

广西桂冠电力股份有限公司  
600236

2014 年年度报告

董事长: 



公司代码：600236

公司简称：桂冠电力

# 广西桂冠电力股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事参加公司第七届董事会第二十三会议表决。

三、天职国际会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王森、主管会计工作负责人戴波 总会计师吴育双 及会计机构负责人（会计主管人员）丘俊海声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2014 年度拟按每 10 股派现金红利 1.3 元（含税）进行利润分配，截至 2014 年 12 月 31 日，公司总股本 2,280,449,514.00 股，预计现金分配利润数 296,458,436.82 元。2014 年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。该预案尚需提交股东大会批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

无。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无。

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	58
第十节	内部控制.....	62
第十一节	财务报告.....	63
第十二节	备查文件目录.....	193

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、桂冠电力	指	广西桂冠电力股份有限公司
董事会	指	广西桂冠电力股份有限公司董事会
监事会	指	广西桂冠电力股份有限公司监事会
股东大会	指	广西桂冠电力股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《广西桂冠电力股份有限公司公司章程》
报告期	指	2014 年度
大唐集团	指	中国大唐集团公司
合山公司	指	大唐桂冠合山发电有限公司
龙滩公司	指	龙滩水电开发有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

### 二、 重大风险提示

无。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广西桂冠电力股份有限公司
公司的中文简称	桂冠电力
公司的外文名称	GUANGXIGUIGUANELECTRICPOWERCO., LTD.
公司的外文名称缩写	GGEP
公司的法定代表人	王森

### 二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	张云
联系地址	南宁市青秀区民族大道126号
电话	0771-6118880
传真	0771-6118899
电子信箱	zhangyun@ggеп.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	南宁市青秀区民族大道126号
公司注册地址的邮政编码	530029
公司办公地址	南宁市青秀区民族大道126号
公司办公地址的邮政编码	530029
公司网址	http://www.ggеп.com.cn
电子信箱	ggеп@ggеп.com.cn

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	南宁市青秀区民族大道126号

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	桂冠电力	600236	

#### 六、公司报告期内注册变更情况

##### (一) 基本情况

注册登记日期	2014-11-25
注册登记地点	无变更。
企业法人营业执照注册号	无变更。
税务登记号码	无变更。
组织机构代码	无变更。

##### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见广西桂冠电力股份有限公司 2014 年度报告公司基本情况。

2014 年 11 月 25 日，公司法人代表变更登记。

##### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司经营范围：开发建设和管理水电站、火电厂和输变电工程，独资、联营开办与本公司主营有关的项目，电力金融方面的经济技术咨询等；近年新增了风力发电业务。

##### (四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司发行 A 股于 2000 年 3 月 23 日在上海证券交易所上市。根据国务院国函[2003]16 号文及国家经贸委国经贸电力[2003]171 号文，公司发起人广西电网公司（控股股东，原名广西电力有限公司）将所持有公司的 725,074,600 股份以行政划拨方式于 2006 年 6 月 9 日转至中国大唐集团公司，中国大唐集团公司成为公司的控股股东。

#### 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所
	办公地址	北京市海淀区车公庄路乙 19 号华通大厦 B 座二层
	签字会计师姓名	屈先富、张磊
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人	

	姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

## 八、其他

无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	5,703,384,436.94	4,944,102,874.45	15.36	5,198,176,138.75
归属于上市公司股东的净利润	592,811,394.47	225,337,576.61	163.08	286,630,763.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	623,627,362.24	207,303,002.20	200.83	263,618,684.95
经营活动产生的现金流量净额	3,218,059,343.18	2,391,121,927.73	34.58	2,055,279,779.05
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	3,913,239,583.04	3,467,085,131.19	12.87	3,332,965,535.15
总资产	22,142,291,941.71	21,926,661,682.29	0.98	21,771,840,833.55

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	0.260	0.099	162.62	0.126
稀释每股收益 (元 / 股)	0.260	0.099	162.62	0.126
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.274	0.091	201.10	0.116
加权平均净资产收益率 (%)	16.14	6.63	增加 9.51 个百分点	8.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.98	6.1	增加 10.88个百分点	8.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明  
无。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

无

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-64,310,378.96		-18,668,249.45	-3,355,686.68
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	6,068,728.61		10,222,558.44	16,760,153.76
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			10,655,410.00	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,823,566.48		16,835,395.05	14,804,427.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	9,414,480.74		-907,052.73	-4,980,034.12
所得税影响额	1,187,635.36		-103,486.90	-216,781.81
合计	-30,815,967.77		18,034,574.41	23,012,078.98

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期末，公司在役总装机容量 567.25 万千瓦，其中水电 410.90 万千瓦（报告期内新增岩滩二期投产装机容量 30 万千瓦机组）、火电 133 万千瓦、风电 23.35 万千瓦；2014 年公司直属及控股公司电厂累计完成发电量 232.02 亿千瓦时，同比增加 21.48%；其中：水电 173.67 亿千瓦时，同比增加 43.14%；火电 54.62 亿千瓦时，同比减少 17.62%；风电 3.73 亿千瓦时，同比增加 11.01%。

单位：亿千瓦时

序号	电厂名称	在役装机 (万千瓦)	持股比例 (%)	2014 年度 发电量	2013 年度 发电量	同比增减 (%)
1	岩滩水电厂	181	70	71.61	41.81	71.27
2	大化水电厂	56.6	100	26.87	19.16	40.24
3	百龙滩水电厂	19.2	100	8.46	7.93	6.68
4	乐滩水电厂	60	52	30.24	21.42	41.18
5	平班水电厂	40.5	35	14.16	9.41	50.48
6	天龙湖水电厂	18	100	7.78	7.82	-0.51

7	金龙潭水电厂	18	100	7.41	7.64	-3.01
8	仙女堡水电厂	7.6	100	3.74	3.86	-3.11
9	合山火电厂	133	83.24	54.62	66.30	-17.62
10	山东风电	13.85	100	2.08	2.36	-11.86
11	湖北沿渡河	10	65	3.40	2.28	49.12
12	四格风电	9.5	100	1.65	1.00	65.00
	<b>合计</b>	<b>567.25</b>	<b>-</b>	<b>232.02</b>	<b>190.99</b>	<b>21.48</b>

#### 1、影响 2014 年公司电量完成情况的主要原因：

(1) 2014 年，广西红水河流域全年来水总体正常，公司在该流域电厂来水量同比增幅均超过 50%以上，发电量也较去年大幅增加，各电厂发电量接近或超过历史最好水平，水电利用小时分别高于区域平均值 607 小时；公司在四川的水电厂，因受全社会用电增长缓慢、当地水电装机增长较多等因素影响，竞争激烈，发电量同比有所减少，但水电利用小时高于区域平均值 302 小时；湖北沿渡河公司水情较好，年发电量创新高。

(2) 公司火电发电量同比减少 17.62%，但火电利用小时高于区域平均值 38 小时，主要是广西全社会用电量增长低于预期，同时水电增发较多挤压火电空间。

(3) 风电同比增长一成左右，风电利用小时：贵州四格风电利用小时高于区域平均值 157 小时；山东公司风电由于今年风速同比下降 11.0%，以及设备停运问题，利用小时低于山东省平均数。

2、报告期内，公司安全生产形势良好，未发生人身、设备责任事故，保证了生产经营的正常开展。

3、报告期内，公司电力项目建设稳步推进，岩滩二期扩建最后一台 30 万千瓦水电机组也于 2014 年 6 月 20 日提前投产发电。

### (一) 主营业务分析

#### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,703,384,436.94	4,944,102,874.45	15.36
营业成本	3,384,743,011.86	3,439,598,261.14	-1.59
销售费用			
管理费用	248,589,936.58	289,170,204.59	-14.03
财务费用	858,209,490.21	828,497,367.98	3.59
经营活动产生的现金流量净额	3,218,059,343.18	2,391,121,927.73	34.58
投资活动产生的现金流量净额	-568,752,744.60	-1,277,274,064.75	55.47
筹资活动产生的现金流量净额	-1,977,971,216.89	-1,102,251,492.07	-79.45
研发支出			

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

A、报告期发电量同比大幅增长，售电收入增加。公司主营发电业务，售电收入为公司的主要业务收入来源，上网电量的多少直接决定了公司的主要收入。

B、公司全年实现营业收入 570,338 万元，比上年同期 494,410 万元增长 15.36%。其中主营售电收入 567,577 万元，比上年同期 491,550 万元增长 15.47%，售电收入增长的原因是水电收入受来水情况好转影响增长。

C、电价调整影响收入方面：

一、根据广西区物价局《关于岩滩水电站上网电价的函》（桂价格函【2014】51号）及《国家发展改革委办公厅关于岩滩水电站扩建项目上网电价的批复》（发改办价格【2013】3240号）的规定，岩滩水电站扩建工程和一期工程从岩滩扩建工程投入商业运行之日起统一执行上网电价每千瓦时 0.2168 元（含税）（其中含库区移民专项资金每千瓦时 0.0194 元）。岩滩公司自 2013 年 11 月 26 日电价调增 0.0556 元/千瓦时，此次调价使本年收入较上年增加约 32,325 万元。

二、自 2014 年 9 月 1 日起，根据《国家发展改革委关于进一步疏导环保电价矛盾的通知》（发改价格〔2014〕1908 号），降低广西区燃煤发电企业脱硫标杆上网电价每千瓦时降低 9.8 分（含税），此次调价影响 2014 年合山公司减少电费收入 1,597 万元。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主营发电售电业务，不以实物销售为主。

### (3) 订单分析

根据电网公司下达的电量指标安排电力生产。

### (4) 新产品及新服务的影响分析

无。

### (5) 主要销售客户的情况

按照现行“厂网分离”的运营模式，公司作为电源企业的主要销售客户为国家电网公司、南方电网公司在电厂所在地的省电网公司。

### (6) 其他

无。

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力	燃料费	1,190,075,916.88	35.16	1,510,020,552.79	43.9	-21.19	燃料费下降，一是因为电煤价格下降，二是因

							为本年度火电发电量下降。
电力	职工薪酬	544,606,035.05	16.09	472,861,966.44	13.75	15.17	职工薪酬增加主要是工资总额增长及根据准则要求本年将劳务派遣费用纳入职工薪酬核算。
电力	折旧	1,091,571,654.55	32.25	957,381,997.40	27.83	14.02	折旧费增加是有在建工程转入固定资产引起折旧费增加。
电力	修理费	125,499,510.99	3.71	125,780,603.20	3.66	-0.22	与同期将比变化较小。
电力	水费及水资源费	220,274,514.66	6.51	149,232,167.90	4.34	47.61	水费及水资源费增加是水电电量增加以及水资源征收标准上升。
电力	其他物耗制造费	212,715,379.73	6.28	224,320,973.41	6.52	-5.17	其他物耗制造费的降低是公司严控费用的结果。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力	燃料费	1,190,075,916.88	35.16	1,510,020,552.79	43.9	-21.19	燃料费下降一是因为电煤价格下降，二是因为本年度火电发电量下降。
电力	职工薪酬	544,606,035.05	16.09	472,861,966.44	13.75	15.17	职工薪酬增加主要是工资总额增长及根据准则要求本年将劳务派遣费用纳入职工薪酬核算。
电力	折旧	1,091,571,654.55	32.25	957,381,997.40	27.83	14.02	折旧费增加是有在建工程转入固定资产引起折旧费增加。
电力	修理费	125,499,510.99	3.71	125,780,603.20	3.66	-0.22	与同期将比变化较小。
电力	水费及水资源费	220,274,514.66	6.51	149,232,167.90	4.34	47.61	水费及水资源费增加是水电电量增加以及水资源征收标准上升。
电力	其他物耗制造费	212,715,379.73	6.28	224,320,973.41	6.52	-5.17	其他物耗制造费的降低是公司严控费用的结果。

## (2) 主要供应商情况

燃料采购主要来自合山本地和周边省份煤矿，根据热值、理化指标、比较价格等原则适时、适量公开选择燃料供应商；部分掺烧发电用煤来自海外，比质、比价、适时、适量采购。

## (3) 其他

无。

## 4 费用

单位：元

科目	2014 年	2013 年	同比增长 (%)
管理费用	248,589,936.58	289,170,204.59	-14.03
财务费用	858,209,490.21	828,497,367.98	3.59

说明：1、管理费用降低主要公司加强了对费用的控制。

2、财务费用增加主要是因为基建项目投产，基建贷款利息停止资本化，计入当期损益。

## 5 现金流

### (1) 经营活动现金流量

本年收到经营活动现金流入 66.90 亿元，比上年同期增长 11.73%，增长的原因是今年电量增加影响收入的增加；经营活动现金流出 34.72 亿元，比上年同期减少 3.46%，减少的原因是火电购煤成本下降，减少现金支出；全年经营活动产生现金净流量 32.18 亿元，比上年增长 34.58%。

### (2) 投资活动现金流量

本年收到投资活动现金流入 0.84 亿元，比上年涨 112.92%；投资活动现金流出 6.52 亿元，比上年同期减少 50.42%，减少的原因是上年岩滩电站二期扩建工程、合山 3#670MW 机组、四格风电二期以及山东电力投资有限公司基建投资支出，而当年投资大幅下降导致；投资活动现金净流量 -5.68 亿元，比上年同期下降 55.47%。

### (3) 筹资活动现金流量

本年收到筹资活动现金流入 15.14 亿元，比上年下降 71.42%，下降的原因是本年融资置换借款大幅减少；筹资活动现金流出 34.92 亿元，比上年同期减少 45.44%，减少的主要原因是本年融资置换还款大幅减少；筹资活动现金净流量 -19.78 亿元，比上年同期减少了 79.45%，减少的原因是本年度公司效益大幅提升，净还款增加。

## 6 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，水电实现利润总额 129,443 万元，比去年同期的盈利 29,918 万元增加 332.65%，水电利润上升的主要原因是红水河流域二、三季度来水优于去年同期，1-12 月水电机组利用小时和发电量同比增长，导致水电业绩回升；

火电实现利润总额 -11,582 万元，比去年同期减利 20,625 万元，同比下降 228.07%。火电亏损的主要原因一是火电发电量受广西水力发电量增加影响下降、二是因为火电电价下调；

风电实现利润总额 421 万元，同比增加 691 万元，增幅为 255.77%。

公司参股 10.15% 的广西北部湾银行为抵御因经济下行、客户信用风险上升所可能产生的不良贷款，本期计提拨备，以应对不良资产增加等原因，导致公司本期长期股权投资收益大幅减少，由上年的 3,301 万元减少到本年的 1,562 万元。

公司参股 27.59% 的广西百色银海铝业公司因为行业不景气，导致公司本期长期股权投资收益大幅减少，由上年的 -1,535 万元减少到本年的 -5,178 万元。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1) 报告期内，公司未发生股权融资和债券融资业务；

2) 2014 年 12 月 4 日起,“桂冠电力”股票停牌,12 月 11 日确认正式启动通过非公开发行股份收购龙滩公司 100%股权的重大资产重组事项,2015 年 1 月 30 日公告本次资产注入的首次董事会决议公告及预案并复牌,目前该事项尚在进行中。

### (3) 发展战略和经营计划进展说明

1) 发展战略:立足广西,面向全国,积极参与国际竞争,通过实施电力资产并购,重点发展水电,积极开发风电等可再生能源,适当发展优质火电,至“十二五”期末,成为南方规模一流、管理一流、效益一流的大型电力上市公司。

2) 公司本年度经营正常开展,总体达到年初计划目标。报告期内,公司安全生产正常,未发生人身、设备责任事故;下半年来红水河天然来水大幅转好,水力发电量同比大幅提高,业绩同比大幅提升;公司电力发展稳步推进,岩滩二期扩建第二台 30 万千瓦水机组在报告期内提前投产。

### (4) 其他

无。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	5,675,772,509.93	3,382,323,946.47	40.41	15.47	-1.37	增加 10.17 个百分点
煤炭销售	969,891.60	789,724.80	18.58	-90.70	-90.91	增加 1.94 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水力发电	3,532,314,416.26	1,507,115,608.84	57.33	52.09	17.59	增加 12.51 个百分点
火力发电	1,952,624,392.91	1,753,599,779.04	10.19	-19.62	-14.39	减少 5.5 个百分点
风力发电	190,833,700.76	121,608,558.59	36.28	16.58	22.40	减少 3.03 个百分点
煤炭销售	969,891.60	789,724.80	18.58	-90.70	-90.91	增加 1.94 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明:  
公司主营水电、火电、风电发、售电业务。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
广西	4,981,198,800.65	16.98
四川	411,955,125.01	-3.33
山东	105,668,316.31	-12.20
湖北	92,754,775.11	37.55
贵州	85,165,384.45	58.40

主营业务分地区情况的说明:  
公司水电主要分布在广西、四川、湖北地区;风电主要分布在山东、贵州地区;火电在广西地区。

## (三) 资产、负债情况分析

## 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,712,131,566.05	7.73	1,040,796,184.36	4.75	64.50	主要是本期公司利润情况较好, 现金充裕, 存量资金作为股权收购备用。
应收票据			40,859,169.67	0.19	-100.00	年内票据到期承兑, 收回货币资金。
应收账款	673,966,159.03	3.04	513,883,679.51	2.34	31.15	主要是本年12月份电力销售收入较去年12月增幅较多。
固定资产	17,039,910,106.73	76.96	16,653,906,789.92	75.95	2.32	主要是岩滩公司扩建工程投产, 在建工程转固。
在建工程	788,310,619.22	3.56	1,236,462,551.60	5.64	-36.24	主要是岩滩公司扩建工程投产, 在建工程转固。
工程物资			345,391,255.09	1.58	-100.00	主要是岩滩公司扩建工程投产, 工程用的相关物资转固。
短期借款	799,952,562.09	3.61	600,000,000.00	2.74	33.33	主要是合山公司流动资金借款增加。
应交税费	116,208,580.38	0.52	-26,427,730.59	-0.12	539.72	主要是本年业绩提升, 期末应交所得税和增值税增加。
其他应付款	642,779,816.99	2.90	436,646,126.74	1.99	47.21	主要是岩滩公司扩建工程投产, 暂估尾工款。

## 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

无。

## 3 其他情况说明

无。

#### (四) 核心竞争力分析

随着社会经济的发展，社会用电量也逐年增长；从中长期分析，电力需求仍有较大潜力，尤其是水电、风电清洁能源，处于优先发展地位，公司装机以清洁能源为主，在政策上，受益于国家节能调度和大力发展清洁能源政策的实施，水电发电量优先上网，因此水电将直接受益。

目前，公司拥有在役总装机容量 567.25 万千瓦，其中水电 410.90 万千瓦、火电 133 万千瓦、风电 23.35 万千瓦；在役权益装机容量 432.035 万千瓦，其中水电 297.975 万千瓦、火电 110.71 万千瓦、风电 23.35 万千瓦。公司盈利最强的水电资产主要分布在广西、四川，特别是公司在广西的水电装机容量占到广西省统调装机容量的 30%左右，目前定向增发收购龙滩资产的工作尚在进行中，如完成龙滩资产注入后，将进一步提高到 67%，公司可以凭借水电得天独厚的成本优势以及市场占有率，在国家可再生能源优先调度和大力发展清洁能源政策的实施中保持强大竞争力。此外，公司在水电的建设、经营、管理上拥有较为丰富的经验管理人才优势。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

公司第七届董事会第十七次会议于 2014 年 8 月 15 日审议通过了《关于与关联方共同出资设立物资公司的议案》，同意公司与中国水利电力物资有限公司共同出资组建广西大唐电力物资有限公司，注册资本 1,000 万元人民币，其中：中国水利电力物资有限公司出资 510 万元人民币，占 51%；公司出资 490 万元，占 49%。

##### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
广西北部湾银行股份有限公司	600,000,000	300,000,000	10.15	973,501,770.50	15,621,332.75	0	长期股权投资	自有资金投资
中国大唐集团财务	12,500,000	75,000,000	2.5	75,000,000.00		0	可供出售金融资产	自有资金投资

有 限 公 司								
合 计	612,500,000	375,000,000	/	1,048,501,770.50	15,621,332.75	0	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明:

1) 广西桂冠电力股份有限公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于拟参股北部湾银行的议案》，同意公司参股广西北部湾银行，参股份额为 1.8 亿股，重组后占股比 9%，出资额为 3.6 亿元；

广西桂冠电力股份有限公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于拟增加北部湾银行持股比例的议案》，同意公司增加在广西北部湾银行的持股比例，持股比例由 9% 增加至 15%，持股份额由 1.8 亿股增加至 3 亿股，总出资额由 3.6 亿元增加至 6 亿元；

经中国银监会批准，广西北部湾银行股份有限公司（简称：广西北部湾银行）于 2008 年 10 月 14 日登记注册，10 月 23 日举行挂牌仪式。广西北部湾银行总股本为 20 亿元，本公司出资 6 亿元，占股比为 15%。（详情请查阅 2008 年 1 月 5 日、2008 年 3 月 14 日、2008 年 10 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

2) 2012 年 12 月 31 日，根据广西北部湾银行股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议，北部湾银行通过定向募股增资 5 亿元，注册资本由 20 亿元增至 25 亿元（该增资溢价 10 亿元）。增资完成后，公司仍为并列第一大股东，持股比例由原来的 15% 降至 12%。

3) 2014 年广西北部湾银行股份有限公司定向增资扩股后，公司持股比例为 10.1538%。

4) 2009 年 8 月 6 日，公司第六届董事会第二会议审议通过了《关于公司增加中国大唐集团财务有限公司注册资本金 1,250 万元的议案》，同意公司向中国大唐集团财务有限公司增加注册资本金 1,250 万元，持有中国大唐集团财务有限公司股份比例 2.5% 维持不变。本次增资后中国大唐集团财务有限公司注册资本由 50000 万元增至 100000 万元。（详情请查阅 2009 年 8 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

5) 2010 年 4 月 22 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于公司增加中国大唐集团财务有限公司注册资本 1500 万元的议案》，中国大唐集团财务公司所有股东按原出资比例向财务公司共同增资 6 亿元。按此方案，本次增资，公司向中国大唐集团财务有限公司增加注册资本金 1500 万元，达到 4000 万元，持股比例 2.5% 维持不变。公司于 2010 年 7 月 15 日向中国大唐集团财务有限公司支付增加注册资本金 1500 万元。（详情请查阅 2010 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。）

6) 2011 年 5 月 5 日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司增加中国大唐集团财务有限公司注册资本金 3,500 万元的议案》，公司本次拟向中国大唐集团财务有限公司增加注册资本金 3,500 万元，累计出资额将由之前的 4,000 万元增加到 7,500 万元，持股比例 2.5% 维持不变。本议案已获公司 9 月 20 日召开的 2011 年公司第一次临时股东大会批准。（详情请查

阅 2011 年 5 月 6、10 日、9 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海  
证券交易所网站。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
四川川汇水电投资有限责任公司	120,000,000.00	3年	5.38	流动资金借款	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	6,540,800.00
大唐岩滩水力发电有限责任公司	50,000,000.00	3年	5.54	水电站扩建	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	2,805,937.50
大唐岩滩水力发电有限责任公司	220,000,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	12,678,225.00
大唐岩滩水力发电有限责任公司	200,000,000.00	3年	5.54	二期扩建项目借款	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	11,223,750.00
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	16,000,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	1,583,010.00
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	100,000,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	5,611,875.00

司													
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	400,000,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	22,044,410.56
福建省集兴龙湘水电有限公司	19,900,000.00	3年	6.15	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	1,240,847.92
福建省集兴龙湘水电有限公司	1,250,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	37,476.57
大唐桂冠山东电力投资有限公司	150,000,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	8,417,812.50
广西平班水电开发有限公司	270,000,000.00	3年	5.54	流动资金借款	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	17,761,200.00
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	20,000,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	1,122,375.00
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	200,000,000.00	3年	6.15	支付项目款及归还贷款等	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	15,925,000.00
大唐桂冠合山发电有限公司	110,000,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	21,800,558.33
茂县天龙湖电力有限公司	180,000,000.00	3年	5.54	流动资金借款	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	11,425,127.78

委托贷款情况说明:

报告期内，公司无对外委托贷款情况；公司本期委托贷款对象均为公司全资或控股子公司，用途为置换到期贷款或补充流动资金，均获得公司股东大会批准后，根据资金平衡和需求适时施行。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

