

(2) 2021 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		859,796,736.11	859,796,736.11
应付账款		563,880,200.41	563,880,200.41
其他应付款		85,687,793.63	85,687,793.63

长期借款		8,003,060,868.49	8,003,060,868.49
长期应付款		371,144,247.34	371,144,247.34

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。本公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，公司认为其不存在重大的信用风险；本公司持有的应收票据具有较强的流动性，本公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；对应收账款和其他应收款，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面价值，整体信用风险评价可控。

（三）流动性风险

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充分，满足公司基建项目及各类短期融资需求。

2. 汇率风险

本公司期末无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

十一、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022 年度和 2021 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司及子公司利用负债比率管理资本结构。此比率按照负债总额(流动负债和非流动负债之和)除以资产总额(如合并资产负债表列示)计算。本公司及子公司 2022 年度策略与 2021 年度相同。本公司 2022 年 12 月 31 日的负债比率为 61.72%。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(4) 其他权益工具投资			8,859,681.66	8,859,681.66
持续以公允价值计量的资产总额			8,859,681.66	8,859,681.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，本公司本期将持有的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司持有的在市场上无可用的观察输入值及估值技术的其他权益工具投资，以第三层次估值作为公允价值的计量依据。

持续第三层次公允价值计量项目为公司投资的其他权益工具投资，对于无活跃市场报价的其他权益工具投资，公司依据被投资企业提供的估值材料计算得出，估值材料包括被投资企业财务报表等，估值技术为报表分析法。期初期末账面价值间的调节系依据一致的估值方法与取数来源进行测算后调整。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国华电集团有限公司	北京市西城区宣武门内大街 2 号	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	370 亿元	15.89%	28.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国电南京自动化股份有限公司	向关联方采购商品
华电电力科学研究院有限公司	向关联方采购商品
中国华电科工集团有限公司	向关联方采购商品
南京华盾电力信息安全测评有限公司	向关联方采购商品
郑州科润机电工程有限公司	向关联方采购商品
北京华滨物业管理有限公司上海分公司	接受关联方提供的服务
华电电力科学研究院有限公司	接受关联方提供的服务
国电南京自动化股份有限公司	接受关联方提供的服务
华电和祥工程咨询有限公司	接受关联方提供的服务
南京华盾电力信息安全测评有限公司	接受关联方提供的服务
中国华电科工集团有限公司	接受关联方提供的服务
中国华电集团有限公司经济技术咨询分公司	接受关联方提供的服务
贵州华电乌江水电工程项目管理有限公司	接受关联方提供的服务
北京华电万方管理体系认证中心	接受关联方提供的服务
华电郑州机械设计研究院有限公司	接受关联方提供的服务

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
国电南京自动化股份有限公司	向关联方采购商品	41,120,490.15			26,852,064.84
华电电力科学研究院有限公司	向关联方采购商品	2,442,477.88			
中国华电科工集团有限公司	向关联方采购商品	1,238,938.05			
南京华盾电力信息安全测评有限公司	向关联方采购商品	695,792.04			
郑州科润机电工程有限公司	向关联方采购商品	332,743.36			
北京华滨物业管理有限公司上海分公司	接受关联方提供的服务	20,097,026.41			12,013,661.16
华电电力科学研究院有限公司	接受关联方提供的服务	9,474,626.39			6,890,500.36
国电南京自动化股份有限公司	接受关联方提供的服务	2,659,905.65			
华电和祥工程咨询有限公司	接受关联方提供的服务	458,687.03			2,877,153.58
南京华盾电力信息安全测评有限公司	接受关联方提供的服务	441,624.90			2,732,385.52
中国华电科工集团有限公司	接受关联方提供的服务	434,758.49			155,589,562.23
中国华电集团有限公司经济技术咨询分公司	接受关联方提供的服务	358,490.57			283,018.86
贵州华电乌江水电工程项目管理有限公司	接受关联方提供的服务	92,452.83			
北京华电万方管理体系认证中心	接受关联方提供的服务				339,622.63
华电郑州机械设计研究院有限公司	接受关联方提供的服务				125,973.45

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
贵州乌江清水河水电开发有限公司	房屋	1,663,234.64	1,652,411.44
贵州乌江清水河水电开发有限公司	车位	38,857.16	38,857.16
华电电力科学研究院有限公司	房屋	263,296.00	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州北源电力股份有限公司	50,000,000.00	2021年06月24日	2025年01月21日	是
贵州北源电力股份有限公司	302,000,000.00	2021年09月10日	2030年09月10日	否
贵州北源电力股份有限公司	34,200,000.00	2021年12月14日	2030年09月10日	否

