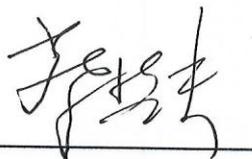


# 广西桂冠电力股份有限公司

600236

## 2013 年年度报告

董事长：



2014 年 3 月 28 日



## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
副董事长	冯柳江	因公务外出，未能出席现场会议	唐军生
董事	方庆海	因公务外出，未能出席现场会议	蔡哲夫
董事	武洪举	因公务外出，未能出席现场会议	戴波
董事	果树平	因公务外出，未能出席现场会议	戴波
独立董事	闵勇	因公务外出，未能出席现场会议	沈琦

三、天职国际会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

截至 2013 年 12 月 31 日，公司总股本为 2,280,449,514.00 股，拟按每 10 股派现金红利 0.5 元（含税）进行分配，预计现金分配利润数为 114,022,475.7 元；拟根据公司章程规定提取任意盈余公积 100,000,000 元，剩余未分配利润结转下年度。

本年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。

### 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

## 目录

第一节释义及重大风险提示.....	4
第二节公司简介.....	5
第三节会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节董事会报告.....	9
第五节重要事项.....	26
第六节股份变动及股东情况.....	36
第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第八节公司治理.....	50
第九节内部控制.....	55
第十节财务会计报告.....	57
第十一节备查文件目录.....	144

# 第一节释义及重大风险提示

## 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、桂冠电力	指	广西桂冠电力股份有限公司
董事会	指	广西桂冠电力股份有限公司董事会
监事会	指	广西桂冠电力股份有限公司监事会
股东大会	指	广西桂冠电力股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《广西桂冠电力股份有限公司公司章程》
报告期	指	2013 年度
大唐集团	指	中国大唐集团公司
合山公司	指	大唐桂冠合山发电有限公司
龙滩公司	指	龙滩水电开发有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 二、重大风险提示：

无。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	广西桂冠电力股份有限公司
公司的中文名称简称	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	蔡哲夫

### 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@ggep.com.cn

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见广西桂冠电力股份有限公司 2013 年度报告之财务报告--附注--公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

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

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

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。根据国务院国函[2003]16 号文及国家经贸委国经贸电力[2003]171 号文，公司发起人广西电网公司（控股股东，原名广西电力有限公司）将持有公司的 725,074,600 股份以行政划拨方式转至中国大唐集团公司，中国大唐集团公司成为公司的控股股东,该划拨的股份于 2006 年 6 月 9 日办理完过户手续。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	天职国际会计师事务所
	办公地址	北京市海淀区车公庄路乙 19 号华通大厦 B 座二层
	签字会计师姓名	屈先富
		张磊

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年 同期增减 (%)	2011 年
营业收入	4,944,102,874.45	5,198,176,138.75	-4.89	3,837,630,896.12
归属于上市公司股东的净利润	225,337,576.61	286,630,763.93	-21.38	192,874,245.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	207,303,002.20	263,618,684.95	-21.36	116,381,163.77
经营活动产生的现金流量净额	2,391,121,927.73	2,055,279,779.05	16.34	1,534,305,313.60
	2013 年末	2012 年末	本期末比上 年同期末增 减 (%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,467,085,131.19	3,332,965,535.15	4.02	3,114,748,256.64
总资产	21,926,661,682.29	21,771,840,833.55	0.71	20,958,545,072.78

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减 (%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.099	0.126	-21.43	0.085
稀释每股收益 (元 / 股)	0.099	0.126	-21.43	0.085
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.091	0.116	-21.55	0.051
加权平均净资产收益率 (%)	6.63	8.89	减少 2.26 个百分点	6.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.10	8.18	减少 2.08 个百分点	3.81

### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注 (如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-18,668,249.45		-3,355,686.68	13,005,196.67
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、	10,222,558.44		16,760,153.76	62,459,318.21

按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,655,410.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,835,395.05	主要为清洁发展机制（CDM）款项、保险赔款。	14,804,427.83	15,632,974.46
少数股东权益影响额	-907,052.73		-4,980,034.12	-12,919,000.49
所得税影响额	-103,486.90		-216,781.81	-1,685,407.18
合计	18,034,574.41		23,012,078.98	76,493,081.67

## 第四节董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期末，公司在役总装机容量 537.25 万千瓦，其中水电 380.90 万千瓦、火电 133 万千瓦、风电 23.35 万千瓦；（本期新增贵州四格风电二期投产装机容量 4.75 万千瓦、岩滩二期投产装机容量 30 万千瓦机组，湖北沿渡河公司停用老白磷岩、老杨家坝水电站减少水电装机 1.8 万千瓦）；2013 年公司直属及控股公司电厂完成上网电量 182.78 亿千瓦时，同比减少 11.24%（其中：火电 59.78 亿千瓦时，同比增加 4.49%；水电 119.86 亿千瓦时，同比减少 18.10%；风电 3.14 亿千瓦时，同比增长 32.49%）。

单位：亿千瓦时

序号	电厂名称	在役装机 (万千瓦)	持股比例 (%)	2013 年度 上网电量	2012 年度 上网电量	同比增减 (%)
1	岩滩水电厂	151	70	41.55	57.95	-28.30
2	大化水电厂	56.6	100	18.85	22.51	-16.26
3	百龙滩水电厂	19.2	100	7.82	7.49	4.41
4	乐滩水电厂	60	52	21.15	25.09	-15.70
5	平班水电厂	40.5	35	9.33	11.07	-15.72
6	天龙湖水电厂	18	100	7.82	9.22	-15.18
7	金龙潭水电厂	18	100	7.34	8.83	-16.87
8	仙女堡水电厂	7.6	100	3.80	2.08	82.69
9	合山火电厂	133	83.24	59.78	57.21	4.49
10	山东风电公司	13.85	100	2.31	2.34	-1.28
11	湖北沿渡河公司	10	65	2.20	2.11	4.27
12	贵州四格风电	9.5	100	0.83	0.03	2666.67
	合计	537.25	-	182.78	205.93	-11.24

#### 1、影响 2013 年公司电量完成情况的主要原因：

（1）2013 年，广西红水河流域丰水期遭遇异常水情，丰水期内无汛期，来水锐减，该流域天然来水较多年平均减少接近六成，较上年同比减少四成左右，流域各水电站发电量大幅下降，岩滩水电站、乐滩水电站发电量创下机组全部投产以来新低；四川天龙湖水电站、金龙潭水电站因丰水期送出线路检修、改造和下半年来水偏少影响，全年发电量同比也偏少 15% 左右。

（2）公司火电发电量有一定幅度增加，主要是合山电厂 3# 机组设备健康水平有所提高，运行时间增加。

(3) 风电同比增长 32.49%，主要是贵州四格风电同比装机容量增加。

2、报告期内，公司安全生产形势良好，未发生人身、设备责任事故，保证了生产经营的正常开展，除受红水河天然来水影响外，发电经营正常。

3、报告期内，公司电力项目建设稳步推进，贵州四格风电二期已于 8 月实现全部投产、岩滩二期扩建首台 30 万千瓦水机组也于报告期内提前 1 年投产，岩滩水电站新上网电价在 2014 年 1 月获批，岩滩水电站扩建工程和一期工程从岩滩扩建工程投入商业运行之日（2013 年 11 月 26 日）起统一执行上网电价每千瓦时 0.2168 元（含税）（其中含库区移民专项资金每千瓦时 0.0194 元），电价调增 0.0556 元/千瓦时。

### （一）主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,944,102,874.45	5,198,176,138.75	-4.89
营业成本	3,439,598,261.14	3,683,765,213.34	-6.63
管理费用	289,170,204.59	246,151,413.16	17.48
财务费用	828,497,367.98	854,776,749.17	-3.07
经营活动产生的现金流量净额	2,391,121,927.73	2,055,279,779.05	16.34
投资活动产生的现金流量净额	-1,277,274,064.75	-1,635,989,421.89	-21.93
筹资活动产生的现金流量净额	-1,102,251,492.07	-682,375,554.21	61.53

#### 2、收入

##### （1）驱动业务收入变化的因素分析

A、公司主营发电业务，售电收入为公司的主要业务收入来源，上网电量的多少直接决定了公司的主要收入。

B、公司全年实现营业收入 494,410 万元，比上年同期 519,818 万元下降 4.89%。其中主营售电收入 491,550 万元，比上年同期 518,574 万元下降 5.21%，售电收入下降原因是水电上网电量下降 18.10%，而火电量增长 4.48%的共同影响。

C、电价调整影响收入方面：1、根据国家发展和改革委员会《于调整发电企业上网电价有关事项的通知》（发改价格[2013]1942 号），降低广西区燃煤发电企业脱硫标杆上网电价每千瓦时降低 2.2 分（含税）；脱销和除尘达标并经环保部门验收合格的燃煤发电企业，上网电价每千瓦时分别提高 1 分线和 0.2 分钱。上述调整涉及公司控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司（持股比例 83.24%）的合山电厂的上网电价调整，其中合山 1#机、2#机（每台装机 33 万千瓦）执行电价 0.4552 元/千瓦时，3#机（装机 67 万千瓦）执行电价 0.4672 元/千瓦时，以上电价调整自 2013 年 9 月 25 日起执行。此次调价影响 2013 年合山公司减少电费收入 1,059 万元。2、根据广西区物价局《关于岩滩水电站上网电价的函》（桂价格函【2014】51 号）及《国家发展改革委

