

**广西桂冠电力股份有限公司**

**2009 年第三季度报告**

## 目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	5

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人杨庆、主管会计工作负责人戴波、总会计师王传楚及会计机构负责人（会计主管人员）吴育双声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	币种:人民币 本报告期末比 上年度期末增 减(%)
总资产(元)	14,307,204,040.71	15,007,908,690.49	-4.67
所有者权益（或股东权益）(元)	4,069,772,042.23	3,995,521,504.45	1.86
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.75	2.70	1.85
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增 减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,148,918,975.65		7.65
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.78		7.65
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上 年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	182,921,753.86	252,532,718.16	1,663.06
基本每股收益(元)	0.124	0.171	1,621.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元)	0.122	0.169	1,623.19
稀释每股收益(元)	0.124	0.171	1,621.27
全面摊薄净资产收益率(%)	4.49	6.21	增加 5.85 个 百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收 益率(%)	4.45	6.16	增加 5.80 个 百分点

### 扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)
非流动资产处置损益	145,748.36
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	1,912,062.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-214,090.33

少数股东权益影响额	-99,997.90
所得税影响额	-5,579.97
合计	1,738,142.56

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	95,297	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
广西投资集团有限公司	290,173,677	人民币普通股
全国社保基金一零二组合	28,000,000	人民币普通股
广西大化金达实业开发有限公司	24,702,599	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司	10,388,807	人民币普通股
齐鲁证券有限公司	8,547,717	人民币普通股
江苏省江海粮油贸易公司	7,520,173	人民币普通股
富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	6,807,894	人民币普通股
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	6,081,442	人民币普通股
上证红利交易型开放式指数证券投资基金	5,455,516	人民币普通股
嘉实沪深 300 指数证券投资基金	4,082,966	人民币普通股

## §3 重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

- 1、货币资金较年初减少 60.29%，主要原因是归还银行借款，增加对外投资项目。
- 2、应收账款较年初增加 39.53%，主要原因是报告期末尚未收回的电费额增加。
- 3、存货较年初减少 59.58%，主要原因是报告期内火电子公司的存煤量减少。
- 4、长期股权投资较年初增加 44.62%，主要原因是报告期内新增投资四川川汇水电公司及山东烟台风电项目。
- 5、短期借款较年初减少 59.45%，主要原因是报告期内减少银行借款。
- 6、应交税费较年初增加 88.20%，主要原因是报告期内子公司补提 2007 年 5 月至报告期末的库区基金标准。
- 7、一年内到期的非流动负债较年初减少 58.69%，主要原因是报告期内归还到期借款。
- 8、利润总额较上期累计增加 205.69%，主要原因是水电电量增加影响收入增加；而火电电量下降导致燃料成本的减少；财务费用的减少也是另一因素。
- 9、购买商品、接受劳务支付的现金较上期累计减少 36.20%，主要原因是报告期内火电子公司购煤量的减少。
- 10、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期累计减少 40.64%，主要原因是上年同期母公司有扩建工程项目。
- 11、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较上期累计减少 79.25%，主要原因是上年同期收

购福建子公司。

12、偿还债务支付的现金较上期累计增加 163.11%，主要原因是归还银行借款。

### 3.2 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

公司已于 2009 年 5 月 6 日停牌，再次启动收购大唐集团持有的岩滩公司 70%股权工作。2009 年 6 月 3 日，桂冠电力召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于本次向大唐集团发行股份购买资产暨关联交易符合相关法律法规的议案》、《关于本次向中国大唐集团公司发行股份购买资产暨关联交易的议案》等议案；公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 9 月 21 日采取现场投票、网络投票相结合的方式召开，审议并表决通过了上述全部共 19 项重大资产重组的有关议案，目前相关申请材料已递交中国证监会审核。

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

适用 不适用

### 3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司 2008 年度利润分配方案已经 2009 年 6 月 26 日召开的 2008 年度股东大会审议通过，每股派现金 0.13 元人民币（含税）、0.117 元人民币（税后）；股权登记日为 2009 年 7 月 14 日，除权除息日为 2009 年 7 月 15 日，红利发放日为 2009 年 7 月 21 日。2008 年度利润分配方案已经执行完毕。