(4) 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	1,570,000.00	2021年12月31日	2024年12月30日	未归还
中国华电集团财务有限公司	48,000,000.00	2021年04月27日	2022年04月26日	已归还
中国华电集团财务有限公司	30,000,000.00	2021年07月30日	2022年07月29日	已归还
中国华电集团财务有限公司	30,000,000.00	2021年08月11日	2022年08月10日	已归还
中国华电集团财务有限公司	20,000,000.00	2021年08月17日	2022年08月16日	已归还
中国华电集团财务有限公司	40,000,000.00	2021年08月20日	2022年08月19日	已归还
中国华电集团财务有限公司	154,000,000.00	2022年02月28日	2025年02月28日	部分已归还
中国华电集团财务有限公司	100,000,000.00	2022年12月19日	2025年02月18日	未归还
中国华电集团财务有限公司	497,000,000.00	2020年05月20日	2023年05月20日	部分已归还
中国华电集团财务有限公司	300,000,000.00	2022年02月28日	2025年02月28日	部分已归还
中国华电集团财务有限公司	360,000,000.00	2022年03月31日	2025年03月31日	部分已归还
中国华电集团有限公司	649,600,000.00	2021年08月25日	2024年08月16日	未归还
中国华电集团有限公司	316,375,000.00	2022年03月24日	2025年03月20日	未归还
中国华电集团财务有限公司	160,000,000.00	2021年08月25日	2022年08月24日	已归还
中国华电集团财务有限公司	200,000,000.00	2021年08月25日	2022年08月24日	已归还
中国华电集团财务有限公司	30,000,000.00	2022年03月23日	2022年04月22日	已归还
华电融资租赁有限公司	34,200,000.00	2021年12月14日	2027年09月10日	部分已归还
华电融资租赁有限公司	302,000,000.00	2021年09月10日	2027年09月10日	部分已归还

司				
中国华电集团财务有限公司	15,000,000.00	2020年03月24日	2023年03月24日	部分已归还
中国华电集团财务有限公司	9,000,000.00	2021年06月16日	2024年06月16日	部分已归还
中国华电集团财务有限公司	70,000,000.00	2022年03月23日	2025年03月22日	部分已归还
拆出				
贵州北源电力股份有限公司	70,000,000.00	2021年04月23日	2022年04月22日	已归还
贵州北源电力股份有限公司	150,000,000.00	2021年12月27日	2024年12月26日	部分已归还
贵州北源电力股份有限公司	30,000,000.00	2022年04月01日	2025年03月31日	未归还
贵州北源电力股份有限公司	50,000,000.00	2022年03月28日	2025年03月28日	未归还
贵州北源电力股份有限公司	60,000,000.00	2022年12月22日	2025年12月20日	未归还

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,804,286.73	7,267,170.80

(6) 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，公司存放于中国华电集团财务有限公司的存款为 225,565,972.32 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京华滨物业管理有限公司上海分公司			79,622.54	3,981.13
预付账款	华电电力科学研究院有限公司			411,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国电南京自动化股份有限公司	17,412,971.29	16,058,705.05

应付账款	华电电力科学研究院有限公司	2,722,000.00	100,000.00
应付账款	中国华电科工集团有限公司	2,195,505.00	5,263,423.14
应付账款	北京华滨物业管理有限公司 上海分公司	1,835,049.67	1,477,620.51
应付账款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	596,669.81	2,204,020.00
应付账款	华电和祥工程咨询有限公司	350,447.04	329,136.63
应付账款	北京华电万方管理体系认证中心	64,000.00	120,000.00
应付账款	中国华电集团高级培训中心有限公司	2,148.94	
应付账款	华电郑州机械设计研究院有限公司		3,935.00
其他应付款	国电南京自动化股份有限公司	6,818,730.60	3,349,047.15
其他应付款	华电电力科学研究院有限公司	1,916,000.00	268,000.00
其他应付款	中国华电科工集团有限公司	152,275.00	152,275.00
其他应付款	南京华盾电力信息安全测评有限公司	39,312.25	
其他应付款	郑州科润机电工程有限公司	11,280.00	15,780.00
其他应付款	南京河海南自水电自动化有限公司	7,500.00	
其他应付款	贵州乌江清水河水电开发有限公司	560.00	1,120.00
其他应付款	华电郑州机械设计研究院有限公司		35,976.55
其他应付款	南京南自信息技术有限公司		14,250.00

7、关联方承诺

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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 4,114,500.00 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。公司分别于 2007 年、2008 年计提 411 万、750 万闭库处置费，2007 至 2022 年累计支出共计 749.13 万元。截至资产负债表日，相关贮灰场闭库工作尚在进行中。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

根据《国家能源局综合司关于公布 2020 年光伏发电项目国家补贴竞价结果的通知》：本公司下属子公司北盘江公司所属光照光伏电站、马马崖光伏电站的补贴竞价申报上网电价为 0.4128 元/千瓦时，董箐光伏电站的补贴竞价申报上网电价为 0.4193 元/千瓦时；对于 2020 年底前未全容量建成并网的，每逾期一个季度并网电价补贴降低 0.01 元/千瓦时；逾期两个季度后仍未建成并网的，取消项目补贴资格。受客观因素影响，公司所属光伏电站实际为分批并网发电，基于谨慎性考虑，本公司在确认光伏电站电费收入时，董箐光伏电站并网电价补贴全部扣减，按照 0.3515 元/千瓦时确认电费收入，马马崖光伏电站和光照光伏电站均按并网电价补贴降低 0.02 元/千瓦时处理，均按照 0.3928 元/千瓦时确认电费收入。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	128,267,437.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	128,267,437.80
利润分配方案	以截至 2022 年 12 月 31 日公司的总股本 427,558,126 股为基数，公司拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 128,267,437.80 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、销售退回