办公厅关于岩滩水电站扩建项目上网电价的批复》(发改办价格【2013】3240 号)的规定,岩滩水电站扩建工程和一期工程从岩滩扩建工程投入商业运行之日起统一执行上网电价每千瓦时 0.2168 元(含税)(其中含库区移民专项资金每千瓦时 0.0194 元)。

岩滩公司自 2013 年 11 月 26 日电价调增 0.0556 元/千瓦时,此次调价增加本年主营业务收入 1,588 万元。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主营发电售电业务,不以实物销售为主。

(3) 订单分析

根据电网公司下达的电量指标安排电力生产。

(4) 主要销售客户的情况

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

### 3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力	燃料费	1,510,020,552.79	43.90	1,736,825,185.67	47.15	-13.06
电力	职工薪酬	472,861,966.44	13.75	434,271,617.67	11.79	8.89
电力	折旧	957,381,997.4	27.83	928,881,846.24	25.22	3.07
电力	修理费	125,780,603.2	3.66	114,941,849.56	3.12	9.43
电力	水费及水资源费	149,232,167.9	4.34	201,564,491.11	5.47	-25.96
电力	其他物耗制造费	224,320,973.41	6.52	267,280,223.09	7.26	-16.07
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力	燃料费	1,510,020,552.79	43.90	1,736,825,185.67	47.15	-13.06
电力	职工薪酬	472,861,966.44	13.75	434,271,617.67	11.79	8.89
电力	折旧	957,381,997.4	27.83	928,881,846.24	25.22	3.07
电力	修理费	125,780,603.2	3.66	114,941,849.56	3.12	9.43
电力	水费及水资源费	149,232,167.9	4.34	201,564,491.11	5.47	-25.96
电力	其他物耗制造费	224,320,973.41	6.52	267,280,223.09	7.26	-16.07

燃料费: 燃料费下降是因为电煤价格下降

职工薪酬: 职工薪酬增加是工资总额的增加。

折旧：折旧费增加是有在建工程转入固定资产引起折旧费增加。

修理费：修理费增加是本年安排的修理项目增加。

水费及水资源费：水费及水资源费减少是水电电量减少。

其他物耗制造费：其他物耗制造费的降低是公司严控费用的结果。

#### (2) 主要供应商情况

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

#### 4、费用

单位：元

科目	2013 年	2012 年	同比增长 (%)
管理费用	289,170,204.59	246,151,413.16	17.48
财务费用	828,497,367.98	854,776,749.17	-3.07

(1) 公司 2013 年发生财务费用下降 3.07%，原因是公司取得优惠贷款利率、锁定借款利率等措施和水电企业还贷的效益体现。

(2) 公司 2013 年发生管理费用上升原因主要是租赁费、中介费、外部劳务费等增加。

#### 5、研发支出

##### (1) 情况说明

无。

#### 6、现金流

##### (1) 经营活动现金流量

本年收到经营活动现金流入 59.88 亿元,比上年同期增长 1.80%,增长的原因是今年火电收入的增加;经营活动现金流出 35.97 亿元,比上年同期减少 5.99%,减少的原因是火电购煤成本下降,减少现金支出;全年经营活动产生现金净流量 23.91 亿元,比上年增长 16.35%。

##### (2) 投资活动现金流量

本年收到投资活动现金流入 0.40 亿元,比上年减少 0.22 亿元;投资活动现金流出 13.17 亿元,比上年同期减少 22.44%,减少的原因是上年岩滩电站二期扩建工程、四格风电二期以及山东电力投资有限公司基建投资支出,而当年投资大幅下降导致;投资活动现金净流量-12.77 亿元,比上年同期下降 21.94%。

##### (3) 筹资活动现金流量

本年收到筹资活动现金流入 53 亿元,比上年下降 17.26%,下降的原因是减少银行借款;筹资活动现金流出 64.02 亿元,比上年同期减少 9.69%,减少的主要原因是本期偿还银行借款的现金流出减少;筹资活动现金净流量-11.02 亿元,比上年同期减少 61.53%,减少的原因是取得银行借款现金减少。

## 7、其它

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司参股 12%的广西北部湾银行为抵御因经济下行、客户信用风险上升所可能产生的不良贷款，本期计提拨备，以应对不良资产增加等原因，导致公司本期长期股权投资收益大幅减少，由上年的 17349 万元减少到本年的 3301 万元。

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1) 报告期内，公司未发生股权融资和债券融资业务；

2) 2012 年 12 月 21 日起，“桂冠电力”股票停牌，正式启动通过非公开发行股份收购龙滩公司 85%股权的重大资产重组事项，2013 年 2 月 5 日公告本次资产注入的首次董事会决议并复牌，2013 年 5 月 23 日，公司第七届董事会第九次会议审议了上述相关发行股份购买资产暨关联交易方案（补充和修订）的议案并提交于 2013 年 6 月 20 日召开的公司 2012 年度股东大会审议表决，本项重大资产重组议案未能获得公司股东大会通过。

## (3) 发展战略和经营计划进展说明

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

2) 报告期内，公司安全生产正常，未发生人身、设备责任事故；除受红水河天然来水影响外，发电经营正常；公司电力发展稳步推进，贵州四格风电二期已于 8 月实现全部投产、岩滩二期扩建首台 30 万千瓦水机组也在报告期内提前 1 年投产，岩滩水电站新上网电价在 2014 年 1 月获批，自投产之日起执行。

## (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	4,915,497,601.02	3,429,281,882.21	30.24	-5.21	-6.83	增加 1.22 个百分点
煤炭销售	10,424,446.49	8,689,481.63	16.64	100	100	增加 16.64 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	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
水力发电	2,322,456,404.43	1,281,642,868.36	44.82	-15.42	-6.71	减少 5.15 个百分点
火力发电	2,429,346,672.10	2,048,286,766.75	15.69	4.88	-8.13	增加 11.94 个百分点
风力发电	163,694,524.49	99,352,247.10	39.31	32.55	28.24	增加 2.04 个百分点
煤炭销售	10,424,446.49	8,689,481.63	16.64	100	100	增加 16.64 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
广西	4,258,229,579.11	-6.46
四川	426,139,265.88	-3.48
山东	120,353,325.89	-1.29
湖北	67,434,231.54	-1.23
贵州	53,765,645.09	3,329.85

1) 公司主营水电、火电、风电发、售电业务。

2) 水电主要分布在广西、四川、湖北地区；风电主要分布在山东、贵州地区；火电在广西地区。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
在建工程	1,172,619,714.63	5.35	2,645,956,446.55	12.15	-55.68
短期借款	600,000,000.00	2.74	2,920,000,000.00	13.41	-79.45
应付票据	0	0	80,800,000.00	0.37	-100
应交税费	-26,427,730.59	-0.12	-92,895,287.16	-0.43	71.55
应付利息	142,747,852.96	0.65	51,365,274.25	0.24	177.91

在建工程：在建工程比年初减少 55.68%，是岩滩电站扩建工程、合山上大压小扩建工程、四格风电一、二期工程转固定资产引起。

短期借款：短期借款比年初减少 79.45%，是母公司及合山公司借入长期贷款置换了到期短期借款。

应付票据：应付票据比年初减少 100%，是合山公司偿还了到期票据。

应交税费：应交税费比年初增加 71.55%，主要是购进固定资产可抵扣的进项税减少，导致应交税费余额增加。

应付利息：应付利息比年初增长 177.91%，主要是按年支付利息的公司债计提利息增加。

## 2、其他情况说明

截止到 2013 年 12 月末，公司资产总额 219.27 亿元，比年初增加 0.71%；负债总额 168.31 亿元，比年初增加 0.23%；权益总额 50.96 亿元，其中归属母公司所有者权益 34.67 亿元，比年初增长 4.02%。资产负债率 76.76%，比年初下降 0.73 个百分点，处于水电企业的中上负债水平；加权平均净资产收益率 6.63%，比上年同期下降 2.26 个百分点；公司盈利能力受红水河来水异常减少的影响，经营业绩较上年下降。至本年末所有者权益总额比年初增加 1.94 亿元，增长 3.96%，增长的原因是当年实现净利润的影响。

1) 资产项目中大额变动项目分析：应收账款比年初减少 1.70 亿元，减少 24.9%，主要原因是 12 月发电量较上年减少导致应收电费余额减少；固定资产比年初增加 17.12 亿元，增长 11.46%，主要是岩滩公司扩建工程、四格风电二期工程结转固定资产；在建工程比年初减少 14.73 亿元，减少 55.68%，主要原因是岩滩公司扩建工程投产、四格风电二期竣工结转固定资产；工程物资比年初增加 0.75 亿元，增长的主要原因是岩滩扩建工程增加的建设物资。

2) 负债项目中大额变动项目分析：流动负债比年初减少 23.58 亿元，减少 45.92%，主要原因是报告期短期借款和一年内到期的非流动资产负债减少 24.17 亿元。非流动负债比年初增加 23.18 亿元，增长 19.75%，主要原因是报告期内在银行资金市场发放定向工具 20 亿元以及借入银行长期借款置换短期借款。年末公司带息负债总额 155.17 亿元，比年初减少 1 亿元，增长 0.64%，负债增长的速度低于资产增长的速度，导致资产负债率下降。

### （四）核心竞争力分析

随着社会经济的发展，社会用电量也逐年增长；从中长期分析，电力需求仍有较大潜力，尤其是水电、风电清洁能源，处于优先发展地位，公司装机以清洁能源为主，在政策上，受益于国家节能调度和大力发展清洁能源政策的实施，水电发电量优先上网，因此水电将直接受益，保证公司经营的稳定。目前，公司在役总装机容量 537.25 万千瓦，其中水电 380.90 万千瓦、火电 133 万千瓦、风电 23.35 万千瓦；在役权益装机容量 411.035 万千瓦，其中水电 276.975 万千瓦、火电 110.71 万千瓦、风电 23.35 万千瓦，公司发电资产的地区分布比较合理，此外，公司在水电的建设、经营、管理上拥有较为丰富的经验管理人才优势。

