

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

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事以通讯表决方式出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、前瞻性陈述的风险声明

无。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、其他

2015 年 6 月 26 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，大会审议并通过了包括《关于公司发行普通股购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司向特定对象发行优先股募集配套资金的议案》在内的全部共 11 个议案。目前，《广西桂冠电力股份有限公司发行股份购买资产核准》

申请材料尚正在中国证监会审查，公司于 2015 年 8 月 7 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（152187 号），并按通知书的要求准备相关答复材料。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	财务报告.....	28
第十节	备查文件目录.....	126

## 第一节 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
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	2015 年上半年
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

## 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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	无变更。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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》
---------------	------------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	南宁市青秀区民族大道126号
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 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

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。
报告期内注册变更情况查询索引	

### 七、 其他有关资料

无。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,969,937,302.35	2,497,993,039.14	18.89
归属于上市公司股东的净利润	604,316,808.91	214,744,947.57	181.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	557,332,857.46	213,394,740.43	161.17
经营活动产生的现金流量净额	1,928,054,562.99	1,327,937,094.81	45.19
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,234,206,466.68	3,913,239,583.04	8.20
总资产	21,106,533,694.72	22,142,291,941.71	-4.68

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.265	0.094	181.91
稀释每股收益(元/股)	0.265	0.094	181.91

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.244	0.094	159.57
加权平均净资产收益率(%)	14.34	6.03	增加8.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	13.22	5.98	增加7.24个百分点

公司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

适用 不适用

## 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,201,982.63	
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	1,102,996.62	
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	73,560,597.70	
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	-18,309,796.18	
所得税影响额	-10,571,829.32	
合计	46,983,951.45	

#### 四、 其他

无。

### 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

报告期内，公司累积完成发电量 123.03 亿千瓦时，同比增加 24.73%；其中：水电 97.91 亿千瓦时，同比增加 40.05%；火电 22.72 亿千瓦时，同比减少 14.33%；风电 2.40 亿千瓦时，同比增加 8.60%。

1、报告期内，广西红水河流域来水较好，加之年初上游龙滩等大型水库水位较高，蓄水较多，公司红水河各电厂发电量大幅增长。公司其他水电厂所处的四川地区、湖北沿渡河地区来水正常，电量同比也有所增长。

2、报告期内，受广西区域用电需求不旺和区域水电发电量大幅增长挤占同期火电发电空间影响，公司控股的合山火电发电量也相应受到不利影响。

3、烟台、贵州四格风电来风正常，报告期内发电量同比有所增长。

4、公司公司发售电、安全生产、投资形势正常；报告期内营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、利润均大幅增长。

5、目前，《广西桂冠电力股份有限公司发行股份购买资产核准》申请材料尚正在中国证监会审查中，公司于2015年8月7日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（152187号），并按通知书的要求准备相关答复材料。

6、2015 年下半年经营形势研判：预计下半年广西红水河流域来水正常，目前上游龙滩水库库区水位正逐渐回升，有利于红水河下游水电厂下半年的发电出力，预计该区域的公司控股水电厂发电量将继续保持良好势头。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报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	2,969,937,302.35	2,497,993,039.14	18.89
营业成本	1,498,955,182.07	1,558,260,621.19	-3.81
销售费用			
管理费用	96,659,294.84	101,640,597.16	-4.90
财务费用	400,844,438.76	426,887,850.50	-6.10
经营活动产生的现金流量净额	1,928,054,562.99	1,327,937,094.81	45.19
投资活动产生的现金流量净额	-133,066,890.25	-311,122,386.90	57.23
筹资活动产生的现金流量净额	-2,231,154,658.43	-808,987,621.87	-175.80
研发支出			

营业收入变动原因说明:营业收入增加主要是因为1-6月份上半年公司来水及上游水库蓄水情况较好，发电量增加引起收入增加。

营业成本变动原因说明:主要是因为煤价下跌，公司下属火电企业燃料成本下降。

销售费用变动原因说明:无。

管理费用变动原因说明:公司进一步严格费用开支。

财务费用变动原因说明:公司效益较好，贷款规模下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司水电收入幅增加，火电燃料成本下降，引起经营活动产生的现金流量净额增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司控股的岩滩水电站二期投产发电，基建投资减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司上半年效益较好，净还款额度较上年同期增加。

研发支出变动原因说明:无。

其他变动原因说明:无。

## 2 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

公司主营发售电业务，报告期内公司利润构成、来源无重大变化。

**(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**

2015 年 6 月 26 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，大会审议并通过了包括《关于公司发行普通股购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司向特定对象发行优先股募集配套资金的议案》在内的全部共 11 个议案。目前，《广西桂冠电力股份有限公司发行股份购买资产核准》申请材料尚正在中国证监会审查中，公司于 2015 年 8 月 7 日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（152187 号），并按通知书的要求准备相关答复材料。

**(3) 经营计划进展说明**

2015 年上半年，公司经营情况正常，内外部环境未发生重大变化。公司已提前披露《广西桂冠电力股份有限公司 2015 年半年度业绩预增公告》、《广西桂冠电力股份有限公司 2015 年上半年发电量完成情况公告》、《2015 年半年度业绩快报公告》，详情请查阅 2015 年 6 月 24 日、7 月 3 日、7 月 15 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（<http://www.sse.com.cn>）。

**(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	2,933,635,653.34	1,495,074,218.56	49.04	17.87	-4.01	增加 11.61 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(%)
电力	2,933,635,653.34	1,495,074,218.56	49.04	17.87	-4.01	增加 11.61 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明  
公司主营发售电业务。

**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	2,559,066,850.76	19.53
四川	199,691,654.10	0.58
山东	64,424,596.42	3.34
贵州	56,973,577.44	12.83
湖北	53,478,974.62	46.40

#### 主营业务分地区情况的说明

公司水电分布在广西、四川、湖北；火电在广西；风电分布在山东烟台、贵州盘县。

### (三) 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。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

无。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变	会计核算科目	股份来源
--------	------------	------------	------------	-----------	----------	-----------	--------	------

						动（元）		
广西 北部 湾银 行股 份有 限公 司	600,000,000	10.15	10.15	971,761,395.73	-14,848,886.32		长期 股权 投资	自有 资金 投资
中国 大唐 集团 财务 有限 公司	12,500,000	2.5	2.5	75,000,000			可供 出售 金融 资产	自有 资金 投资
合计	612,500,000	/	/	1,046,761,395.73	-14,848,886.32		/	/

持有金融企业股权情况的说明  
报告期内股权投资比例无变化。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

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
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	1,391,437.50
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	控股子公司	按季收息	6,122,325.00
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	5,565,750.00
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	445,260.00
湖北省巴东	100,000,000.00	3年	5.54	流动	无	否	是	否	否	银行借款,	控股	按	2,782,875.00

县沿渡河电业发展有限公司				资金周转						非募集资金	子公司	季收息	
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	11,131,500.00
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	615,324.58
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	34,785.94
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	4,174,312.50
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	7,249,162.50
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	556,575.00
大唐桂冠盘县	200,000,000.00	3年	6.15	支付	无	否	是	否	否	银行借款,	全资	按	6,184,166.67

县四格风力发电有限公司				项目款及归还贷款等						非募集资金	子公司	季收息	
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	3,061,162.50
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	5,009,175.00
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	70,000,000.00	3年	5.4	归还贷款	无	否	是	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	1,098,150.00
大唐桂冠招远电力投资有限公司	15,000,000.00	5年	5.18	归还到期贷款	无	否	是	否	否	银行借款, 非募集资金	全资子公司	按季收息	224,250.00
大唐桂冠合山发电有限公司	100,000,000.00	5年	4.95	支付货款	无	否	是	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	192,500.00
四川川汇水电投资有限责任公司	170,000,000.00	3年	4.95	提前归还贷款	无	否	是	否	否	银行借款, 非募集资金	全资子公司	按季收	3,214,617.75

茂县天龙湖 电力有限公 司	80,000,000.00	3 年	4.95	提前 归还 贷款	无	否	是	否	否	银行借款， 非募集资金	全资 子公 司	息  按 季 收 息	77,000.00
---------------------	---------------	-----	------	----------------	---	---	---	---	---	----------------	---------------	---------------------------	-----------