广西桂冠电力股份有限公司

法定代表人：杨庆

2009 年 10 月 28 日

## § 4 附录

## 4.1

**合并资产负债表**  
2009 年 9 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	780,208,836.080	1,964,858,885.410
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		5,000,000.00
应收账款	423,771,917.55	303,714,038.19
预付款项	93,172,803.90	60,419,451.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		4,110,600.00
应收股利		
其他应收款	85,297,621.40	80,983,257.93
买入返售金融资产		
存货	99,534,287.77	246,237,964.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,481,985,466.70	2,665,324,197.08
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	240,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	1,311,272,062.27	906,723,464.20
投资性房地产	8,552,188.88	8,782,800.38
固定资产	10,213,388,811.90	10,121,006,447.19
在建工程	842,330,374.19	1,102,417,777.15
工程物资	66,615,261.40	64,980,567.84
固定资产清理	39,307.38	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	128,353,429.79	130,165,981.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,859,756.68	1,819,309.35
递延所得税资产	11,807,381.52	6,688,145.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	12,825,218,574.01	12,342,584,493.41
资产总计	14,307,204,040.71	15,007,908,690.49
<b>流动负债：</b>		

短期借款	904,000,000.00	2,229,118,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	425,012,110.69	552,118,484.92
预收款项	507,762.89	138,882.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,339,200.87	14,627,682.61
应交税费	276,253,128.81	146,785,472.81
应付利息	31,563,696.11	34,937,303.98
应付股利	11,721,100.19	
其他应付款	410,993,065.65	349,517,680.94
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	115,390,000.00	279,301,153.69
其他流动负债		
流动负债合计	2,187,780,065.21	3,606,544,661.84
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	7,320,020,000.00	6,547,520,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,320,020,000.00	6,547,520,000.00
负债合计	9,507,800,065.21	10,154,064,661.84
<b>股东权益：</b>		
股本	1,479,892,510.00	1,479,892,510.00
资本公积	1,678,472,080.31	1,664,368,234.40
减：库存股		
盈余公积	806,585,038.69	733,648,562.69
一般风险准备		
未分配利润	104,822,413.23	117,612,197.36
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,069,772,042.23	3,995,521,504.45
少数股东权益	729,631,933.27	858,322,524.20
股东权益合计	4,799,403,975.50	4,853,844,028.65
负债和股东权益合计	14,307,204,040.71	15,007,908,690.49

公司法定代表人：杨庆 主管会计工作负责人：戴波 总会计师：王传楚 会计机构负责人：吴育双

**母公司资产负债表**  
2009 年 9 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	449,370,857.270	1,675,014,351.760
交易性金融资产		
应收票据		5,000,000.00
应收账款	73,841,382.68	52,557,995.67
预付款项	6,763,282.73	13,797,601.91
应收利息		4,110,600.00
应收股利		
其他应收款	107,891,020.31	106,568,178.00
存货	5,862,071.38	5,819,529.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	643,728,614.37	1,862,868,256.62
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	340,000,000.00	350,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	2,656,638,989.02	2,252,090,390.95
投资性房地产	8,552,188.88	8,782,800.38
固定资产	2,174,294,810.37	1,663,346,562.17
在建工程	44,855,118.95	379,430,461.59
工程物资	371,205.54	51,869.14
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,474,978.74	9,125,464.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,700,060.54	4,842,707.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,242,887,352.04	4,667,670,256.16
资产总计	5,886,615,966.41	6,530,538,512.78
<b>流动负债：</b>		
短期借款	80,000,000.00	1,195,118,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,249,933.15	3,397,471.16
预收款项		
应付职工薪酬	5,021,079.95	2,155,329.66
应交税费	58,663,928.56	18,616,144.48
应付利息	6,076,539.76	4,305,912.90
应付股利	70,877.29	
其他应付款	213,052,811.89	146,972,780.58