### （五）投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

本公司的二级子公司大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司于 2013 年 11 月 20 日新设立全资

子公司遵义桂冠风力发电有限公司，注册资本：1,000 万元；经营范围：开发建设和管理风力发电场；新能源开发、风力发电、风电生产管理及运营、维护；注册地：遵义县。

(1) 证券投资情况

报告期内，公司无证券投资。

(2) 持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权。

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
广西北部湾银行股份有限公司	600,000,000	300,000,000	12	977,014,904.67	33,013,152.42	0	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	75,000,000	2.5	75,000,000.00	10,436,319.18	0	长期股权投资	自有资金投资
合计	612,500,000	375,000,000	/	1,052,014,904.67	43,449,471.60	0	/	/

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

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

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

2) 2012 年 12 月 31 日，根据广西北部湾银行股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议，北部湾银行通过定向募股增资 5 亿元，注册资本由 20 亿元增至 25 亿元（该增资溢价 10 亿

元)。增资完成后，公司仍为并列第一大股东，持股比例由原来的 15% 降至 12%。

3) 2009 年 8 月 6 日，公司第六届董事会第二会议审议通过了《关于公司增加中国大唐集团财务有限公司注册资本金 1,250 万元的议案》，同意公司向中国大唐集团财务有限公司增加注册资本金 1,250 万元，持有中国大唐集团财务有限公司股份比例 2.5% 维持不变。本次增资后中国大唐集团财务有限公司注册资本由 50000 万元增至 100000 万元。(详情请查阅 2009 年 8 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。)

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

5) 2011 年 5 月 5 日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司增加中国大唐集团财务有限公司注册资本金 3,500 万元的议案》，公司本次拟向中国大唐集团财务有限公司增加注册资本金 3,500 万元，累计出资额将由之前的 4,000 万元增加到 7,500 万元,持股比例 2.5% 维持不变。本议案已获公司 9 月 20 日召开的 2011 年公司第一次临时股东大会批准。(详情请查阅 2011 年 5 月 6、10 日、9 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。)

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司无买卖其他上市公司股份的情况。

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

委托理财产品情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏

大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	200,000,000.00	3 年	6.40	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	12977777.78
大唐桂冠合山发电有限公司	200,000,000.00	3 年	6.40	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	12977777.78
茂县天龙湖电力有限公司	180,000,000.00	3 年	6.65	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	12136250
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	100,000,000.00	3 年	6.65	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	6742361.111
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	320,000,000.00	3 年	6.65	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	21575555.56
四川川汇水电投资有限责任公司	120,000,000.00	3 年	5.38	流动资金借款	无	否	是	否	否	银行借款, 非募集资金	全资子公司	按季收息	6540800
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	2805937.5
大唐岩滩水力发电有限责任公司	250,000,000.00	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	14029687.5

湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	30,000,000.00	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	1683562.5
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	1240847.917
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	7910437.5
大唐桂冠合山发电有限公司	50,000,000.00	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	2598375
广西平班水电开发有限公司	350,000,000.00	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	17758125
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	100,000,000.00	3 年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款, 非募集资金	控股股东	按季收息	4428000
大唐桂冠合山发电有限公司	90,000,000.00	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	1951087.5
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	无	否	是	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	184500

				目借款									
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	6150

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

报告期内,公司未发生对其他投资理财及衍生品投资情况。

3、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

投资单位	业务性质	注册资本金(万元)	持股比例(%)	期末总资产(万元)	期末净资产(万元)	收入(万元)	净利润(万元)
大唐岩滩水力发电有限责任公司	水电	85,112.95	70	416,824.47	210,630.77	59,043.63	16,014.49
广西桂冠开投电力有限责任公司	水电	75,000.00	52	243,194.70	114,252.24	47,040.94	8,247.46
广西平班水电开发有限公司	水电	30,000.00	35	117,044.09	53,985.44	20,729.78	3,922.54
茂县天龙湖电力有限公司	水电	15,600.00	100	109,392.81	44,070.25	17,155.25	3,147.28
茂县金龙潭电力有限公司	水电	15,000.00	100	114,248.20	52,415.02	16,871.46	3,949.49
大唐桂冠合山发电有限公司	火电	112,154.00	83.24	432,133.92	3,923.42	245,372.60	9,043.32
大唐山东电力投资集团有限公司	风电	47,400.00	100	123,433.52	53,649.81	12,036.84	736.12
四川川汇水电投资有限责任公司	水电	19,962.49	100	71,517.81	12,327.15	8,598.12	1,470.09
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	6,579.60	4,450.00	0.00	0.00
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	风电	500.00	100	87,486.45	17,767.57	4,356.83	-1,083.02
浙江纵横能源实业有限公司	水电	10,000.00	100	83,368.30	229.39	6,743.42	-4,055.14
广西百色银海铝业有限责任公司	冶炼	84,856.48	27.592	243,530.13	67,030.26	283,645.07	-5,326.37
广西北部湾银行股份有限公司	金融	250,000.00	12	8,955,228.42	732,273.55	395,986.71	26,218.95

5、非募集资金项目情况

单位:万元币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
岩滩水电站扩建工程	308,907	报告期内首台机组投产。	54,394	201,690	11 月底首台机组投产。
贵州盘县四格风电场	42,520	4.75 万装机全部投产	24,188	38,216	8 月底全部投产。

二期工程					
合计	351,427	/	78,582	239,906	/

以上项目均为公司全资或控股子公司的主营项目，项目收益按公司核算。

#### （六）公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制下的特殊目的主体情况。

#### （七）其他

### 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一）行业竞争格局和发展趋势

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

#### 2、行业竞争格局：

1) 预计 2014 年广西区内新增火电装机较少，保持原有的竞争格局；

2) 红水河流域水电连续异常偏枯的概率较小，红水河水电电量预期高于 2013 年；

3) 因水电预期电量增加，以及西电东送能力增加，受此影响，预计火电利用小时可能受到挤压；

4) 预计四川水电装机仍有较大数量的增加，汛期上网电量竞争激烈。

#### （二）公司发展战略

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

2、公司战略目标的实现需要具体项目的逐一实施才得以实现，报告期内，公司发展稳步推进，贵州四格风电二期已如期投产、岩滩二期扩建首台机组已提前一年投产，在清洁能源领域发展顺利。

#### （三）经营计划

1、2014 年计划完成发电量 215 亿千瓦时，完成营业收入 55.44 亿元，实现利润总额 6.0 亿元。

2、2014 年工作紧紧围绕年度经营目标开展，经营工作的重点及措施有：

##### 1) 努力抓好电量工作，最大限度提高发电效益

一是强化营销策略，千方百计争取市场电量份额，抓好电量结构优化，努力提高电量效益。

二是完善对电量的责任机制和考评机制，充分调动各电厂抢发电量的积极性、主动性和创造性。

三是充分发挥梯级水电的综合效益，科学预报，精心调度，争取早蓄水、迟消落、不弃水，采

取汛限水位动态控制，最大限度拦蓄洪水，切实提高水能利用率。四是火电企业继续把电量营销和抢抓电量贯穿始终，有效落实关停电量指标，采用倒逼机制，将电量计划分解落实到位，确保利用小时高于区域平均值。

2) 多渠道开源节流、降本增效，进一步提高盈利水平

加强对经营工作管控，抓好电量、电费、电价工作。在多发电的基础上，加大电费回收力度；着力抓好电价工作，深化岩滩电价调整成果，确保电价执行到位；强化全面预算管理，进一步规范成本核算，严控预算外项目，合理安排检修技改，加强物资管理工作，强化过程控制；抓好煤量、煤价、煤耗工作，拓宽采购渠道，把握进煤时机，优化存储策略，加大经济煤种的掺配掺烧力度，提高机组经济性，稳步降低煤耗和热值差；加强政策研究，充分利用税收优惠、清洁能源奖励、CDM 机制等创效增收。

3) 坚持防治结合、综合治理，不断夯实安全生产基础

从严落实各级人员安全生产责任制，加大安全绩效考核和责任追究力度，从加强“人、机、环、管”基础管理入手，以标准化建设为抓手，强化对重点领域、重点部位安全风险防控，扎实开展重大危险源评估工作，建立隐患排查长效机制，积极探索和实践以诊断运行、设备评估为基础的状态检修，加强设备深度治理，及时消除设备缺陷，以零缺陷保设备安全。

4) 防范经营风险，增强资金保障能力

一是坚持直接融资与间接融资并重，确保资金供应。充分发挥上市公司平台作用，降低融资成本。进一步做好资金平衡，加强还贷管理，确保到期债务的归还和置换。二是加强资金集中管理和现金调度，提高资金使用效率。推进资金的集约化、精细化、数据化管理，保持账户监控率、预算执行准确率、资金集中度等指标先进。三是加快推进全面风险管理，确保重大风险可控。建立切合公司实际的全面风险管理制度体系、组织体系和控制体系。加强内控评价工作，优化内部控制流程，实现风险管理与经营管理流程的有机融合。

5) 进一步优化资产结构，提高发展质量

稳步推进项目核准，推进广西、贵州区域的风电前期工作；积极进行内外部资产重组，处置低效无效资产；着力储备优势项目，坚持多点优选，统筹规划，进一步储备沿海经济发达地区、西部资源富集地区的发展项目。