## 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) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 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	注册资本 金(万元)	持股比 例(%)	期末总资产	期末净资产	收入	净利润
	性质			(万元)	(万元)	(万元)	(万元)
大唐岩滩水力发电有限 责任	水电	85,112.95	70	455,723.40	259,573.84	80,397.57	42,820.16
广西桂冠开投电力有限 责任	水电	75,000.00	52	223,331.91	121,627.78	37,464.23	16,743.85
广西平班水电开发有限 公司	水电	30,000.00	35	112,317.22	64,361.22	15,212.03	6,509.50
茂县天龙湖电力有限公 司	水电	15,600.00	100	108,755.27	48,812.84	7,818.91	1,847.73
茂县金龙潭电力有限公 司	水电	15,000.00	100	107,717.24	58,580.18	8,251.27	2,681.66
大唐桂冠合山发电有限 公司	火电	112,154.00	83.24	391,853.42	-4,268.59	83,920.46	3,392.80
大唐山东电力投资集团 有限	风电	47,400.00	100	113,556.31	54,424.66	6,442.46	1,024.05
四川川汇水电投资有限 责任	水电	19,962.49	100	70,549.56	13,533.69	3,901.48	488.35
福建安丰水电有限公司	水电	3,000.00	66	4,000.00	4,000.00	0.00	0.00
福建省集兴龙湘水电有 限公司	水电	2,600.00	100	6,773.56	4,450.00	0.00	0.00
大唐桂冠盘县四格风力 发电	风电	500	100	87,722.85	24,249.30	5,738.84	1,430.49
浙江纵横能源实业有限 公司	水电	10,000.00	100	76,362.64	-1,424.12	5,347.90	284.61
广西百色银海铝业有限 责任	冶炼	84,856.48	27.59	246,017.20	45,331.39	40,141.15	-7,991.28

广西北部湾银行股份有 限公司	金融	250,000.00	10.1538	8,476,836.43	917,767.10	122,104.98	5,693.27
-------------------	----	------------	---------	--------------	------------	------------	----------

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

无。

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经公司 2014 年度股东大会批准：2014 年度按每 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。分红股权登记日 2015 年 7 月 23 日，红利发放日 7 月 24 日，已实施完毕。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无。

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 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

#### (三) 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、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、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
公司拟发行普通股购买资产暨向特定对象发行优先股募集配套资金的事项，目前，相关重大资产重组文件正在中国证监会审核中。	请查阅 2015 年 6 月 27 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（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）。
《关于公司拟公开挂牌出售闲置房地产的议案》（北海、成都房产）	请查阅 2014 年 11 月 27 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（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、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**

2015 年 5 月 28 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了《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》，同意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 500,000 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。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(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
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**

2015年6月26日，公司召开2015年第一次临时股东大会审议并通过了包括《关于公司发行普通股购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司向特定对象发行优先股募集配套资金的议案》在内的全部共11个议案，详情请查阅2015年6月27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（<http://www.sse.com.cn>）。

目前，《广西桂冠电力股份有限公司发行股份购买资产核准》申请材料尚在中国证监会审查中，公司于2015年8月7日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（152187号），将按通知书的要求完成相关答复材料，在规定的期限内报送至中国证监会行政许可受理部门。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(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**

无。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

单位：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	165,257.79	-42,937.99	122,319.80	144,900.00	-2,000.00	142,900.00
合计		165,257.79	-42,937.99	122,319.80	144,900.00	-2,000.00	142,900.00
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）							

公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	
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	

**(五) 其他**

无。

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**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	13,575,300.00	2015年1月14日	2015年1月14日	2016年1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	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	2015年1月30日	2015年1月30日	2016年2月28日	连带责任担保	否	否		否	是	参股股东
本公司	公司本部	广西百色银海铝业有	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	参股子公司

		限责任公司											
本公司	公司本部	广西百色银海铝业有限责任公司	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	参股子公司
本公司	公司本部	广西百色银海铝业有限责任公司	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	参股子公司
本公司	公司本部	广西百色银海铝业有限责任公司	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	参股子公司
本公司	公司本部	广西百色银海铝业有限责任公司	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	参股子公司
本公司	公司本部	广西百色银海铝业有限责任公司	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	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						41,167,300.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						714,693,300.00							
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						-253,100,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,131,452,084.15							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						2,846,145,384.15							
担保总额占公司净资产的比例（%）						46.83							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						714,693,300.00							
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）						1,952,652,084.15							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						-192,466,167.93							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						2,474,879,216.22							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无。							
担保情况说明						<p style="text-align: center;">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。 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</p>							

	<p>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2015年6月30日止，广投集团为银海铝业未偿还的1.99亿元借款提供担保（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0.55亿元；本公司直接为银海铝业未偿还的5亿元借款提供担保，实际担保金额为1.38亿元。</p>
--	--

### 3 其他重大合同或交易

无。

### 七、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		
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;其他无具体承诺期限。	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。					
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								

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

8月31日,公司第七届董事会第二十七次会议的审议通过了《关于公司更换会计师事务所的议案》,聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司财务决算审计会计师事务所。

- 1、2015年度聘请的会计师事务所名称:信永中和会计师事务所(特殊普通合伙);
- 2、2015年度年报审计费用131万元;
- 3、2015年度内控审计师以及审计费用授权董事会根据招标结果决定;
- 4、2015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。

本议案尚需提交公司股东大会审议批准。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

鉴于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的聘期已到，根据国资委要求，拟聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）以下简称（“信永中和”）为公司财务决算审计会计师事务所。

#### 九、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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

公司治理结构完善，三会运作正常；公司内控机制健全并正常运行；董事会认为与监管部门相关规定基本不存在差异。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 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

##### (二) 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

##### (三) 其他

无。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	130,622
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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
新华人寿保险股份有限公司	30,122,748	30,122,748	1.32		未知		其他
广西大化金达实业开发有限公司	-2,216,800	15,936,891	0.70		无		其他
新活力财富1号资产管理计划	12,050,000	12,050,000	0.53		未知		其他
国电资本控股有限公司	0	9,043,577	0.40		未知		其他
易方达并购重组指数分级证券投资基金	8,244,073	8,244,073	0.36		未知		其他
申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	7,489,750	7,489,750	0.33		未知		其他
田荣华	5,998,700	5,998,700	0.26		未知		境内自然人
摩根士丹利华鑫量化配置股票型证券投资基金	4,451,160	4,451,160	0.20		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				
新华人寿保险股份有限公司	30,122,748	人民币普通股	30,122,748				
广西大化金达实业开发有限公司	15,936,891	人民币普通股	15,936,891				
新活力财富1号资产管理计划	12,050,000	人民币普通股	12,050,000				
国电资本控股有限公司	9,043,577	人民币普通股	9,043,577				
易方达并购重组指数分级证券投资基金	8,244,073	人民币普通股	8,244,073				
申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	7,489,750	人民币普通股	7,489,750				
田荣华	5,998,700	人民币普通股	5,998,700				
摩根士丹利华鑫量化配置股票型证券投资基金	4,451,160	人民币普通股	4,451,160				
博时中证淘金大数据100指数型证券投资基金	3,722,028	人民币普通股	3,722,028				

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

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况**

## 一、持股变动情况

## (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情况

适用 不适用

## (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

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
梁勇	职工监事	离任	工作变动
王作青	职工监事	选举	选举
李志农	副总经理	离任	工作变动

### 三、其他说明

无。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30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		1,275,964,580.36	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		8,400,000.00	
应收账款		697,184,061.39	673,966,159.03
预付款项		52,333,522.41	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		35,727,840.97	40,416,200.83
买入返售金融资产			
存货		115,755,203.83	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		20,465,372.19	23,734,311.93
流动资产合计		2,205,830,581.15	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
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,089,684,704.41	1,115,526,653.38
投资性房地产		28,455,835.51	29,194,253.56
固定资产		16,528,222,574.91	17,039,910,106.73
在建工程		797,190,934.10	788,310,619.22
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		216,964,748.55	221,800,290.64
开发支出			
商誉		158,383,465.39	158,383,465.39
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,100,850.70	5,434,197.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,900,703,113.57	19,435,259,586.14
资产总计		21,106,533,694.72	22,142,291,941.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		99,952,562.09	799,952,562.09
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		5,418,320.85	16,761,254.41
应付账款		519,714,715.88	717,530,915.11
预收款项		12,238,166.71	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		36,209,575.88	14,516,031.12
应交税费		231,640,141.88	116,208,580.38
应付利息		125,546,595.44	142,495,289.65
应付股利		296,529,314.11	70,877.29
其他应付款		614,287,706.86	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		2,458,970,000.00	856,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,400,507,099.70	3,307,215,327.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		8,904,609,522.06	11,294,879,522.06
应付债券		1,722,393,968.80	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		1,800,000.00	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		10,628,803,490.86	13,018,255,042.86