一年内到期的非流动负债		4,561,153.69
其他流动负债		
流动负债合计	365,135,170.60	1,375,126,792.47
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,151,000,000.00	944,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,151,000,000.00	944,000,000.00
负债合计	1,516,135,170.60	2,319,126,792.47
<b>股东权益：</b>		
股本	1,479,892,510.00	1,479,892,510.00
资本公积	1,649,702,330.31	1,635,598,484.40
减：库存股		
盈余公积	801,594,763.05	728,658,287.05
未分配利润	439,291,192.45	367,262,438.86
外币报表折算差额		
股东权益合计	4,370,480,795.81	4,211,411,720.31
负债和股东权益合计	5,886,615,966.41	6,530,538,512.78

公司法定代表人：杨庆 主管会计工作负责人：戴波 总会计师：王传楚 会计机构负责人：吴育双

## 4.2

## 合并利润表

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	835,512,038.21	717,046,252.63	2,189,181,859.99	2,127,383,772.67
其中：营业收入	835,512,038.21	717,046,252.63	2,189,181,859.99	2,127,383,772.67
利息收入				
已赚保费				
手续费及 佣金收入				
二、营业总成本	718,511,085.25	624,407,636.42	1,830,194,072.40	2,022,080,476.11
其中：营业成本	565,128,998.56	453,845,848.78	1,361,182,484.22	1,517,460,706.74
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	10,383,326.53	9,371,371.20	26,987,393.74	23,246,780.58
销售费用				
管理费用	39,714,336.63	27,516,043.51	107,975,915.32	97,047,780.43
财务费用	102,086,422.14	134,363,259.09	325,206,899.04	384,248,055.31
资产减值损失	1,198,001.39	-688,886.16	8,841,380.08	77,153.05
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）	15,059,476.72	10,880,048.29	-108,427.84	12,460,210.06
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	14,995,756.72	10,880,048.29	-172,147.84	12,460,210.06
汇兑收益（损失以 “-”号填列）				
三、营业利润（亏损 以“-”号填列）	132,060,429.68	103,518,664.50	358,879,359.75	117,763,506.62
加：营业外收入	627,043.22	1,354,026.50	2,134,555.48	1,434,372.30
减：营业外支出	241,514.05	15,000.00	290,835.05	1,193,513.54
其中：非流动资产处 置净损失	7,889.03		7,889.03	28,675.57
四、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	132,445,958.85	104,857,691.00	360,723,080.18	118,004,365.38
减：所得税费用	4,226,070.70	29,293,917.85	59,247,187.73	62,445,553.75
五、净利润（净亏损 以“-”号填列）	128,219,888.15	75,563,773.15	301,475,892.45	55,558,811.63
归属于母公司所有	182,921,753.86	30,010,883.28	252,532,718.16	14,323,543.35

者的净利润				
少数股东损益	-54,701,865.71	45,552,889.87	48,943,174.29	41,235,268.28
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.124	0.020	0.171	0.010
（二）稀释每股收益	0.124	0.020	0.171	0.010

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。

公司法定代表人：杨庆 主管会计工作负责人：戴波 总会计师：王传楚 会计机构负责人：吴育双

### 母公司利润表

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	161,688,811.84	214,857,822.61	565,610,059.49	527,946,524.15
减：营业成本	116,154,474.29	69,864,623.16	253,786,991.01	217,942,070.93
营业税金及附加	2,262,275.87	3,241,036.38	8,229,911.21	8,046,481.34
销售费用				
管理费用	20,747,820.06	11,107,335.29	52,295,572.65	41,860,151.92
财务费用	13,077,627.54	17,704,609.09	29,023,441.21	42,545,924.16
资产减值损失	-607,357.71	-398,920.54	5,679,420.43	3,506,280.59
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)	6,232,032.81	10,880,048.29	151,411,359.27	12,460,210.06
其中：对联营企业和合营 企业的投资收益	14,995,756.72	10,880,048.29	-172,147.84	12,460,210.06
二、营业利润(亏损以“-” 号填列)	16,286,004.60	124,219,187.52	368,006,082.25	226,505,825.27
加：营业外收入	23,237.23	288.00	220,603.99	35,734.78
减：营业外支出	18,571.48		41,481.75	1,086,529.34
其中：非流动资产处置净 损失	7,889.03		7,889.03	28,675.57
三、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	16,290,670.35	124,219,475.52	368,185,204.49	225,455,030.71
减：所得税费用	136,314.13	16,267,536.94	30,833,948.60	35,502,267.76
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	16,154,356.22	107,951,938.58	337,351,255.89	189,952,762.95