6) 夯实基建管理基础，推进重点工程项目建设

一是加强规范化、标准化和全过程管理，强化安全生产标准化管理，严格质量监督控制，严控竣工验收程序；二是积极落实内外部条件，岩滩二期工程第二台机组抓紧建设，争取 6 月底投产发电；按照 EPC 总承包方式，深入探索太阳坪风电项目有效管理路径；三是持续优化设计，进一步降低工程造价。

7) 加大科技创新力度，提升公司竞争能力

进一步加强科技信息工作，努力提升信息化对改进管理的支撑作用，一方面围绕发电主业提升实力，坚持水电管理科技创新；另一方面围绕节能减排促进可持续发展，针对供电煤耗、油耗、厂用电率等指标，大力推广应用先进节能技术，确保公司火电机组主要能耗指标达标。同时，进一步加强信息化工作，逐步实现各业务系统的集成，构建信息化建设统一管控平台。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司生产及发展需要，预计 2014 年需融资总额：24.57 亿元（其中新增融资 5.32 亿元，置换贷款融资 19.25 亿元）。主要用于如下项目：

单位：万元

一	基建项目融资	贷款用途	45,480
1	大唐岩滩水力发电有限责任公司	岩滩扩建工程	23,000
2	大唐桂冠山东电力投资有限公司	莱阳羊郡风电项目	480
3	遵义桂冠风力发电有限公司	遵义洪关太阳坪风电场项目	22,000
二	尾工质保项目融资		6,100
1	浙江纵横能源实业有限公司	石柱河、四方寨电站尾工	1,000
2	大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	四格二期风电场尾工	5,100
三	流动资金借款		1,600
10	浙江纵横能源实业有限公司	补充流动资金	1,600
四	贷款置换	备注	192,515
合计			245,695

备注：贷款置换的具体贷款到期时间及金额如下：（单位：万元）

1 月	2 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	合计
5200	10000	7800	15895	32775	28200	27625	360	24500	30425	9735	192,515

(五) 可能面对的风险

- 1、全社会用电量增长的不确定，影响火电利用小时。如果全社会用电量增长较快，火电利用小时将有提升空间，反之将受到制约。
- 2、四川等西南地区大水电持续不断的投产，该地区汛期水电上网电量竞争激烈；广西丰水期低谷社会用电负荷低，水电电量该时段也面临不完全消纳的压力。
- 3、火电电价于 2013 年下半年调整后，在当前经济形势下，今年火电电价仍有调整预期；另外市场化的煤价波动，增加了火电经营的不确定性，火电经营压力依然较大。
- 4、近年频繁反常的天气，使得水电厂所处流域或上游来水情况不确定性增大，直接影响发电量。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案如下：

截至 2013 年 12 月 31 日,公司总股本为 2,280,449,514.00 股,拟按每 10 股派现金红利 0.5 元(含税)进行分配,预计现金分配利润数为 114,022,475.7 元,拟根据公司章程规定提取任意盈余公积 100,000,000 元, 剩余未分配利润结转下年度。

本年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。

该议案尚需提交公司股东大会批准。

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

√ 不适用

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

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0.5	0	114,022,475.7	225,337,576.61	50.60
2012 年	0	0.4	0	91,217,980.56	286,630,763.93	31.82
2011 年	0	0.3	0	68,413,485.42	192,874,245.44	35.47

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

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

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

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

## 六、其他披露事项

1、报告期内，中国大唐集团公司转发国资委《关于商请办理中国大唐集团公司法定代表人变更登记函》（国资厅改组〔2013〕283号），国家工商行政管理总局已将公司控股股东中国大唐集团公司法定代表人变更为陈进行。

2、报告期内，公司全资子公司大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司中标贵州省分散式接入风电开发项目特许经营权。

3、报告期内，公司控股子公司大唐岩滩水力发电有限责任公司（公司持股比例为70%）的广西岩滩水电站扩建工程（2\*30万千瓦）首台发电机组于11月底正式投入商业运营；2014年1月公司收到广西壮族自治区物价局文件《广西壮族自治区物价局关于岩滩水电站上网电价的函》（桂价格函【2014】51号）岩滩水电站扩建工程和一期工程统一执行上网电价每千瓦时0.2168元（含税），其中上网电价中含库区移民专项资金每千瓦时0.0194元；

上述电价自岩滩扩建工程投入商业运行之日起执行。

4、根据广西壮族自治区物价局文件《广西壮族自治区物价局关于大唐桂冠合山发电有限公司#1机组除尘电价的批复》（桂价格函【2014】66号），从2013年12月12日起，大唐桂冠合山发电有限公司#1机组执行每千瓦时0.002元的除尘电价。

## 第五节重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√不适用

### 三、破产重整相关事项

无。

### 四、资产交易、企业合并事项

(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
<p>2012年12月21日,公司因重大资产重组事项申请连续停牌;2013年2月4日,公司第七届董事会第六次会议审议并通过了关于发行股份购买资产暨关联交易的相关议案,同意公司向中国大唐集团公司、广西投资集团有限公司和贵州产业投资(集团)有限责任公司发行股份,购买其所持有的分立后存续的龙滩水电开发有限公司的共85%股权,即:大唐集团所持55.25%、广西投资所持25.50%、贵州产投所持4.25%的股权;2013年5月23日,公司第七届董事会第九次会议审议了上述相关发行股份购买资产暨关联交易方案(补充和修订)的议案并提交于2013年6月20日召开的公司2012年度股东大会审议表决,本项重大资产重组未能获得股东大会通过。</p>	<p>股东大会决议公告请查阅2013年6月21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。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

#### 1、收购资产情况

无。

#### 2、出售资产情况

无。

#### 3、资产置换情况

无。

4、企业合并情况

无。

五、公司股权激励情况及其影响

√不适用

六、重大关联交易

(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

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

(1) 2013 年 6 月 20 日，公司 2012 年度股东大会并通过了《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》，批准合山公司与大唐电力燃料有限公司签订发电用煤购买协议，购买发电用煤 500,000 吨（4,500-5,500 千卡/公斤）；交易价格为“不高于合山公司向所有煤炭供应商发出的邀约采购价格和考核条款”，报告期内采购金额 58,100,682.96 元。有关此项交易的批准及购买发电用煤关联交易进展的公告请查阅 2013 年 4 月 16 日、6 月 21 日、12 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

(2) 2013 年 6 月 20 日，公司 2012 年度股东大会并通过了《关于控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司拟接受龙滩水电开发有限公司委托贷款的议案》，批准合山公司为有效降低融资成本，提高经济效益，根据自身财务状况、融资条件及 2013 年度融资需求，接受龙滩水电开发有限公司委托贷款 5.1 亿元，用于流动资金周转和置换到期贷款；贷款期限 10 年；执行利率按同档期银行基准利率下浮 5%，并根据国家利率变动政策相应进行调整；无担保。报告期内，龙滩水电开发有限公司已分别通过中国工商银行广西分行向大唐桂冠合山发电有限公司发放贷款 260,000,000.00 元、250,000,000.00 元，借款期限为 2013 年 4 月 19 日至 2023 年 3 月 18 日、2013 年 4 月 21 日至 2023 年 3 月 20 日，借款利率以人民银行公布的五年以上金融机构人民币贷款基准利率下浮 5%。大唐桂冠合山发电有限公司本期计提该贷款利息 22,568,661.79 元。有关此项交易的批准详情请查阅 2013 年 4 月 16 日、6 月 21 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。

3、临时公告未披露的事项

单位:元币种:人民币

关联 交易	关联 关系	关联 交易	关联 交易	关联 交易	关联 交易	关联交易金额	占同类 交易金	关联 交易	市 场	交易价格与 市场参考价
----------	----------	----------	----------	----------	----------	--------	------------	----------	--------	----------------

方		类型	内容	定价原则	价格		额的比例 (%)	结算方式	价格	格差异较大的原因
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	借款	借款	协议, 基准利率下浮 10%		775,000,000.00	97.48	转账		
广西北部湾银行股份有限公司	联营公司	借款	借款	6.56%		20,000,000.00	2.52	转账		
合计				/	/	795,000,000.00	100	/	/	/

说明 1: 关联方借款, 不影响上市公司独立性。

说明 2: 公司对关联方的借款依赖程度不大。

说明 3: 1) 经公司股东大会批准, 本公司与中国大唐集团财务有限公司签署《金融服务协议》“(2010)大唐财务金服字第 02 号”, 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按照中国人民银行统一颁布的基准贷款利率下浮 10% 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。2) 本公司持有中国大唐集团财务有限公司 2.5% 股权。

说明 4: 广西北部湾银行股份有限公司是公司的联营公司; 大唐桂冠合山发电有限公司与广西北部湾银行股份有限公司签订借款合同: 借款金额 20,000,000.00 元, 借款期限自 2012 年 5 月 30 日起至 2013 年 5 月 30 日止, 借款利率为 6.56%。

(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
2012 年 12 月 21 日, 公司因重大资产重组事项申请连续停牌; 2013 年 2 月 4 日, 公司第七届董事会第六次会议审议并通过了关于发行股份购买资产暨关联交易的相关议案, 同意公司向中国大唐集团公司、广西投资集团有限公司和贵州产业投资 (集团) 有限责任公司发行股份, 购买其所持有的分立后存续的龙滩水电开发有限公司的共 85% 股权, 即: 大唐集团所持 55.25%、广西投资所持 25.50%、贵州产投所持 4.25% 的股权; 2013	股东大会决议公告请查阅 2013 年 6 月 21 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。