#### (4) 其他

无。

### 4、主要子公司、参股公司分析

主要投资单位	业务性质	注册资本金(万元)	持股比例(%)	期末总资产(万元)	期末净资产(万元)	收入(万元)	净利润(万元)
大唐岩滩水力发电有限责任公司	水电	85,112.95	70	513,410.92	270,990.33	131,349.49	60,359.57
广西桂冠开投电力有限责任公司	水电	75,000.00	52	234,219.81	125,801.32	66,585.57	23,241.55
广西平班水电开发有限公司	水电	30,000.00	35	116,196.94	63,645.10	31,242.21	12,874.18
茂县天龙湖电力有限公司	水电	15,600.00	100	102,950.53	46,965.11	16,588.92	2,894.86
茂县金龙潭电力有限公司	水电	15,000.00	100	107,068.44	55,898.52	16,002.32	3,483.50
大唐桂冠合山发电有限公司	火电	112,154.00	83.24	424,806.30	-7,661.40	197,683.32	-11,584.82
大唐山东电力投资集团有限公司	风电	47,400.00	100	114,376.27	53,400.61	10,572.47	369.37
四川川汇水电投资有限责任公司	水电	19,962.49	100	70,782.36	13,045.34	8,607.77	718.19
福建安丰水电有限公司	水电	3,000.00	66	4,000.00	4,000.00	-	-
福建省集兴龙湘水电有限公司	水电	2,600.00	100	6,708.19	4,450.00	-	-
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	风电	500	100	86,499.66	19,818.81	8,599.23	51.24
浙江纵横能源实业有限公司	水电	10,000.00	100	74,930.22	-1,708.72	9,275.48	-1,938.12
广西百色银海铝业有限责任公司	冶炼	84,856.48	27.59	245,137.12	53,606.55	154,335.33	-12,662.20
广西北部湾银行股份有限公司	金融	250,000.00	10.1538	8,450,651.40	920,311.09	367,879.07	15,026.00

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
岩滩水电站扩	308,907	全部投产	82,297.87	283,988.26	全部投产

建工程					
合计	308,907	/	82,297.87	283,988.26	/
非募集资金项目情况说明	以上项目均为公司控股子公司的主营项目，由收益由岩滩公司统一核算，不单独核算项目收益。				

#### (六) 公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制下的特殊目的主体情况。

#### (七) 其他

无。

### 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

1、发展趋势：从中长期分析，随着经济的发展，全社会用电量也会随之保持增长；从当前装机发展速度和经济增速分析，电力需求仍有较大潜力，尤其是水电、风电清洁能源，处于优先发展地位，公司装机以清洁能源为主，在政策上，受益于国家节能调度和大力发展清洁能源政策的实施，水电发电量优先上网，因此水电将直接受益，保证公司经营稳定。

#### 2、行业竞争格局：

- 1) 预计 2015 年广西区新增机组不多，区域内有核电机组投产，以往的竞争格局将有所变化；
- 2) 2015 年初，红水河流域各大水库处于较高水位运行，蓄能较多，给红水河各厂全年发电带来较好的正面影响；
- 3) 受西电东送、云电入桂电购电量增加，以及国家电力交易改革推进影响，广西火电利用小时仍将保持低位；
- 4) 预计四川水电竞争的激烈态势仍将持续。

#### (二) 公司发展战略

立足广西，面向全国，积极参与国际竞争，通过实施电力资产并购，重点发展水电，积极开发风电等可再生能源，适当发展优质火电，至“十二五”期末，成为南方规模一流、管理一流、效益一流的大型电力上市公司。

#### (三) 经营计划

2015 年计划完成发电量 221.5 亿千瓦时，实现利润总额 7.86 亿元，资产负债率控制在 73% 以下。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司生产及发展需要，预计 2015 年需融资总额 279,143 万元（其中新增融资 108,488 万元，置换贷款融资 170,655 万元）。主要用于如下项目：

单位：万元

序号	项目	贷款用途	金额
一	<b>基建项目融资</b>		<b>65,241</b>
1	大唐岩滩水力发电有限责任公司	岩滩扩建工程	16,200
2	遵义桂冠风力发电有限公司	遵义洪关太阳坪风电场工程	24,205
3	广西桂冠开投电力有限责任公司	移民安置	19,636
4	广西桂冠开投电力有限责任公司	老厂房利用改造工程	800
5	广西平班水电开发有限公司	移民安置	4,400
二	<b>尾工质保项目融资</b>		<b>5,752</b>
6	大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	四格一期、二期风电场尾工	5,752

序号	项目	贷款用途	金额
三	<b>流动资金借款</b>		<b>37,495</b>
7	福建省集兴龙湘水电有限公司	补充流动资金	160
8	四川川汇水电投资有限责任公司	补充流动资金	3,520
9	大唐桂冠合山发电有限公司	补充流动资金	27,415
10	浙江纵横能源实业有限公司	补充流动资金	1,400
11	大唐桂冠山东电力投资有限公司	补充流动资金	5,000
四	<b>贷款置换</b>		<b>170,655</b>
<b>合 计</b>			<b>279,143</b>

**(五) 可能面对的风险**

- 1、国民经济发展已进入新常态，2015年全国全社会用电量增长率预计4%—5%，受区域装机增长影响，广西火电利用小时数预计仍保持上年水平。如果全社会用电量增长较快，火电利用小时将有提升空间，反之将受到制约。
- 2、四川等西南地区水电汛期上网电量竞争激烈，仍将面临弃水风险。
- 3、云（南）电入桂（广西），对广西水火发电均有较大影响。广西丰水期低谷社会用电负荷低，水电电量该时段也面临不能完全消纳的压力。
- 4、随着国家电力交易改革的推进以及地方直购电政策的实施，各类型发电企业机遇与挑战共存，各企业在售电量、电价方面的经营不确定性增加。
- 5、在当前经济形势下，煤价如果保持低位运行，今年火电电价可能会有调整预期。
- 6、水电受自然气候影响较大，如果气候出现异常也将对水电发电产生较大影响。

**(六) 其他**

无。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

广西桂冠电力股份有限公司有关会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正事项说明如下：

#### 一、会计政策变更

(1)根据 2014 年 10 月 29 日,广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会第二十次会议决议：鉴于 2014 年 1 月 26 日起,财政部修订《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等准则,要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。桂冠电力公司及其子公司均按照上述文件规定的日期正式开始执行上述企业会计准则,对报表项目影响如下：

报表项目	2013 年 12 月 31 日		
	变更前	变更后	影响金额
可供出售金融资产	-	76,700,000.00	76,700,000.00
长期股权投资	1,244,807,076.75	1,168,107,076.75	-76,700,000.00
<u>累积影响数</u>			<u>二</u>

注：上述会计政策变更不影响公司资产总额。

(2)根据 2015 年 3 月 3 日,广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会第二十三次会议决议,公司对《广西桂冠电力股份有限公司基建项目前期费用财务管理暂行办法》进行了修订,将基建项目前期支出由“其他应收款”调整至“在建工程”进行会计核算,并自 2014 年 1 月 1 日起开始执行。对报表项目影响如下：

报表项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	变更前	变更后	影响金额	变更前	变更后	影响金额
其他应收款	117,560,040.06	40,416,200.83	-77,143,839.23	140,783,746.96	76,940,909.99	-63,842,836.97
在建工程	711,166,779.99	788,310,619.22	77,143,839.23	1,172,619,714.63	1,236,462,551.60	63,842,836.97
<u>累积影响数</u>			<u>三</u>			<u>三</u>

注：上述会计政策变更不影响公司资产总额。

#### 二、会计估计变更

桂冠电力公司报告期内未发生会计估计变更事项。

### 三、重大会计差错更正

桂冠电力公司报告期内未发生会计差错更正事项。

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

广西桂冠电力股份有限公司 2014 年度利润分配预案已经公司第七届董事会第二十三次会议审议通过，尚需报公司股东大会审议。2014 年度利润分配预案：拟按每 10 股派现金红利 1.3 元（含税）进行利润分配，截至 2014 年 12 月 31 日，公司总股本 2,280,449,514.00 股，预计现金分配利润数 296,458,436.82 元。2014 年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。

公司 2014 年度利润分配预案符合《公司章程》中第一百七十二条有关利润分配政策，履行了持续回报股东的分红机制的规定，保证公司利润分配政策连续性和稳定性。

#### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

#### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	1.3	0	296,458,436.82	592,811,394.47	50.00
2013 年	0	0.5	0	114,022,475.7	225,337,576.61	50.60
2012 年	0	0.4	0	91,217,980.56	286,630,763.93	31.82

### 五、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

多年来，公司坚持清洁能源的可持续发展方向，企业发展与社会责任并重，履职尽责，奉献爱心，大力支持抗震救灾、爱心捐助等社会公益事业，在定点扶贫、协助地方政府维护库区和周边社会稳定，抗灾自救、恢复电力生产、节能减排做出了应有贡献。

#### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司主营水电、风电属于清洁能源范围；唯一的一个火电厂的脱硫设施投运率、灰渣及脱硫石膏综合利用率均为 100%，烟尘、二氧化硫、氮氧化物、废水也达到国家环保排放标准。报告期内，公司未发生环保事故或受环保部门处罚情况。

六、其他披露事项

无。

## 第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

**二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**三、破产重整相关事项**

无。

**四、资产交易、企业合并事项**

√适用□不适用

**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
无。	

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况****1、收购资产情况**

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系

收购资产情况说明:

2014年12月4日公司申请重大事项停牌, 12月11日转为重大资产重组持续停牌, 2015年1月29日公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司符合发行普通股购买资产并发行优先股募集配套资金暨关联交易条件的议案》、《关于〈广西桂冠电力股份有限公司发行普通股购买资产并发行优先股募集配套资金暨关联交易预案〉的议案》等相关议案, 公司拟向公司控股股东中国大唐集团公司(以下简称“大唐集团”)、公司股东广西投资集团有限公司(以下简称“广西投资”)和贵州产业投资(集团)有限责任公司(以下简称“贵州产投”)发行股份, 购买大唐集团、广西投资和贵州产投分别拥有的龙滩水电开发有限公司65%、30%、5%的股权, 拟以2014年12月31日作为目标资产的审计评估基准日, 目标资产的预估值约为168.8亿元; 同时向不超过200名合格投资者非公开发行优先股募集配套资金, 发行的优先股预计发行数量不超过1,900万股, 募集资金规模不超过人民币19亿元。

上述事项构成上市公司重大资产重组行为, 并同时构成上市公司重大关联交易。公司股票于1月30日复牌交易。

截至本报告披露日, 本次重大资产重组的工作尚在进行中, 涉及本次重组的第二次董事会尚未召开。

## 2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系

出售资产情况说明:

2014年11月26日,公司第七届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司拟公开挂牌出售闲置房地产的议案》,鉴于目前国内房地产状况,公司在北海、成都现存的少量房产使用效率不高且都实现了增值,为盘活存量资产,减少对上述房产的管理和维护费用支出,根据国有产权管理有关规定,公司对位于广西北海、四川成都的闲置的房地产按不低于评估值在北京产权交易所进行公开挂牌出售。截至本报告披露日,本次挂牌未有交易意向人报价。

## 3、 企业合并情况

无。

## 五、 公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 六、 重大关联交易

√适用 □不适用

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

经公司第七届董事会第十四次会议审议,公司2013年度股东大会批准,合山公司与大唐电力燃料有限公司签订发电用煤购买协议,购买发电用煤800,000吨(4,500-5,500千卡/公斤);供煤合同单价按照不高于合同签订时的广西市场价格;交易总金额按实际结算价、实际交货量结算;合同期限:完成相关审批程序后的12个月内,合山公司根据自身生产需要,按满足环保达标排放,节约燃料成本的原则择时签约采购。大唐桂冠合山发电有限公司本期与中国大唐集团公司的间接控股子公司大唐电力燃料有限公司签订发电用煤购买协议,采购海外南非烟煤,交易价格为“不高于合山公司向所有煤炭供应商发出的邀约采购价格和考核条款”,采购金额80,389,420.79元。

### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
------	------

公开挂牌出售闲置房地产	请查阅 2014 年 11 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2014年12月4日公司申请重大事项停牌，12月11日转为重大资产重组持续停牌，2015年1月29日公司第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司符合发行普通股购买资产并发行优先股募集配套资金暨关联交易条件的议案》、《关于〈广西桂冠电力股份有限公司发行普通股购买资产并发行优先股募集配套资金暨关联交易预案〉的议案》等相关议案，公司拟向公司控股股东中国大唐集团公司（以下简称“大唐集团”）、公司股东广西投资集团有限公司（以下简称“广西投资”）和贵州产业投资（集团）有限责任公司（以下简称“贵州产投”）发行股份，购买大唐集团、广西投资和贵州产投分别拥有的龙滩水电开发有限公司65%、30%、5%的股权，拟以2014年12月31日作为目标资产的审计评估基准日，目标资产的预估值约为168.8亿元；同时向不超过200名合格投资者非公开发行优先股募集配套资金，发行的优先股预计发行数量不超过1,900万股，募集资金规模不超过人民币19亿元。

上述事项构成上市公司重大资产重组行为，并同时构成上市公司重大关联交易。公司股票于1月30日复牌交易。

截至本报告披露日，本次重大资产重组的工作尚在进行中，第二次董事会尚未召开。

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无。	

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司第七届董事会第十七次会议于2014年8月15日审议通过了《关于与关联方共同出资设立物资公司的议案》，同意公司与中国水利电力物资有限公司共同出资组建广西大唐电力物资有限公司，注册资本1,000万元人民币，其中：中国水利电力物资有限公司出资510万元人民币，占51%；公司出资490万元，占49%。

单位：元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
中国水利电力物资有限	母公司的控股子公司	广西大唐电力物资有限	物资招标、物资采购。	10,000,000	15,939,221.14	11,586,292.66	1,586,292.66	共同出资新设。

公司		公司						
----	--	----	--	--	--	--	--	--

共同对外投资的重大关联交易情况说明：

中国大唐集团公司是中水物资公司的控股股东，持有其 100% 的股份；中国大唐集团公司也是公司的控股股东，持有公司 51.51% 的股份，因此，本次共同对外投资构成关联交易。

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

##### 3、临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	58,045.86	107,211.93	165,257.79	107,600	37,300	144,900
	合计	58,045.86	107,211.93	165,257.79	107,600	37,300	144,900
	报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）						0
	公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）						0
	关联债权债务形成原因	以上是公司在中国大唐集团财务有限公司的存款、借款形成的资金往来。					
	关联债权债务清偿情况	以上是公司在中国大唐集团财务有限公司的存款、借款形成的资金往来。					
	与关联债权债务有关的承诺	本公司与中国大唐集团财务有限公司《金融服务协议》，协议约定：本公司及其分、子公司存放于中国大唐集团财务有限公司的存款按照中国人民银行统一颁布的存款利率计息；公司在中国大唐集团财务有限公司的借款利率参照中国人民银行统一颁布的基准贷款利率执行；除存款和贷款外的其他各项金融服务，收费标准不高于（或等于）国内其他金融机构同等业务费用水平。					
	关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无。					

#### (五) 其他

无。

#### 七、重大合同及其履行情况

##### 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

##### (1) 租赁情况

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
大唐集团广西聚源电力有限公司	桂冠电力及其控股子公司	承租龙滩大厦合计面积为22,622.00㎡的房产作为办公场所	2,443.176	2014年1月1日	2014年12月31日	-2443.176	按市场价格确定	小	是	母公司的控股子公司

租赁情况说明：

2013年12月25日，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会第十二次会议审议通过《关于公司本部及直属企业、部分控股子公司拟签订龙滩大厦写字间租赁合同的议案》，同意广西桂冠电力股份有限公司本部、大化水电总厂、广西桂冠开投电力有限责任公司、广西平班水电开发有限公司与大唐集团广西聚源电力有限公司签订龙滩大厦写字间租赁合同，按每月每平方米90元价格，租赁总面积22,622平方米的写字间，用于2013-2015年在南宁市的固定办公场地。关联方董事回避表决；公司4名独立董事均对本议案投了赞成票，并出具了事前认可及独立意见。

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	中国大唐集团公司	521,770,000.00	2012年8月10日	2012年10月24日	2023年4月23日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
本公司	公司本部	广西投资集团有限公司	13,796,000.00	2014年11月14日	2014年11月14日	2015年11月14日	连带责任担保	否	否		否	是	参股股东
本公司	公司本部	广西投资集团有限公司	27,592,000.00	2014年7月10日	2014年7月10日	2015年7月9日	连带责任担保	否	否		否	是	参股股东
本公司	公司本部	广西投资集团有限公司	41,388,000.00	2014年8月13日	2014年8月13日	2015年8月12日	连带责任担保	否	否		否	是	参股股东
本公司	公司本部	广西投资集团有限公司	27,592,000.00	2014年8月25日	2014年8月25日	2015年8月24日	连带责任担保	否	否		否	是	参股股东
本公司	公司本部	广西投资集团有限公司	16,555,200.00	2014年9月18日	2014年9月18日	2015年9月17日	连带责任担保	否	否		否	是	参股股东

本公司	公司本部	广西投资集团有限公司	11,036,800.00	2014年9月25日	2014年9月25日	2015年9月24日	连带责任担保	否	否		否	是	参股股东
本公司	公司本部	广西投资集团有限公司	13,796,000.00	2014年10月16日	2014年10月16日	2015年10月15日	连带责任担保	否	否		否	是	参股股东
本公司	公司本部	广西投资集团有限公司	55,184,000.00	2014年12月29日	2014年12月29日	2015年12月25日	连带责任担保	否	否		否	是	参股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							206,940,000.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							728,710,000.00						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							599,952,562.09						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,384,552,084.15						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							3,113,262,084.15						
担保总额占公司净资产的比例（%）							53.52						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							728,710,000.00						
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金额（D）							2,197,652,084.15						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							204,851,298.25						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							3,131,213,382.40						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							<p>以上担保均获得公司股东大会批准。其中对外担保事项：</p> <p>1、公司2012年度发行17.3亿元公司债券，中国大唐集团公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。公司以茂县金龙潭电力有限公司100%的股权及茂县天龙湖电力有限公司100%的股权，代为公司普通股东合计30.16%股份对应的公司拟发行17.3亿元债券分摊的约5.2177亿元公司债券份额，向中国大唐集团公司提供反担保。该关联交易经2012年第一次临时股东大会决议通过。</p> <p>2、广西百色银海铝业有限责任公司（以下简称“银海铝业”）系本公司的联营公司（持股比例为27.592%），2013年银海铝业的实际控制人广西投资集团有限公司（以下简称“广投集团”）为其5亿元借款提供全额连带责任保证担保（担保期限3年）；2014年广投集团拟继续为银海铝业向金融机构借款8亿元（金融机构授信额度）提供全额连带责任保证担保。为规避风险，确保国有资产的安全及体现公平原则，根据《广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会监管企业投资管理暂行办法》中“关于规范管理企业</p>						

	担保行为”的相关规定，银海铝业各股东按各自持股比例对在 13 亿元授信额度范围内（其中 8 亿元为金融机构授信额度）的担保方广投集团提供反担保。截至 2014 年 12 月 31 日止，广投集团为银海铝业未偿还的 7.5 亿元借款提供提保（其中 0.5 亿元为金融机构贷款），因此本公司本期末为广投集团提供的反担保金额为 2.07 亿元。
--	---

### 3 其他重大合同

无。

### 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	资产注入	中国大唐集团公司	根据公司的需要，逐步将龙滩水电开发有限公司的发电资产注入桂冠电力。	2006 年，当时承诺无具体期限；2014 年 6 月 25 日，规范承诺说明“不迟于 2018 年 6 月 30 日，在龙滩水电开发有限公司的发电资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入桂冠电力。”	是	是		公司已于 2014 年 12 月 4 日申请重大事项停牌，12 月 11 日转为重大资产重组停牌并公告公司将向龙滩水电开发有限公司股东中国大唐集团公司及其他股东发行股份收购其持有的龙滩水电开发有限公司控股权。本次重大资产重组首次董事会已于 2015 年 1 月 29 日召开，30 日披露相关决议和重组预案，股票复牌。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国大唐集团公司	如果大唐集团及其控股企业在桂冠电力经营区域内获得与桂冠电力主	2009 年岩滩资产注入时承诺；无具体承诺期	否	是		

			营业务构成实质性同业竞争的新业务(以下简称“竞争性新业务”)机会,大唐集团将书面通知桂冠电力,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桂冠电力或其控股企业。	限。				
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天职国际会计师事务所
境内会计师事务所报酬		165
境内会计师事务所审计年限		9
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所	30
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明：

2014年5月16日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于2014年度续聘会计师事务所并支付其费用的议案》：

- (一) 2014年度续聘会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）；
- (二) 2014年度年报审计费用165万元；
- (三) 2014年度内控审计费用30万元；
- (四) 2014年度收购股权、资产等专项审计费用（若有）根据工作需要和费用标准另计。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人不存在被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚，以及被证券交易所公开谴责的情形。

#### 十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

##### (一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

无

##### (二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无

#### 十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

##### 1、会计政策变更

(1)根据 2014 年 10 月 29 日，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会第二十次会议决议：鉴于 2014 年 1 月 26 日起，财政部修订《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等准则，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。公司及其子公司均按照上述文件规定的日期正式开始执行上述企业会计准则，对报表项目影响如下：

报表项目	2013 年 12 月 31 日		
	变更前	变更后	影响金额
可供出售金融资产	-	76,700,000.00	76,700,000.00
长期股权投资	1,244,807,076.75	1,168,107,076.75	-76,700,000.00
<u>累积影响数</u>			<u>0</u>

注：上述会计政策变更不影响公司资产总额。

(2)根据 2015 年 3 月 3 日，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会第二十三次会议决议，公司对《广西桂冠电力股份有限公司基建项目前期费用财务管理暂行办法》进行了修订，将基建

项目前期支出由“其他应收款”调整至“在建工程”进行会计核算，并自2014年1月1日起开始执行。对报表项目影响如下：

报表项目	2014年12月31日			2013年12月31日		
	变更前	变更后	影响金额	变更前	变更后	影响金额
其他应收款	117,560,040.06	40,416,200.83	-77,143,839.23	140,783,746.96	76,940,909.99	-63,842,836.97
在建工程	711,166,779.99	788,310,619.22	77,143,839.23	1,172,619,714.63	1,236,462,551.60	63,842,836.97
累积影响数			≡			≡

注：上述会计政策变更不影响公司资产总额。

## 2、会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更事项。

## 3、会计差错更正

本公司报告期内未发生会计差错更正事项。

### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益(+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
中国大唐集团财务有限公司			-75,000,000.00	75,000,000.00	
广西网欣物业服务有限责任公司			-1,700,000.00	1,700,000.00	
广州特意文化传播有限公司			-	-	
合计	/		-76,700,000.00	76,700,000.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明：

公司对广州特意文化传播有限公司的股权投资已经全额计提减值准备，账面价值为零，会计准则变化对报表没有影响。

### 2 准则其他变动的的影响

无。

### 3 其他

无。

## 十四、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

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	1,152,219,280	50.53				-296,587	-296,587	1,151,922,693	50.51
1、国家持股	1,151,922,693	50.51						1,151,922,693	50.51
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	296,587	0.02				-296,587	-296,587	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,128,230,234	49.47				296,587	296,587	1,128,526,821	49.49
1、人民币普通股	1,128,230,234	49.47				296,587	296,587	1,128,526,821	49.49
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	2,280,449,514	100				0	0	2,280,449,514	100

## 2、股份变动情况说明

近三年的股份变动：

(1) 2013 年，南宁市信托投资公司归还中国大唐集团公司代其垫付的股改支付对价股份 24,228 股；归还广西投资集团有限公司代其垫付的股改支付对价股份 8,771 股；广西投资集团有限公司得偿的 8,771 股有限售条件的桂冠电力股票以及南宁信托偿还股改垫付对价后剩余的 433,669 股有限售条件的桂冠电力股票共（共计 442,440 股）于 2013 年 4 月 25 日上市流通；中国大唐集团公司持有的有限售条件的桂冠电力股票以及本次得偿的有限售条件的桂冠电力股票 24,228 股（共计 1,151,922,693 股）继续保持锁定，暂未申请上市流通。

(2) 2014 年内的股份变动

A、报告期内，根据广西壮族自治区宜州市人民法院（2014）宜民初字第 880 号《民事调解书》裁定，原广西壮族自治区拉浪水力发电厂持有的 180,788 股桂冠电力股票过户给广西宜州水

电厂职工技协公司，并以现金归还大化金达在公司股改时代垫的股改对价 12,782 股后，于 2014 年 12 月 10 日解禁流通；

B、报告期内，根据广西壮族自治区宜州市人民法院（2014）宜民初字第 878 号《民事调解书》裁定，原广西洛东水力发电厂持有的 78,000 股桂冠电力股票过户给宜州市洛东增容电厂，并以现金归还大化金达在公司股改时代垫的股改对价 7,721 股后，于 2014 年 12 月 10 日解禁流通；