负债合计		15,029,310,590.56	16,325,470,369.90
<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		57,814,714.66	57,814,714.66
减：库存股			
其他综合收益		22,718,176.28	9,609,664.73
专项储备			
盈余公积		585,176,042.29	585,176,042.29
一般风险准备			
未分配利润		1,288,048,019.45	980,189,647.36
归属于母公司所有者权益合计		4,234,206,466.68	3,913,239,583.04
少数股东权益		1,843,016,637.48	1,903,581,988.77
所有者权益合计		6,077,223,104.16	5,816,821,571.81
负债和所有者权益总计		21,106,533,694.72	22,142,291,941.71

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 会计机构负责人：丘俊海

### 母公司资产负债表

2015年6月30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		365,207,256.96	473,762,248.99
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		88,421,235.58	50,245,769.39
预付款项		1,681,246.28	849,479.85
应收利息		19,464,766.66	18,924,747.56
应收股利		108,770,442.50	
其他应收款		3,168,582.36	361,462.02
存货		8,508,951.53	7,694,047.02
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		845,900,000.00	445,900,000.00
其他流动资产		20,215,711.06	20,215,711.06
流动资产合计		1,461,338,192.93	1,017,953,465.89
<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		5,129,246,893.82	5,123,014,372.66
投资性房地产		19,073,692.05	19,654,764.81
固定资产		1,705,659,564.31	1,756,492,924.87

在建工程		44,470,160.53	42,395,815.92
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		8,026,678.12	8,717,399.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,459,755.73	3,342,892.06
其他非流动资产		1,526,250,000.00	1,611,250,000.00
非流动资产合计		8,512,886,744.56	8,641,568,170.08
资产总计		9,974,224,937.49	9,659,521,635.97
<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		34,197,021.80	41,379,234.72
预收款项			
应付职工薪酬		3,461,268.45	4,699,277.95
应交税费		19,396,892.70	2,064,203.81
应付利息		112,834,186.02	126,274,511.18
应付股利		296,529,314.11	70,877.29
其他应付款		58,944,958.90	59,634,447.95
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		2,105,000,000.00	305,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,630,363,641.98	539,122,552.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,080,000,000.00	4,155,000,000.00
应付债券		1,722,393,968.80	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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,802,393,968.80	5,876,575,520.80
负债合计		6,432,757,610.78	6,415,698,073.70
<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	231,739,499.18
减：库存股			
其他综合收益		22,718,176.28	9,609,664.73
专项储备			
盈余公积		580,185,766.65	580,185,766.65
未分配利润		426,374,370.60	141,839,117.71
所有者权益合计		3,541,467,326.71	3,243,823,562.27
负债和所有者权益总计		9,974,224,937.49	9,659,521,635.97

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 会计机构负责人：丘俊海

### 合并利润表

2015 年 1—6 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		2,969,937,302.35	2,497,993,039.14
其中：营业收入		2,969,937,302.35	2,497,993,039.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,035,571,854.70	2,119,796,444.21
其中：营业成本		1,498,955,182.07	1,558,260,621.19
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		43,100,723.06	31,030,129.05
销售费用			
管理费用		96,659,294.84	101,640,597.16
财务费用		400,844,438.76	426,887,850.50
资产减值损失		-3,987,784.03	1,977,246.31
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）		-19,150,460.52	-22,890,171.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,150,460.52	-22,890,171.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		915,214,987.13	355,306,423.12
加：营业外收入		86,273,947.06	49,806,321.51
其中：非流动资产处置利得		1,551,982.63	232,012.04
减：营业外支出		2,454,814.17	369,955.95
其中：非流动资产处置损失		350,000.00	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		999,034,120.02	404,742,788.68
减：所得税费用		133,512,249.41	70,815,208.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		865,521,870.61	333,927,580.18
归属于母公司所有者的净利润		604,316,808.91	214,744,947.57
少数股东损益		261,205,061.70	119,182,632.61
六、其他综合收益的税后净额		13,108,511.55	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		13,108,511.55	
（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		13,108,511.55	
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		13,108,511.55	
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		878,630,382.16	333,927,580.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		617,425,320.46	214,744,947.57
归属于少数股东的综合收益总额		261,205,061.70	119,182,632.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.265	0.094
（二）稀释每股收益（元/股）		0.265	0.094

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：戴波会计机构负责人：丘俊海

**母公司利润表**  
2015 年 1—6 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		424,985,843.79	315,182,000.40
减：营业成本		154,546,157.22	143,559,605.47
营业税金及附加		10,583,002.09	9,299,162.27
销售费用			
管理费用		40,419,905.02	42,929,411.85
财务费用		170,515,835.68	187,133,642.30
资产减值损失		779,091.14	-137,465.19

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）		529,758,187.60	125,244,244.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-17,075,990.39	-21,865,386.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		577,900,040.24	57,641,888.67
加：营业外收入		2,976,785.80	173,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			136.29
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		580,876,826.04	57,814,752.38
减：所得税费用		-116,863.67	20,619.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		580,993,689.71	57,794,132.60
五、其他综合收益的税后净额		13,108,511.55	
（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		13,108,511.55	
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		13,108,511.55	
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		594,102,201.26	57,794,132.60
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 会计机构负责人：丘俊海

合并现金流量表  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,468,231,378.74	2,759,869,608.41
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		72,871,860.68	26,457,525.20
收到其他与经营活动有关的现金		35,437,541.45	80,132,542.13
经营活动现金流入小计		3,576,540,780.87	2,866,459,675.74
购买商品、接受劳务支付的现金		658,009,806.04	871,983,951.87
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		228,082,713.31	188,750,524.64
支付的各项税费		636,597,018.78	347,914,586.94
支付其他与经营活动有关的现金		125,796,679.75	129,873,517.48
经营活动现金流出小计		1,648,486,217.88	1,538,522,580.93
经营活动产生的现金流量净额		1,928,054,562.99	1,327,937,094.81
<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		19,800,000.00	16,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现		1,691,550.00	

金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		17,038.30	169,745.46
投资活动现金流入小计		21,508,588.30	16,669,745.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,852,946.75	325,702,239.96
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,722,531.80	2,089,892.40
投资活动现金流出小计		154,575,478.55	327,792,132.36
投资活动产生的现金流量净额		-133,066,890.25	-311,122,386.90
<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			919,440,150.00
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			919,440,150.00
偿还债务支付的现金		1,488,200,000.00	1,068,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		742,951,153.43	651,962,159.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		321,770,412.99	66,571,023.30
支付其他与筹资活动有关的现金		3,505.00	7,645,612.33
筹资活动现金流出小计		2,231,154,658.43	1,728,427,771.87
筹资活动产生的现金流量净额		-2,231,154,658.43	-808,987,621.87
<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>		-436,166,985.69	207,827,086.04
加：期初现金及现金等价物余额		1,712,131,566.05	1,040,796,184.36
<b>六、期末现金及现金等价物</b>		1,275,964,580.36	1,248,623,270.40