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、年金计划

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工上年工资总额的一定比例计提后委托中国华电集团有限公司企业年金理事会进行管理，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额为 4,225,256.73 元。

2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率

项目	资本化率（%）	资本化金额
镇宁坝草一期光伏电站	2.4、2.6、3.45	4,225,256.73

3、其他

租赁

1. 出租人

本公司经营租赁租出资产为自有房屋，对外出租的房屋全部纳入投资性房地产核算，具体情况详见“七、合并财务报表项目注释 10、投资性房地产”。

2. 承租人

项目	金额
2022 年租赁负债的利息费用	4,708,750.16
2022 年与租赁相关的总现金流出	7,100,000.00

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	3,344,127.57	39.33%	3,344,127.57	100.00%		3,344,127.57	21.38%	3,344,127.57	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,157,699.00	60.67%	257,884.95	5.00%	4,899,814.05	12,297,062.68	78.62%	614,853.13	5.00%	11,682,209.55
其中:										
合计	8,501,826.57	100.00%	3,602,012.52		4,899,814.05	15,641,190.25	100.00%	3,958,980.70		11,682,209.55

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州电网有限责任公司	3,344,127.57	3,344,127.57	100.00%	收回风险较大
合计	3,344,127.57	3,344,127.57		

按组合计提坏账准备: 风险组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合	5,157,699.00	257,884.95	5.00%
合计	5,157,699.00	257,884.95	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账的确认标准及说明: 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征划分应收款项组合, 在组合基础上计算预期信用损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	5,157,699.00
3 年以上	3,344,127.57
3 至 4 年	3,344,127.57
合计	8,501,826.57

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
风险组合	614,853.13	-356,968.18				257,884.95
按单项计提坏账准备的应收账款	3,344,127.57					3,344,127.57
合计	3,958,980.70	-356,968.18				3,602,012.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州电网有限责任公司	8,501,826.57	100.00%	3,602,012.52
合计	8,501,826.57	100.00%	

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,118,107.50	3,629,768.91
合计	4,118,107.50	3,629,768.91

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		6,020.00
取水补偿费	600,000.00	300,000.00
房屋租金	4,550.00	4,550.00
其他	3,730,300.00	3,809,922.54
合计	4,334,850.00	4,120,492.54

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	190,723.63		300,000.00	490,723.63
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	26,018.87		-300,000.00	-273,981.13
2022 年 12 月 31 日余额	216,742.50			216,742.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	600,000.00
1 至 2 年	3,734,850.00
合计	4,334,850.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项 坏账准备	490,723.63	-273,981.13				216,742.50
合计	490,723.63	-273,981.13				216,742.50

针对员工借支备用金产生的其他应收款项，信用风险较其他客户低，因此未来 12 个月内预期信用损失率为 0，除单独计提信用损失的款项外其他的款项未来 12 个月内预期信用损失率为 5.00%。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
普定县生态移民局	移民款	3,730,300.00	1-2年(含2年)	86.05%	186,515.00
安顺市供水总公司	取水补偿	600,000.00	1年以内	13.85%	30,000.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司贵州省分行	租金	3,600.00	1-2年(含2年)	0.08%	180.00
贵州顺成劳务管理有限公司	租金	950.00	1-2年(含2年)	0.02%	47.50
合计		4,334,850.00		100.00%	216,742.50

5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,935,273.90 0.00		1,935,273.90 0.00	1,792,711.00 0.00		1,792,711.00 0.00
合计	1,935,273.90 0.00		1,935,273.90 0.00	1,792,711.00 0.00		1,792,711.00 0.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
贵州北盘江电力股份有限公司	1,540,498,000.00					1,540,498,000.00	
贵州北源电力股份有限公司	150,813,000.00	4,562,900.00				155,375,900.00	
贵州西源发电有限责任公司	101,400,000.00					101,400,000.00	
镇宁黔源新能源有限公司		138,000,000.00				138,000,000.00	
合计	1,792,711,000.00	142,562,900.00				1,935,273,900.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	234,582,397.79	117,234,347.00	231,487,816.91	110,142,269.10
其他业务	10,023,918.16	1,949,030.49	8,987,171.10	2,420,957.77
合计	244,606,315.95	119,183,377.49	240,474,988.01	112,563,226.87

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	119,217,600.00	81,962,100.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	7,863,945.47	7,285,485.09
票据贴现息		-112,191.76
合计	127,081,545.47	89,135,393.33

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,608,065.09	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,587,916.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,921,210.59	
减：所得税影响额	-508,871.92	
少数股东权益影响额	-516,866.67	
合计	-2,915,620.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.88%	0.9689	0.9689
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.96%	0.9757	0.9757

3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

贵州黔源电力股份有限公司

董事长：罗涛

2023年3月30日