C、报告期内，大化金达申请将持有限售条件的流通股股份 6,599 股解禁，于 2014 年 12 月 10 日解禁流通。

报告期内，有限售条件的流通股上市数量为 296,587 股。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）无。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容无。

## （二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国大唐集团公司	1,151,922,693			1,151,922,693	未申请解禁	
广西壮族自治区拉浪水力发电厂	180,788	180,788		0		2014-12-10
广西洛东水力发电厂	109,200	109,200		0		2014-12-10
广西大化金达实业开发有限公司	6,599	6,599		0		2014-12-10
合计	1,152,219,280	296,587		1,151,922,693	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### （一）截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：亿股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券（12 桂冠 01）	2012-10-24	4.80	8	2012-11-26	8	2017-10-23
公司债券（12 桂冠 02）	2012-10-24	5.10	9.3	2012-11-26	9.3	2022-10-23
其他衍生证券						

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2012 年 9 月 10 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广西桂冠电力股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】1199 号），核准公司向社会公开发行面值不超过

173,000 万元的公司债券，10 月 22 日，披露《广西桂冠电力股份有限公司 2012 年公司债券发行公告》、《2012 年公开发行公司债券募集说明书》及其摘要；10 月 24 日披露《2012 年公开发行公司债券最终票面利率公告》，5 年期（12 桂冠 01）票面利率为 4.8%，发行数量 8 亿元；10 年期票面利率为 5.1%，发行数量 9.3 亿元；10 月 26 日，发行工作结束，扣除相关发行费用后，收到现金 171823.6 万元；11 月 26 日，公司债 12 桂冠 01（债券代码：122191）、12 桂冠 02（债券代码：122192）在上海证券交易所上市。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本报告期内，股份总数未发生变动；股东结构变动情况见前述。

## (三) 本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	76,644
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	83,855
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国大唐集团公司	0	1,151,922,693	50.51	1,151,922,693	无		国家
广西投资集团有限公司	0	438,948,188	19.25		无		国家
广西大化金达实业开发有限公司	-142,952	18,153,691	0.80		无		其他
童建国	10,000,000	10,000,000	0.44		未知		境内自然人
江苏省江海粮油集团有限公司	0	9,131,942	0.40		未知		其他
国电资本控股有限公司	0	9,043,577	0.40		未知		其他
大成价值增长证券投资基金	6,000,000	6,000,000	0.26		未知		其他
英大证券有限责任公司	-4,000,000	5,999,785	0.26		未知		其他
海富通精选证券投资基金	5,741,958	5,741,958	0.25		未知		其他
天津道可明资产管理有限公司	4,330,091	4,330,091	0.19		未知		其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广西投资集团有限公司	438,948,188	人民币普通股	438,948,188
广西大化金达实业开发有限公司	18,153,691	人民币普通股	18,153,691
童建国	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
江苏省江海粮油集团有限公司	9,131,942	人民币普通股	9,131,942
国电资本控股有限公司	9,043,577	人民币普通股	9,043,577
大成价值增长证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
英大证券有限责任公司	5,999,785	人民币普通股	5,999,785
海富通精选证券投资基金	5,741,958	人民币普通股	5,741,958
天津道可明资产管理有限公司	4,330,091	人民币普通股	4,330,091
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红	4,000,000	境内上市外资股	4,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司无法认定上述股东是否存在关联关系或属于监管部门有关规定认定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国大唐集团公司	1,151,922,693			未申请限售解禁
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
江苏省江海粮油贸易公司	2000 年 3 月 23 日	2002 年 3 月 23 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	2000 年公司 IPO 时，一般法人参与配售新股约定持股期限为 6 个月；战略投资者参与新股配售约定的持股期限为 24 个月。	

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	中国大唐集团公司
单位负责人或法定代表人	陈进行
成立日期	2003年4月9日
组织机构代码	71093110-9
注册资本	180.09316
主要经营业务	依法经营集团公司从事电源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）生产和销售；从事电力设备制造等。
经营成果	中国大唐集团公司是中国五大发电集团公司之一，在役及在建资产分布在全国30个省区市以及境外部分国家。
财务状况	良好。
现金流和未来发展策略	现金流良好，主体信用评级为AAA；发展战略：把集团公司建设成经营型、控股型，市场化、集团化、现代化、国际化，具有较强发展能力、盈利能力和国际竞争能力的国际知名能源公司。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除桂冠电力外，大唐集团持有的上市公司基本情况：（1）持有大唐发电（股票代码“0991.HK”，“601991”）33.10%的股份；（2）持有华银电力33.34%的股份；（3）持有大唐新能源（股票代码“1798.HK”）8.24%的股份。

###### 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

无。

###### 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内控股股东无变更。

##### (二) 实际控制人情况

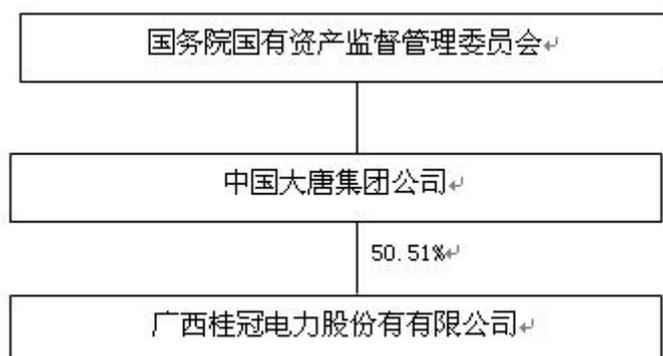
###### 1 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无。

###### 2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无。

###### 3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司  
无。

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍  
无。

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册 资本	主要经营业务或管理活动 等情况
广西投资集团有限公司	冯柳江	1996年3月8日	19822906-1	19.30	为广西壮族自治区建设项目筹措资金,开展经营性、开发性投资业务;房地产开发、建设项目评估、咨询服务;国内商业及物资贸易(国家有专项规定除外);经济技术合作等。
情况说明					

## 第七节 优先股相关情况

截至本报告期末, 本公司未发行优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)	最近5年的主要工作经历
王森	董事长	男	52	2014-10-16	2015-05-13					0		历任泰山第三核电有限公司副总经理、党委副书记兼副总经理、总经理兼党委书记，中国核工业集团公司党组成员、党组纪检组组长，现任中国大唐集团公司副总经理、党组成员，龙滩水电开发有限公司董事长，广西桂冠电力股份有限公司董事长。
戴波	副董事长、总经理	男	54	2012-05-14	2015-05-13					66.28		历任水电七局对外经营处副处长、计经处副处长，水电七局天生桥一级电站项目部副经理兼总工程师、天生桥工程项目部经理，水电七局局长助理兼计划经营管理处处长、副局长。现任中国大唐集团公司总经理助理，中国大唐广西分公司党组书记、总经理，龙滩水电开发有限公司党组书记、副董事长、总经理，广西桂冠电力股份有限公司党组

												书记、副董事长、总经理，大唐岩滩水力发电有限责任公司董事长、大唐集团广西聚源电力有限公司董事长。
冯柳江	副董事长	男	58	2012-05-14	2015-05-13					0		历任广西投资集团有限公司董事、副总经理，董事、总经理，董事、总裁。现任广西投资集团有限公司董事长、党委书记，广西桂冠电力股份有限公司副董事长。
刘全成	董事	男	51	2014-05-16	2015-05-13					0		历任新乡火电厂副总会计师兼财务科科长、总会计师，洛阳首阳山电厂总会计师，大唐河南分公司监察审计部主任，大唐河南分公司副总会计师兼财务与产权管理部主任，中国大唐集团公司河南分公司总会计师；现任中国大唐集团公司财务管理部副主任，龙滩水电开发有限公司监事，广西桂冠电力股份有限公司董事，大唐集团广西聚源电力有限公司监事。
寇炳恩	董事	男	52	2014-10-16	2015-05-13					0		历任石景山发电厂党委书记、华北电力集团公司综合计划部基建计划处处长，北京大唐发电股份有限公司计划发展部副经理、经理，华北电力集团公司计划部副经理，中国大唐集团公司发展计划部

													副主任，中国大唐集团公司河南分公司党组书记、总经理，中国大唐集团海外投资有限公司党组书记、总经理，现任中国大唐集团公司资本运营与产权管理部主任，龙滩水电开发有限公司董事，广西桂冠电力股份有限公司董事，大唐集团广西聚源电力有限公司董事。
梁永磐	董事	男	48	2014-10-16	2015-05-13						0		历任兰州第二热电厂生产副厂长，兰州西固热电有限责任公司总经理，中国大唐集团公司甘肃分公司、大唐甘肃发电有限公司党组成员、副总经理、工会主席，中国大唐集团公司计划与投融资部副主任，大唐甘肃发电有限公司党组成员、副总经理、党组书记、总经理，现任中国大唐集团公司计划营销部主任，广西桂冠电力股份有限公司董事。
唐军生	董事	男	44	2013-09-25	2015-05-13						0		历任广西柳州发电有限责任公司总工程师、副总经理（主持工作）、总经理，现任广西投资集团有限公司战略投资部总经理，广西桂冠电力股份有限公司董事。
沈琦	独立董事	男	51	2012-05-14	2015-05-13						6		历任北京工商大学经济系讲师，北京市外国企业服务总公司、（美）运通公司北京办事处负责

												人，中联投资管理有限公司经理，中联资产评估有限公司副总经理，中联资产评估集团有限公司董事长。现任中联资产评估集团有限公司董事长，烟台万华聚氨脂股份有限公司独立董事，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会独立董事。
闵勇	独立董事	男	50	2012-05-14	2015-05-13					6		历任清华大学电机工程及应用电子技术系讲师、副教授、教授、系主任。现任清华大学电机工程及应用电子技术系主任，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会独立董事。
赵燕士	独立董事	男	61	2013-09-25	2015-05-13					6		历任中国政法大学经济法系助教、讲师、副教授；1993年加入君合律师事务所，现为合伙人；2004年曾任中国证监会股票发行上市审核委员会专职委员，现任广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会独立董事。
雷民军	独立董事	男	67	2014-10-16	2015-05-13	2,334	2,334	0		1.5		历任广西凭祥市政府财贸办公室副主任；凭祥市人民检察院副检察长；广西壮族自治区审计署主任科员、副处长、处长；广西能达实业公司经理、广西建设开发公司经理、广西开发投资有限责任公司审计部经理、广西投资

												集团有限公司审计法律事务部经理；已退休。现任广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会独立董事。
武洪举	原董事	男	60	2012-05-14	2014-09-05					0		因年龄原因，报告期内离任。
方庆海	原董事	男	60	2012-05-14	2014-09-05					0		因年龄原因，报告期内离任。
果树平	原董事	男	49	2012-05-14	2014-04-23					0		因工作变动，报告期内离任。
吴集成	原独立董事	男	66	2012-05-14	2014-06-30					3		因个人原因，报告期内离任。
蔡哲夫	原董事长	男	60	2012-05-14	2014-03-29							报告期内去世。
贺 华	监事会主席	男	57	2014-05-16	2015-05-13					0		历任湖南省长沙电业局经济管理部主任、计划财务部主任、总会计师，国家电力公司审计部审计三处处长，河南省电力公司总审计师，华中电网有限公司总会计师，中国大唐集团财务有限公司党组书记、副总经理，现任中国大唐集团公司审计部主任，龙滩水电开发有限公司监事会主席，广西桂冠电力股份有限公司监事会主席，大唐集团广西聚源电力有限公司监事会主席。
雷海成	监事	男	49	2014-05-16	2015-05-13	368,652	0	368,652		0		历任广西电力有限责任公司工程建设部火电工程科科长，广西合山发电有限公司副总经理，许昌龙岗发电

												有限责任公司总经理，大唐洛阳热电厂厂长、洛阳双源热电有限责任公司总经理、洛阳热电有限责任公司总经理，大唐贵州发电有限公司副总经理，中国大唐集团公司监察部副主任，现任中国大唐集团公司办公厅副主任，广西桂冠电力股份有限公司第七届监事会监事。
谢伟明	监事	男	41	2012-05-14	2015-05-13					0		先后在广西投资集团有限公司融资部、国际业务部、财务管理部工作，历任财务管理部副总经理、资产管理部副总经理，现任广西投资集团有限公司战略投资部副总经理、广西桂冠电力股份有限公司第七届监事会监事。
曹树文	职工监事	男	49	2014-03-26	2015-05-13					54.01		历任湖南省送变电公司汽车大修厂技术员、副厂长、厂长；张家界旅游开发股份有限公司副总经理，张家界国际大酒店筹建处主任、总经理；华银园房地产开发有限公司副总经理；金蕾公司法人代表、总经理；华银园物业管理公司总经理；大唐湖南分公司（华银公司）发展计划部工程管理办副主任、监察审计部副主任（主持工作）、监察审计部主任；大唐广源水力发电有限公司党委书记；广西桂

												冠电力股份有限公司总经理助理兼监察审计部主任。现任广西桂冠电力股份有限公司党组纪检组组长、工会主席，第七届监事会职工监事。
梁勇	职工监事	男	49	2014-03-26	2015-05-13	1,166	1,166	0		62.23		历任在香港中电亚洲有限公司（中国）（广西电力公司委派）工作；广西桂冠电力股份有限公司工程部副主任、规划发展部副主任、计划经营部主任。现任大化水电总厂厂长，广西桂冠电力股份有限公司第七届监事会职工监事。
王国平	原监事会主席	男	57	2012-05-14	2014-04-23					0		因工作变动，报告期内离任。
刘峰彪	监事	男	51	2012-05-14	2014-03-28					0		因工作变动，报告期内离任。
吴启良	职工监事	男	55	2012-05-14	2014-03-26					0		报告期内改选离任。
容党生	职工监事	男	60	2012-05-14	2014-03-26					45.76		报告期内改选离任。
李志农	副总经理	男	50	2012-05-14	2015-05-13					54.02		历任广西开发投资有限公司电力投资部副经理，龙滩水电开发有限公司党组成员、副总经理。现任中国大唐广西分公司党组成员、副总经理，龙滩水电开发有限公司党组成员、副总经理，广西桂冠电力股份有限公司党组成员、副总经理，大唐桂冠合山发电有限公司董事长，大唐集团广西聚源电力有限公司董事、副总经理。

罗赤橙	副总经理	男	52	2014-01-17	2015-05-13					61.65		历任湖南省东江水电厂总工办副主任、主任、计划科科长，资兴市天源电力有限公司总经理，湖南省东江水电厂副厂长，湖南省东江水电厂厂长，湖南五凌水电开发有限公司总经济师，湖南省经贸委电力处处长，中国大唐集团公司湖南分公司、湖南华银电力股份有限公司副总经理，现任中国大唐广西分公司党组成员、副总经理，龙滩水电开发有限公司党组成员、副总经理，广西桂冠电力股份有限公司党组成员、副总经理，大唐集团广西聚源电力有限公司董事、副总经理。
钟赵龙	副总经理	男	58	2012-05-14	2015-05-13					54.26		历任广西合山电厂发电部主任、副厂长、厂长，广西桂冠合山发电有限公司总经理。现任中国大唐广西分公司党组成员、副总经理，龙滩水电开发有限公司董事、副总经理，广西桂冠电力股份有限公司党组成员、副总经理，广西桂冠开投电力有限责任公司董事长。
罗书葵	副总经理	男	45	2014-01-17	2015-05-13					53.86		历任华北电力集团公司综合计划部项目管理处副处长、处长，中国大唐集团公司发展计划部投融资管理处副处长（主持工作）、资本运营处处长、

												资本运营与产权管理部证券融资处处长、资本运营与产权管理部副主任，现任中国大唐广西分公司党组成员、副总经理，龙滩水电开发有限公司董事、副总经理，广西桂冠电力股份有限公司党组成员、副总经理，大唐集团广西聚源电力有限公司副总经理，广西平班水电开发有限公司董事长。
王 询	副总经理	男	53	2014-01-17	2015-05-13					54.10		<p>历任广西建设投资开发公司一部副经理，广西开发投资有限责任公司电力投资部副经理，广西投资（集团）有限公司企划投资部经理，广西投资集团有限公司总经理助理，现任中国大唐广西分公司副总经理、龙滩水电开发有限公司副总经理、广西桂冠电力股份有限公司副总经理，大唐集团广西聚源电力有限公司副总经理。浙江纵横能源实业有限公司执行董事、湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司董事长、福建安丰水电有限公司董事长、福建省集兴龙湘水电有限公司董事长。</p>
吴育双	总会计师	男	47	2014-01-17	2015-05-13					53.45		<p>历任广西轻工业厅计财处副主任科员，广西桂冠电力股份有限公司财务部助理业务主办、业务主</p>

												办、副经理、经理，财务部任副主任、主任，现任中国大唐集团公司广西分公司、广西桂冠电力股份有限公司、龙滩水电开发有限公司党组成员、总会计师，龙滩公司监事，大唐集团广西聚源电力有限公司总会计师，广西百色银海铝业有限责任公司副董事长、大唐财务公司董事。
张云	董事会秘书	女	51	2012-05-14	2015-05-13					64.26		历任广西电力工业勘察设计研究院工程师，广西电力工业局新闻中心编辑，广西桂冠电力股份有限公司办公室主任、证券部主任。现任广西桂冠电力股份有限公司董事会秘书，福建安丰水电有限公司董事、福建省集兴龙湘水电有限公司董事。
合计	/	/	/	/	/	372,152	3,500	368,652	/	646.38		/

## 其它情况说明：

公司第七届董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会和董事会薪酬与考核委员会的组成人员如下：

(1) 董事会战略委员会

主任委员：王森

委员：戴波、冯柳江、寇炳恩、唐军生。

(2) 董事会审计委员会

主任委员：沈琦

委员：刘全成、唐军生、赵燕士、雷民军。

(3) 董事会提名委员会

主任委员：闵勇

委员：冯柳江、梁永磐、沈琦、雷民军。

(4) 董事会薪酬与考核委员会

主任委员：雷民军

委员：刘全成、梁永磐、闵勇、赵燕士。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

**(一) 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
王森	中国大唐集团公司	副总经理		
戴波	中国大唐集团公司	总经理助理	2011-08-24	
寇炳恩	中国大唐集团公司	资本运营与产权管理部主任		
刘全成	中国大唐集团公司	财务管理部副主任		
梁永磐	中国大唐集团公司	计划营销部主任		
贺华	中国大唐集团公司	审计部主任		
雷海成	中国大唐集团公司	办公厅副主任		
冯柳江	广西投资集团有限公司	董事长	2013-05-01	
唐军生	广西投资集团有限公司	战略投资部总经理	2013-06-01	
谢伟明	广西投资集团有限公司	战略投资部副总经理	2011-12-01	
在股东单位任职情况的说明	公司总经理兼中国大唐集团公司的总经理助理，是出于对等沟通，开展工作的需要，但其工作和时间集中于上市公司，并由公司董事会进行考核，只在上市公司领取薪酬，公司已将该问题向控股股东报告。			

**(二) 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
戴波	中国大唐集团公司广西分公司	总经理		
戴波	龙滩水电开发有限公司	副董事长、总经理		
戴波	大唐岩滩水力发电有限责任公司	董事长		

戴波	大唐集团广西聚源电力有限公司	董事长		
刘全成	龙滩水电开发有限公司	监事		
刘全成	大唐集团广西聚源电力有限公司	监事		
寇炳恩	龙滩水电开发有限公司	董事		
寇炳恩	大唐集团广西聚源电力有限公司	董事		
沈琦	中联资产集团评估有限公司	董事长		
闵勇	清华大学电机工程及应用电子技术系	系主任		
赵燕士	君合律师事务所	合伙人		
贺华	龙滩水电开发有限公司	监事会主席		
贺华	大唐集团广西聚源电力有限公司	监事会主席		
李志农	中国大唐广西分公司	副总经理		
李志农	龙滩水电开发有限公司	副总经理		
李志农	大唐集团广西聚源电力有限公司	董事、副总经理		
李志农	大唐桂冠合山发电有限公司	董事长		
罗赤橙	中国大唐广西分公司	副总经理		
罗赤橙	龙滩水电开发有限公司	副总经理		
罗赤橙	大唐集团广西聚源电力有限公司	董事、副总经理		
钟赵龙	中国大唐广西分公司	副总经理		
钟赵龙	龙滩水电开发有限公司	董事、副总经理		
钟赵龙	大唐集团广西聚源电力有限公司	副总经理		
钟赵龙	广西桂冠开投电力有限责任公司	董事长		
罗书葵	中国大唐广西分公司	副总经理		
罗书葵	龙滩水电开发有限公司	董事、副总经理		
罗书葵	大唐集团广西聚源电力有限公司	副总经理		
罗书葵	广西平班水电开发有限公司	董事长		
吴育双	中国大唐广西分公司	总会计师		
吴育双	龙滩水电开发有限公司	监事、总会计师		
吴育双	大唐集团广西聚源电力有限公司	总会计师		
吴育双	广西百色银海铝业有限责任公司	副董事长		
吴育双	大唐财务公司	董事		
王询	中国大唐广西分公司	副总经理		
王询	龙滩水电开发有限公司	副总经理		
王询	大唐集团广西聚源电力有限公司	副总经理		
王询	浙江纵横能源实业有限公司	执行董事		
王询	湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	董事长		

王询	福建安丰水电有限公司	董事长		
王询	福建省集兴龙湘水电有限公司	董事长		
张云	福建省集兴龙湘水电有限公司	董事		
张云	福建安丰水电有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明	公司总经理、副总经理兼任控股股东中国大唐集团公司广西分公司总经理、副总经理，是出于对等沟通，开展工作的需要，但其工作和时间集中于上市公司，并由公司董事会进行考核，只在上市公司领取薪酬，公司已将该问题向控股股东报告。			

## 二、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	公司仅为在公司任职的董事、职工监事和高级管理人员根据公司的劳动报酬管理办法提供劳动报酬。报酬决策程序为：总经理提出方案，并经董事会审议通过。根据公司董事会相关决议，公司为独立董事提供每人 6.00 万元（含税）的年度津贴，独立董事出席公司会议的差旅费由公司负担。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、职工监事和高级管理人员执行“基本工资+辅助工资+奖励工资”的薪酬方案，按中国大唐集团公司业绩考核管理办法进行薪酬考核。报酬依据：考核资产经营指标（包括利润总额、经济增加值、发电量、平均电价、电热费回周期和资产负债率等）、安全生产考核指标（包括设备完好率、非计划停运次数和发生责任事故）、党风廉政建设和依法治企等指标。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按考核结果支付报酬。报告期末报酬情况在前述“董事、监事和高级管理人员持股及报酬情况”表列示。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	具体在前述“董事、监事和高级管理人员持股及报酬情况”表列示。

## 三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王森	董事长	选举	补选
刘全成	董事	选举	补选
寇炳恩	董事	选举	补选
梁永磐	董事	选举	补选
雷民军	独立董事	聘任	补选新聘
贺华	监事	选举	补选
雷海成	监事	选举	补选
曹树文	职工监事	选举	职工选举
梁勇	职工监事	选举	职工选举
罗赤橙	副总经理	聘任	新聘
罗书葵	副总经理	聘任	新聘

王学智	副总经理	聘任	新聘
吴育双	总会计师	聘任	新聘
王询	副总经理	聘任	新聘
武洪举	原董事	离任	年龄原因
方庆海	原董事	离任	年龄原因
果树平	原董事	离任	工作变动
吴集成	原独立董事	离任	个人原因请辞
蔡哲夫	原董事长		去世
王国平	原监事会主席	离任	工作变动
刘峰彪	原监事	离任	工作变动
吴启良	原职工监事	离任	工作变动
容党生	原职工监事	离任	年龄原因
王学智	副总经理	离任	退休
王传楚	原总会计师	离任	工作变动

#### 四、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司主营电力投资与水电、火电、风电资产经营与管理，技术与管理队伍稳定，未发生对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动情况。

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	647
主要子公司在职员工的数量	2,206
在职员工的数量合计	2,853
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,501
销售人员	0
技术人员	1,195
财务人员	82
行政人员	75
合计	2,853
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	96
本科	837
专科	1,103
中专及以下	817
合计	2,853