<p>年 5 月 23 日,公司第七届董事会第九次会议审议了上述相关发行股份购买资产暨关联交易方案(补充和修订)的议案并提交于 2013 年 6 月 20 日召开的公司 2012 年度股东大会审议表决,本项重大资产重组未获股东大会通过。</p>	
--	--

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、临时公告未披露的事项

无。

(四) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	88,345.83	-30,299.97	58,045.86	75,000	32,600	107,600
合计		88,345.83	-30,299.97	58,045.86	75,000	32,600	107,600
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0					
关联债权债务形成原因		以上是公司在中国大唐集团财务有限公司的存款、借款形成的资金往来。					
关联债权债务清偿情况		以上是公司在中国大唐集团财务有限公司的存款、借款形成的资金往来。					
与关联债权债务有关的承诺		本公司与中国大唐集团财务有限公司签署“(2010)大唐财务金服字第 02 号”《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按照中国人民银行统一颁布的基准贷款利率下浮 10% 执行;除存款和贷款外的其他各项金融服务,收费标准不高于(或等于)国内其他金融机构同等业务费用水平。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无。					

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

无。

2、承包情况

无。

3、租赁情况

单位:万元币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国大唐集团公司	桂冠电力大化水力发电厂	承租大化水力发电厂非经营性资产	240	2013年1月1日	2013年12月31日	-240	按市场价格确定	小	是	控股股东
大唐集团广西聚源电力有限公司	桂冠电力及其控股子公司	承租龙滩大厦合计面积为22,622.00m <sup>2</sup> 的房产作为办公场所	2,385.70	2013年1月1日	2013年12月31日	-2,385.70	按市场价格确定	小	是	母公司的控股子公司

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

(二) 担保情况

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	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	0	否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							521,770,000.00						
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计							250,000,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,100,799,522.06						
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）							2,622,569,522.06						
担保总额占公司净资产的比例（%）							51.46						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							521,770,000.00						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							1,867,699,522.06						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							74,564,325.77						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							2,464,033,847.83						

1、以上担保均获得公司股东大会批准；

2、2012年，中国大唐为公司债券提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，公司股东大会同意公司以茂县金龙潭电力有限公司100%的股权以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，向中国大唐提供反担保；

3、报告期末，对控股子公司的担保：为大唐桂冠合山发电有限公司担保余额18.68亿元（其中长期贷款担保额17.68亿元）；为茂县天龙湖电力有限公司担保余额1.59亿元（全部为长期贷款担保额）；为茂县金龙潭电力有限公司担保余额0.74亿元（全部为长期贷款担保额）。

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

（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	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	承诺类型
------	------	-----	------	---------	---------	-------	----------------------	------------	------

						格履行		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	大唐集团将桂冠电力定位为大唐集团在广西红水河流域的唯一水电运作平台，以桂冠电力为运作平台整合大唐集团在广西境内的水电资源；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；无具体承诺期限。	否	是	2012 年 12 月 21 日起，"桂冠电力"股票停牌，正式启动通过非公开发行股份收购龙滩公司 85% 股权的重大资产重组事项，2013 年 2 月 5 日公告本次资产注入的首次董事会决议并复牌，2013 年 5 月 23 日，公司第七届董事会第九次会议审议了上述相关发行股份购买资产暨关联交易方案（补充和修订）的议案并提交于 2013 年 6 月 20 日召开的公司 2012 年度股东大会审议表决，本项重大资产重组议案未能获得公司股东大会通过。		资产注入
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营业务构成实质性同业竞争的新业务机会，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、公平的条款和条件首先提供给桂冠电力或其控股企业。	2009 年岩滩资产注入时承诺；无具体承诺期限。	是			

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

公司不存在资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所
境内会计师事务所报酬	165
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所	55
财务顾问	中信证券股份有限公司	450

2013年6月20日,公司2012年年度股东大会批准续聘天职国际会计师事务所有限责任公司为担任公司2013年度审计工作的审计机构;聘期一年;2013年度年报审计费用预计255万元,其中:2013年年报审计费用200万元(含拟资产重组进入的龙滩公司年报审计费用35万元);内控审计费用55万元。收购其他电站专项审计、盈利预测审核等费用(若有)根据工作需要和费用标准另计。

2013年度应付会计师事务所总费用为440万元,其中2013年报审计费用165万元;2013年重大资产重组审计费用220万元,内控审计费用55万元。2013年度实际支付审计费用220万元(余款220万元延期至2014年支付)。

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

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

2、公司第七届董事会第五次会议于2012年12月31日审议并通过了《关于公司对<广西证监局关于对桂冠电力采取责令改正措施的决定>的整改方案》。整改方案全文见2013年1月4日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站。

整改完成情况:

(1)确认与多种经营公司的关联关系和关联交易,并已在2012年度报告中进行了详细披露;公司将努力避免发生或减少关联交易往来;进一步加强系统内关联人以及关联交易规范管理,细化关联人及关联交易的认定、审批程序、统计上报、披露责任;完善财务报表关联方关系的性质、交易类型、定价原则、审批程序的披露,公开接受有关部门和利益关联方的监督和审查;严格遵守公司相关招投标规定。

(2)今后公司将严格按《上市公司信息披露管理办法》有关规定,及时披露临时签订的意向性合作协议或合同。

(3)公司与控股股东存在同业竞争,且独立性不足问题的解决。2012年12月21日,公司因重大资产重组事项申请连续停牌;2013年2月4日,公司第七届董事会第六次会议审议并通过了关于发行股份购买资产暨关联交易的相关议案,同意公司向中国大唐集团公司、广西投资

集团有限公司和贵州产业投资（集团）有限责任公司发行股份，购买其所持有的分立后存续的龙滩水电开发有限公司的共 85% 股权，即：大唐集团所持 55.25%、广西投资所持 25.50%、贵州产投所持 4.25% 的股权；2013 年 5 月 23 日，公司第七届董事会第九次会议审议了上述相关发行股份购买资产暨关联交易方案（补充和修订）的议案并提交于 2013 年 6 月 20 日召开的公司 2012 年度股东大会审议，本项重大资产重组未获公司股东大会通过。

(4) 关于公司未能完全独立自主决策和依法开展相关生产经营活动问题，公司已将该问题向控股股东报告。

(5) 关于公司承担着大唐集团广西分公司财务会计核算等日常管理工作,机构、人员等与大唐集团广西分公司重合问题。公司已将该问题向控股股东报告。因公司向中国大唐集团公司、广西投资集团有限公司和贵州产业投资（集团）有限责任公司发行股份，购买其所持有的分立后存续的龙滩水电开发有限公司的共 85% 股权重大资产重组未获公司股东大会通过，尚未得到解决。

(6) 关于公司总经理、副总经理等高管人员兼任控股股东分、子公司总经理、副总经理等职务问题。公司已将该问题向控股股东报告。因公司向中国大唐集团公司、广西投资集团有限公司和贵州产业投资（集团）有限责任公司发行股份，购买其所持有的分立后存续的龙滩水电开发有限公司的共 85% 股权重大资产重组未获公司股东大会通过，尚未得到解决。

(7) 今后公司认真执行《广西桂冠电力股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，加强这方面的工作记录。

(8) 关联方经营性资金占用问题。公司于 2013 年 2 月收回中国大唐集团公司四川分公司-广元嘉陵江流域开发项目转让款 1065.54 万元；公司已就控股股东大唐集团子公司湖南华银电力股份有限公司应付我公司“衡阳火电项目”前期开发费 1,352 万元，多次与华银电力协商，因“衡阳火电项目”不具备核准条件不同意立即支付；公司将加大追讨力度，确保该款项在项目核准后立即得到偿付。

(9) 公司 2011 年收购的孙公司湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司的发电机组于 2012 年 12 月 14 日全部办理发电许可证；土地使用权证的办理，因该等土地使用权证已在银行设置抵押，2013 年 3 月，沿渡河电业发展有限公司向有关银行提出变更申请，有关银行表示同意办理变更手续，有关工作正在开展之中；老白磷岩、老杨家坝水电站经营租赁费的 65% 即 803 万元收回问题，债务方已于 2012 年 12 月 28 日向沿渡河公司书面确认该笔租赁费；老白磷岩、老杨家坝水电站经营管理权已于 2012 年 9 月底收回。

(10) 公司子公司大唐桂冠合山发电有限公司部分在建工程转固定资产已及时完成。

(11) 公司子公司大唐桂冠合山发电有限公司 2011 年将 139.85 万元业务招待费记入外购燃料煤成本问题。已责令合山公司按照《企业会计准则》的要求准确核算存货成本，对存在的错

误核算方法进行了纠正。

(12) "衡阳火电项目部"、"广元嘉陵江流域开发项目部"、"莱州二期项目部"等款项,为公司电站项目论证评估阶段发生的会议费、差旅费、业务招待费等前期费用作为其他应收款列示不恰当问题,公司已严格按照《企业会计准则》及其应用指南、企业会计准则讲解等会计法规的规定,正确区分资本性支出和收益性支出,对应当计入当期损益的成本和费用,即直接计入当期损益,确保企业经营损益和财务状况的核算正确;对与项目建设相关并为达到预定可使用状态前的必须支出,则计入项目前期费用核算。

(13) 子公司福建安丰水电有限公司下属安丰水电站自 2004 年起,即由于项目环境评估未获通过而被福建省南平市相关部门要求停止建设,项目建设一直处于停滞状态。相关在建工程存在减值迹象,公司未按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》要求对资产进行减值测试。公司已严格按照《企业会计准则》的规定,年终对长期停滞不前的建设项目进行减值测试,并按按照准则的要求进行会计处理。