公司法定代表人：杨庆 主管会计工作负责人：戴波 总会计师：王传楚 会计机构负责人：吴育双

## 4.3

## 合并现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
<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	2,422,952,233.76	2,624,228,691.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	48,334,552.02	34,322,710.53
经营活动现金流入小计	2,471,286,785.78	2,658,551,402.35
购买商品、接受劳务支付的现金	562,736,813.47	882,010,136.29
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	211,585,855.60	189,495,479.52
支付的各项税费	433,564,151.62	383,029,383.38
支付其他与经营活动有关的现金	114,480,989.44	136,791,319.23
经营活动现金流出小计	1,322,367,810.13	1,591,326,318.42
经营活动产生的现金流量净额	1,148,918,975.65	1,067,225,083.93
<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	9,063,720.00	57,370,620.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	316,284.80	75,713.90
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		9,900,000.00
投资活动现金流入小计	9,380,004.80	67,346,334.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	253,746,656.62	427,489,244.47
投资支付的现金	537,606,506.20	422,209,897.95
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	14,914,900.00	71,888,459.98
支付其他与投资活动有关的现金	83,556,437.65	
投资活动现金流出小计	889,824,500.47	921,587,602.40
投资活动产生的现金流量净额	-880,444,495.67	-854,241,267.90
<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	3,150,000,000.00	2,863,118,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,150,000,000.00	2,863,118,000.00
偿还债务支付的现金	3,866,800,621.18	1,469,644,593.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	736,631,150.96	737,332,549.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	165,983,542.31	211,156,972.75
支付其他与筹资活动有关的现金		175,000.00
筹资活动现金流出小计	4,603,431,772.14	2,207,152,142.65
筹资活动产生的现金流量净额	-1,453,431,772.14	655,965,857.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	307,242.83	423,590.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-1,184,650,049.33	869,373,264.03
加：期初现金及现金等价物余额	1,964,858,885.41	491,756,067.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	780,208,836.08	1,361,129,331.53

公司法定代表人：杨庆 主管会计工作负责人：戴波 总会计师：王传楚 会计机构负责人：吴育双

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—9 月

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
<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	644,000,000.00	531,839,347.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,921,406.50	117,499,398.44
经营活动现金流入小计	659,921,406.50	649,338,745.85
购买商品、接受劳务支付的现金	23,940,477.22	29,970,183.41
支付给职工以及为职工支付的现金	69,321,650.07	59,983,989.51
支付的各项税费	165,603,941.61	126,382,676.77
支付其他与经营活动有关的现金	79,247,616.69	261,312,992.05
经营活动现金流出小计	338,113,685.59	477,649,841.74
经营活动产生的现金流量净额	321,807,720.91	171,688,904.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	350,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	160,583,507.11	267,833,334.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	316,284.80	69,252.40
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	510,899,791.91	267,902,586.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	164,233,154.05	244,900,345.09
投资支付的现金	638,256,413.20	422,209,897.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,914,900.00	71,894,286.71
支付其他与投资活动有关的现金	83,556,437.65	
投资活动现金流出小计	900,960,904.90	739,004,529.75
投资活动产生的现金流量净额	-390,061,112.99	-471,101,942.84
<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	1,181,000,000.00	1,739,118,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,181,000,000.00	1,739,118,000.00
偿还债务支付的现金	2,094,000,621.18	431,244,593.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,696,724.06	232,804,653.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,338,697,345.24	664,049,246.73
筹资活动产生的现金流量净额	-1,157,697,345.24	1,075,068,753.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	307,242.83	423,590.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-1,225,643,494.49	776,079,305.19
加：期初现金及现金等价物余额	1,675,014,351.76	379,613,037.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	449,370,857.27	1,155,692,342.23

公司法定代表人：杨庆 主管会计工作负责人：戴波 总会计师：王传楚 会计机构负责人：吴育双