### (二) 薪酬政策

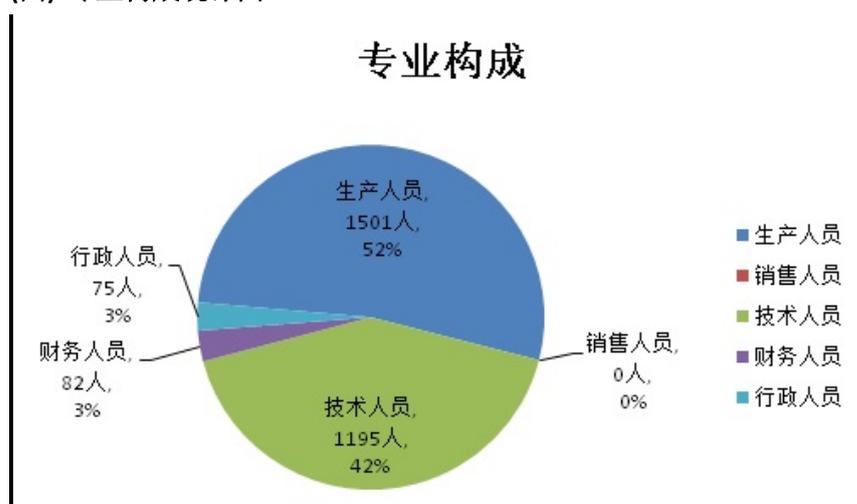
1、公司严格执行《劳动法》和《劳动合同法》等国家和地方政府相关劳动用工政策和法规，进一步规范各企业的劳动用工，坚决杜绝违规用工现象，劳动合同签订率达 100%。公司员工薪酬执行“基本工资+辅助工资+奖励工资”的薪酬方案，按业绩考核结果兑现；

2、在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员按集团公司业绩考核管理办法进行薪酬考核。重点考核资产经营指标（包括利润总额、经济增加值、发电量、平均电价、电热费回周期、工程造价、投资完成偏差率和资产负债率等）、安全生产考核指标（包括设备完好率、非计划停运次数和发生责任事故）、依法治企、科技信息管理、政工工作评价、审计评价、纪检监察工作评价和工会工作评价等指标。

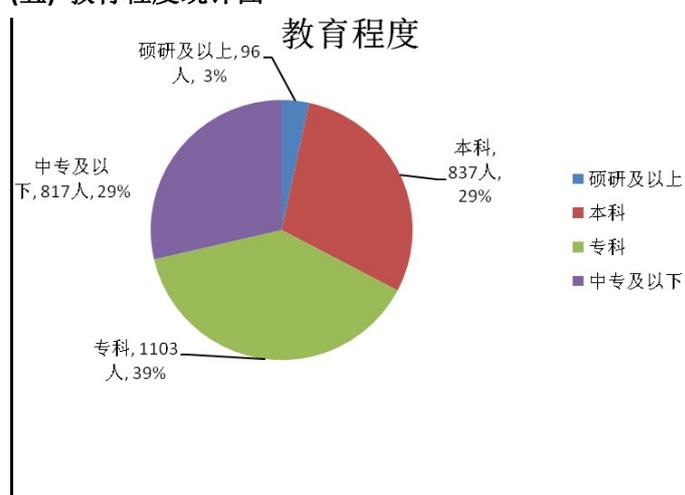
### (三) 培训计划

根据员工所学专业 and 所聘岗位技能要求，以鼓励员工成长与结合企业发展需求为目标，实施内部培训方式为主、外部交流学习为辅的方式进行培训。

## (四) 专业构成统计图



## (五) 教育程度统计图



## (六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	1849.59 万元

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构，权力机构、决策机构和监督机构之间各司其职、形成权责分明、制衡有效、决策科学、运作协调的法人治理结构。

1、公司股东大会：报告期内，公司能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，根据制定的《股东大会议事规则》规范操作，会议召开程序合法，股东大会的召集符合相关规定，会议记录完整，会议决议的董事签名完整，会议决

议披露及时、准确、完整。

2、公司董事会：报告期内，按照公司制定的《董事会议事规则》规范操作，董事会的召集符合相关规定，董事能按时出席会议，董事勤勉尽责，认真履行职责，对会议议案认真讨论，充分发表意见，独立董事对重大事项发表独立意见；董事会能认真执行股东大会决议，会议记录及签名完整，会议决议做到了及时、准确、完整披露；公司董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会和董事会薪酬与考核委员会委员认真履行职责，充分发挥董事会专门委员会作用，为公司发展和重大事项的决策提供意见，较好地服务于公司发展。报告期内，公司按程序补选了新董事，并调整了董事会专业委员会组成人员，保证董事正常履行职责。

3、公司监事会：报告期内，按照公司制定的《监事会议事规则》规范操作，监事会的召开能够按照法定程序进行，监事列席董事会会议，决议能够充分及时披露，监事会未发生对董事会决议否决的情况，未发现公司财务报告存在不实情形，未发现董事、总经理履行职务时有违法违规的行为。报告期内，公司按程序补选了新监事，

4、经理层：报告期内，按照公司制定的《总经理工作细则》，能够在《公司章程》规定的职权范围内和董事会授权范围内对日常经营管理实施有效控制，认真执行了公司董事会和股东大会决议，并定期向董事会报告董事会决议、股东大会决议的执行情况。

5、内部控制制度：公司制定了《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《广西桂冠电力股份有限公司控股及参股公司股东会、董事会、监事会工作规范》、《广西桂冠电力股份有限公司控股子公司董事会秘书工作规范（试行）》、《广西桂冠电力股份有限公司控股子公司“股东会、董事会、监事会”规范运作指导意见书》、《广西桂冠电力股份有限公司本部股东大会、董事会、监事会工作规范》、《广西桂冠电力股份有限公司法定代表人授权委托书管理办法》、《财务内部稽核制度》、《内部审计管理办法》、《财务管理暂行办法》、《安全生产管理考核办法》等一系列制度。会计核算体系能够按照有关规定建立健全；财务管理符合有关规定，授权、签章等内部控制环节能够有效执行；监察审计部门，配备了专职审计工作人员，制定了审计工作规范，各项内控制度得到有效执行；公司在业务、资产上保持独立性，不存在利益输送、损害上市公司利益的行为；不存在违反规定和决策程序的担保行为。

报告期内，公司有效执行了《广西桂冠电力股份有限公司内幕信息知情人登记制度》并完成相关登记工作。

公司董事会认为，公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因无。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	--------	----	----------------	-----------

			情况	
2013年度股东大会	2014-5-16	《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度报告及摘要》、《公司 2013 年度财务决算及 2014 年度财务预算（草案）报告》、《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于公司 2014 年度融资额度及为控股子公司银行贷款提供信用担保的议案》、《关于拟向控股子公司发放不超过 30 亿元委托贷款的议案》、《关于 2014 年度续聘会计师事务所并支付其费用的议案》、《关于公司拟继续发行 20 亿元非公开定向债务融资工具的议案》、《关于拟分别发行 20 亿元人民币短期融资券和超短期融资券的议案》、《关于公司拟与中国大唐集团财务有限公司签订〈金融服务协议〉的议案》、 《关于控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司拟与大唐电力燃料有限公司签订购煤协议的议案》、《关于补选公司第七届监事会监事的议案》、《关于补选公司第七届董事会董事的议案》。	全部通过	请查阅 2014 年 5 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。
2014 年第一次临时股东大会	2014-10-16	《关于为广西投资集团有限公司提供反担保的议案》、《关于补选公司独立董事的议案》、《关于选举公司董事的议案》。	全部通过	请查阅 2014 年 10 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

股东大会情况说明：

以现场投票与网络投票相结合的表决方式召开。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王森	否	3	1	2	0	0	否	1
戴波	否	9	2	7	0	0	否	2
冯柳江	否	9	1	7	1	0	否	1
寇炳恩	否	3		2	1	0	否	0
刘全成	否	6	2	4	0	0	否	1
梁永磐	否	3	0	2	1	0	否	0
唐军生	否	9	2	7	0	0	否	2
沈琦	是	9	1	7	1	0	否	1
闵勇	是	9	1	7	1	0	否	1
赵燕士	是	9	2	7	0	0	否	2
雷民军	是	3	1	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：

不存在无故缺席和连续两次未亲自参加董事会会议的情形。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明：

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

### (三) 其他

无。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会专门委员会履行职责时未提出重要意见和建议。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面基本不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划：

龙滩资产注入上市公司的工作已于 2014 年 12 月 4 日启动，随着龙滩公司重大资产重组事项的完成，有关上市公司高管双重任职问题将得到逐步解决。

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

1、公司董事会对高级管理人员依据资产经营指标（包括利润总额、经济增加值、发电量、平均电价、电热费回周期和资产负债率等）、安全生产考核指标（包括设备完好率、非计划停运次数和发生责任事故）、党风廉政建设和依法治企等指标进行考评，年度董事会将就当年上述指标完成情况做考核。

2、因政策原因，目前公司尚未建立股权激励机制。

### 八、其他

无。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事会关于内部控制责任的声明：公司董事会全体成员保证本报告内容、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证公司经营管理合法合规、维护资产安全、保证财务报告及其相关信息真实完整、提高公司经营效率和效果、促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

2、内部控制制度建设情况：公司利用目标控制、组织控制、过程控制、授权控制、措施控制和检查控制等方法，达到了保护资产的安全和完整，防止、发现、纠正错误与舞弊，保证会计资料的真实、合法和完整，提高经营的经济性和有效性；公司的内部控制在公司日常经营活动中得到有效的实施，符合公司经营管理和业务发展的实际需要，较好地覆盖了公司各方面的经营活动，各项内部控制执行有效报告期内，内部控制制度完善，运作正常。公司利用目标控制、组织控制，公司加强风险管理，对安全生产、投资、资金、担保、现金流、预算管理等工作实行常态化管理。公司董事会认为，根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，公司的内部控制于2014年12月31日在所有重大方面是有效的。公司现有的内部控制制度符合有关法律法规和监管部门的规范性要求，符合公司经营管理和业务发展的实际需要，较好地覆盖了公司各方面的经营活动，各项内部控制执行有效。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)已完成公司2014年度内部控制审计报告,另行披露。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

无。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

天职业字[2015]1490 号

广西桂冠电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西桂冠电力股份有限公司（以下简称“桂冠电力公司”）财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2014年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是桂冠电力公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，桂冠电力公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了桂冠电力公司2014年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国·北京  
二〇一五年三月三日

中国注册会计师： 屈先富

中国注册会计师： 张磊

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,712,131,566.05	1,040,796,184.36
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2		40,859,169.67
应收账款	六、3	673,966,159.03	513,883,679.51
预付款项	六、4	76,577,925.27	92,410,017.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	40,416,200.83	76,940,909.99
买入返售金融资产			
存货	六、6	180,206,192.46	236,957,971.76
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	23,734,311.93	25,411,648.65
流动资产合计		2,707,032,355.57	2,027,259,581.70
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、8	76,700,000.00	76,700,000.00
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	六、9	1,115,526,653.38	1,168,107,076.75
投资性房地产	六、10	29,194,253.56	25,545,252.50
固定资产	六、11	17,039,910,106.73	16,653,906,789.92
在建工程	六、12	788,310,619.22	1,236,462,551.60
工程物资	六、13		345,391,255.09
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、14	221,800,290.64	230,253,166.24
开发支出			
商誉	六、15	158,383,465.39	158,383,465.39
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、16	5,434,197.22	4,652,543.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,435,259,586.14	19,899,402,100.59
资产总计		22,142,291,941.71	21,926,661,682.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、18	799,952,562.09	600,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、19	16,761,254.41	
应付账款	六、20	717,530,915.11	745,550,792.22
预收款项			2,885.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、21	14,516,031.12	12,599,219.23
应交税费	六、22	116,208,580.38	-26,427,730.59
应付利息	六、23	142,495,289.65	142,747,852.96
应付股利		70,877.29	70,877.29
其他应付款	六、24	642,779,816.99	436,646,126.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券			

款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、25	856,900,000.00	865,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,307,215,327.04	2,777,090,022.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、26	11,294,879,522.06	12,331,569,522.06
应付债券	六、27	1,721,575,520.80	1,719,991,744.80
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		1,800,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,018,255,042.86	14,053,561,266.86
负债合计		16,325,470,369.90	16,830,651,289.71
<b>所有者权益</b>			
股本	六、28	2,280,449,514.00	2,280,449,514.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	57,814,714.66	100,058,846.31
减：库存股			
其他综合收益	六、30	9,609,664.73	
专项储备			
盈余公积		585,176,042.29	473,373,189.35
一般风险准备			
未分配利润		980,189,647.36	613,203,581.53
归属于母公司所有者权益合计		3,913,239,583.04	3,467,085,131.19
少数股东权益		1,903,581,988.77	1,628,925,261.39
所有者权益合计		5,816,821,571.81	5,096,010,392.58
负债和所有者权益总计		22,142,291,941.71	21,926,661,682.29

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 总会计师吴育双 会计机构负责人：丘俊海

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:广西桂冠电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		473,762,248.99	619,216,321.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	50,245,769.39	51,663,775.94
预付款项		849,479.85	2,232,088.33
应收利息		18,924,747.56	19,615,541.53
应收股利			
其他应收款	十四、2	361,462.02	1,717,482.19
存货		7,694,047.02	10,002,074.78
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	十四、4	445,900,000.00	1,000,000,000.00
其他流动资产		20,215,711.06	20,215,711.06
流动资产合计		1,017,953,465.89	1,724,662,995.62
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		76,700,000.00	76,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	5,123,014,372.66	5,122,633,127.40
投资性房地产		19,654,764.81	20,816,910.33
固定资产		1,756,492,924.87	1,832,497,386.95
在建工程		42,395,815.92	33,543,356.42
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,717,399.76	9,739,288.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,342,892.06	3,347,232.90
其他非流动资产		1,611,250,000.00	1,429,900,000.00
非流动资产合计		8,641,568,170.08	8,529,177,302.61
资产总计		9,659,521,635.97	10,253,840,298.23
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		41,379,234.72	40,244,902.01
预收款项			
应付职工薪酬		4,699,277.95	4,236,708.22
应交税费		2,064,203.81	-2,505,626.60
应付利息		126,274,511.18	126,069,824.42
应付股利		70,877.29	70,877.29
其他应付款		59,634,447.95	58,279,892.61
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		305,000,000.00	335,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		539,122,552.90	561,396,577.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,155,000,000.00	4,730,000,000.00
应付债券		1,721,575,520.80	1,719,991,744.80
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,876,575,520.80	6,449,991,744.80
负债合计		6,415,698,073.70	7,011,388,322.75
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,280,449,514.00	2,280,449,514.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		231,739,499.18	243,983,630.83
减：库存股			
其他综合收益		9,609,664.73	
专项储备			
盈余公积		580,185,766.65	468,382,913.71
未分配利润		141,839,117.71	249,635,916.94
所有者权益合计		3,243,823,562.27	3,242,451,975.48
负债和所有者权益总计		9,659,521,635.97	10,253,840,298.23

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 总会计师吴育双 会计机构负责人：丘俊海

### 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,703,384,436.94	4,944,102,874.45
其中：营业收入	六、33	5,703,384,436.94	4,944,102,874.45

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,571,229,082.60	4,594,011,102.71
其中：营业成本	六、33	3,384,743,011.86	3,439,598,261.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	六、34	70,913,213.32	53,012,162.51
销售费用			
管理费用	六、35	248,589,936.58	289,170,204.59
财务费用	六、36	858,209,490.21	828,497,367.98
资产减值损失	六、37	8,773,430.63	-16,266,893.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	-38,345,956.45	27,608,872.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-38,345,956.45	17,172,553.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,093,809,397.89	377,700,644.11
加：营业外收入		116,983,222.70	65,836,215.13
其中：非流动资产处置利得		357.19	8,975,334.03
减：营业外支出		66,321,636.16	29,009,935.47
其中：非流动资产处置损失		65,047,102.74	27,643,583.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,144,470,984.43	414,526,923.77
减：所得税费用		193,798,903.76	70,183,917.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		950,672,080.67	344,343,005.80
归属于母公司所有者的净利润		592,811,394.47	225,337,576.61
少数股东损益		357,860,686.20	119,005,429.19
六、其他综合收益的税后净额		9,609,664.73	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,609,664.73	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定			

受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		9,609,664.73	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		9,609,664.73	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		960,281,745.40	344,343,005.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		602,421,059.20	225,337,576.61
归属于少数股东的综合收益总额		357,860,686.20	119,005,429.19
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.260	0.099
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.260	0.099

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 总会计师吴育双 会计机构负责人：丘俊海

### 母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、5	738,316,711.28	564,614,187.80
减：营业成本		345,534,850.63	322,855,556.75
营业税金及附加		19,509,976.55	19,133,320.23
销售费用			
管理费用		71,880,233.40	104,613,578.89
财务费用		359,511,515.42	403,831,559.90
资产减值损失		-28,938.90	-11,064,739.92
加：公允价值变动收益(损			

失以“－”号填列)			
投资收益(损失以“－”号填列)	十四、6	176,885,757.72	304,801,541.89
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-35,384,287.82	17,660,053.19
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		118,794,831.90	30,046,453.84
加:营业外收入		995,789.96	935,173.20
其中:非流动资产处置利得		-	586,712.20
减:营业外支出		1,745,091.61	1,098,694.32
其中:非流动资产处置损失		-	490,694.32
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		118,045,530.25	29,882,932.72
减:所得税费用		17,000.84	2,022,553.83
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		118,028,529.41	27,860,378.89
五、其他综合收益的税后净额		9,609,664.73	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		9,609,664.73	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		9,609,664.73	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		127,638,194.14	27,860,378.89
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:王森 主管会计工作负责人:戴波 总会计师吴育双 会计机构负责人:丘俊海

**合并现金流量表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,549,071,964.85	5,923,305,840.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		80,931,527.00	10,493,376.68
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	60,047,877.27	53,881,035.60
经营活动现金流入小计		6,690,051,369.12	5,987,680,252.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,735,557,064.05	2,180,812,716.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		543,533,089.31	457,168,453.85
支付的各项税费		1,064,889,910.73	769,940,177.65
支付其他与经营活动有关的现金		128,011,961.85	188,636,977.28
经营活动现金流出小计		3,471,992,025.94	3,596,558,325.20
经营活动产生的现金流量净额		3,218,059,343.18	2,391,121,927.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		16,500,000.00	19,436,319.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,303,262.51	9,420,275.00
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	六、43	36,325,638.91	10,655,410.00
投资活动现金流入小计		84,128,901.42	39,512,004.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		625,945,949.69	1,292,952,697.53
投资支付的现金		4,900,000.00	
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	六、46	1,365,858.00	
支付其他与投资活动有关的现金	六、43	20,669,838.33	23,833,371.40
投资活动现金流出小计		652,881,646.02	1,316,786,068.93
投资活动产生的现金流量净额		-568,752,744.60	-1,277,274,064.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,514,952,562.09	5,300,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,514,952,562.09	5,300,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,390,690,000.00	5,400,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,094,587,775.15	988,169,716.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		83,203,958.82	58,648,732.89
支付其他与筹资活动有关的现金	六、44	7,646,003.83	13,341,775.11
筹资活动现金流出小计		3,492,923,778.98	6,402,251,492.07
筹资活动产生的现金流量净额		-1,977,971,216.89	-1,102,251,492.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、45	671,335,381.69	11,596,370.91
加：期初现金及现金等价物余额	六、45	1,040,796,184.36	1,029,199,813.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、45	1,712,131,566.05	1,040,796,184.36

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 总会计师吴育双 会计机构负责人：丘俊海

#### 母公司现金流量表

2014年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		863,505,060.13	687,730,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,219,430.94	7,735,139.09
经营活动现金流入小计		879,724,491.07	695,465,139.09
购买商品、接受劳务支付的现金		56,174,307.81	62,649,502.33
支付给职工以及为职工支付的现金		147,460,702.71	130,412,812.85
支付的各项税费		184,395,812.05	147,456,708.32
支付其他与经营活动有关的现金		47,921,558.37	82,928,733.60
经营活动现金流出小计		435,952,380.94	423,447,757.10
经营活动产生的现金流量净额	十四、7	443,772,110.13	272,017,381.99
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,424,000,000.00	2,055,000,000.00
取得投资收益收到的现金		229,460,839.51	282,173,734.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		674,389.88	957,573.24
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			10,655,410.00
投资活动现金流入小计		1,654,135,229.39	2,348,786,717.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,794,483.13	36,160,728.15
投资支付的现金		1,076,150,000.00	1,310,580,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,365,858.00	
支付其他与投资活动有关的现金		5,936,897.74	156,000.00
投资活动现金流出小计		1,124,247,238.87	1,346,896,728.15
投资活动产生的现金流量净额		529,887,990.52	1,001,889,989.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	2,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		665,000,000.00	2,672,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		480,104,281.95	393,487,754.85
支付其他与筹资活动有关的现		4,009,891.50	4,341,775.11

金			
筹资活动现金流出小计		1,149,114,173.45	3,069,829,529.96
筹资活动产生的现金流量 净额		-1,119,114,173.45	-1,069,829,529.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十四、7	-145,454,072.80	204,077,841.66
加：期初现金及现金等价物余额	十四、7	619,216,321.79	415,138,480.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十四、7	473,762,248.99	619,216,321.79

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 总会计师吴育双 会计机构负责人：丘俊海

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,280,449,514.00				100,058,846.31				473,373,189.35		613,203,581.53	1,628,925,261.39	5,096,010,392.58
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,280,449,514.00				100,058,846.31				473,373,189.35		613,203,581.53	1,628,925,261.39	5,096,010,392.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-42,244,131.65		9,609,664.73		111,802,852.94		366,986,065.83	274,656,727.38	720,811,179.23
(一)综合收益总额							9,609,664.73				592,811,394.47	357,860,686.20	960,281,745.40
(二)所有者投入和减少资本					-42,244,131.65								-42,244,131.65
1. 股东投入的普通股													-
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					-42,244,131.65								-42,244,131.65
(三) 利润分配									111,802,852.94		-225,825,328.64	-83,203,958.82	-197,226,434.52
1. 提取盈余公积									111,802,852.94		-111,802,852.94		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-114,022,475.70	-83,203,958.82	-197,226,434.52
4. 其他													
(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. 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	2,280,449,514				57,814,		9,609,6		585,176		980,189	1,903,581	5,816,821

	.00				714.66		64.73		,042.29		,647.36	,988.77	,571.81
--	-----	--	--	--	--------	--	-------	--	---------	--	---------	---------	---------

项目	上期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,280,449,514.00				100,058,846.31				470,587,151.46		481,870,023.38	1,568,568,565.09	4,901,534,100.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,280,449,514.00				100,058,846.31				470,587,151.46		481,870,023.38	1,568,568,565.09	4,901,534,100.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,786,037.89			131,333,558.15	60,356,696.30	194,476,292.34
（一）综合收益总额											225,337,576.61	119,005,429.19	344,343,005.80
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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								2,786,037.89		-94,004,018.46	-58,648,732.89		-149,866,713.46
1. 提取盈余公积								2,786,037.89		-2,786,037.89			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-91,217,980.57	-58,648,732.89		-149,866,713.46
4. 其他													
(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. 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	2,280,449,514.00				100,058,846.31			473,373,189.35		613,203,581.53	1,628,925,261.39		5,096,010,392.58

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 总会计师吴育双 会计机构负责人：丘俊海

#### 母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,280,449,514.00				243,983,630.83				468,382,913.71	249,635,916.94	3,242,451,975.48
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,280,449,514.00				243,983,630.83				468,382,913.71	249,635,916.94	3,242,451,975.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-12,244,131.65		9,609,664.73		111,802,852.94	-107,796,799.23	1,371,586.79
(一)综合收益总额							9,609,664.73			118,028,529.41	127,638,194.14
(二)所有者投入和减少资本					-12,244,131.65						-12,244,131.65
1. 股东投入的普通股											
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					-12,244,131.65						-12,244,131.65

					31.65						, 131.65
(三) 利润分配									111,802,852.94	-225,825,328.64	-114,022,475.70
1. 提取盈余公积									111,802,852.94	-111,802,852.94	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-114,022,475.70	-114,022,475.70
(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. 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	2,280,449,514.00				231,739,499.18		9,609,664.73		580,185,766.65	141,839,117.71	3,243,823,562.27

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,280,449,514.00				243,983,630.83				465,596,875.82	315,779,556.50	3,305,809,577.15

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,280,449,514.00				243,983,630.83			465,596,875.82	315,779,556.50	3,305,809,577.15	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,786,037.89	-66,143,639.56	-63,357,601.67	
（一）综合收益总额									27,860,378.89	27,860,378.89	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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								2,786,037.89	-94,004,018.45	-91,217,980.56	
1. 提取盈余公积								2,786,037.89	-2,786,037.89		
2. 对所有者（或股东）的分配									-91,217,980.56	-91,217,980.56	