(14)湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司收购前 2011 年固定资产多计借款利息 171 万、电力销售少计收入 454 元万的会计差错事项已完成更正。

#### 十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,152,661,720	50.54				-442,440	-442,440	1,152,219,280	50.53
1、国家持股	1,151,898,465	50.51				24,228	24,228	1,151,922,693	50.51
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	763,255	0.03				-466,668	-466,668	296,587	0.02
其中：境内非国有法人持股	763,255	0.03							
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,127,787,794	49.46				442,440	442,440	1,128,230,234	49.47
1、人民币普通股	1,127,787,794	49.46				442,440	442,440	1,128,230,234	49.47
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,280,449,514	100.00				0	0	2,280,449,514	100.00

##### 2、股份变动情况说明

(1) 报告期内，南宁市信托投资公司归还中国大唐集团公司代其垫付的股改支付对价股份 24,228 股；归还广西投资集团有限公司代其垫付的股改支付对价股份 8,771 股；广西投资集团有限公司得偿的 8,771 股有限售条件的桂冠电力股票以及南宁信托偿还股改垫付对价后剩余的

433,669 股有限售条件的桂冠电力股票共（共计 442,440 股）于 2013 年 4 月 25 日上市流通；中国大唐集团公司持有的有限售条件的桂冠电力股票以及本次得偿的有限售条件的桂冠电力股票 24,228 股（共计 1,151,922,693 股）继续保持锁定，暂未申请上市流通。

(2) 近三年的股份变动

A、2010 年 2 月 20 日，公司收到中国证监会《关于核准广西桂冠电力股份有限公司重大资产重组及向中国大唐集团公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]195 号），核准本公司向大唐集团发行 1.49 亿股人民币普通股购买相关资产，发行价格为人民币 8.18 元。2010 年 3 月 5 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司本次向中国大唐集团非公开发行的 1.49 亿股股份登记手续已办理完毕。

B、公司 2009 年度股东大会审议通过公司 2009 年度利润分配方案。2010 年 5 月 6 日，向登记日的全体股东每股派发现金红利 0.11 元人民币（含税）、每股送红股 0.1 股（含税）、以任意盈余公积金转增股本，每股转增 0.3 股（含税）；公司总股本增加 800,557,004 股；2010 年末至本报告期末，公司总股本为 2,280, 449,514 元。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国大唐集团公司	1,151,898,465		24,228	1,151,922,693	未申请解禁	
广西南宁市信托投资公司	466,668	466,668		0		2013 年 4 月 25 日
广西壮族自治区拉浪水力发电厂	180,788			180,788	未偿还股改对价	
广西洛东水力发电厂	109,200			109,200	未偿还股改对价	
广西大化金达实业开发有限公司	6,599			6,599	未申请解禁	
合计	1,152,661,720	466,668	24,228	1,152,219,280	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：亿股币种：人民币

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

2012 年 9 月 10 日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广西桂冠电力股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可【2012】1199 号),核准公司向社会公开发行面值不超过 173,000 万元的公司债券,10 月 22 日,披露《广西桂冠电力股份有限公司 2012 年公司债券发行公告》、《2012 年公开发行公司债券募集说明书》及其摘要;10 月 24 日披露《2012 年公开发行公司债券最终票面利率公告》,5 年期(12 桂冠 01)票面利率为 4.8%,发行数量 8 亿元;10 年期票面利率为 5.1%,发行数量 9.3 亿元;10 月 26 日,发行工作结束,扣除相关发行费用后,收到现金 171823.6 万元;11 月 26 日,公司债 12 桂冠 01(债券代码:122191)、12 桂冠 02(债券代码:122192)在上海证券交易所上市。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本报告期内,股份总数未发生变动;股东结构变动情况见前述。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位:股

报告期股东总数	78,467	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	78,853		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国大唐集团公司	国家	50.51	1,151,922,693	1,151,922,693	
广西投资集团有限公司	国家	19.25	438,948,188		质押 210,000,000
广西大化金达实业开发有限公司	其他	0.80	18,296,643	6,599	
英大证券有限责任公司	其他	0.44	9,999,785		
江苏省江海粮油集团有限公司	其他	0.40	9,131,942		
国电资本控股有限公司	其他	0.40	9,043,577		
华宸信托有限责任公司	其他	0.22	5,084,000		
龚佑华	境内自然人	0.17	3,945,100		
江苏省粮食集团有限责任公司	其他	0.17	3,877,059		
周波	境内自然人	0.15	3,480,834		
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。			

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	1,151,898,465	2013 年 3 月 5 日		未申请限售解禁
2	广西壮族自治区拉浪水力发电厂	180,788			偿还其他股东代垫的股改对价后可流通
3	广西洛东水力发电厂	109,200			偿还其他股东代

					垫的股改对价后可流通
4	广西大化金达实业开发有限公司	6,599			未申请限售解禁
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东之间不存在关联关系；公司未知上述股东是否属于监管部门有关规定认定的一致行动人。		

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
江苏省江海粮油贸易公司	2000 年 3 月 23 日	2002 年 3 月 23 日

2000 年公司 IPO 时，一般法人参与配售新股约定持股期限为 6 个月；战略投资者参与新股配售约定的持股期限为 24 个月。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

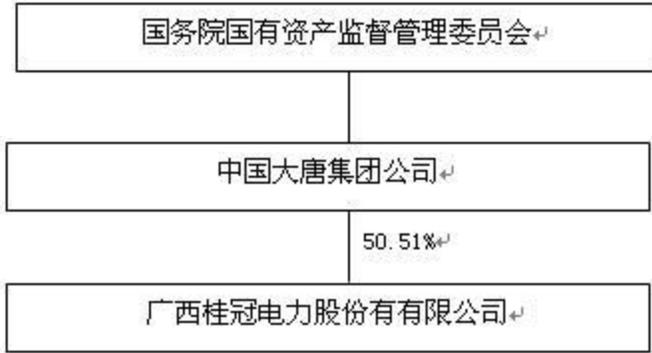
1、法人

单位：亿元币种：人民币

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

(二) 实际控制人情况

1、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司的控股股东是中国大唐集团公司，中国大唐集团公司是国务院国有资产监督管理委员会管理的 117 家中央企业之一，中国五大发电集团公司之一。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元币种:人民币

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

## 第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
蔡哲夫	董事长	男	59	2012年5月14日	2015年5月13日						
戴波	副董事长、总经理	男	53	2012年5月14日	2015年5月13日					66.3	
冯柳江	副董事长	男	57	2013年9月25日	2015年5月13日						
李少民	原副董事长	男	61	2012年5月14日	2013年8月27日						
武洪举	董事	男	59	2012年5月1日	2015年5月13日						
方庆海	董事	男	59	2012年5月14日	2015年5月13日	21,000	21,000	0			
张鲁	原董事	女	55	2012年5月14日	2013年8月27日						
果树平	董事	男	48	2012年5月14日	2015年5月13日						
唐军生	董事	男	43	2013年9月25日	2015年5月13日						
阮响华	原独立董事	男	42	2012年5月14日	2013年8月27日					4.5	
沈琦	独立董事	男	50	2012年5月14日	2015年5月13日					6	
吴集成	独立董事	男	65	2012年5月14日	2015年5月13日					6	
闵勇	独立董事	男	49	2012年5月14日	2015年5月13日					6	
赵燕士	独立董事	男	60	2013年9月25日	2015年5月13日					1.5	
王国平	监事会主席	男	56	2012年5月14日	2015年5月13日						
刘峰彪	监事	男	50	2012年5月14日	2014年3月28日						
谢伟明	监事	男	40	2012年5月14日	2015年5月13日						
吴启良	监事	男	54	2012年5月14日	2015年5月13日					57.56	
容党生	监事	男	59	2012年5月14日	2015年5月13日					51.75	

李志农	副总经理	男	49	2012年5月14日	2015年5月13日					57.42	
钟赵龙	副总经理	男	57	2012年5月14日	2015年5月13日	9,335	9,335	0		57.66	
王传楚	总会计师	男	52	2012年5月14日	2015年5月13日	2,335	2,335	0		54.77	
张云	董事会秘书	女	50	2012年5月14日	2015年5月13日					54.79	
合计	/	/	/	/	/	32,670	32,670	0	/	424.25	

**蔡哲夫：**历任辽宁省委组织部青年干部处副处长，沈阳电机厂党委副书记、党委副书记兼副厂长，辽宁省委组织部调研室副主任、市县干部处副处长、干部综合处处长、省直干部二处处长、助理巡视员、副部长，辽宁省丹东市市委书记，辽宁省委组织部常务副部长。现任中国大唐集团公司党组成员、副总经理，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会董事长、龙滩水电开发有限公司董事长。

**戴波：**历任水电七局对外经营处副处长、计经处副处长，水电七局天生桥一级电站项目部副经理兼总经济师、天生桥工程项目部经理，水电七局局长助理兼计划经营管理处处长、副局长。现任中国大唐集团公司总经理助理，中国大唐广西分公司党组书记、总经理，龙滩水电开发有限公司党组书记、副董事长、总经理，广西桂冠电力股份有限公司党组书记、第七届董事会副董事长、总经理，大唐岩滩水力发电有限责任公司董事长。