余额			
----	--	--	--

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 会计机构负责人：丘俊海

母公司现金流量表  
2015 年 1—6 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		458,250,000.00	321,827,440.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,459,502.51	27,768,897.36
经营活动现金流入小计		466,709,502.51	349,596,337.67
购买商品、接受劳务支付的现金		7,284,626.10	14,371,869.30
支付给职工以及为职工支付的现金		71,637,329.99	54,256,096.67
支付的各项税费		99,132,187.65	71,661,926.92
支付其他与经营活动有关的现金		45,250,336.60	65,691,365.90
经营活动现金流出小计		223,304,480.34	205,981,258.79
经营活动产生的现金流量净额		243,405,022.17	143,615,078.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		120,000,000.00	780,000,000.00
取得投资收益收到的现金		457,323,716.39	153,024,784.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		577,323,716.39	933,024,784.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,060,578.09	15,084,168.27
投资支付的现金		465,000,000.00	619,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		474,060,578.09	634,334,168.27
投资活动产生的现金流量净额		103,263,138.30	298,690,616.47
<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			34,440,150.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			34,440,150.00
偿还债务支付的现金		275,000,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		180,219,647.50	318,554,991.86
支付其他与筹资活动有关的现金		3,505.00	4,005,600.00
筹资活动现金流出小计		455,223,152.50	512,560,591.86
筹资活动产生的现金流量净额		-455,223,152.50	-478,120,441.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>			

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-108,554,992.03	-35,814,746.51
加：期初现金及现金等价物余额		473,762,248.99	619,216,321.79
六、期末现金及现金等价物余额		365,207,256.96	583,401,575.28

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 会计机构负责人：丘俊海

合并所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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				57,814,714.66		9,609,664.73		585,176,042.29		980,189,647.36	1,903,581,988.77	5,816,821,571.81
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				57,814,714.66		9,609,664.73		585,176,042.29		980,189,647.36	1,903,581,988.77	5,816,821,571.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00				0.00		13,108,511.55		0.00		307,858,372.09	-60,565,351.29	260,401,532.35
(一) 综合收益总额							13,108,511.55				604,316,808.91	261,205,061.70	878,630,382.16
(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											-296,458,436.82	-321,770,412.99	-618,228,849.81

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-296,458,436.82	-321,770,412.99	-618,228,849.81
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				57,814,714.66		22,718,176.28		585,176,042.29		1,288,048,019.45	1,843,016,637.48	6,077,223,104.16

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				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)	0.00				-30,000,000.00				100,000,000.00		722,471.87	42,164,424.12	112,886,895.99
(一) 综合收益总额											214,744,947.57	119,182,632.61	333,927,580.18
(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									100,000,000.00		-214,022,475.70	-77,018,208.49	-191,040,684.19
1. 提取盈余公积									100,000,000.00		-100,000,000.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-114,022,475.70	-77,018,208.49	-191,040,684.19
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					-30,000,000.00								-30,000,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)					-30,000,000.00								-30,000,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(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				70,058,846.31				573,373,189.35		613,926,053.40	1,671,089,685.51	5,208,897,288.57

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 会计机构负责人：丘俊海

### 母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 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				231,739,499.18		9,609,664.73		580,185,766.65	141,839,117.71	3,243,823,562.27
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				231,739,499.18		9,609,664.73		580,185,766.65	141,839,117.71	3,243,823,562.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00		13,108,511.55		0.00	284,535,252.89	297,643,764.44
（一）综合收益总额							13,108,511.55			580,993,689.71	594,102,201.26
（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										-296,458,436.82	-296,458,436.82
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-296,458,436.82	-296,458,436.82
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				231,739,499.18		22,718,176.28		580,185,766.65	426,374,370.60	3,541,467,326.71

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				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)	0.00				0.00				100,000,000.00	-156,228,343.10	-56,228,343.10
(一) 综合收益总额										57,794,1	57,794,13

										32.60	2.60
(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									100,000,000.00	-214,022,475.7	-114,022,475.7
1. 提取盈余公积									100,000,000.00	-100,000,000.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-114,022,475.70	-114,022,475.70
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				568,382,913.71	93,407,573.84	3,186,223,632.38

法定代表人：王森 主管会计工作负责人：戴波 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2015年6月30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。

#### 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. 划分为持有待售资产

### 14. 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。

## 15. 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。

## 16. 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。

### 17. 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。

### 18. 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的各部分分别完成，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。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 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市场需求情况；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。

## 22. 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：该资产的公允减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。

## 23. 长期待摊费用

## 24. 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。

**25. 预计负债****26. 股份支付****27. 优先股、永续债等其他金融工具****28. 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。

## 29. 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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

---

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

---

### (2)、融资租赁的会计处理方法

---

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 33. 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(受重要影响的报表项目名称和金额)
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

### 34. 其他

## 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

适用 不适用

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壅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壅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	79,651,979.01	81,267.71
银行存款	1,194,635,165.73	1,710,375,826.91
其他货币资金	1,677,435.62	1,674,471.43
合计	1,275,964,580.36	1,712,131,566.05
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注 1：本项目其他货币资金为房改住房资金 1,677,435.62 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。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,400,000.00	
商业承兑票据		
合计	8,400,000.00	

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 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	711,870,316.31	100.00%	14,686,254.92	2.06%	697,184,061.39	692,477,072.82	100.00%	18,510,913.79	2.67%	673,966,159.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	711,870,316.31	/	14,686,254.92	/	697,184,061.39	692,477,072.82	/	18,510,913.79	/	673,966,159.03

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	711,870,316.31	14,686,254.92	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	711,870,316.31	14,686,254.92	2%

确定该组合依据的说明：

无。

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-3,824,658.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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	573,756,558.16	11,475,131.17	80.60%	电费款
国网四川省电力公司	非关联方	61,249,815.40	1,564,254.42	8.60%	电费款
国网山东省电力公司烟台供电公司	非关联方	23,594,053.50	294,103.41	3.31%	电费款
贵州电网有限责任公司	非关联方	12,888,786.89	1,226,609.85	1.81%	电费款
国网湖北省电力公司	非关联方	16,316,204.25	126,156.07	2.29%	电费款
<b>合计</b>		<b>687,805,418.20</b>	<b>14,561,907.23</b>	<b>96.62%</b>	

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

无

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

无

其他说明：

无。

**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	42,260,153.52	80.75	65,200,062.69	85.14
1 至 2 年	1,539,718.01	2.94	2,045,354.61	2.67
2 至 3 年	1,220,010.00	2.33	710,519.24	0.93
3 年以上	7,313,640.88	13.98	8,621,988.73	11.26
合计	52,333,522.41	100.00	76,577,925.27	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	5.03%	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	2.79%	3 年以上	尚未结算
合计		4,094,099.50	7.82%		

(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
大唐电力燃料有限公司	非关联方	23,116,000.00	44.17	1 年以内	燃料款	尚未结算
济南铁路煤炭运贸集团有限公司	非关联方	3,900,000.00	7.45	1 年以内	燃料款	尚未结算
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	非关联方	2,631,600.00	5.03	3 年以上	工程款	尚未结算
浙江省水利水电设计院	非关联方	1,462,499.53	2.79	3 年以上	工程款	尚未结算
南京安维士传动技术股份有限公司	非关联方	990,000.00	1.89	1 年以内	工程款	尚未结算
合计		32,100,099.53	61.34			

其他说明  
无。

## 7、 应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		

合计		
----	--	--

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 8、 应收股利

□适用 √不适用

## 9、 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	77.55%	62,633,304.18	78.44%	17,212,965.91	79,846,270.09	74.06%	62,633,304.18	78.44%	17,212,965.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,715,478.07	15.26%	3,974,408.59	25.29%	11,741,069.48	26,561,572.96	24.64%	4,137,533.75	15.58%	22,424,039.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,396,550.00	7.18%	622,744.42	8.42%	6,773,805.58	1,401,940.13	1.30%	622,744.42	44.42%	779,195.71
合计	102,958,298.16	/	67,230,457.19	/	35,727,840.97	107,809,783.18	/	67,393,582.35	/	40,416,200.83

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	3,980,820.11	86,737.30	2.18
1 至 2 年	2,843,379.85	283,137.98	9.96
2 至 3 年	254,649.84	48,975.05	19.23
3 至 4 年	5,630,510.88	1,687,947.01	29.98
4 至 5 年	1,773,391.84	886,695.92	50.00
5 年以上	1,232,725.55	980,915.33	79.57
合计	15,715,478.07	3,974,408.59	25.29

确定该组合依据的说明：

无。

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

**(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-163,125.16 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：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	35,727,840.97	40,416,200.83
合计	35,727,840.97	40,416,200.83

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

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		60.83	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		11.88	-
上海宝冶建设有限公司	往来款	3,873,480.00		3.76	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		3.64	
自治区地方税务局	预缴税款	1,974,296.34		1.92	
合计	/	84,464,046.43	/	82.03	63,602,573.79