3. 其他											
(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. 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	2,280,449,514.00				243,983,630.83				468,382,913.71	249,635,916.94	3,242,451,975.48

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 总会计师吴育双 会计机构负责人：丘俊海

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### 1) 公司的历史沿革

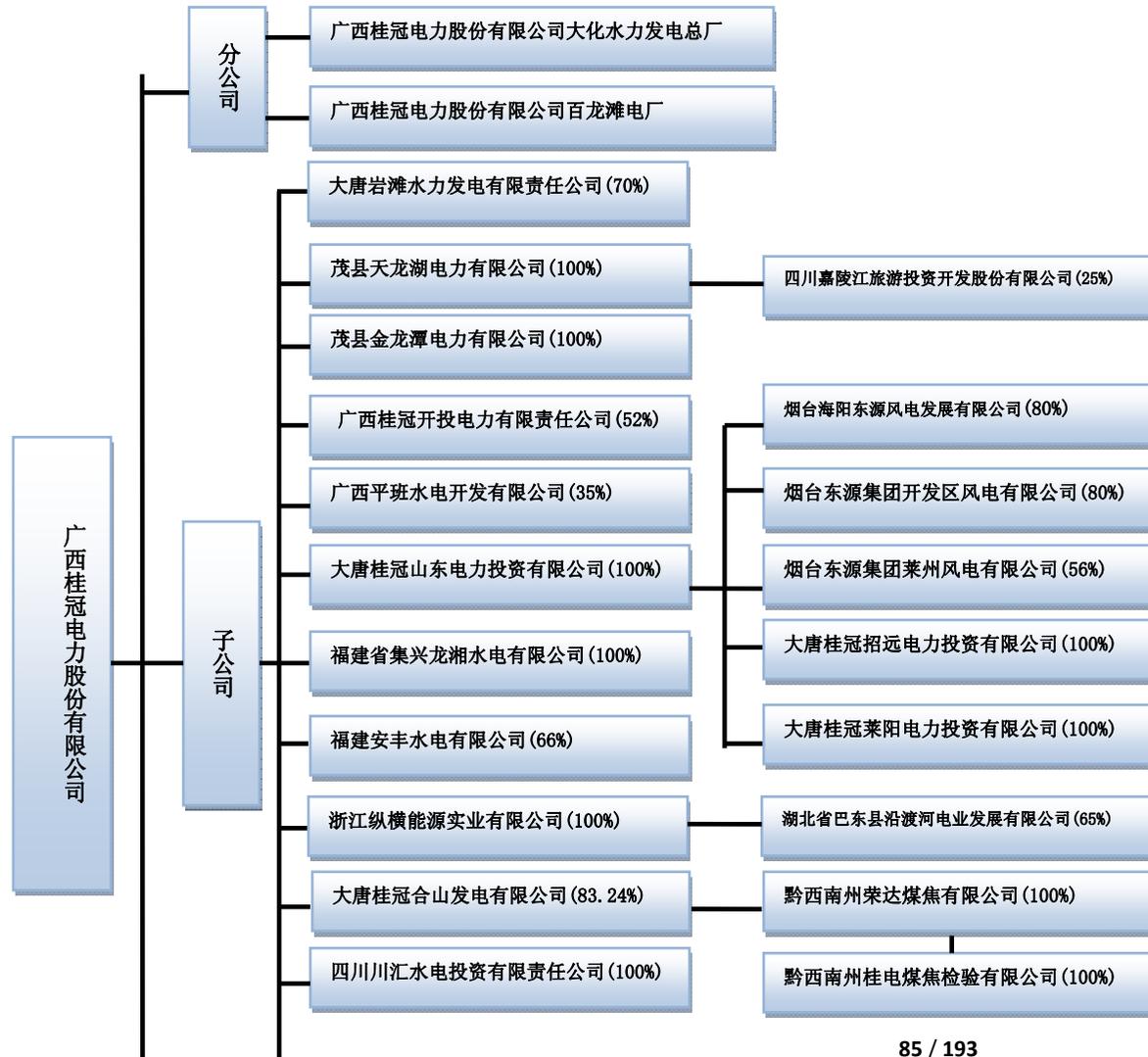
广西桂冠电力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于1992年8月12日经广西壮族自治区经济体制改革委员会以“桂体改股字（1992）6号”文批准设立，发起人股持有者为：广西电网公司（原名广西电力有限公司）、广西投资集团有限公司（原名广西建设投资开发公司）。公司所发行的A股于2000年3月23日在上海证券交易所上市交易。由广西壮族自治区工商行政管理局核发《企业法人营业执照》；公司注册号：“（企）450000000014361（1-1）”；注册地址：南宁市青秀区民族大道126号；法定代表人：王森。

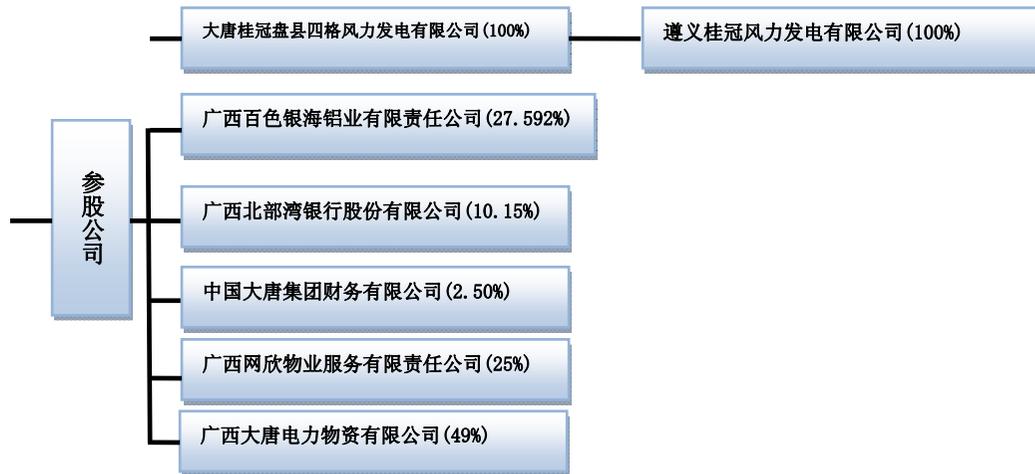
公司原注册资本为675,363,033.00元，折合675,363,033股（每股面值人民币1元）；2005年6月21日，依据股东大会决议，以资本公积每10股转增10股股本；2008年6月29日，依据中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]66号”文核准发行的8亿元可转换公司债券到期，累计转股129,166,444股；2010年2月23日，依据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]195号”文批准进行重大资产重组，非公开发行149,000,000股股票；2010年5月7日，依据股东大会决议，每股送红股0.1股，每股以任意盈余公积转增0.3股。

截至2014年12月31日止，公司股本总额为2,280,449,514.00元，控股股东为中国大唐集团公司。

##### 2) 公司的分、子公司及联营公司情况

公司拥有两家分公司，二十一家子公司，六家参股联营公司，分、子公司及联营公司的组织架构如下：





注：公司与中国水利电力物资有限公司于 2014 年 9 月 10 日共同出资设立广西大唐电力物资有限公司，注册资本人民币 1,000.00 万元，其中：中国水利电力物资有限公司现金出资 510.00 万元，占 51%的股权；公司现金出资 490.00 万元，占 49%的股权。

### 3) 公司所属行业和经营范围

公司所属行业：公用事业。

经营范围：开发建设和管理水电站、火电厂和输变电工程，独资、联营开办与本公司主营有关的项目，电力金融方面的经济技术咨询，兴办宾馆、饮食、娱乐业，日用百货、通用机械、电子产品、电子器材的销售。

### 4) 公司主要产品

公司主要产品：电力。

### 5) 本财务报告经公司第七届董事会第二十三次会议于 2015 年 3 月 3 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

全资、控股子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

## 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：

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，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

年。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 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) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### ①同一控制下的企业合并

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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

##### ②非同一控制下的企业合并

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：

A、对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

B、比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

C、对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益。

(2) 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：

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

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），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。

## 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。

## 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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

公司的外币业务记账方法采用外币统账制，发生外币经济业务时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额（即期汇率是指中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价）；公司在资产负债表日，对外币货币性项目和外币非货币性项目进行如下处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，应列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10. 金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和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）、其他金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A、按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；B、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### （4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### （5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项期末余额在 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
按账龄分析以下列比例计提坏账准备	按账龄分析以下列比例计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2	2
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上		
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	80	80

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	单独测试
坏账准备的计提方法	个别认定法计提坏账准备。

**12. 存货**

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

公司的存货分为原材料、库存商品、燃料等。各类存货以其成本入账。采用实际成本进行材料日常核算。

公司根据存货类别和管理要求，对存货实行永续盘存制。存货中的燃料类别发出按加权平均法，存货中其他类别发出按先进先出法核算。

低值易耗品、包装物领用时按一次转销法核算。

公司存货跌价准备按存货单项计提，每年年末按照成本与可变现净值孰低计量，并按可变现净值低于成本的差额确认为当期费用。如以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

**13. 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益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公允价值之和的差额，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

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；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。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，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。

#### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

#### (5) 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。

#### (6) 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。

## 14. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

公司取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧；已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。投资性房地产的减值按照资产减值准备所述的方法处理。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

公司的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。

公司固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具和电子设备及其他。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20~45	5	2.11~4.75
机器设备	年限平均法	7~30	5	3.17~13.57
运输工具	年限平均法	6~10	5	9.50~15.83
电子设备及其他	年限平均法	5~8	5	11.88~19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

符合下列一项或数项标准的，应当认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁的固定资产在租赁开始日按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值的两者中较低者作为入账价值，最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法进行分摊。

## 16. 在建工程

公司的在建工程主要包括电站建设工程、技改工程、其他工程等。

公司在建工程按各项工程实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益计入该工程成本。已达到预定可使用状态的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待正式办理竣工决算后，调整已入账的固定资产的暂估价值，但不调整已计提的折旧。

在建工程的减值按照“三、17 资产减值的核算方法”所述的方法处理。

## 17. 借款费用

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产、投资性房地产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货等。

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或者溢价的摊销)资本化金额按照下列步骤和方法计算：

①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，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余额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括土地使用权、软件等。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，将其分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

无形资产使用寿命的确定，应考虑以下因素：该资产通常的产品寿命周期，以及可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现实情况及对未来发展的估计；以该资产生产的产品或服务的需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产产生未来经济利益的能力预期的维护支出及企业预计支付有关支出的能力；对该资产的控制期限，对该资产使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；与企业持有的其他资产使用寿命的关联性等。

公司无形项目的支出，除符合无形资产的确认条件构成无形资产成本的部分或非同一控制下企业合并中取得的、不能单独确认为无形资产、构成购买日确认的商誉的部分外，均应于发生时计入当期损益。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

公司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。公司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从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

公司在每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，根据该项无形资产的预期消耗方式修改摊销期限和摊销方法。

无形资产的减值按照“三、17 资产减值的核算方法”所述的方法处理。

当无形资产预期不能为公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

无。

## 19. 长期资产减值

(1) 资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。资产，包括单项资产和资产组。资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

### (2) 可能发生减值资产的认定

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、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或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回报率在当期已经提高，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（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### （3）资产可收回金额的计量

①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、相关税金、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。

②资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，资产的市场价格通常根据资产的买方出价确定。在既没有法律约束力的销售协议、又不存在活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，同行业类似资产的最近交易价格或者结果可以作为估计资产公允价值减去处置费用后的净额的参考。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产未来现金流量的现值作为其可收回金额。

③预计的资产未来现金流量包括：

A、资产持续使用过程中预计产生的现金流入。

B、为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出），该现金流出是可直接归属于或者可通过合理而一致的基础分配到资产中的现金流出。

C、资产使用寿命结束时，处置资产所收到或支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，企业预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

### （4）资产减值损失的确定

①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。

②资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

#### （5）资产组的认定及减值处理

①有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照其管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

②资产组的可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产组在处置时如要求购买者承担一项负债（如环境恢复负债等）、该负债金额已经确认并计入相关资产账面价值，而且只能取得包括上述资产和负债在内的单一公允价值减去处置费用后的净额的，为了比较资产组的账面价值和可收回金额，在确定资产组的账面价值及其未来现金流量的现值时，将已确认的负债金额从中扣除。

资产组组合，是指由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或者资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

对某一资产组作减值测试时，首先认定所有与该资产组相关的总部资产。然后，根据相关总部资产能否按照合理和一致的基础分摊至该资产组分别处理。

对于相关总部资产能够按照合理和一致的基础分摊至该资产组的部分，公司将该部分总部资产的账面价值分摊至该资产组，再据以比较该资产组的账面价值（包括已分摊的总部资产的账面价值部分）和可收回金额，并按照上述（4）处理。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失，损失的金额按照下列顺序进行分摊，以抵减资产组或者资产组组合中资产的账面价值：

①首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；

②然后根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

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。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

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。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。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。

## 21. 收入

### (1) 商品销售收入

公司商品销售收入为公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该已售出的商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定商品销售收入金额，已收或应收的合同或协议价款显失公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

### (2) 提供劳务收入

劳务收入，提供在同一会计年度内开始并完成的劳务时，在完成劳务并且相关的经济利益能够流入公司，劳务收入和成本能够计量时，确认劳务收入的实现。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的部分确认收入，并按相同金额结转成本，不能得到补偿的部分，作为当期费用。

公司确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**22. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- (1) 在存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

**23. 重要会计政策和会计估计的变更****(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
执行企业会计准则	第七届董事会第二十次会议	
对前期列示在“其他应收款—项目前期费用”作会计政策变更，列入在建工程列报。	第七届董事会第二十三次会议	

其他说明：

上述会计政策变更不影响公司资产总额。

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	公司及纳入合并范围的子公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税	17%
消费税		
营业税	3%、5%	3%、5%
城市维护建设税	公司及纳入合并范围的子公司按实际缴纳流转税的 7%（或者以公司所在地适用税率）计缴城市维护建设税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	公司及纳入合并范围的子公司按实际缴纳流转税的 3%（或者以公司所在地适用税率）计缴教育费附加。	
房产税	公司及纳入合并范围的子公司对拥有产权的房产分别按自用房产的计税价值的 1.2%或租赁收入的 12%计算。	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广西桂冠电力股份有限公司、茂县天龙湖电力有限公司、茂县金龙潭电力有限公司、四川川汇水电投资有限责任公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、广西平班水电开发有限公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司	15%

**2. 税收优惠**

注 1：《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）规定：“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。”

注 2：结合《企业所得税法实施条例》和《公共基础设施项目所得税优惠目录》的相关规定，烟台东源集团开发区风电有限公司和烟台东源集团莱州风电有限公司自 2009 年度起享受三免三减半的所得税优惠政策（本期享受减半后的企业所得税税率为 12.5%）、大唐桂冠招远电力投资有限公司自 2011 年度起享受三免三减半的所得税优惠政策、大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司自 2012 年度起享受三免三减半的所得税优惠政策。

注 3：除以上所述的其他子公司，均执行 25%的企业所得税税率。

### 3. 其他

#### 其他税费

单位	库区基金 (元/千瓦时)	水资源费 (元/千瓦时)
广西桂冠电力股份有限公司百龙滩电厂	0.008	0.005
广西桂冠电力股份有限公司大化水力发电总厂	0.008	0.005
茂县天龙湖电力有限公司	0.008	0.0035
茂县金龙潭电力有限公司	0.008	0.0035
四川川汇水电投资有限责任公司	0.008	0.0035
广西桂冠开投电力有限责任公司	0.008	0.005
广西平班水电开发有限公司	0.008	0.003
大唐桂冠合山发电有限公司	-	0.006/立方米
大唐岩滩水力发电有限责任公司	0.008	0.005
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	0.008	0.005

注 1：库区基金按上网电量计缴；水资源费除大唐桂冠合山发电有限公司按取水总量计缴外，余者皆按发电量计缴。

注 2：根据广西壮族自治区物价局、财政厅、水利厅“桂价费[2013]123 号”《关于调整我区水资源费征收标准的通知》规定：自 2013 年 12 月 1 日起，水力发电取用水，大型水电站按 0.005 元/千瓦时，中型水电站按 0.005 元/千瓦时，小型水电站按 0.0035 元/千瓦时征收水资源费；贯流式火力发电按 0.006 元/立方米征收水资源费。

注 3：根据四川省物价局、四川省财政厅、四川省水利厅“川价发[2009]200 号”《关于调整水力发电行业水资源费征收标准及有关问题的通知》规定：自 2010 年 1 月 1 日起，水力发电取用水，按 0.0035 元/千瓦时征收水资源费。

注 4：根据湖北省物价局、湖北省财政厅、湖北省水利厅“鄂价环资规[2013]186 号”《关于调整水力发电和工业生产水资源费征收标准的通知》规定，本公司下属水电站按 0.005 元/千瓦时征收水资源费。目前，经神农架林区人民政府和神农架林区坪壩调水工程办公室同意，湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司下属的坪壩水电站按规定标准的 60%计缴水资源费。

注 5：根据贵州省水利厅、广西壮族自治区水利厅“黔水政法[2007]25 号”《关于明确黔桂边界河流取用水户水资源费缴纳有关事宜的通知》和广西壮族自治区物价局、财政厅、水利厅“桂价费[2007]496 号”《关于水资源费征收标准问题的通知》的规定，广西平班水电开发有限公司按 0.003 元/千瓦时缴纳水资源费。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,267.71	111,370.57
银行存款	1,710,375,826.91	1,039,016,271.24
其他货币资金	1,674,471.43	1,668,542.55
合计	1,712,131,566.05	1,040,796,184.36
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

注 1：本项目其他货币资金为房改住房资金 1,674,471.43 元。

注 2：报告期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

注 3：报告期末存放在关联方的货币资金为 1,658,609,179.25 元，其中：中国大唐集团财务有限公司为 1,652,577,851.23 元，广西北部湾银行股份有限公司为 6,031,328.02 元。

## 2、公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		40,859,169.67
商业承兑票据		
合计		40,859,169.67

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	692,477,072.82	100	18,510,913.79	2.67	673,966,159.03	526,198,984.05	100	12,315,304.54	2.34	513,883,679.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	692,477,072.82	/	18,510,913.79	/	673,966,159.03	526,198,984.05	/	12,315,304.54	/	513,883,679.51

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
文本:1			
文本:1			
1 年以内小计	661,926,485.91	13,238,529.72	2
1 至 2 年	9,250,560.61	925,056.06	10
2 至 3 年	20,426,798.80	4,085,359.76	20
3 年以上			
3 至 4 年	873,227.50	261,968.25	30
%4 至 5 年			
5 年以上			
合计	692,477,072.82	18,510,913.79	2.67

确定该组合依据的说明：

文本:29

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

无。

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 6,195,609.25 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例	款项性质
广西电网有限责任公司	非关联方	547,780,894.19	10,955,617.89	79.10%	电费款
国网四川省电力公司	非关联方	71,995,337.09	1,439,906.73	10.40%	电费款
国网山东省电力公司烟台供电公司	非关联方	36,215,953.70	4,638,275.56	5.23%	电费款
贵州电网有限责任公司	非关联方	23,959,700.00	1,226,609.85	3.46%	电费款
国网湖北省电力公司	非关联方	6,307,803.67	126,156.07	0.91%	电费款
<u>合计</u>		686,259,688.65	18,386,566.10	99.10%	

## 6. 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	65,200,062.69	85.14	45,876,567.50	49.64
1 至 2 年	2,045,354.61	2.67	35,897,461.53	38.85
2 至 3 年	710,519.24	0.93	2,282,044.64	2.47
3 年以上	8,621,988.73	11.26	8,353,944.09	9.04

合计	76,577,925.27	100.00%	92,410,017.76	100.00
----	---------------	---------	---------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位	业务内容	金额	占预付款项总额的比例	账龄	未结算原因
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	脱硫改造款	2,631,600.00	3.44%	3 年以上	尚未结算
广西电力工程建设公司	工程款	1,506,044.00	1.97%	3 年以上	尚未结算
浙江省水利水电设计院	工程设计费	1,462,499.50	1.91%	3 年以上	尚未结算
合计		5,600,143.50	7.32%		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例	预付时间	业务内容	未结算原因
嘉兴民丰集团有限公司	非关联方	9,832,000.00	12.84%	1 年以内	燃料款	尚未结算
广西罗城伟隆煤业有限公司	非关联方	7,200,000.00	9.40%	1 年以内	燃料款	尚未结算
西宁德祥商贸有限责任公司	非关联方	5,566,000.00	7.27%	1 年以内	燃料款	尚未结算
贵州中东能源有限公司	非关联方	4,290,000.00	5.60%	1 年以内	燃料款	尚未结算
贵州黔鸿矿产资源咨询服务有限公司	非关联方	4,180,000.00	5.46%	1 年以内	燃料款	尚未结算
合计		31,068,000.00	40.57%			

其他说明:

无。

## 7、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	79,846,270.09	74.06	62,633,304.18	78.44	17,212,965.91	122,536,923.65	85.72	62,633,304.18	51.11	59,903,619.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,561,572.96	24.64	4,137,533.75	15.58	22,424,039.21	13,735,013.02	9.61	2,759,889.91	20.09	10,975,123.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,401,940.13	1.30	622,744.42	44.42	779,195.71	6,684,911.83	4.68	622,744.42	9.32	6,062,167.41
合计	107,809,783.18	/	67,393,582.35	/	40,416,200.83	142,956,848.50	/	66,015,938.51	/	76,940,909.99

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西电网有限责任公司	62,633,304.18	62,633,304.18	100	个别认定法
恩施州汇能发电有限责任公司	12,232,965.91			个别认定法
南平市兴水防洪工程投资有限公司	3,750,000.00			个别认定法
福建省南平市国有资产投资经营有限公司	1,230,000.00			个别认定法
合计	79,846,270.09	62,633,304.18	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	15,569,751.11	311,395.03	2
1 至 2 年	2,009,357.78	200,935.78	10
2 至 3 年	598,769.12	119,753.82	20
3 年以上			
3 至 4 年	5,418,448.33	1,625,534.50	30
4 至 5 年	1,640,942.24	820,471.12	50
5 年以上	1,324,304.38	1,059,443.50	80
合计	26,561,572.96	4,137,533.75	15.58

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

无。

## (2). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	40,416,200.83	76,940,909.99
合计	40,416,200.83	76,940,909.99

## (3). 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 币种：人民币

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
广西电网有限责任公司	往来款	62,633,304.18		58.10	62,633,304.18

恩施州汇能发电有限责任公司	租赁使用费等	12,232,965.91		11.35	-
广西合山隆唐实业有限公司	往来款	7,765,716.48		7.20	155,314.35
上海宝冶建设有限公司	往来款	3,873,480.00		3.59	969,269.61
南平市兴水防洪工程投资有限公司	股东借款	3,750,000.00		3.48	
合计	/	90,255,466.57	/	83.72	63,757,888.14

## (4). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

## (5). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无。

其他说明:

无。

## 8、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,555,980.21	1,107,245.75	44,448,734.46	49,376,413.22	1,107,245.75	48,269,167.47
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
燃料	135,757,458.00		135,757,458.00	188,688,804.29		188,688,804.29
合计	181,313,438.21	1,107,245.75	180,206,192.46	238,065,217.51	1,107,245.75	236,957,971.76

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,107,245.75					1,107,245.75
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,107,245.75					1,107,245.75

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无。

## 9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	23,734,311.93	25,411,648.65
合计	23,734,311.93	25,411,648.65

其他说明

无。

## 10、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	79,790,000.00	3,090,000.00	76,700,000.00	79,790,000.00	3,090,000.00	76,700,000.00
按公允价值计量的						

按成本计量的	79,790,000.00	3,090,000.00	76,700,000.00	79,790,000.00	3,090,000.00	76,700,000.00
合计	79,790,000.00	3,090,000.00	76,700,000.00	79,790,000.00	3,090,000.00	76,700,000.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中国大唐集团财务有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00					2.50	
广西网欣物业服务有限责任公司	2,200,000.00			2,200,000.00	500,000.00			500,000.00	25.00	
广州特意文化传播有限公司	2,590,000.00			2,590,000.00	2,590,000.00			2,590,000.00		
合计	79,790,000.00			79,790,000.00	3,090,000.00			3,090,000.00	/	

## 11、 持有至到期投资

## (1). 本期重分类的持有至到期投资:

无。

其他说明:

无。

## 12、 长期应收款

### (1) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

### (2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

## 13、 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广西北部湾银行股份有限公司	977,014,904.67			15,621,332.75	9,609,664.73	-12,244,131.65	16,500,000.00			973,501,770.50
广西百色银海铝业有限责任公司	173,985,480.08			-51,782,903.97						122,202,576.11
广西大唐电力物资有限公司		4,900,000.00		777,283.40						5,677,283.40
四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	17,106,692.00			-2,961,668.63						14,145,023.37
小计	1,168,107,076.75	4,900,000.00		-38,345,956.45	9,609,664.73	-12,244,131.65	16,500,000.00			1,115,526,653.38
合计	1,168,107,076.75	4,900,000.00		-38,345,956.45	9,609,664.73	-12,244,131.65	16,500,000.00			1,115,526,653.38

其他说明

注 1：公司对广西北部湾银行股份有限公司的投资，实际出资 600,000,000.00 元，其中：以每股 1 元的价格认购 3 亿股；另外，按照认购的股份数每股再出资 1 元作为处置其不良资产的专项资金。公司的持股比例为 10.1538%并列为第一大股东，派出董事 1 名，采用权益法核算。

由于公司的初始投资成本中，已经包含处置不良资产的专项资金 300,000,000.00 元，故其后按权益法核算时，对于因不良资产净回款及收购配套资金导致的广西北部湾银行股份有限公司净资产变动，不再调整该项长期股权投资账面价值。

注 2：其他综合收益系公司按应享有股权比例确认联营单位广西北部湾银行股份有限公司的可供出售金融资产公允价值变动形成。

注 3：根据 2014 年颁布的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》第十一条：“投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益”。

本公司对联营企业广西北部湾银行股份有限公司增资导致持股比例由 15%稀释为 10.1538%，造成长期股权投资账面价值变动并相应影响资本公积金额为-1,224.41 万元。

#### 14、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

##### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	41,505,864.18			41,505,864.18
2. 本期增加金额	5,128,151.78			5,128,151.78
(1) 外购	5,128,151.78			5,128,151.78
(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	46,634,015.96			46,634,015.96
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	15,960,611.68			15,960,611.68
2. 本期增加金额	1,479,150.72			1,479,150.72
(1) 计提或摊销	1,479,150.72			1,479,150.72
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,439,762.40			17,439,762.40
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	29,194,253.56			29,194,253.56
2. 期初账面价值	25,545,252.50			25,545,252.50

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
金阳科技产业园西部研发基地 2 号楼第 7 层 (2) 1-7-4	775,231.40	申请办理中
金阳科技产业园西部研发基地 2 号楼第七层 (2) 1-7-1	668,185.45	申请办理中
金阳科技产业园西部研发基地 2 号楼第七层 (2) 1-7-2	1,637,782.55	申请办理中
金阳科技产业园西部研发基地 2 号楼第七层 (2) 1-7-3	1,643,844.82	申请办理中

其他说明

无。

## 15、 固定资产

## (1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	12,923,505,320.83	14,570,816,066.99	132,098,208.07	27,626,419,595.89
2. 本期增加金额	1,016,632,220.98	576,504,708.33	8,444,386.31	1,601,581,315.62
(1) 购置	1,656,209.69	6,453,858.43	2,229,283.22	10,339,351.34
(2) 在建工程转入	1,014,976,011.29	570,050,849.90	6,215,103.09	1,591,241,964.28
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3. 本期减少金额	72,819,184.97	275,699,883.08	7,957,712.84	356,476,780.89
(1) 处置或报废	5,140,223.36	275,699,883.08	7,957,712.84	288,797,819.28
(2) 其他	67,678,961.61			67,678,961.61
4. 期末余额	13,867,318,356.84	14,871,620,892.24	132,584,881.54	28,871,524,130.62
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,590,849,539.84	7,284,588,199.97	97,075,066.16	10,972,512,805.97
2. 本期增加金额	408,582,554.57	677,656,928.15	9,379,397.63	1,095,618,880.35
(1) 计提	408,582,554.57	677,656,928.15	9,379,397.63	1,095,618,880.35
(2) 其他				
3. 本期减少金额	2,094,076.68	226,727,916.88	7,695,668.87	236,517,662.43
(1) 处置或报废	2,094,076.68	226,727,916.88	7,695,668.87	236,517,662.43
(2) 其他				
4. 期末余额	3,997,338,017.73	7,735,517,211.24	98,758,794.92	11,831,614,023.89
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,869,980,339.11	7,136,103,681.00	33,826,086.62	17,039,910,106.73
2. 期初账面价值	9,332,655,780.99	7,286,227,867.02	35,023,141.91	16,653,906,789.92

其他说明：  
无。

## 16、 在建工程

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
乐滩水电站	257,056,870.66		257,056,870.66	257,056,870.66		257,056,870.66
龙湘水电站	65,348,380.25		65,348,380.25	63,353,997.66		63,353,997.66
平班机组改造工程	59,083,898.71		59,083,898.71	14,566,388.02		14,566,388.02
山东总部科研楼	54,811,023.36		54,811,023.36	40,870,564.82		40,870,564.82
合山1号机组脱硝系统改造工程	49,015,270.89		49,015,270.89			
莱阳羊郡垛山风电场	48,071,514.91		48,071,514.91	46,920,997.35		46,920,997.35
招远夏甸风电项目尾工工程	42,636,048.11		42,636,048.11	49,475,287.45		49,475,287.45
安丰水电站	25,353,548.06		25,353,548.06	25,274,433.44		25,274,433.44

环江电厂 2*600MW 级机组 新建工程	17,708,736.76		17,708,736.76	17,708,736.76		17,708,736.76
合山四号机组项目 前期费用	16,449,898.00		16,449,898.00	8,173,228.27		8,173,228.27
衡阳火电项目	13,524,626.41	13,524,626.41		13,524,626.41	13,524,626.41	
分布式能源(天然 气)项目	10,734,136.30		10,734,136.30	10,361,462.63		10,361,462.63
乐滩电厂老厂房 利用改造工程	10,038,378.29		10,038,378.29	21,828,753.65		21,828,753.65
莱州二期工程	8,351,381.61		8,351,381.61	8,311,381.61		8,311,381.61
遵义风电项目	8,038,216.23		8,038,216.23	5,763,975.23		5,763,975.23
四格风电三期工 程	7,308,483.92		7,308,483.92	7,305,953.92		7,305,953.92
合山1号锅炉低 氮燃烧技术改造 项目	7,190,418.21		7,190,418.21			
大化1号主变更 换工程	6,620,987.29		6,620,987.29			
四格风电一期工 程	5,165,790.84		5,165,790.84	2,435,508.34		2,435,508.34
合山燃料”三大” 建设项目	5,159,837.12		5,159,837.12			
合山环江筹建项 目	5,008,256.76	1,656,757.17	3,351,499.59	5,035,854.43	1,656,757.17	3,379,097.26
四格风电太阳坪 项目	4,720,481.73		4,720,481.73	8,695,773.74		8,695,773.74
天龙湖电站溢洪 道防护工程	4,506,596.25		4,506,596.25	4,277,383.60		4,277,383.60
大化基建项目	3,978,568.19		3,978,568.19			
莱阳灵山风场项 目	3,666,098.55		3,666,098.55	3,658,527.95		3,658,527.95
零星项目前期费 用	3,418,581.22	273,995.50	3,144,585.72	3,280,900.09	273,995.50	3,006,904.59
大化技改工程	3,251,347.42		3,251,347.42	1,169,901.37		1,169,901.37

兴义项目	3,234,735.60		3,234,735.60	2,466,307.60		2,466,307.60
合山技改工程	2,706,001.19		2,706,001.19	1,392,711.59		1,392,711.59
莱阳姜疃镇项目	2,431,474.31		2,431,474.31	2,431,474.31		2,431,474.31
八渡项目	2,309,749.43		2,309,749.43	813,406.56		813,406.56
百龙滩技改工程	2,282,187.74		2,282,187.74			
莱阳沐浴店项目	2,225,464.57		2,225,464.57	2,225,464.57		2,225,464.57
博白风电项目前期费	2,177,522.56		2,177,522.56	1,751,660.20		1,751,660.20
六景风电项目前期费	1,982,458.23		1,982,458.23	1,285,288.42		1,285,288.42
栖霞市亭口镇项目	1,969,726.84		1,969,726.84	1,969,726.84		1,969,726.84
乐滩技改工程	1,950,542.59		1,950,542.59	1,441,653.21		1,441,653.21
天合风电项目	1,944,513.55	1,944,513.55		1,944,513.55	1,944,513.55	
10kVI、II 段开关设备改造	1,943,258.97		1,943,258.97			
3 号机尾水里衬更换	1,872,660.41		1,872,660.41			
合山 2 号机组脱硝系统改造工程	1,783,817.66		1,783,817.66			
合山#1 汽轮机汽封改造工程	1,709,129.13		1,709,129.13			
莱阳鹤山风场项目	1,669,727.55		1,669,727.55	1,643,349.25		1,643,349.25
莱阳卧龙风场项目	1,605,025.10		1,605,025.10	1,605,025.10		1,605,025.10
3 号液压启闭机改造	1,603,325.49		1,603,325.49			
招远六台风机迁移工程	1,535,358.60		1,535,358.60			
川汇技改工程	1,531,848.77		1,531,848.77	154,289.23		154,289.23
莱州朱桥风电项目	1,444,046.50	282,932.10	1,161,114.40	1,438,286.50	282,932.10	1,155,354.40
合山循环经济项目	1,426,391.77	112,696.56	1,313,695.21	1,426,391.77	112,696.56	1,313,695.21

浙江纵横技改工程	1,396,594.33		1,396,594.33			
合山#1 炉空气预热器密封改造工程	1,382,857.44		1,382,857.44			
四川喜德项目	1,372,070.00	1,372,070.00		1,372,070.00	1,372,070.00	
乐业项目前期费用	1,327,329.43		1,327,329.43	1,327,329.43		1,327,329.43
阿坝州风电项目前期费用	1,200,177.54	1,200,177.54		1,200,177.54		1,200,177.54
四格风电二期工程	795,343.67		795,343.67	6,392,146.74		6,392,146.74
新店水电站	709,250.00		709,250.00	709,250.00		709,250.00
合山职工餐厅改造	683,087.45		683,087.45	1,632,257.69		1,632,257.69
岩滩技改工程				937,980.77		937,980.77
沿渡河技改工程				1,661,899.36		1,661,899.36
岩滩扩建60万千瓦机组工程				491,840,830.38		491,840,830.38
百龙滩技改工程				1,994,840.08		1,994,840.08
仙女堡水电站				32,917,620.76		32,917,620.76
沿渡河办公楼				9,834,860.00		9,834,860.00
平玺水电站				323,303.47		323,303.47
计算机房改造工程				1,025,641.03		1,025,641.03
四方寨水电站				21,483,123.80		21,483,123.80
石柱河水电站				16,697,479.61		16,697,479.61
其他零星工程	10,255,335.58		10,255,335.58	21,239,276.13		21,239,276.13
合计	808,678,388.05	20,367,768.83	788,310,619.22	1,255,630,142.89	19,167,591.29	1,236,462,551.60

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

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
乐滩水电站		257,056,870.66				257,056,870.66						借款, 自筹
龙湘水电站		63,353,997.66	1,994,382.59			65,348,380.25			5,665,009.70	1,308,518.45	6.10	借款, 自筹
平班机组技术改造工程		14,566,388.02	53,782,100.65	9,264,589.96		59,083,898.71						借款, 自筹
山东总部科研楼		40,870,564.82	13,940,458.54			54,811,023.36						借款, 自筹
合山1号机组脱硝系统改造工程			49,015,270.89			49,015,270.89						借款, 自筹
莱阳羊郡垛山风电场		46,920,997.35	1,150,517.56			48,071,514.91						借款, 自筹
招远夏甸风电项目尾工工程		49,475,287.45	1,484,338.77	8,323,578.11		42,636,048.11						借款, 自筹
安丰水电站		25,274,433.44	79,114.62			25,353,548.06						自筹
环江电厂2*600MW级机组新建工程		17,708,736.76				17,708,736.76						借款, 自筹

合山四号机组项目前期费用		8,173,228.27	8,276,669.73			16,449,898.00						借款, 自筹
衡阳火电项目		13,524,626.41				13,524,626.41						借款, 自筹
分布式能源(天然气)项目		10,361,462.63	372,673.67			10,734,136.30						借款, 自筹
乐滩电厂老厂房利用改造工程		21,828,753.65	9,971.60	11,800,346.96		10,038,378.29						借款, 自筹
莱州二期工程		8,311,381.61	40,000.00			8,351,381.61						借款, 自筹
遵义风电项目		5,763,975.23	2,274,241.00			8,038,216.23						借款, 自筹
四格风电三期工程		7,305,953.92	2,530.00			7,308,483.92			217,275.64			借款, 自筹
合山1号锅炉低氮燃烧技术改造工程			7,190,418.21			7,190,418.21						借款, 自筹
大化1号主变更换工程			6,620,987.29			6,620,987.29						借款, 自筹
四格风电一期工程		2,435,508.34	2,730,282.50			5,165,790.84						借款, 自筹

合山燃料”三大”建设项目			5,159,837.12			5,159,837.12						借款, 自筹
合山环江筹建项目		5,035,854.43			27,597.67	5,008,256.76						借款, 自筹
四格风电太阳坪项目		8,695,773.74	866,282.37		4,841,574.38	4,720,481.73						借款, 自筹
天龙湖电站溢洪道防护工程		4,277,383.60	229,212.65			4,506,596.25						借款, 自筹
大化基建项目			3,978,568.19			3,978,568.19						借款, 自筹
莱阳灵山风场项目		3,658,527.95	7,570.60			3,666,098.55						借款, 自筹
零星项目前期费用		3,280,900.09	137,681.13			3,418,581.22						借款, 自筹
大化技改工程		1,169,901.37	14,673,572.59	11,874,051.65	718,074.89	3,251,347.42						借款, 自筹
兴义项目		2,466,307.60	768,428.00			3,234,735.60						借款, 自筹
合山技改工程		1,392,711.59	26,846,792.93	25,533,503.33		2,706,001.19						借款, 自筹

莱阳姜疃镇项目		2,431,474.31				2,431,474.31						借款, 自筹
八渡项目		813,406.56	1,496,342.87			2,309,749.43						借款, 自筹
百龙滩技改工程			5,773,524.27	3,491,336.53		2,282,187.74						借款, 自筹
莱阳沐浴店项目		2,225,464.57				2,225,464.57						借款, 自筹
博白风电项目前期费用		1,751,660.20	425,862.36			2,177,522.56						借款, 自筹
六景风电项目前期费用		1,285,288.42	697,169.81			1,982,458.23						借款, 自筹
栖霞市亭口镇项目		1,969,726.84				1,969,726.84						借款, 自筹
乐滩技改工程		1,441,653.21	9,517,843.50	8,945,374.05	63,580.07	1,950,542.59						借款, 自筹
天合风电项目		1,944,513.55				1,944,513.55						借款, 自筹
10kVI、II 段开关设备改造			1,943,258.97			1,943,258.97						借款, 自筹

3 号机尾水里衬更换			1,872,660.41			1,872,660.41						借款, 自筹
合山 2 号机组脱硝系统改造工程			1,783,817.66			1,783,817.66						借款, 自筹
合山#1 汽轮机汽封改造工程			1,709,129.13			1,709,129.13						借款, 自筹
莱阳鹤山风场项目		1,643,349.25	26,378.30			1,669,727.55						借款, 自筹
莱阳卧龙风场项目		1,605,025.10				1,605,025.10						借款, 自筹
3 号液压启闭机改造			1,603,325.49			1,603,325.49						借款, 自筹
招远六台风机迁移工程			5,410,603.04	3,875,244.44		1,535,358.60						借款, 自筹
川汇技改工程		154,289.23	3,748,321.23	2,370,761.69		1,531,848.77						借款, 自筹
莱州朱桥风电项目		1,438,286.50	5,760.00			1,444,046.50						借款, 自筹
合山循环经济项目		1,426,391.77				1,426,391.77						借款, 自筹

浙江纵横技改工程			3,746,615.23	2,350,020.90		1,396,594.33						借款, 自筹
合山#1 炉空气预热器密封改造工程			1,382,857.44			1,382,857.44						借款, 自筹
四川喜德项目		1,372,070.00				1,372,070.00						借款, 自筹
乐业项目前期费用		1,327,329.43				1,327,329.43						借款, 自筹
阿坝州风电项目前期费用		1,200,177.54				1,200,177.54						借款, 自筹
四格风电二期工程		6,392,146.74	2,582,290.64	8,179,093.71		795,343.67						借款, 自筹
新店水电站		709,250.00				709,250.00						借款, 自筹
合山职工餐厅改造工程		1,632,257.69	1,017,709.35	1,966,879.59		683,087.45						借款, 自筹
岩滩技改工程		937,980.77	11,963,032.58	12,819,848.30	81,165.05	0.00						借款, 自筹
沿渡河技改工程		1,661,899.36	955,809.04	2,617,708.40		0.00						借款, 自筹

合山 1 号空气预热器改造工程			6,179,101.37	6,179,101.37									借款, 自筹
岩滩扩建 60 万千瓦机组工程		491,840,830.38	822,978,718.18	1,314,819,548.56							22,798,429.98		借款, 自筹
沿渡河办公楼		9,834,860.00	2,846,242.29	12,681,102.29									借款, 自筹
平壅水电站		323,303.47		323,303.47									借款, 自筹
百龙滩技改工程		1,994,840.08	1,523,994.16	3,518,834.24									借款, 自筹
仙女堡水电站		32,917,620.76	345,533.97	33,263,154.73									借款, 自筹
计算机房改造工程		1,025,641.03	421,244.45	1,446,885.48									借款, 自筹
#3 机组脱硝催化剂增容改造工程			16,989,826.22	16,989,826.22									借款, 自筹
合山“上大压小”扩建工程 3 号机组工程			23,648,612.76	23,648,612.76									借款, 自筹
合山 1 号炉引风机改造工程			5,172,404.78	5,172,404.78									借款, 自筹

四方寨水电站		21,483,123.80		19,298,878.90	2,184,244.90								借款, 自筹
#1 机组水轮机结构优化工程			2,820,512.82	2,820,512.82									借款, 自筹
石柱河水电站		16,697,479.61	10,000.00	8,891,724.51	7,815,755.10								借款, 自筹
其他零星工程		21,239,276.13	18,565,133.47	28,775,736.53	773,337.49	10,255,335.58							借款, 自筹
合计		1,255,630,142.89	1,160,795,538.99	1,591,241,964.28	16,505,329.55	808,678,388.05	/	/		5,882,285.34	24,106,948.43	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
项目前期工程-阿坝州风电项目	1,200,177.54	该项目后续不再开展
合计	1,200,177.54	/

其他说明  
无。

17、 工程物资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备及其预付款		343,522,607.04
专用材料及其预付款		859,470.90
其他		1,009,177.15

合计		345,391,255.09
----	--	----------------

其他说明：本项目期末余额比期初余额减少 34,539.13 万元，系岩滩扩建 60 万千瓦机组工程本期竣工结转固定资产，工程物资全部被领用所致。

## 18、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

其他说明

## 19、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	279,414,672.47	30,309,879.78	442,000.00	310,166,552.25
2. 本期增加金额	1,270,869.00	2,258,784.16		3,529,653.16
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额	280,685,541.47	32,568,663.94	442,000.00	313,696,205.41
二、累计摊销				
1. 期初余额	59,959,913.57	19,725,105.95	228,366.49	79,913,386.01
2. 本期增加金额	7,420,536.50	4,517,792.30	44,199.96	11,982,528.76
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	67,380,450.07	24,242,898.25	272,566.45	91,895,914.77
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	213,305,091.40	8,325,765.69	169,433.55	221,800,290.64
2. 期初账面价值	219,454,758.90	10,584,773.83	213,633.51	230,253,166.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

注 1：报告期内无内部研究开发项目。

注 2：报告期末无形资产无减值迹象，未计提无形资产减值准备。

(2).

其他说明：

## 20、商誉

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
大唐桂冠山东电力投资有限公司	126,546,268.18					126,546,268.18
浙江纵横能源实业有限公司	31,837,197.21					31,837,197.21
合计	158,383,465.39					158,383,465.39

### (2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

注 1：2009 年度，公司以 180,000,000.00 元的价款收购大唐桂冠山东电力投资有限公司 100% 股权。合并成本大于购买日（2009 年 10 月 1 日）可辨认净资产部分确认为商誉 126,546,268.18 元。

注 2：2011 年度，公司以 67,820,000.00 元的价款收购浙江纵横能源实业有限公司 100% 股权。合并成本大于购买日（2011 年 12 月 1 日）可辨认净资产部分确认为商誉 31,837,197.21 元。

注 3：公司于期末结合相关的资产组或者资产组组合对商誉进行减值测试，测试结果表明商誉未发生减值。

## 21、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 币种：人民币

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
坏账准备	10,225,664.95	1,974,170.34	7,459,557.18	1,372,542.85
存货准备	1,107,245.75	166,086.86	1,107,245.75	166,086.86
在建工程减值	18,598,315.10	2,830,440.02	17,398,137.56	2,650,413.39
可供出售金融资产减值	3,090,000.00	463,500.00	3,090,000.00	463,500.00
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	33,021,225.80	5,434,197.22	29,054,940.49	4,652,543.10

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				

合计				
----	--	--	--	--

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

## (5). 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 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

其他说明:

无。

**22、 短期借款****(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	299,952,562.09	100,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	799,952,562.09	600,000,000.00

短期借款分类的说明：  
无。

**23、 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**24、 应付票据**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	16,761,254.41	
合计	16,761,254.41	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**25、 应付账款****(1). 应付账款列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	335,704,109.94	361,813,482.32

1-2 年（含 2 年）	52,208,651.46	111,727,344.43
2-3 年（含 3 年）	78,343,829.61	78,756,651.04
3 年以上	251,274,324.10	193,253,314.43
合计	717,530,915.11	745,550,792.22

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乐滩水电站尾工工程款	146,515,745.90	尚未结算
贵州长征电气股份有限公司	74,642,893.73	尚未结算
平班电站尾工工程款	58,385,017.11	尚未结算
大化电厂二期扩建工程款	28,329,005.18	尚未结算
东方汽轮集团有限公司	13,475,936.00	尚未结算
六盘水人民政府	12,083,060.00	尚未结算
中国水利水电第七工程局有限公司	7,664,140.31	尚未结算
广西水库移民工作管理局	5,003,100.00	尚未结算
广西电力工业勘察设计研究院	3,959,250.00	尚未结算
莱州市防潮堤管理处	3,300,030.00	尚未结算
中国水电顾问集团勘察设计研究院	2,730,000.00	尚未结算
上海重型机器厂有限公司	2,553,600.00	尚未结算
中国大唐集团公司	2,400,000.00	尚未结算
上海电力修造总厂有限公司	1,541,800.00	尚未结算
武汉凯迪电力股份有限公司	1,495,309.09	尚未结算
合计	364,078,887.32	/

其他说明

无。

## 26、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,949,759.20	477,726,218.34	476,029,342.45	12,646,635.09
二、离职后福利-设定提存计划	1,649,460.03	74,788,910.98	74,568,974.98	1,869,396.03
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,599,219.23	552,515,129.32	550,598,317.43	14,516,031.12

## (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		362,271,915.88	362,271,915.88	
二、职工福利费		20,275,921.27	20,275,921.27	
三、社会保险费	428,961.43	43,118,560.17	43,118,560.17	428,961.43
其中: 医疗保险费	381,301.04	38,774,647.43	38,774,647.43	381,301.04
工伤保险费	19,469.02	2,603,124.65	2,603,124.65	19,469.02
生育保险费	28,191.37	1,740,788.09	1,740,788.09	28,191.37
四、住房公积金	1,752,676.03	31,765,960.29	31,471,865.45	2,046,770.87
五、工会经费和职工教育经费	8,768,121.74	15,600,769.47	14,197,988.42	10,170,902.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		4,693,091.26	4,693,091.26	
合计	10,949,759.20	477,726,218.34	476,029,342.45	12,646,635.09

## (3). 设定提存计划列示

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	46,142.90	57,957,341.03	57,957,341.03	46,142.90
2、失业保险费	37,318.13	5,768,231.75	5,768,231.75	37,318.13
3、企业年金缴费	1,565,999.00	11,063,338.20	10,843,402.20	1,785,935.00

合计	1,649,460.03	74,788,910.98	74,568,974.98	1,869,396.03
----	--------------	---------------	---------------	--------------