**冯柳江：**历任广西投资集团有限公司董事、副总经理，董事、总经理，董事、总裁。现任广西投资集团有限公司董事长、党委书记。

**李少民：**历任广西政府经济研究中心任副处长、处长，广西建设投资开发公司总经济师，广西开发投资有限责任公司总经理助理、办公室主任，广西贺纸有限责任公司董事长、党委书记，广西投资集团有限公司党委委员、总经理助理，广西方元电力股份有限公司副总裁、总裁，广西投资集团有限公司副总裁、党委委员，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会副董事长。

**武洪举：**历任吉林省电力局干部处副处长、政治部科技干部处处长、政治部主任兼党政干部处处长、副总政工师兼政治部主任、党政干部处处长、副总政工师兼人事董事部主任，中共吉林省电力有限公司党组成员、纪检组组长，大唐吉林发电有限公司党组书记、总经理。现任中国大唐集团公司总经理助理、人力资源部主任，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会董事。

**方庆海：**历任鞍山发电厂党委办公室副主任、锅炉分场副主任，东北电管局集资办电管理办公室副主任，东北电力集团公司综合计划部生产计划处处长、综合计划部主任工程师兼生产计划处处长、综合计划部副主任，国电东北公司发展计划部副主任、发展计划部副主任（部主任级）兼东北电网电力市场交易中心主任、国电东北公司住房改革办公室主任，东北电网有限

公司副总工程师兼发展策划部主任，中国大唐集团公司发展计划部副主任、计划与投融资部主任。现任中国大唐集团公司计划营销部主任，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会董事。

**张鲁：**历任广西投资集团电力公司副经理，广西方元电力股份公司项目投资部经理，广西投资集团有限公司企划投资部经理兼广西方元电力股份公司项目投资部经理、广西投资集团有限公司经营管理部总经理、战略投资部总经理、东盟业务部总经理，广西投资集团有限公司经营管理部协理，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会董事。

**果树平：**历任中国大唐集团公司财务部预算处副处长（主持工作）、预算稽核处处长、财务与产权管理部副主任。现任中国大唐集团公司财务管理部副主任，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会董事。

**唐军生：**历任广西柳州发电有限责任公司总工程师、副总经理（主持工作）、总经理，现任广西投资集团有限公司战略投资部总经理。

**阮响华：**历任重庆长安机器制造厂审计处助理审计师，重庆会计师事务所项目经理，香港赵维汉潘展聪会计师事务所高级审计员，重庆天健会计师事务所经理/高级经理，重庆天健会计师事务所四川分所总经理，获西南财经大学 EMBA、澳洲注册会计师资格，天健正信会计师事务所四川分所总经理，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会独立董事。

**沈琦：**历任北京工商大学经济系讲师，北京市外国企业服务总公司、（美）运通公司北京办事处负责人，中联投资管理有限公司经理，中联资产评估有限公司副总经理，中联资产评估集团有限公司董事长。现任中联资产集团评估有限公司董事长，烟台万华聚氨脂股份有限公司独立董事，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会独立董事。

**吴集成：**历任广西柳州市经委机电办副主任、调度室副主任、主任，经委副主任、代理党委书记、党组书记、主任，柳州市经贸工委副书记，桂林市副市长，广西柳州钢铁（集团）公司党委书记、董事长，广西柳州市委书记、市人大常委会主任，广西投资集团有限公司董事长、总经理、党委书记。现退休，任广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会独立董事。

**闵勇：**历任清华大学电机工程及应用电子技术系讲师、副教授、教授、系主任。现任清华大学电机工程及应用电子技术系主任，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会独立董事。

**赵燕士：**历任中国政法大学经济法系助教、讲师、副教授；1993 年加入君合律师事务所，现为合伙人；2004 年曾任中国证监会股票发行上市审核委员会专职委员。

**王国平：**历任湖南省电力局财务处副处长、审计处副处长、财务处处长、副总会计师，国家电力公司审计部副主任、中国大唐集团公司副总审计师、审计部主任，现任大唐国际发电股份有限公司党组书记、副总经理，广西桂冠电力股份有限公司第七届监事会主席。

**刘峰彪：**历任河南省电力设计院团委书记、党办秘书，河南省电力局青年工作科科长，河南电力工会组织部长，国家电力公司人董部副处级，中国大唐集团公司人力资源部干部人事处

处长、监察局副局长，中国大唐集团公司思想政治工作部副主任、广西桂冠电力股份有限公司第七届监事会监事。

**谢伟明：**先后在广西投资集团有限公司融资部、国际业务部、财务管理部工作，历任财务管理部副总经理、资产管理部副总经理，现任广西投资集团有限公司战略投资部副总经理、广西桂冠电力股份有限公司第七届监事会监事。

**吴启良：**历任广西洛东水力发电厂副厂长、党委委员，广西岩滩水力发电厂副厂长、厂长、党委委员，报告期内任中国大唐集团公司广西分公司党组成员、纪检组长，广西桂冠电力股份有限公司党组成员、纪检组长、工会主席，广西桂冠电力股份有限公司第七届监事会职工监事。

**容党生：**历任广西六甲电厂厂长、大化水电总厂副厂长兼百龙滩电厂筹备处主任、岩滩电厂厂长，大化水电总厂党委书记、总厂厂长，报告期内任大化水电总厂厂长，广西桂冠电力股份有限公司第七届监事会职工监事。

**李志农：**历任广西开发投资有限责任公司电力投资部副经理，龙滩水电开发有限公司党组成员、副总经理。现任中国大唐广西分公司党组成员、副总经理，广西桂冠电力股份有限公司党组成员、副总经理，大唐桂冠合山发电有限公司董事长。

**钟赵龙：**历任广西合山电厂发电部主任、副厂长、厂长，广西桂冠合山发电有限公司总经理。现任中国大唐广西分公司党组成员、副总经理，广西桂冠电力股份有限公司党组成员、副总经理，广西桂冠开投电力有限责任公司董事长。

**王传楚：**历任广西电力工业局财务处科长，广西桂冠电力股份有限公司副总会计师兼财务部主任。报告期内任广西桂冠电力股份有限公司总会计师，广西桂冠开投电力有限责任公司监事会主席、中国大唐集团财务有限公司董事。

**张云：**历任广西电力工业勘察设计研究院工程师，广西电力工业局新闻中心编辑，广西桂冠电力股份有限公司办公室主任、证券部主任。现任广西桂冠电力股份有限公司董事会秘书。

1、本报告期内，公司第七届董事会副董事长李少民、董事张鲁因年龄原因提出辞职，不再担任公司第七届董事会董事职务；公司第七届董事会独立董事阮响华因个人工作安排方面原因，申请辞去所担任的公司独立董事以及审计委员会主任委员及薪酬与考核委员会委员职务。

2013 年 8 月 23 日，公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于公司第七届董事会更换董事的议案》，向公司股东大会提名冯柳江先生、唐军生先生为公司第七届董事会新任董事候选人；向股东大会提名赵燕士先生为公司第七届董事会独立董事候选人。

2、2013 年 9 月 25 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选公司第七届董事会董事的议案》，选举冯柳江先生、唐军生先生为公司第七届董事会新任董事；审议通过了《关于补选公司第七届董事会独立董事的议案》，选举赵燕士先生为公司第七届董事会独立董事。

3、第七届董事会第十一次会议选举冯柳江先生为公司第七届董事会副董事长；选举冯柳江为第七届董事会战略委员会、提名委员会委员；选举唐军生为第七届董事会战略委员会、审计委员会委员；选举沈琦为审计委员会主任委员；选举赵燕士为审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员。

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

(1) 董事会战略委员会

主任委员：蔡哲夫

委员：戴波、冯柳江、方庆海、唐军生。

(2) 董事会审计委员会

主任委员：沈琦

委员：果树平、唐军生、吴集成、赵燕士。

(3) 董事会提名委员会

主任委员：闵勇

委员：冯柳江、武洪举、沈琦、吴集成。

(4) 董事会薪酬与考核委员会

主任委员：吴集成

委员：武洪举、果树平、闵勇、赵燕士。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡哲夫	中国大唐集团公司	副总经理	2006年9月30日	
戴波	中国大唐集团公司	总经理助理	2011年8月24日	
武洪举	中国大唐集团公司	总经理助理、人力资源部 部主任	2011年8月24日	
方庆海	中国大唐集团公司	计划营销部主任	2011年8月24日	
果树平	中国大唐集团公司	财务管理部副主任	2011年8月24日	
王国平	大唐国际发电股份有限公司	副总经理	2013年12月6日	
刘峰彪	中国大唐集团公司	思想政治工作部副主任	2011年8月24日	
冯柳江	广西投资集团有限公司	董事长	2013年5月1日	
唐军生	广西投资集团有限公司	战略投资部总经理	2013年6月1日	
李少民	广西投资集团有限公司	副总裁	2006年9月1日	
张鲁	广西投资集团有限公司	经营管理部协理	2011年2月1日	
谢伟明	广西投资集团有限公司	战略投资部副总经理	2011年12月1日	

公司总经理兼中国大唐集团公司的总经理助理，是出于对等沟通，开展工作的需要，但其工作和时间集中于上市公司，并由公司董事会进行考核，只在上市公司领取薪酬，公司已将该问题向控股股东报告。

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
戴波	中国大唐集团公司广西分公司	总经理		
戴波	龙滩水电开发有限公司	总经理		
戴波	大唐岩滩水力发电有限责任公司	董事长		
沈琦	中联资产集团评估有限公司	董事长		
阮响华	天健正信会计师事务所四川分所	总经理		
吴启良	中国大唐集团公司广西分公司	纪检组长		
容党生	大化水电总厂	厂长		
李志农	中国大唐集团公司广西分公司	副总经理		
李志农	大唐桂冠合山发电有限公司	董事长		
钟赵龙	中国大唐集团公司广西分公司	副总经理		
钟赵龙	广西桂冠开投电力有限责任公司	董事长		
王传楚	广西桂冠开投电力有限责任公司	监事会主席		
王传楚	大唐集团财务有限公司	董事		
赵燕士	君合律师事务所	合伙人		