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

## (8). 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:

## 10、 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	116,824,472.08	1,107,245.75	115,717,226.33	45,555,980.21	1,107,245.75	44,448,734.46
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	37,977.50		37,977.50	135,757,458.00		135,757,458.00
合计	116,862,449.58	1,107,245.75	115,755,203.83	181,313,438.21	1,107,245.75	180,206,192.46

## (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。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

无。

## 13、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	20,465,372.19	23,734,311.93
合计	20,465,372.19	23,734,311.93

其他说明

## 14、可供出售金融资产

适用 不适用

## (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). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

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	973,501,770.50			4,951,113.68	13,108,511.55		19,800,000.00			971,761,395.73
广西百色银海铝业有限责任公司	122,202,576.11			-22,049,539.37						100,153,036.74
广西大唐电力物资有限公司	5,677,283.40			22,435.30						5,699,718.70
四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	14,145,023.37			-2,074,470.13						12,070,553.24
小计	1,115,526,653.38			-19,150,460.52	13,108,511.55		19,800,000.00			1,089,684,704.41
合计	1,115,526,653.38			-19,150,460.52	13,108,511.55		19,800,000.00			1,089,684,704.41

## 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。

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

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	46,634,015.96			46,634,015.96
2. 本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	46,634,015.96			46,634,015.96
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,439,762.40			17,439,762.40
2. 本期增加金额	738,418.05			738,418.05
(1) 计提或摊销	738,418.05			738,418.05
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,178,180.45			18,178,180.45
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	28,455,835.51			28,455,835.51
2. 期初账面价值	29,194,253.56			29,194,253.56

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

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。

## 19、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	13,867,318,356.84	14,871,620,892.24	132,584,881.54	28,871,524,130.62
2. 本期增加金额	90,197.63	48,369,326.99	106,711.26	48,566,235.88
(1) 购置		47,776,152.73	106,711.26	47,882,863.99

转入	(2) 在建工程	90,197.63	593,174.26		683,371.89
增加	(3) 企业合并				0.00
	3. 本期减少金额	2,103,117.47			2,103,117.47
	(1) 处置或报 废	2,103,117.47			2,103,117.47
	4. 期末余额	13,865,305,437.00	14,919,990,219.23	132,691,592.80	28,917,987,249.03
二、累计折旧					
	1. 期初余额	3,997,338,017.73	7,735,517,211.24	98,758,794.92	11,831,614,023.89
	2. 本期增加金额	211,988,390.23	342,435,781.56	4,227,563.61	558,651,735.40
	(1) 计提	211,988,390.23	342,435,781.56	4,227,563.61	558,651,735.40
	3. 本期减少金额	433,213.04	67,872.13		501,085.17
	(1) 处置或报 废	433,213.04	67,872.13		501,085.17
					0
	4. 期末余额	4,208,893,194.92	8,077,885,120.67	102,986,358.53	12,389,764,674.12
三、减值准备					
	1. 期初余额				0
	2. 本期增加金额				0
	(1) 计提				0
					0
	3. 本期减少金额				0
	(1) 处置或报 废				0
					0
	4. 期末余额				0
四、账面价值					
	1. 期末账面价值	9,656,412,242.08	6,842,105,098.56	29,705,234.27	16,528,222,574.91
	2. 期初账面价值	9,869,980,339.11	7,136,103,681.00	33,826,086.62	17,039,910,106.73

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (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
在建工程	800,160,565.37	2,969,631.27	797,190,934.10	808,678,388.05	20,367,768.83	788,310,619.22

合计	800,160,565.37	2,969,631.27	797,190,934.10	808,678,388.05	20,367,768.83	788,310,619.22
----	----------------	--------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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
乐滩水电站尾工工程		257,056,870.66	0			257,056,870.66						自有资金
龙湘、新店水电站		65,348,380.25	1,509,645.32			66,858,025.57			6,318,711.99	653,702.29		自有资金
山东总部科研楼		54,811,023.36	5,631,969.96			60,442,993.32						自有资金
平班水电尾工项目		59,083,898.71	0		698,881.60	58,385,017.11						自有资金

莱阳羊郡垛山风电场	48,071,514.91	0			48,071,514.91					自有资金
招远夏甸风电项目尾工工程	42,636,048.11	0			42,636,048.11					自有资金
遵义洪关太阳坪风电工程	4,720,481.73	36,558,066.48			41,278,548.21					自有资金
福建安丰水电站	25,353,548.06	26,493.76			25,380,041.82					自有资金
环江火电厂	17,708,736.76	0			17,708,736.76					自有资金
合山四号机组项目前期费用	16,449,898.00	335,610.44			16,785,508.44					自有资金

山东分布式能源（天然气）项目	10,734,136.30	0			10,734,136.30					自有资金
乐滩老厂房利用改造工程	10,038,378.29	0			10,038,378.29					自有资金
山东莱州二期工程	8,351,381.61	12,900.00			8,364,281.61					自有资金
合山1号锅炉低氮燃烧技术改造	7,190,418.21	0			7,190,418.21					自有资金

合山2号机组脱硝系统改造工程	1,783,817.66	6,837,606.80	1,630,429.80		6,990,994.66					自有资金
四格一期风电项目	5,165,790.84	1,767,172.18		50,000.00	6,932,963.02		33,434,847.48			资本金、实收资本及委托贷款、长期借款
大化1号主变更换工程	6,620,987.29	297,445.08			6,918,432.37					自有资金
项目前期费用	5,396,275.96	0		1,235.00	5,395,040.96					自有资金
合山燃料“三大”建设项目	5,159,837.12	0			5,159,837.12					自有资金

合山环江筹建项目	5,008,256.76	0			5,008,256.76					自有资金
天龙湖厂控技术改造项目	4,578,870.25	364,790.38	79,057.00		4,864,603.63					自有资金
大化基建项目	3,978,568.19	0			3,978,568.19					自有资金
山东招远6台风机迁移项目	1,535,358.60	2,243,990.00			3,779,348.60					自有资金
山东莱阳灵山风电项目	3,666,098.55	33,018.87			3,699,117.42					自有资金
南盘江八渡项目	3,492,390.03	31,927.90			3,524,317.93					自有资金

合山技改工程	2,706,001.19	760,259.83			3,466,261.02					自有资金
大化技改项目	3,251,347.42	5,040.00	593,174.26		2,663,213.16					自有资金
山东莱阳姜疃项目	2,431,474.31	0			2,431,474.31					自有资金
山东莱阳沐浴项目	2,225,464.57	0			2,225,464.57					自有资金
博白射广嶂风电项目	2,066,822.35	0			2,066,822.35					自有资金
山东栖霞亭口	1,969,726.84	0			1,969,726.84					自有资金
合山#1汽轮机汽封改造工程	1,709,129.13	0			1,709,129.13					自有资金

山东莱阳鹤山项目	1,669,727.55	0			1,669,727.55					自有资金
山东莱阳卧龙项目	1,605,025.10	0			1,605,025.10					自有资金
合山循环经济项目	1,426,391.77	0			1,426,391.77					自有资金
合山#1炉空气预热器密封改造工程	1,382,857.44	0			1,382,857.44					自有资金
莱州朱桥风电项目	1,444,046.50	0		282,932.10	1,161,114.40					自有资金
“两全”管理平台系统	1,156,880.34	0			1,156,880.34					自有资金

乐滩技改工程	1,950,542.59	0	842,649.00		1,107,893.59					自有资金
合计	700,936,403.31	56,415,937.00	3,145,310.06	1,033,048.70	753,223,981.55	/	/	39,753,559.47	653,702.29	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无。

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## (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

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、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	280,685,541.47	32,568,663.94	442,000.00	313,696,205.41
2. 本期增加金额		37,735.85		37,735.85
(1) 购置		37,735.85		37,735.85
(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	32,606,399.79	442,000.00	313,733,941.26
二、累计摊销				
1. 期初余额	67,380,450.07	24,242,898.25	272,566.45	91,895,914.77
2. 本期增加金额	3,646,096.40	1,205,081.56	22,099.98	4,873,277.94
(1) 计提	3,646,096.40	1,205,081.56	22,099.98	4,873,277.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	71,026,546.47	25,447,979.81	294,666.43	96,769,192.71
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	209,658,995.00	7,158,419.98	147,333.57	216,964,748.55
2. 期初账面价值	213,305,091.40	8,325,765.69	169,433.55	221,800,290.64