其他说明：

## 27、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	36,738,223.80	5,413,628.58
2. 增值税	-35,735,542.92	-118,266,089.53
3. 营业税	1,489,761.33	2,170,071.31
4. 房产税	342,888.38	213,596.15
5. 城市维护建设税	2,250,656.02	81,590.82
6. 教育附加（含地方）	2,196,617.85	547,716.22
7. 代扣代缴个人所得税	9,074,695.35	9,020,369.97
8. 电力监管费	747,659.25	972,493.10
9. 水资源费	16,237,614.02	7,316,985.76
10. 库区维护费	72,734,995.58	57,863,214.76
11. 排污费	2,908,177.22	2,541,003.52
12. 地方水利建设基金	1,031,963.62	1,109,493.15
13. 价格调节基金	4,227,828.63	4,458,187.31
14. 其他	1,963,042.25	130,008.29
合计	116,208,580.38	-26,427,730.59

其他说明：

注：本项目期末余额比期初余额增加 14,263.63 万元，主要为待抵扣的增值税减少 8,253.05 万元，应缴企业所得税增加 3,132.46 万元，库区维护费增加 1,487.18 万元所致。

## 28、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	109,917,242.47	110,554,718.79
企业债券利息	15,735,500.00	15,735,500.00
短期借款应付利息	16,842,547.18	16,457,634.17
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	142,495,289.65	142,747,852.96

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

无。

## 29、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	70,877.29	70,877.29
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	70,877.29	70,877.29

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

### 30、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	413,844,521.75	167,442,575.18
1-2年（含2年）	64,200,488.71	67,510,742.09
2-3年（含3年）	32,208,234.06	31,623,923.00
3年以上	132,526,572.47	170,068,886.47
合计	642,779,816.99	436,646,126.74

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
隆林县财政局	41,163,750.18	尚未结算
广西壮族自治区库区移民开发局	21,990,171.72	尚未结算
中国葛洲坝集团公司	17,681,557.38	尚未结算
广西水电工程局	15,642,532.88	尚未结算
大化船闸抛锚地预留工程款	10,571,200.00	尚未结算
浙江省水电建筑安装有限公司	10,059,273.51	尚未结算
后四级电站资本金	9,667,171.65	尚未结算
中国大唐集团公司	9,600,000.00	尚未结算
黔西南州移民局	8,851,773.12	尚未结算
市场化建房专款	8,419,174.76	尚未结算
中国水利水电第七工程局有限公司	6,243,624.60	尚未结算
哈尔滨电机厂有限责任公司	3,775,000.00	尚未结算
葛洲坝水电安装公司	3,256,688.06	尚未结算
广西电力工业勘察设计研究院	1,700,600.00	尚未结算
广西电力试验研究院有限公司	2,178,000.00	尚未结算
职工退房款	1,368,935.57	尚未结算
浙江华东机电工程有限公司	1,343,395.45	尚未结算

烟台东源电力电气设备有限公司	1,325,541.20	尚未结算
南京朗坤软件有限公司	1,010,000.00	尚未结算
四川汇日电力有限公司	1,253,749.46	尚未结算
闽江北水南调（平潭引水）工程建设指挥部	1,236,000.00	尚未结算
新东北电气集团高压开关公司	1,155,950.00	尚未结算
合计	179,494,089.54	/

其他说明  
无。

### 31、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	856,900,000.00	865,900,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	856,900,000.00	865,900,000.00

其他说明：

### 32、其他流动负债

其他说明：  
无。

### 33、长期借款

#### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	2,378,280,000.00	2,914,220,000.00
抵押借款	548,200,000.00	684,000,000.00
保证借款	1,898,399,522.06	1,804,599,522.06
信用借款	6,470,000,000.00	6,928,750,000.00
合计	11,294,879,522.06	12,331,569,522.06

长期借款分类的说明：  
无。

其他说明，包括利率区间：  
执行银行贷款利率。

### 34、应付债券

#### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
12 桂冠 01	796,776,884.60	795,726,004.60
12 桂冠 02	924,798,636.20	924,265,740.20
合计	1,721,575,520.80	1,719,991,744.80

#### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
12 桂冠 01	800,000,000.00	2012年10月26日	5年期	800,000,000.00	795,726,004.60		38,400,000.00			796,776,884.60
12 桂冠 02	930,000,000.00	2012年10月26日	10年期	930,000,000.00	924,265,740.20		47,430,000.00			924,798,636.20
合计	/	/	/	1,730,000,000.00	1,719,991,744.80		85,830,000.00			1,721,575,520.80

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

无。

其他说明:

2012年9月6日,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1199号”文核准,公司向社会公开发行面值不超过173,000万元的公司债券。截至2012年10月26日止,公司已收到募集资金人民币171,823.60万元整(募集资金总额人民币173,000.00万元,扣除承销佣金和保荐费1,038.00万元,奖励佣金138.40万元)。该债券经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具“天职深QJ[2012]T78号”《验资报告》验证。

**35、 长期应付职工薪酬**

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

无。

其他说明:

无。

**36、 递延收益**

单位:元 币种人民币

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					
其他	2,000,000.00		200,000	1,800,000.00	
合计	2,000,000.00		200,000	1,800,000.00	/

其他说明:

无。

### 37、 股本

单位：元 币种：人民币

	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	2,280,449,514.00						2,280,449,514.00

其他说明：

无。

### 38、 资本公积

单位：元 币种：人民币

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）				
其他资本公积	100,058,846.31		42,244,131.65	57,814,714.66
合计	100,058,846.31		42,244,131.65	57,814,714.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：根据财政部关于印发《加强企业财务信息管理规定》的通知“财企[2012]23 号”第八条：“企业集团母公司将资本性财政性资金拨付所属全资或控股法人企业使用的，应当作为股权投资。母公司所属控股法人企业暂无增资扩股计划的，列作委托贷款，与母公司签订协议，约定在发生增资扩股、改制上市等事项时，依法将委托贷款转为母公司的股权投资”。

本公司将以前年度收到的汶川地震灾后重建资金 3,000.00 万元，转为对子公司茂县天龙湖电力有限公司和茂县金龙潭电力有限公司的长期股权投资影响资本公积金额为-3,000.00 万元。

注 2：根据 2014 年颁布的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》第十一条：“投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益”。

本公司对联营企业广西北部湾银行股份有限公司增资导致持股比例由 15% 稀释为 10.1538%，造成长期股权投资账面价值变动并相应影响资本公积金额为-1,224.41 万元。

### 39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		9,609,664.73			9,609,664.73		9,609,664.73
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		9,609,664.73			9,609,664.73		9,609,664.73
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分							

类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计		9,609,664.73			9,609,664.73		9,609,664.73

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无。

#### 40、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	318,184,056.50	11,802,852.94		329,986,909.44
任意盈余公积	155,189,132.85	100,000,000.00		255,189,132.85
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	473,373,189.35	111,802,852.94		585,176,042.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 41、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	613,203,581.53	481,870,023.38

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	613,203,581.53	481,870,023.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	592,811,394.47	225,337,576.61
减：提取法定盈余公积	11,802,852.94	2,786,037.89
提取任意盈余公积	100,000,000.00	-
提取一般风险准备		
应付普通股股利	114,022,475.70	91,217,980.57
转作股本的普通股股利		
0期末未分配利润	980,189,647.36	613,203,581.53

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 42、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,676,742,401.53	3,383,113,671.27	4,925,922,047.51	3,437,971,363.84
其他业务	26,642,035.41	1,629,340.59	18,180,826.94	1,626,897.30
合计	5,703,384,436.94	3,384,743,011.86	4,944,102,874.45	3,439,598,261.14

#### 43、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税	7,779,217.74	9,790,369.80
城市维护建设税	31,522,076.90	21,910,202.35
教育费附加	31,348,725.58	21,089,234.44
资源税		
其他	263,193.10	222,355.92
合计	70,913,213.32	53,012,162.51

其他说明：  
无。

#### 44、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳务费	105,349,556.24	109,371,597.43
税费	25,882,372.71	26,147,990.59
办公差旅会议费	23,002,064.85	31,174,174.11
中介费	5,567,296.17	14,051,731.27
资产折旧及摊销	14,653,559.53	14,030,452.77
物业管理及水电	14,399,587.31	13,335,164.83
租赁及保险费	29,085,332.28	29,779,163.70
其他	30,650,167.49	51,279,929.89
合计	248,589,936.58	289,170,204.59

其他说明：  
无。

#### 45、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	874,471,496.42	834,678,293.11

利息收入	-20,639,441.74	-11,074,826.70
手续费	4,377,435.53	4,893,901.57
合计	858,209,490.21	828,497,367.98

其他说明：  
无。

#### 46、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,573,253.09	-18,001,958.31
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	1,200,177.54	1,735,064.80
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,773,430.63	-16,266,893.51

其他说明：  
无。

#### 47、投资收益

单位：元 币种：人民币

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	-38,345,956.45	17,172,553.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		10,436,319.18
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-38,345,956.45	27,608,872.37

其他说明：

无。

#### 48、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	357.19	8,975,334.03	357.19
其中：固定资产处置利得	357.19	8,975,334.03	357.19
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	98,148,399.02	38,659,134.06	6,068,728.61
固定资产报废利得	736,366.59	-	736,366.59
罚款收入	266,472.66	144,224.22	266,472.66
保险赔款	588,404.91	2,159,867.27	588,404.91
CDM 收入	15,544,876.59	12,856,218.32	15,544,876.59
其他	1,698,345.74	3,041,437.23	1,698,345.74
合计	116,983,222.70	65,836,215.13	24,903,552.29

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
火电水泥脱销减排补助资金	5,000,000.00		与资产相关
奖励款	8,000.00		与资产相关
接网工程补贴收入	1,738,692.34		与资产相关
节能技术改造奖励资金	668,500.00		与资产相关
节能节水专项资金补贴	200,000.00		与收益相关
可再生能源发电项目电价补贴	10,841,514.58		与收益相关
增值税即征即退	79,299,463.49		与收益相关
所得税返还	392,228.61		与收益相关
合计	98,148,399.02		/

其他说明：

注：根据山东省经济贸易委员会“鲁经贸资字（2007）301号”《关于下达2007年山东省节能节水专项资金项目计划的通知》，本公司的子公司烟台东源集团莱州风电有限公司取得节能节水专项资金补贴3,000,000.00元。该项补助主要用于48.5MW风力发电项目建设，属于与资产相关的政府补助，当期确认补贴收入200,000.00元；余额1,800,000.00元予以递延，列入“递延收益”。

#### 49、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	14,587,720.34	13,050,771.33	14,587,720.34
其中：固定资产处置损失	14,587,720.34	13,050,771.33	14,587,720.34
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		200,500.00	
固定资产报废损失	50,459,382.40	14,592,812.15	50,459,382.40
罚款支出	975,675.41	89,112.79	975,675.41
其他	298,858.01	1,076,739.20	298,858.01
合计	66,321,636.16	29,009,935.47	66,321,636.16

其他说明：

无。

## 50、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	194,580,557.88	68,327,458.05
递延所得税费用	-781,654.12	1,856,459.92
合计	193,798,903.76	70,183,917.97

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	1,144,470,984.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	286,117,746.11
子公司适用不同税率的影响	-129,023,795.10
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,105,317.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	50,352,453.91
归属于合营企业和联营企业的损益	-9,586,489.11
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-23,177.58
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-23,143,151.60
所得税费用	193,798,903.76

其他说明：

无。

## 51、其他综合收益

## 52、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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	10,222,166.16	16,949,575.19
利息收入	20,639,441.74	11,074,826.70
房租收入	2,436,277.91	2,896,052.80
政府补助	5,726,500.00	5,768,400.00
保险赔偿	620,529.07	2,159,867.27
CDM收入	15,544,876.59	12,856,218.32
职工建房专款	28,262.67	113,356.12
其他	4,829,823.13	2,062,739.20
合计	60,047,877.27	53,881,035.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无。

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	110,123,058.66	154,760,969.20
往来款	9,361,323.68	32,115,156.08
手续费支出	259,193.23	396,126.46
其他	8,268,386.28	1,364,725.54
合计	128,011,961.85	188,636,977.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广元嘉陵江流域开发项目前期费		10,655,410.00
工程及设备质保金	785,638.91	
浙江水电建设安装公司款项退回	34,000,000.00	
工程项目财政贴息	1,540,000.00	
合计	36,325,638.91	10,655,410.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目前期开发	20,566,838.33	23,677,371.40
委托贷款手续费	103,000.00	156,000.00
合计	20,669,838.33	23,833,371.40

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代垫款项	3,636,112.33	9,000,000.00
筹资手续费	4,009,891.50	4,341,775.11

合计	7,646,003.83	13,341,775.11
----	--------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

### 53、 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	950,672,080.67	344,343,005.80
加：资产减值准备	8,773,430.63	-16,266,893.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,093,085,946.40	962,745,774.96
无形资产摊销	11,786,933.44	11,274,750.80
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）	14,587,363.15	3,976,284.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	49,723,015.81	14,592,812.15
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	878,584,387.92	839,176,068.22
投资损失（收益以“－”号填列）	38,345,956.45	-27,608,872.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-781,654.12	1,856,459.92
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	56,751,779.30	10,866,402.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-145,153,008.73	216,894,129.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	261,683,112.26	29,272,006.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,218,059,343.18	2,391,121,927.73
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,712,131,566.05	1,040,796,184.36
减: 现金的期初余额	1,040,796,184.36	1,029,199,813.45
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	671,335,381.69	11,596,370.91

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,365,858.00
取得子公司支付的现金净额	1,365,858.00

其他说明:

无。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：  
无。

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,712,131,566.05	1,040,796,184.36
其中：库存现金	81,267.71	111,370.57
可随时用于支付的银行存款	1,710,375,826.91	1,039,016,271.24
可随时用于支付的其他货币资金	1,674,471.43	1,668,542.55
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,712,131,566.05	1,040,796,184.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

#### 54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

### 55、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面原值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
固定资产-四方寨水电站	252,025,664.66	抵押借款
固定资产-石柱河水电站	280,726,852.31	抵押借款
无形资产-石柱河水电站土地使用权	5,640,200.00	抵押借款
无形资产-四方寨水电站土地使用权	16,789,900.00	抵押借款
固定资产—仙女堡水电站	773,092,316.82	抵押借款
固定资产-坪壑水电站	292,891,829.22	抵押借款
合计	1,621,166,763.01	/

其他说明：

### 56、 其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

#### (1). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(2). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明  
无。

(3). 其他说明:

无。

## 2、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

## 3、 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：

无。

## 4、 其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的主要构成

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	
大唐岩滩水力发电有限责任公司	广西	广西南宁市	水电	70.00		同一控制下取得
广西桂冠开投电力有限责任公司	广西	广西南宁市	水电	52.00	-	投资设立
广西平班水电开发有限公司	广西	广西南宁市	水电	35.00	-	投资设立
大唐桂冠合山发电有限公司	广西	广西合山市	火电	83.24	-	投资设立
四川川汇水电投资有限责任公司	四川	四川平武县	水电	100.00	-	非同一控制下收购
茂县天龙湖电力有限公司	四川	四川茂县	水电	100.00	-	非同一控制下收购
茂县金龙潭电力有限公司	四川	四川茂县	水电	100.00	-	非同一控制下收购
浙江纵横能源实业有限公司	浙江	浙江杭州市	水电	100.00	-	非同一控制下收购
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	湖北	湖北巴东县	水电	-	65.00	非同一控制下收购
福建安丰水电有限公司	福建	福建南平市	水电	66.00	-	非同一控制下收购
福建省集兴龙湘水电有限公司	福建	福州永泰县	水电	100.00	-	非同一控制下收购
大唐桂冠山东电力投资有限公司	山东	山东烟台市	风电	100.00	-	非同一控制下收购
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	贵州	贵州盘县	风电	100.00	-	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有广西平班水电开发有限公司 35%的股权，并取得深圳市博达煤电开发有限公司出具的《委托书》，接受委托代为行使其持有广西平班水电开发有限公司 28%股权的表决权。公司合计控制了广西平班水电开发有限公司 63%的表决权，故将广西平班水电开发有限公司纳入合并报表范围。

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：

无此类情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
控股或委托代行表决权。

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
委托。

其他说明：  
无。

#### (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

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
广西桂冠开投电力有限责任公司	48.00	11,155.94	5,612.38	60,384.63
广西平班水电开发有限公司	37.00	8,368.21	2,089.44	41,369.31
大唐桂冠合山发电有限公司	16.76	-1,941.92	-	-1,284.25
大唐岩滩水力发电有限责任公司	30.00	18,107.87	-	81,297.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有广西平班水电开发有限公司 35%的股权，并取得深圳市博达煤电开发有限公司出具的《委托书》，接受委托代为行使其持有广西平班水电开发有限公司 28%股权的表决权。公司合计控制了广西平班水电开发有限公司 63%的表决权，故将广西平班水电开发有限公司纳入合并报表范围。

其他说明：

无。

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

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
广西桂冠开投电力有限责任公司	225,731,131.19	2,116,466,958.74	2,342,198,089.93	188,184,872.15	896,000,000.00	1,084,184,872.15	127,486,764.88	2,304,460,225.21	2,431,946,990.09	182,424,585.25	1,107,000,000.00	1,289,424,585.25
广西平班水电开发有限公司	129,011,222.87	1,032,958,134.96	1,161,969,357.83	149,538,390.36	375,980,000.00	525,518,390.36	66,451,308.97	1,103,989,628.39	1,170,440,937.36	174,606,547.41	455,980,000.00	630,586,547.41
大唐桂冠合山发电有限公司	665,201,324.07	3,603,508,928.33	4,268,710,252.40	1,061,458,998.48	3,261,999,522.06	4,323,458,520.54	567,176,594.97	3,778,232,749.41	4,345,409,344.38	996,508,945.60	3,287,939,522.06	4,284,448,467.66

限公司												
大唐岩滩水力发电有限责任公司	850,879,743.60	4,283,229,409.71	5,134,109,153.31	1,193,205,813.30	1,231,000,000.00	2,424,205,813.30	180,120,034.48	3,988,124,714.12	4,168,244,748.60	610,937,068.24	1,451,000,000.00	2,061,937,068.24

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
广西桂冠开投电力有限责任公司	665,855,714.00	232,415,475.44	232,415,475.44	507,862,876.68	470,409,388.72	470,409,388.72	82,474,645.17	357,202,121.71
广西平班水电开发有限公司	312,422,113.17	128,741,762.89	128,741,762.89	206,285,454.28	207,297,822.21	39,225,355.88	39,225,355.88	127,790,542.94
大唐桂冠合山发电有限公司	1,975,862,845.68	-115,709,144.86	-115,709,144.86	493,809,760.87	2,443,041,959.54	90,417,152.41	90,417,152.41	777,527,368.07
大唐	1,313,494,880.41	603,595,659.65	603,595,659.65	978,646,219.23	590,436,276.40	160,144,940.19	160,144,940.19	284,506,083.26

岩滩水力发电有限责任公司								
--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无。

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

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	
广西北部湾银行股份有限公司	广西	广西南宁	金融	10.1538		
广西百色银海铝业有限责任公司	广西	广西百色	工业冶炼	27.5920		
四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	四川	四川南充	旅游	12.5000		
广西大唐电力物资有限公司	广西	广西南宁	贸易	49.0000		

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：

无。

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：

无。

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

广西北部湾银行股份有限公司	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计	84,506,514,041.96		91,589,411,211.53	
流动负债				
非流动负债				
负债合计	75,303,403,134.97		84,029,233,609.27	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--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				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,678,790,723.38		4,030,638,839.36	
净利润	150,259,981.90		270,232,737.74	
终止经营的净利润				
其他综合收益	133,510,306.09		-74,854,558.48	
综合收益总额	283,770,287.99		195,378,179.26	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

## 期末余额或本期发生额

项目	期末余额或本期发生额			
	广西北部湾银行股份 有限公司	广西百色银海铝业有 限责任公司	广西大唐电力物 资有限公司	四川嘉陵江旅游投资开 发股份有限公司
资产总额	84,506,514,041.96	2,451,371,150.40	15,939,221.14	413,150,516.89
负债总额	75,303,403,134.97	1,915,305,613.34	4,352,928.48	197,025,512.12
净资产	9,203,110,906.99	536,065,537.06	11,586,292.66	216,125,004.77
营业收入	3,678,790,723.38	1,543,353,269.99	1,576,900.00	24,713,011.36
净利润（净亏损“用 负数表示”）	150,259,981.90	-126,622,043.84	1,586,292.66	-39,985,878.10

接上表：

## 期初余额或上期发生额

项目	期初余额或上期发生额			
	广西北部湾银行股份 有限公司	广西百色银海铝业有 限责任公司	广西大唐电力物 资有限公司	四川嘉陵江旅游投资开 发股份有限公司
资产总额	91,589,411,211.53	2,434,314,291.59	-	490,866,000.57

项目	期初余额或上期发生额			
	广西北部湾银行股份 有限公司	广西百色银海铝业有 限责任公司	广西大唐电力物资 有限公司	四川嘉陵江旅游投资开 发股份有限公司
负债总额	84,029,233,609.27	1,765,038,424.03	-	314,726,873.91
净资产	7,560,177,602.26	669,275,867.56	-	176,139,126.66
营业收入	4,030,638,839.36	2,836,450,672.58	-	595,472.00
净利润(净亏损“用 负数表示”)	270,232,737.74	-16,721,123.28	-	-3,962,925.50

## (3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无。

## (4). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

## (5). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

## 4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无。

## 5、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

无。

## 十一、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(%)
中国大唐集团公司	北京市西城区广宁伯街1号	经营集团公司及有关企业中由国家投资形成并由集团公司拥有的全部国有资产;从事电力能源的开发、投资、建设、经营和管理;组织电力(热力)生产和销售;电力设备制造、设备检修与调试;电力技术开发、咨询;电力工程、电力环保工程承包与咨询;新能源开发;自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	180.093169 亿元	50.51	50.51

本企业的母公司情况的说明:

五大发电集团之一。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

中国大唐集团公司的组织机构代码证为“71093110-9”。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

见前述企业集团构成。

## 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

重要联营企业的主要财务信息。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
广西北部湾银行股份有限公司	本公司的联营公司
广西大唐电力物资有限公司	本公司的联营公司

其他说明

无。

## 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
龙滩水电开发有限公司	母公司的控股子公司
大唐集团广西聚源电力有限公司	母公司的控股子公司
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司
中国大唐集团公司四川分公司	母公司的控股子公司
中国大唐集团科技工程有限公司	母公司的控股子公司
大唐科技产业集团有限公司	母公司的控股子公司
中国水利电力物资有限公司	母公司的控股子公司
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	母公司的控股子公司
北京大唐思拓信息技术有限公司	母公司的控股子公司
北京大唐先兴软件技术有限公司	母公司的控股子公司
北京中唐电工程咨询有限公司	母公司的控股子公司
成都中电实业发展有限公司	母公司的控股子公司
湖南大唐先一科技有限公司	母公司的控股子公司
湖南华银电力股份有限公司	母公司的控股子公司
北京中唐电设备监理有限公司	母公司的控股子公司
北京大唐燃料有限公司	母公司的控股子公司
大唐电力燃料有限公司	母公司的控股子公司
广西北部湾银行股份有限公司	其他
广西大唐电力物资有限公司	其他
恩施州汇能发电有限责任公司	其他
南平市兴水防洪工程投资有限公司	其他
广西大化水电设备安装检修有限责任公司	其他
广西大化秀河物业管理有限责任公司	其他
广西合山隆唐实业有限公司	其他
广西合山荣雅物业管理有限责任公司	其他
广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	关联人（与公司同一总经理）
广西南宁盛唐物业服务服务有限公司	其他

广西兴唐科技有限责任公司	其他
--------------	----

其他说明

无。

## 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 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐电力燃料有限公司	燃料采购	80,389,420.79	58,100,682.96

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国大唐集团科技工程有限公司	技改工程	4,704,151.07	2,155,070.00
北京中唐电设备监理有限公司	监理服务	2,295,250.94	889,584.26
北京大唐先兴软件技术有限公司	系统平台建设、维护服务	881,603.75	180,000.00
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	设备采购	791,453.02	163,100.00
中国水利电力物资有限公司	材料采购	1,069,110.00	2,222,956.12
湖南大唐先一科技有限公司	投资管理信息系统	218,205.13	697,538.46
湖南大唐先一能源管理有限公司	设备采购	989,523.95	
北京中唐电工程咨询有限公司	工程咨询	1,673,676.68	889,584.26
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	工程服务	399,622.64	
大唐科技产业集团有限公司	技改工程	18,568,074.15	
龙滩水电开发有限公司	材料采购	1,013,260.35	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、上表所列为公司与大唐集团公司及其下属公司的其他关联交易；交易方关系的性质：与公司受同一母公司控制；方式：招投标。

#### 2、与其他关联方的关联交易

交易方关系的性质：其他

##### (1) 交易类型：购买商品、接受劳务

公司名称	关联交易内容	关联交易定价方式（注）	本期金额		上期金额	
			金额（不含税）	占营业成本比例	金额（不含税）	占营业成本比例
广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	石灰石采购	招投标	8,990,704.22	0.27%	13,016,593.37	0.38%
广西大化水电设备安装检修有限公司	检修、工程服务等	招投标	17,676,900.30	0.52%	12,504,257.12	0.36%
广西兴唐科技有限责任公司	检修、工程服务等	招投标	8,417,930.00	0.25%	9,189,683.09	0.27%
广西大化秀河物业管理有限责任公司	物业管理、维修等	招投标	8,165,612.59	0.24%	7,136,732.29	0.21%
广西合山荣雅物业管理有限责任公司	物业管理、绿化等	招投标	2,993,463.24	0.09%	3,842,810.75	0.11%
广西南宁盛唐物业服务有限公司	物业管理、绿化等	招投标	4,840,164.75	0.14%	2,650,702.75	0.08%

公司名称	关联交易内容	关联交易定价方式(注)	本期金额		上期金额	
			金额(不含税)	占营业收入比例	金额(不含税)	占营业收入比例
广西合山隆唐实业有限公司	车辆租赁等	招投标	1,596,607.74	0.05%	2,063,821.82	0.06%
北京大唐思拓信息技术有限公司	技术服务	招投标	141,509.43	0.00%	-	-
烟台东源投资中心	劳务派遣	招投标	383,692.34	0.01%	-	-
<b>合计</b>			<b>53,206,584.61</b>	<b>1.57%</b>	<b>50,404,601.19</b>	<b>1.47%</b>

注：对未达到公司制度规定的招投标标准的交易，采取市场定价方式。

### (2) 销售商品及提供租赁

公司名称	关联交易内容	关联交易定价方式(注)	本期金额		上期金额	
			金额(不含税)	占营业收入比例	金额(不含税)	占营业收入比例
广西合山隆唐实业有限公司	销售煤灰等	招投标	12,008,368.12	0.21%	9,824,075.30	0.20%
广西兴唐科技有限责任公司	租赁	招投标	425,000.00	0.01%	1,200,000.00	0.02%
广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	销售废料	招投标	-	-	17,917.18	-
<b>合计</b>			<b>12,433,368.12</b>	<b>0.22%</b>	<b>11,041,992.48</b>	<b>0.22%</b>

注：对未达到公司制度规定的招投标标准的交易，采取市场定价方式。

### (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

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
无。			

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大唐集团广西聚源电力有限公司	办公场所 22,622.00 m <sup>2</sup>	24,431,760.00	23,856,951.04

关联租赁情况说明

公司董事会审议通过并公告；租赁价格按市场价格确定为 90 元/平米·月。

### (3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
广西投资集团有限	13,796,000.00	2014年11月14日	2015年11月14日	否

公司				
广西投资集团有限公司	27,592,000.00	2014年7月10日	2015年7月9日	否
广西投资集团有限公司	41,388,000.00	2014年8月13日	2015年8月12日	否
广西投资集团有限公司	27,592,000.00	2014年8月25日	2015年8月24日	否
广西投资集团有限公司	16,555,200.00	2014年9月18日	2015年9月17日	否
广西投资集团有限公司	11,036,800.00	2014年9月25日	2015年9月24日	否
广西投资集团有限公司	13,796,000.00	2014年10月16日	2015年10月15日	否
广西投资集团有限公司	55,184,000.00	2014年12月29日	2015年12月25日	否
中国大唐集团公司	521,770,000.00	2012年10月24日	2023年4月23日	否

#### 本公司作为被担保方

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

#### 关联担保情况说明

1、公司 2012 年度发行 17.3 亿元公司债券，中国大唐集团公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

公司以茂县金龙潭电力有限公司 100%的股权及茂县天龙湖电力有限公司 100%的股权，代为公司普通股股东合计 30.16%股份对应的公司拟发行 17.3 亿元债券分摊的约 5.2177 亿元公司债券份额，向中国大唐集团公司提供反担保。该关联交易经 2012 年第一次临时股东大会决议通过。

2、广西百色银海铝业有限责任公司（以下简称“银海铝业”）系本公司的联营公司（持股比例为 27.592%），2013 年银海铝业的实际控制人广西投资集团有限公司（以下简称“广投集团”）为其 5 亿元借款提供全额连带责任保证担保（担保期限 3 年）；2014 年广投集团拟继续为银海铝业向金融机构借款 8 亿元（金融机构授信额度）提供全额连带责任保证担保。为规避风险，确保国有资产的安全及体现公平原则，根据《广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会监管企业投资管理暂行办法》中“关于规范管理企业担保行为”的相关规定，银海铝业各股东按各自持股比例对在 13 亿元授信额度范围内（其中 8 亿元为金融机构授信额度）的担保方广投集团提供反担保。截至 2014 年 12 月 31 日止，广投集团为银海铝业未偿还的 7.5 亿元借款提供担保（其中 0.5 亿元为金融机构贷款），因此本公司本期末为广投集团提供的反担保金额为 2.07 亿元。

#### (4). 联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币


## (5). 其他关联交易

### 1、与中国大唐集团财务有限公司的关联交易

交易方关系的性质：与公司受同一母公司控制

交易类型：存款和借款

交易内容及要素：公司与中国大唐集团财务有限公司（以下简称：财务公司）签署 2014-2016 年度《金融服务协议》，协议约定：财务公司向公司及其附属公司提供的贷款及存款利率在中国人民银行统一颁布的存、贷款利率浮动区间内，参照中国人民银行统一颁布的基准利率，以不低于国内其他金融机构同等存款利率水平，以不高于国内其他金融机构同等贷款利率水平提供贷款等各项金融服务；综合授信：2014-2016 年度，财务公司给予公司人民币 30 亿元的综合授信额度，公司在综合授信额度之内的用款、提款财务公司将不再单项审批，直接办理相关用款、提款手续。

本公司与中国大唐集团财务有限公司签订借款合同：借款金额 1,000,000,000.00 元（期末余额为 325,000,000.00 元），借款期限自 2010 年 1 月 29 日起至 2020 年 1 月 28 日止，借款利率 5.346%。本公司本期计提该贷款利息 17,856,437.50 元。

大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司与中国大唐财务公司签订借款合同，借款金额为 250,000,000.00 元（期末余额为 234,000,000.00 元，其中在“一年内到期的非流动负债”项列示 18,000,000.00 元），借款期限自 2013 年 3 月 8 日起至 2028 年 3 月 7 日止，期末执行年利率为 6.419%。本公司本期计提该贷款利息 15,743,098.41 元。

大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司与中国大唐财务公司于本年度新签借款合同，借款金额为 150,000,000.00 元（期末余额为 150,000,000.00 元，其中在“一年内到期的非流动负债”项列示 2,000,000.00 元），借款期限自 2014 年 6 月 12 日起至 2024 年 6 月 11 日止，期末执行年利率为 6.55%。本公司本期计提该贷款利息 5,540,208.35 元。

大唐桂冠招远电力投资有限公司与中国大唐集团财务有限公司签订借款合同：借款金额 210,000,000.00 元（期末余额为 174,000,000.00 元），借款期限自 2013 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 26 日止，借款利率为基准利率下浮 10%。本公司本期计提该贷款利息 11,503,447.50 元。

烟台东源集团开发区风电有限公司与中国大唐集团财务有限公司签订借款合同：借款金额 120,000,000.00 元（期末余额为 96,000,000.00 元），借款期限自 2013 年 11 月 15 日至 2023 年 11 月 14 日止，借款利率执行浮动利率，即在基准利率水平上下调 3%，每年十二月二十一日进行调整。本公司本期计提该贷款利息 6,513,942.35 元。

烟台东源集团莱州风电有限公司与中国大唐集团财务有限公司签订借款合同：借款金额 230,000,000.00 元（期末余额为 140,000,000.00 元），借款期限自 2013 年 8 月 27 日至 2028 年 8 月 26 日止，借款利率执行浮动利率，基准利率下浮 2%。本公司本期计提该贷款利息 10,228,115.66 元。

大唐桂冠合山发电有限公司与中国大唐集团财务有限公司签订借款合同：借款金额 300,000,000.00 元（期末余额为 300,000,000.00 元），借款期限自 2014 年 10 月 29 日至 2017 年

10月28日止，借款利率执行浮动利率，基准利率下浮3%。本公司本期计提该贷款利息3,280,000.00元。

本公司本期通过中国大唐集团财务有限公司向福建省集兴龙湘水电有限公司发放委托贷款1,250,000.00元，支付大唐集团财务有限公司委托贷款手续费15,000.00元。

本公司及所属子公司，期末存放于中国大唐集团财务有限公司的银行存款结余金额为1,652,577,851.23元，本期在中国大唐集团财务有限公司取得的利息收入为12,913,251.86元，同时本期向中国大唐集团财务有限公司支付的银行账户手续费为32,504.70元。

## 2、与中国大唐集团公司的关联交易

交易方关系的性质：本公司的母公司

交易类型：借款

①中国大唐集团公司于2008年12月26日支付给子公司茂县天龙湖电力有限公司和茂县金龙潭电力有限公司的汶川地震灾后重建资金共计3,000.00万元。根据财政部关于印发《加强企业财务信息管理规定》的通知“财企[2012]23号”第八条：“企业集团母公司将资本性财政性资金拨付所属全资或控股法人企业使用的，应当作为股权投资。母公司所属控股法人企业暂无增资扩股计划的，列作委托贷款，与母公司签订协议，约定在发生增资扩股、改制上市等事项时，依法将委托贷款转为母公司的股权投资”。公司于2014年3月31日将前述资金转为对子公司茂县天龙湖电力有限公司和茂县金龙潭电力有限公司的投资，中国大唐集团公司就该款项向本公司收取2008年12月26日到2014年3月31日占用期间的利息9,220,800.00元。

②本公司与中国大唐集团公司签订借款合同：借款金额30,000,000.00元（期末余额为30,000,000.00元），借款期限自2014年3月31日起至2017年3月30日止，借款利率6.15%。本公司本期计提该贷款利息1,414,500.00元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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	恩施州汇能发电有限责任公司	12,232,965.91		12,732,965.91	
其他应收款	广西合山隆唐实业有限公司	7,765,716.48			
其他应收款	南平市兴水防洪工程投资有限公司	3,750,000.00		3,750,000.00	
其他应收款	福建省南平市国有资产投资经营有限公司	1,230,000.00			
其他应收款	中国水利电力物资有限公司	137,093.64		137,093.64	
其他应收款	广西大化水电设备安装检修有限责任公司	3,699,401.07			
其他应收款	湖南华银电力股份有限公司			13,524,626.41	
其他应收款	中国大唐集团科技工程			2,104.00	

	有限公司			
--	------	--	--	--

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大唐电力燃料有限公司	14,651,889.59	47,397,336.68
应付账款	大唐科技产业集团有限公司	5,987,300.00	
应付账款	中国大唐集团公司	2,400,000.00	2,400,000.00
应付账款	广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	1,087,431.23	
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	4,706,490.23	
应付账款	中国水利电力物资有限公司	561,114.53	
应付账款	广西大化水电设备安装检修有限责任公司	2,648,264.31	630,000.00
应付账款	北京中唐电设备监理有限公司	171,500.00	
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	118,069.00	465,592.85
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	15,000.00	
应付账款	北京大唐恒通机械输送技术有限公司	2,700.00	80,100.00
应付账款	成都中电实业发展有限公司		3,569,234.00
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司		154,800.00
应付账款	大唐(北京)能源管理有限公司		150,000.00
应付账款	中国大唐集团技术经济研究院		40,000.00
其他应付款	广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	2,747,196.67	
其他应付款	大唐科技产业集团有限公司	2,639,900.00	
其他应付款	广西合山荣雅物业管理有限责任公司	732,084.00	110,514.85
其他应付款	广西兴唐科技有限责任公司	756,848.74	1,865,631.81
其他应付款	广西合山隆唐实业有限公司	472,080.56	
其他应付款	北京中唐电设备监理有限公司	273,000.00	
其他应付款	北京大唐恒通机械输送技术有限公司	253,100.00	163,100.00
其他应付款	北京大唐先兴软件技术有限公司	180,000.00	180,000.00
其他应付款	广西大化水电设备安装检修有限责任公司	375,231.00	657,628.89
其他应付款	中国水利电力物资有限公司	258,420.00	2,222,956.12
其他应付款	湖南大唐节能科技有限公司	39,400.00	39,400.00
其他应付款	湖南大唐先一科技有限公司	38,000.00	
其他应付款	中国大唐集团公司	9,600,000.00	9,600,000.00
其他应付款	北京中唐电工程咨询有限公司	1,729,816.42	889,584.26
其他应付款	广西南宁盛唐物业服务有限公司	26,554.63	691,063.76
其他应付款	广西大化秀河物业管理有限责任公司	-	27,555.50
应付利息	中国大唐集团公司	56,375.00	-
应付利息	中国大唐集团财务有限公司	1,600,276.34	1,471,977.74
应付利息	龙滩水电开发有限公司	964,289.56	
长期借款\一年内到期的长期借款	中国大唐集团财务有限公司	1,449,000,000.00	1,076,000,000.00

## 7、关联方承诺

报告期末公司不存在需要披露的承诺事项。

## 8、其他

无。

## 十二、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

无。

**5、其他**

无。

**十三、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
无。

**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

报告期末公司不存在需要披露的或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

无。

**3、其他**

1、永泰县人民政府“樟政[2011]451号”《关于实施永泰县大樟溪引水工程相关建议的报告》显示：福建省集兴龙湘水电有限公司的龙湘水电站项目，已转变为以供水为主，兼顾防洪、发电的水利枢纽项目。

2、福建安丰水电有限公司的安丰水电站项目、福建省集兴龙湘水电有限公司的新店水电站项目因未取得相关政府批文，实体工程未能开工建设，期末仍无进展。

3、期末，环江电厂 2\*600MW 级机组新建工程项目尚未取得国家发展和改革委员会的核准批复。

**4、重大资产重组事项**

公司于 2015 年 1 月 30 日，发布关于“发行普通股购买资产并发行优先股募集配套资金暨关联交易预案”，关于重组事项如下：

(1) 本次重组的交易对方为中国大唐集团公司（以下简称“大唐集团”）、广西投资集团有限公司（以下简称“广西投资”）和贵州产业投资（集团）有限责任公司（以下简称“贵州产投”）。

(2) 本次重组的标的资产为大唐集团、广西投资和贵州产投合计持有的龙滩水电开发有限公司（以下简称“龙滩公司”）100%股权。

(3) 本次重组中，本公司发行普通股购买资产的股份发行价格为定价基准日前 20 个交易日均价，即 4.59 元/股，定价基准日为上市公司审议本次交易相关事项的首次董事会（即本公司第七届董事会第二十二次会议）的决议公告日。在定价基准日后至本次交易实施前，本公司如进行任何权益分派、公积金转增股本、增发新股或配股等致使本公司股票需要进行除权、除息的情况，则上述发行价格将相应进行调整。

(4) 本次重组中，标的资产龙滩公司 100%股权的交易价格以具有证券业务资格的资产评估机构出具的、并经主管国资部门备案的评估报告的评估结果为准。

(5) 本次重组完成后，本公司控股股东仍为大唐集团，实际控制人仍为国务院国资委。本次重组不会导致本公司实际控制人的变更，本次重组亦不构成借壳上市。

截止本报告报出日止，该资产重组事项尚未完成。

#### 十四、 资产负债表日后事项

##### 1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	296,458,436.82
经审议批准宣告发放的利润或股利	296,458,436.82

##### 2、 销售退回

无。

##### 3、 其他资产负债表日后事项说明

公司第七届董事会第二十三次会议决议，2014 年度拟按每 10 股派现金红利 1.3 元（含税）进行利润分配，截至 2014 年 12 月 31 日，公司总股本 2,280,449,514.00 股，预计现金分配利润数 296,458,436.82 元。2014 年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。此分配方案尚需经公司股东大会批准。

#### 十五、 其他重要事项

##### 1、 债务重组

无。

##### 2、 资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

无。

## (2). 其他资产置换

无。

## 3、 年金计划

无。

## 4、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

无。

## (2). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

## (3). 报告分部的确定依据与会计政策：

\_\_\_\_\_

## (4). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

## (5). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

\_\_\_\_\_

## (6). 其他说明：

\_\_\_\_\_

## 5、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

以公司披露信息为准。

## 6、 其他

无。

## 十六、 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 币种：人民币

种类	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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,271,193.26	100	1,025,423.87	2	50,245,769.39	52,718,138.71	100	1,054,362.77	2	51663775.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	51,271,193.26	/	1,025,423.87	/	50245769.39	52,718,138.71	/	1,054,362.77	/	51,663,775.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	51,271,193.26	1,025,423.87	2%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	51,271,193.26	1,025,423.87	2%
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	51,271,193.26	1,025,423.87	2%

确定该组合依据的说明：

账龄法。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-28,938.90元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

应收账款核销说明：

无。

**(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例	款项性质
广西电网有限责任公司	非关联方	51,271,193.26	1,025,423.87	100.00%	电费款
<b>合计</b>		<b>51,271,193.26</b>	<b>1,025,423.87</b>	<b>100.00%</b>	

## (4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无。

## (5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,084.41	20.78	72,067.53	80	18,016.88	90,084.41	5.03	72,067.53	80	18,016.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	343,445.14	79.22			343,445.14	1,699,465.31	94.97			1,699,465.31
合计	433,529.55	/	72,067.53	/	361,462.02	1,789,549.72	/	72,067.53	/	1,717,482.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	90,084.41	72,067.53	80
合计	90,084.41	72,067.53	80

确定该组合依据的说明:

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

0

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

无。

其他应收款核销说明：

无。

### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
零星应收款	433,529.55	1,789,549.72
合计	433,529.55	1,789,549.72

### (3). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无。

### (4). 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 币种：人民币

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	4,021,632,742.65		4,021,632,742.65	3,971,632,742.65		3,971,632,742.65
对联营、合营企业投资	1,101,381,630.01		1,101,381,630.01	1,151,000,384.75		1,151,000,384.75
合计	5,123,014,372.66		5,123,014,372.66	5,122,633,127.40		5,122,633,127.40

### (1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大唐岩滩水力发电有限责任公司	943,264,727.50			943,264,727.50		
大唐桂冠山东电力投资有限公司	534,000,000.00			534,000,000.00		
四川川汇水电投资有限责任公司	219,616,900.00			219,616,900.00		
茂县天龙湖电力有限公司	245,002,638.85	10,850,000.00		255,852,638.85		
茂县金龙潭电力有限公司	272,464,287.90	19,150,000.00		291,614,287.90		
广西桂冠开投电力有限责任公司	390,000,000.00			390,000,000.00		
广西平班水电开发有限公司	105,000,000.00			105,000,000.00		
福建安丰水电有限公司	26,400,000.00			26,400,000.00		
福建省集兴龙湘水电有限公司	44,500,000.00			44,500,000.00		
大唐桂冠合山发电有限公司	933,540,000.00			933,540,000.00		
浙江纵横能源实业有限公司	67,820,000.00			67,820,000.00		
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	190,024,188.40	20,000,000.00		210,024,188.40		
合计	3,971,632,742.65	50,000,000.00		4,021,632,742.65		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
广西北部湾银行	977,014,904.67	-	-	15,621,332.75	9,609,664.73	-12,244,131.65	16,500,000.00			973,501,770.50
广西百色银海铝业公司	173,985,480.08	-	-	-51,782,903.97	-	-	-			122,202,576.11
广西大唐电力物资有限公司	-	4,900,000.00	-	777,283.40	-	-	-			5,677,283.40
小计	1,151,000,384.75	4,900,000.00	-	-35,384,287.82	9,609,664.73	-12,244,131.65	16,500,000.00			1,101,381,630.01
合计	1,151,000,384.75	4,900,000.00	-	-35,384,287.82	9,609,664.73	-12,244,131.65	16,500,000.00			1,101,381,630.01

其他说明：

无。

#### 4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	736,848,623.08	344,372,326.93	562,414,256.75	321,648,474.39
其他业务	1,468,088.20	1,162,523.70	2,199,931.05	1,207,082.36
合计	738,316,711.28	345,534,850.63	564,614,187.80	322,855,556.75

其他说明：

无。

#### 5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

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	72,051,639.38	97,443,799.25
权益法核算的长期股权投资收益	-35,384,287.82	17,660,053.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,436,319.18
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	140,218,406.16	179,261,370.27
合计	176,885,757.72	304,801,541.89

#### 6、 其他

无。

### 十七、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-64,310,378.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,068,728.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的		

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,823,566.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,187,635.36	
少数股东权益影响额	9,414,480.74	
合计	-30,815,967.77	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.14	0.260	0.260
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.98	0.274	0.274

## 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。

无。

## 4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,029,199,813.45	1,040,796,184.36	1,712,131,566.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,660,000.00	40,859,169.67	
应收账款	684,230,889.74	513,883,679.51	673,966,159.03
预付款项	132,247,966.15	92,410,017.76	76,577,925.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	61,210,891.42	76,940,909.99	40,416,200.83
买入返售金融资产			
存货	247,824,373.85	236,957,971.76	180,206,192.46
划分为持有待售的资产			
一年	-		

内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,511,785.32	25,411,648.65	23,734,311.93
流动资产合计	2,200,885,719.93	2,027,259,581.70	2,707,032,355.57
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	76,700,000.00	76,700,000.00	76,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,159,934,523.56	1,168,107,076.75	1,115,526,653.38
投资性房地产	21,979,055.85	25,545,252.50	29,194,253.56
固定资产	14,942,100,061.74	16,653,906,789.92	17,039,910,106.73
在建工程	2,696,786,476.31	1,236,462,551.60	788,310,619.22
工程物资	270,516,740.47	345,391,255.09	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	238,045,787.28	230,253,166.24	221,800,290.64
开发支出			
商誉	158,383,465.39	158,383,465.39	158,383,465.39
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,509,003.02	4,652,543.10	5,434,197.22
其他非流动资产			
非流动资产合计	19,570,955,113.62	19,899,402,100.59	19,435,259,586.14
资产总计	21,771,840,833.55	21,926,661,682.29	22,142,291,941.71
<b>流动负债：</b>			
短期	2,920,000,000.00	600,000,000.00	799,952,562.09

借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	80,800,000.00		16,761,254.41
应付账款	678,820,009.37	745,550,792.22	717,530,915.11
预收款项	100,000.00	2,885.00	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	11,405,616.09	12,599,219.23	14,516,031.12
应交税费	-92,895,287.16	-26,427,730.59	116,208,580.38
应付利息	51,365,274.25	142,747,852.96	142,495,289.65
应付股利	70,877.29	70,877.29	70,877.29
其他应付款	521,722,704.61	436,646,126.74	642,779,816.99
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	963,350,000.00	865,900,000.00	856,900,000.00
其他			

流动负债			
流动负债合计	5,134,739,194.45	2,777,090,022.85	3,307,215,327.04
非流动负债：			
长期借款	10,014,859,522.06	12,331,569,522.06	11,294,879,522.06
应付债券	1,718,508,016.80	1,719,991,744.80	1,721,575,520.80
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	2,200,000.00	2,000,000.00	1,800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,735,567,538.86	14,053,561,266.86	13,018,255,042.86
负债合计	16,870,306,733.31	16,830,651,289.71	16,325,470,369.90
所有者权益：			
股本	2,280,449,514.00	2,280,449,514.00	2,280,449,514.00
其他权益工具			
其中：优先股			
续债			
资本公积	100,058,846.31	100,058,846.31	57,814,714.66
减：库存股			
其他综合收益			9,609,664.73
专项储备			
盈余公积	470,587,151.46	473,373,189.35	585,176,042.29
一般风险准备			
未分	481,870,023.38	613,203,581.53	980,189,647.36

配利润			
归属于母公司所有者权益合计	3,332,965,535.15	3,467,085,131.19	3,913,239,583.04
少数股东权益	1,568,568,565.09	1,628,925,261.39	1,903,581,988.77
所有者权益合计	4,901,534,100.24	5,096,010,392.58	5,816,821,571.81
负债和所有者权益总计	21,771,840,833.55	21,926,661,682.29	22,142,291,941.71

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	公司第七届董事会第二十三次会议决议等文件。

董事长：王森

董事会批准报送日期：2015年3月3日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容