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(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	126,546.26					126,546.26

资有限公司	8.18					8.18
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。

**28、长期待摊费用**

适用  不适用

**29、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**

适用  不适用

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
资产减值准备	29,033,441.77	5,100,850.70	33,021,225.80	5,434,197.22
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	29,033,441.77	5,100,850.70	33,021,225.80	5,434,197.22

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用  不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:**

适用  不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

适用  不适用

## (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

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无。

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (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	99,952,562.09	299,952,562.09
信用借款		500,000,000.00
合计	99,952,562.09	799,952,562.09

短期借款分类的说明：  
\_\_\_\_\_

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 34、应付票据

√适用 □不适用

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	5,418,320.85	16,761,254.41
合计	5,418,320.85	16,761,254.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

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）	155,944,460.46	335,704,109.94
1-2 年（含 2 年）	46,044,850.68	52,208,651.46
2-3 年（含 3 年）	57,644,284.85	78,343,829.61
3 年以上	260,081,119.89	251,274,324.10
合计	519,714,715.88	717,530,915.11

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

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	146,516,308.90	尚未结算
贵州长征电气股份有限公司	64,442,893.73	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	28,321,344.25	尚未结算
四格二期征地费-暂估	12,083,060.00	尚未结算
中国水利水电第七工程局-暂估	7,683,875.17	尚未结算
东方汽轮集团有限公司	5,390,374.40	尚未结算
广西水库移民工作管理局	5,003,100.00	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-暂估	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
广西电力工业勘察设计院	1,302,250.00	尚未结算
合计	343,148,962.65	/

其他说明

无

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

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）	12,238,166.71	
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	12,238,166.71	

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

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	12,646,635.09	228,119,870.86	206,771,084.26	33,995,421.69
二、离职后福利-设定提存计划	1,869,396.03	26,462,913.74	26,118,155.58	2,214,154.19
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,516,031.12	254,582,784.60	232,889,239.84	36,209,575.88

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

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		172,665,425.75	160,959,673.93	11,705,751.82
二、职工福利费		5,960,599.40	5,960,599.40	
三、社会保险费	428,961.43	20,614,655.42	11,786,727.10	9,256,889.75
其中: 医疗保险费	381,301.04	18,232,167.88	9,546,087.74	9,067,381.18
工伤保险费	19,469.02	1,273,686.61	1,179,437.49	113,718.14
生育保险费	28,191.37	1,108,800.93	1,061,201.87	75,790.43
四、住房公积金	2,046,770.87	18,011,615.22	18,844,588.25	1,213,797.84
五、工会经费和职工教育经费	10,170,902.79	6,961,783.28	5,313,703.79	11,818,982.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	0	3,905,791.79	3,905,791.79	0
合计	12,646,635.09	228,119,870.86	206,771,084.26	33,995,421.69

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	23,678,708.42	21,780,275.82	1,944,575.50
2、失业保险费	37,318.13	2,784,205.32	2,594,359.76	227,163.69
3、企业年金缴费	1,785,935.00		1,743,520.00	42,415.00
合计	1,869,396.03	26,462,913.74	26,118,155.58	2,214,154.19

其他说明:

无。

## 38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,955,698.62	-35,735,542.92
消费税		
营业税	2,310,136.04	1,489,761.33
企业所得税	78,380,538.55	36,738,223.80
个人所得税	3,101,214.99	9,074,695.35
城市维护建设税	3,731,617.62	2,250,656.02
教育附加（含地方）	3,829,931.17	2,196,617.85
土地使用税	423,582.51	2,003,037.10
房产税	76,306.11	342,888.38
车船使用税		-113.40
印花税	12,117.55	174,464.11
防洪保安费		
水资源费	33,017,694.73	16,237,614.02
库区维护费	84,107,464.41	72,734,995.58
电力监管费	35,600.00	747,659.25
排污费	10,548,519.64	2,908,177.22
其他	9,109,719.94	5,045,446.69
合计	231,640,141.88	116,208,580.38

其他说明：

无。

## 39、 应付利息

√适用 □不适用

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	51,353,540.32	109,917,242.47
企业债券利息	58,650,500.00	15,735,500.00
短期借款应付利息	15,542,555.12	16,842,547.18
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	125,546,595.44	142,495,289.65

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

## 40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	296,529,314.11	70,877.29
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	296,529,314.11	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。

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	414,539,668.65	413,844,521.75
一至二年	33,721,666.75	64,200,488.71
二至三年	28,668,601.61	32,208,234.06
三年以上	137,357,769.85	132,526,572.47
合计	614,287,706.86	642,779,816.99

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
平班尾工项目移民支出	71,817,015.78	尚未结算
大化船闸抛锚地预留工程款	10,571,200.00	尚未结算
后四级电站资本金	9,667,171.65	尚未结算
四川新华物业有限公司	9,600,000.00	尚未结算
浙江省水电建筑安装有限公司	9,268,142.00	尚未结算
福建安丰水电有限公司	9,000,000.00	尚未结算
桂开公司市场化建房项目	7,126,328.85	尚未结算
二期扩建项目	5,827,941.83	尚未结算
大唐桂冠四格风力发电有限公司	4,947,189.37	尚未结算
葛洲坝水电安装公司	3,256,688.06	尚未结算
四川汇日电力有限公司	2,741,266.46	尚未结算
广西电力工业勘察设计研究院	2,449,000.00	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
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
合计	149,685,944.00	/

其他说明

无。

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

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	2,458,970,000.00	856,900,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	2,458,970,000.00	856,900,000.00

其他说明：

无。

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无。

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (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	2,134,310,000.00	2,378,280,000.00
抵押借款	485,000,000.00	548,200,000.00
保证借款	1,990,299,522.06	1,898,399,522.06
信用借款	4,295,000,000.00	6,470,000,000.00
合计	8,904,609,522.06	11,294,879,522.06

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

适用 不适用

##### (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	797,319,614.60	796,776,884.60
12 桂冠 02	925,074,354.20	924,798,636.20
合计	1,722,393,968.80	1,721,575,520.80

##### (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）

适用 不适用

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	2012-10-26	5年	800,000,000.00	796,776,884.60		-2,680,385.40			797,319,614.60

1 2 桂 冠 0 2	930,000,000.00	2012-10-26 0 年	1	930,000,000.00	924,798,636.20	-4,925,645.80	925,074,354.20
合计	/	/	/	1,730,000,000.00	1,721,575,520.80	-7,606,031.20	1,722,393,968.80

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

无。

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。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

适用 不适用

其他说明:

无。

**47、长期应付款**

适用 不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明:

无。

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

**(2) 设定受益计划变动情况**

适用 不适用

其他说明:

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

√适用 □不适用

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	1,800,000			1,800,000	
合计	1,800,000			1,800,000	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计						/

其他说明：

无。

**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无。

**53、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。

**54、其他权益工具**

□适用 √不适用

**55、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	57,814,714.66			57,814,714.66
合计	57,814,714.66			57,814,714.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

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	13,108,511.55			13,108,511.55		22,718,176.28
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损	9,609,664.73	13,108,511.55			13,108,511.55		22,718,176.28

益的其他综合收益中享有的份额							
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	13,108,511.55			13,108,511.55		22,718,176.28

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。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、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	329,986,909.44			329,986,909.44
任意盈余公积	255,189,132.85			255,189,132.85
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	585,176,042.29			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：  
无。

#### 60、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	980,189,647.36	613,203,581.53
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	980,189,647.36	613,203,581.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	604,316,808.91	214,744,947.57
减：提取法定盈余公积		
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	296,458,436.82	114,022,475.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,288,048,019.45	613,926,053.40

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。

## 61、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	2,933,635,653.34	1,495,074,218.56	2,488,853,767.93	1,557,453,286.48
其他业务	36,301,649.01	3,880,963.51	9,139,271.21	807,334.71
合计	2,969,937,302.35	1,498,955,182.07	2,497,993,039.14	1,558,260,621.19

## 62、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	2,978,660.68	4,310,124.75
城市维护建设税	20,063,252.88	13,335,446.10
教育费附加	18,685,501.90	13,299,069.24
资源税		
其他	1,373,307.60	85,488.96
合计	43,100,723.06	31,030,129.05

其他说明：

无。

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

其他说明：

无。

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	96,659,294.84	101,640,597.16
合计	96,659,294.84	101,640,597.16

其他说明：

无。

**65、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	400,844,438.76	426,887,850.50
合计	400,844,438.76	426,887,850.50

其他说明：

无。

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

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	-3,987,784.03	1,977,246.31
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		
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	-3,987,784.03	1,977,246.31

其他说明：

无。

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

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	-19,150,460.52	-22,890,171.81
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		
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		
成本法核算的长期股权投资收益		

合计	-19,150,460.52	-22,890,171.81
----	----------------	----------------

其他说明：

无。

## 69、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	1,551,982.63	288,283.51	1,551,982.63
其中：固定资产处置利得	1,551,982.63	288,283.51	1,551,982.63
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	79,340,506.61	32,171,553.38	71,386,950.67
其他	5,381,457.82	17,346,484.62	5,381,457.82
合计	86,273,947.06	49,806,321.51	78,320,391.12

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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
山东招远可再生能源发电接网工程补助	339,014.35	322,914.88	财政资金
山东招远可再生能源发电电价补贴	1,195,683.08	1,577,806.19	财政资金
山东海阳可再生能源发电项目电价补贴	329,725.13	328,440.00	财政资金
山东海阳可再生能源发电接网工程补助	91,563.67	62,846.86	财政资金
山东海阳增值税退税收入	331,595.55	225,642.53	财政资金
岩滩公司增值税退税收入	70,283,954.05	24,095,937.71	电力增值税退税
山东莱州可再生能源发电项目电价补贴	1,781,356.92	1,927,910.77	财政资金
山东莱州可再生能源发电接网工程补助	434,917.44	450,661.54	财政资金
山东莱州增值税退税	2,256,311.08	2,135,944.96	财政资金
山东莱州增值税减半	0.00	96.15	财政资金
山东莱州可再生能源接网补贴	972,289.23	854,258.46	财政资金
山东莱州可再生能源电价补贴	221,099.49	189,093.33	财政资金
合山公司增值税退税	762,448.17	0.00	电力增值税退税
合山公司#1-3 机组烟气在线监测运维补助	340,548.45	0.00	财政资金
合计	79,340,506.61	32,171,553.38	/

其他说明：

无。

## 70、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	350,000.00		350,000.00
其中：固定资产处置损失	350,000.00		350,000.00
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	600,000.00		600,000.00
滞纳金、罚款、违约金	1,504,814.17	226,166.57	1,504,814.17
其他		143,789.38	
合计	2,454,814.17	369,955.95	2,454,814.17

其他说明：

无。

## 71、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	133,178,902.89	70,937,003.35
递延所得税费用	333,346.52	-121,794.85
合计	133,512,249.41	70,815,208.50

## (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	999,034,120.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	249,758,530.01
子公司适用不同税率的影响	-99,903,412.00
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	2,872,569.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,411,111.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,626,549.62
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	
所得税费用	133,512,249.41

其他说明：

无。

## 72、其他综合收益

## 73、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
收到的其他与经营活动有关的现金	35,437,541.45	80,132,542.13
合计	35,437,541.45	80,132,542.13

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
支付的其他与经营活动有关的现金	125,796,679.75	129,873,517.48
合计	125,796,679.75	129,873,517.48

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
收到的其他与投资活动有关的现金	17,038.30	169,745.46
合计	17,038.30	169,745.46

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
支付的其他与投资活动有关的现金	1,722,531.80	2,089,892.40
合计	1,722,531.80	2,089,892.40

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无。

(5). 收到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
收到的其他与筹资活动有关的现金		
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

(6). 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
支付的其他与筹资活动有关的现金	3,505.00	7,645,612.33
合计	3,505.00	7,645,612.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

#### 74、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	865,521,870.61	333,927,580.18
加：资产减值准备	-3,987,784.03	1,977,246.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	557,948,553.24	533,458,335.28
无形资产摊销	4,828,677.96	5,749,994.80
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）	1,201,982.63	-288,283.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	400,844,438.76	427,372,940.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,150,460.52	22,890,171.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-333,346.52	-121,794.85
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）	-64,450,988.63	1,232,517.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,373,499.50	-111,362,680.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	193,005,118.99	113,101,067.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,928,054,562.99	1,327,937,094.81
<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	1,275,964,580.36	1,248,623,270.40
减：现金的期初余额	1,712,131,566.05	1,040,796,184.36
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	-436,166,985.69	207,827,086.04

##### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

##### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

##### (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
其中：库存现金	79,651,979.01	81,267.71

可随时用于支付的银行存款	1,194,635,165.73	1,710,375,826.91
可随时用于支付的其他货币资金	1,677,435.62	1,674,471.43
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	1,275,964,580.36	1,712,131,566.05
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：

无。

#### 75、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。

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	1,368,968,375.47	抵押借款
无形资产		
应收账款	374,747,250.32	收费权质押
合计	1,743,715,625.79	/

其他说明：

无。

#### 77、外币货币性项目

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

无。

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**适用 不适用**(2). 合并成本及商誉**适用 不适用**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**适用 不适用**(4). 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**(5). 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。

**(6). 其他说明：**

无。

**2、 同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**适用 不适用**(2). 合并成本**适用 不适用**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**适用 不适用其他说明：  

---

**3、 反向购买**适用 不适用

#### 4、 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

#### 5、 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

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无。

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	80,370,646.20	100,403,485.39	583,813,323.35
广西平班水电开发有限公司	37.00	42,311,738.56	37,656,965.64	238,136,497.93
大唐桂冠合山发电有限公司	16.76	5,687,242.07	-	-7,154,160.83
大唐岩滩水力发电有限责任公司	30.00	128,460,491.07	183,709,961.96	778,721,531.48

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	206,481,839.57	2,026,837,211.49	2,233,319,051.06	321,041,294.09	696,000,000.00	1,017,041,294.09	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
广西平班水电开发有限公司	120,351,211.21	1,002,820,970.59	1,123,172,181.80	424,710,025.23	54,850,000.00	479,560,025.23	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
大唐桂冠合山发电有限公司	467,946,384.68	3,450,587,782.79	3,918,534,167.47	599,260,569.21	3,361,959,522.06	3,961,220,091.27	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
大唐岩滩水力发电有限责任公司	388,104,009.53	4,169,130,011.60	4,557,234,021.13	730,495,582.88	1,231,000,000.00	1,961,495,582.88	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

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	经营活动	营业收入	净利润	综合收益	经营活动

			总额	现金流量			总额	现金流量
广西桂冠开 投电力有限 责任公司	374,642, 257.95	167,438, 467.08	167,438,4 67.08	253,588,1 85.67	278,673,3 20.34	88,468,73 3.35	88,468,73 3.35	182,354,6 02.86
广西平班水 电开发有限 公司	152,120, 302.94	65,094,9 82.40	65,094,98 2.40	92,659,37 6.52	97,860,68 5.42	19,210,85 9.41	19,210,85 9.41	55,914,60 3.18
大唐桂冠合 山发电有限 公司	839,204, 576.24	33,928,0 29.11	33,928,02 9.11	463,039,9 22.56	964,926,6 27.94	-37,084,4 14.05	-37,084,4 14.05	311,740,2 13.58
大唐岩滩水 力发电有限 责任公司	803,975, 668.25	428,201, 638.09	428,201,6 38.09	554,858,3 29.73	493,104,7 20.59	216,984,5 83.37	216,984,5 83.37	310,826,3 88.54

其他说明：

无。

(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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(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). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
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				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无。

### (3). 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	84,768,364,253.35		84,506,514,041.96	
流动负债				
非流动负债				
负债合计	75,590,693,223.08		75,303,403,134.97	
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	1,221,049,752.84		3,678,790,723.38	
净利润	56,932,665.83		150,259,981.90	
终止经营的净利润				
其他综合收益	129,099,564.23		133,510,306.09	
综合收益总额	186,032,230.06		283,770,287.99	
本年度收到的来自联营企业的股利	19,800,000.00		16,500,000.00	

其他说明  
无。

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合		

计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无。

(5). 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。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

无。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、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

#### 6、其他

无

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

无

#### 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、 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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国大唐集团财务有限公司	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
龙滩水电开发有限公司	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
北京中唐电设备监理有限公司	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
大唐科技产业有限公司	母公司的控股子公司
湖南大唐节能科技有限公司	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

中国大唐集团科技工程有限公司	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
广西大化水电设备安装检修有限责任公司	其他
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
广西合山隆唐实业有限公司	其他
南平市兴水防洪工程投资有限公司	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

适用 不适用

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	80,134,158.81	116,257,193.47
北京中唐电设备监理有限公司	修理费	339,662.64	0
湖南大唐先一科技有限公司	系统采购款	150,000	0
广西大化水电设备安装检修有限公司	检修、工程服务等	2,862,180	
中国大唐集团科技工程有限公司	脱硝改造	6,837,606.8	
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	购买材料	7,863.25	
中国水利电力物资有限公司	购买材料	687,931.63	

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

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

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	办公楼	24,431,760	20,177,640.00

关联租赁情况说明

无。

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

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
中国大唐集团公司	521,770,000.00	2012-10-24	2023-04-23	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

以上担保均获得公司股东大会批准。其中对外担保事项：

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。

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 2015 年 6 月 30 日止，广投集团为银海铝业未偿还的 1.99 亿元借款提供担保（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 0.55 亿元；本公司直接为银海铝业未偿还的 5 亿元借款提供担保，实际担保金额为 1.38 亿元。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 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 8,735,512.50 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 216,000,000.00 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 6.027%。本公司本期计提该贷款利息 6,750,240.00 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 2014 年 6 月签订借款合同，借款金额为 150,000,000.00 元（期末余额为 148,000,000.00 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 4,898,672.22 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 4,842,202.50 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 2,879,348.00 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 4,242,338.32 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，借款利率执行固定利率，利率为 6.15%。本公司本期计提该贷款利息 9,276,250 元。

本公司本期通过中国光大银行股份有限公司南宁分行向湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司发放委托贷款 70,000,000.00 元，支付中国光大银行股份有限公司南宁分行委托贷款手续费 7,000.00 元。

本公司本期通过中国光大银行股份有限公司南宁分行向大唐桂冠招远电力投资有限公司发放委托贷款 15,000,000.00 元，支付中国光大银行股份有限公司南宁分行委托贷款手续费 2,010.00 元。

本公司本期通过中国光大银行股份有限公司南宁分行向大唐桂冠合山发电有限公司发放委托贷款 100,000,000.00 元，支付中国光大银行股份有限公司南宁分行委托贷款手续费 10,000.00 元。

本公司本期通过中国光大银行股份有限公司南宁分行向四川川汇水电投资有限责任公司发放委托贷款 170,000,000.00 元，支付中国光大银行股份有限公司南宁分行委托贷款手续费 17,000.00 元。

本公司本期通过中国光大银行股份有限公司南宁分行茂县天龙湖电力有限公司发放委托贷款 80,000,000.00 元，支付中国光大银行股份有限公司南宁分行委托贷款手续费 8,000.00 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 1,223,198,010.19 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 927,625.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (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		12,232,965.91	
其他应收款	广西合山隆唐实业有限公司	7,765,716.48		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		1,230,000.00	
其他应收款	中国水利电力物资有限公司	7,171.16		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	837,221.07		3,699,401.07	

## (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
应付利息	中国大唐集团公司	51,250.00	56,375.00
应付利息	中国大唐集团财务有限公司	2,287,011.10	1,600,276.34
应付利息	龙滩水电开发有限公司	827,687.44	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	1,429,000,000.00	1,449,000,000.00

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、 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。

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

无。

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

目前，《广西桂冠电力股份有限公司发行股份购买资产核准》申请材料尚正在中国证监会审查中，公司于2015年8月7日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（152187号），并按通知书的要求准备相关答复材料。

## 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 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	90,225,750.59	100	1,804,515.01	2	88,421,235.58	51,271,193.26	100	1,025,423.87	2	50,245,769.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	90,225,750.59	/	1,804,515.01	/	88,421,235.58	51,271,193.26	/	1,025,423.87	/	50,245,769.39

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			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	90,225,750.59	1,804,515.01	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	90,225,750.59	1,804,515.01	2%

确定该组合依据的说明：

无。

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 779,091.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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	90,225,750.59	1,804,515.01	100.00%	电费款
<u>合计</u>		<u>90,225,750.59</u>	<u>1,804,515.01</u>	<u>100.00%</u>	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无。

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无。

其他说明：

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	2.74	72,067.53	80	18,016.88	90,084.41	20.78	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	3,150,565.48	97.22		0	3,150,565.48	343,445.14	79.22			343,445.14
合计	3,240,649.89	/	72,067.53	/	3,168,582.36	433,529.55	/	72,067.53	/	361,462.02

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：

无。

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：

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 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：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	3,218,419.97	361,462.02
合计	3,218,419.97	361,462.02

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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
待摊费用		987,373.81	1年以内	30.01	
职工个人借款		374,876.75	1年以内	11.39	
工程局百龙滩船闸工程经理部		49,837.61	5年以上	1.51	39,870.09
个税代扣代缴税金		33,040.76	2-3年内	1.00	
成都房产管理局		37,746.80	5年以上	2.55	30,197.44
合计	/	1,482,875.73	/	46.46	70,067.53

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

其他说明:

无。

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

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	4,051,632,742.65		4,051,632,742.65	4,021,632,742.65		4,021,632,742.65
对联营、合营企业投资	1,077,614,151.17		1,077,614,151.17	1,101,381,630.01		1,101,381,630.01
合计	5,129,246,893.82		5,129,246,893.82	5,123,014,372.66		5,123,014,372.66

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	210,024,188.40	30,000,000.00		240,024,188.40		
浙江纵横能源实业有限公司	67,820,000.00			67,820,000.00		
大唐岩滩水力发电有限责任公司	943,264,727.50			943,264,727.50		
大唐桂冠合山发电有限公司	933,540,000.00			933,540,000.00		
大唐桂冠山东电力投资有限公司	534,000,000.00			534,000,000.00		
广西桂冠开投电力有限责任公司	390,000,000.00			390,000,000.00		
茂县金龙潭电力有限公司	291,614,287.90			291,614,287.90		
茂县天龙湖电力有限公司	255,852,638.85			255,852,638.85		
四川川汇水电投资有限责任公司	219,616,900.00			219,616,900.00		
广西平班水电开发公司	105,000,000.00			105,000,000.00		
福建省集兴龙湘水电有限公司	44,500,000.00			44,500,000.00		
福建安丰水电有限公司	26,400,000.00			26,400,000.00		
合计	4,021,632,742.65	30,000,000.00		4,051,632,742.65		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广西北部湾银行	973,501,770.50			4,951,113.68	13,108,511.55		19,800,000.00			971,761,395.73	

广西百色银海铝业公司	122,202,576.11			-22,049,539.37					100,153,036.74	
广西大唐电力物资有限公司	5,677,283.40			22,435.30					5,699,718.70	
小计	1,101,381,630.01			-17,075,990.39	13,108,511.55		19,800,000.00		1,077,614,151.17	
合计	1,101,381,630.01			-17,075,990.39	13,108,511.55		19,800,000.00		1,077,614,151.17	

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	424,961,160.03	153,965,013.24	314,641,866.09	142,978,532.71
其他业务	24,683.76	581,143.98	540,134.31	581,072.76
合计	424,985,843.79	154,546,157.22	315,182,000.40	143,559,605.47

其他说明：  
无。

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

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	487,703,848.05	72,051,639.38
权益法核算的长期股权投资收益	-17,075,990.39	-21,865,386.12
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	59,130,329.94	75,057,991.71
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
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	529,758,187.60	125,244,244.97

#### 6、其他

无。

## 十八、 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	1,201,982.63	
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）	1,102,996.62	
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	73,560,597.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,571,829.32	
少数股东权益影响额	-18,309,796.18	
合计	46,983,951.45	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
无。		

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益

	收益率 (%)	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	14.34%	0.265	0.265
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.22%	0.244	0.244

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

无。

## 第十节 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	公司第七届董事会第二十八次会议决议等文件。
备查文件目录	

董事长：王森

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 28 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