公司总经理、副总经理兼任控股股东中国大唐集团公司广西分公司总经理、副总经理，是出于对等沟通，开展工作的需要，但其工作和时间集中于上市公司，并由公司董事会进行考核，只在上市公司领取薪酬，公司已将该问题向控股股东报告。

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李少民	原副董事长	离任	年龄原因
张鲁	原董事	离任	年龄原因
阮响华	原独立董事	离任	因个人工作安排方面原因
冯柳江	副董事长	聘任	补选新聘
唐军生	董事	聘任	补选新聘
赵燕士	独立董事	聘任	补选新聘

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

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

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	648
主要子公司在职员工的数量	2,270
在职员工的数量合计	2,918
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,893
销售人员	0
技术人员	867
财务人员	73
行政人员	85
合计	2,918
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	92
本科	794
专科	1,121
中专及以下	911
合计	2,918

##### (二) 薪酬政策

1、公司严格执行《劳动法》和《劳动合同法》等国家和地方政府相关劳动用工政策和法规，进一步规范各企业的劳动用工，坚决杜绝违规用工现象，劳动合同签订率达 100%。

公司员工薪酬执行“基本工资+辅助工资+奖励工资”的薪酬方案，按业绩考核结果兑现；

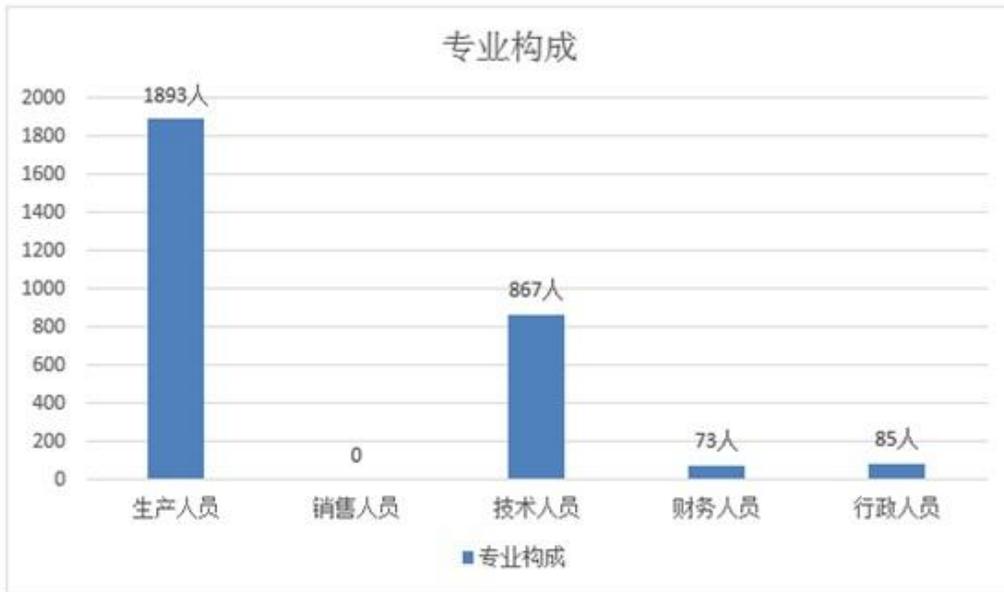
2、在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员按集团公司业绩考核管理办法进行薪酬考核。重点考核资产经营指标（包括利润总额、经济增加值、发电量、平均电价、电热费回周期、工程造价、投资完成偏差率和资产负债率等）、安全生产考核指标（包括设备完好率、非计划停运

次数和发生责任事故)、依法治企、科技信息管理、政工工作评价、审计评价、纪检监察工作评价和工会工作评价等指标。

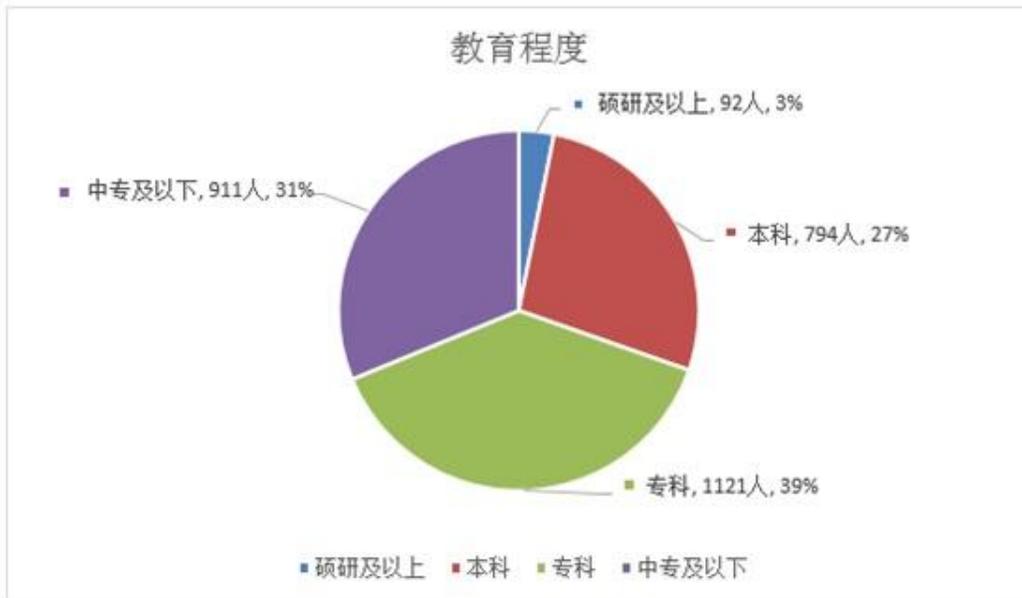
(三) 培训计划

根据员工所学专业 and 所聘岗位技能要求, 以鼓励员工成长与结合企业发展需求为目标, 实施内部培训方式为主、外部交流学习为辅的方式进行培训。2013 年全年全员人均达到 59 学时以上, 人才培训率保持 100%, 全员培训积分达标率 100%。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	劳务外包的不是简单按工时计算。
劳务外包支付的报酬总额	31,777,785.56

## 第八节公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。

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

2、公司董事会：报告期内，按照公司制定的《董事会议事规则》规范操作，董事会的召集符合相关规定，董事能按时出席会议，董事勤勉尽责，认真履行职责，对会议议案认真讨论，充分发表意见，独立董事对重大事项发表独立意见；董事会能认真执行股东大会决议，会议记录及签名完整，会议决议做到了及时、准确、完整披露；公司董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会和董事会薪酬与考核委员会委员认真履行职责，充分发挥董事会专门委员会作用，为公司发展和重大事项的决策提供意见，较好地服务于公司发展。报告期内，公司2名董事因年龄原因辞职，1名独立董事因工作变动原因辞职，公司已依据相关程序补选了新董事，并调整了董事会专业委员会组成人员，保证董事正常履行职责。

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

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

5、内部控制制度：公司制定了《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《广西桂冠电力股份有限公司控股及参股公司股东会、董事会、监事会工作规范》、《广西桂冠电力股份有限公司控股子公司董事会秘书工作规范（试行）》、《广西桂冠电力股份有限公司控股子公司“股东会、董事会、监事会”规范运作指导意见书》、《广西桂冠电力股份有限

公司本部股东大会、董事会、监事会工作规范》、《广西桂冠电力股份有限公司法定代表人授权委托书管理办法》、《财务内部稽核制度》、《内部审计管理办法》、《财务管理暂行办法》、《安全生产管理考核办法》等一系列制度。会计核算体系能够按照有关规定建立健全；财务管理符合有关规定，授权、签章等内部控制环节能够有效执行；监察审计部门，配备了专职审计工作人员，制定了审计工作规范，各项内控制度得到有效执行；公司在业务、资产、人员、机构、财务上保持独立性，不存在利益输送、损害上市公司利益的行为；不存在违反规定和决策程序的担保行为。

6、报告期内，公司根据《内控手册》正常运行；对《公司章程》中有关关联交易条款进行了修改，制定了《广西桂冠电力股份有限公司内部问责制度》。

7、2011 年 12 月 20 日，公司第六届董事会第二十一次会议审议并通过了《广西桂冠电力股份有限公司内幕信息知情人登记制度》（详情请查阅 2012 年 12 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。报告期内，公司有效执行了《广西桂冠电力股份有限公司内幕信息知情人登记制度》并完成相关工作。

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

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2012 年度股东大会	2013 年 6 月 20 日	《公司 2012 年度董事会工作报告》，《公司 2012 年度监事会工作报告》，《公司 2012 年度财务决算及 2013 年度财务预算（草案）报告》，《公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，《公司 2012 年度报告及摘要》，《关于公司 2013 年度融资额度及为控股子公司银行贷款提供信用担保的议案》，《关于拟向控股子公司发放不超过 50 亿元委托贷款的议案》，《关于 2013 年度续聘会计师事	除《关于公司符合发行股份购买资产条件的议案》，《关于本次向中国大唐集团公司、广西投资集团有限公司及贵州产业投资（集团）有限责任公司发行股份购买资产暨关联交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉的议案》，《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 6 月 21 日

	<p>务所并支付其报酬的议案》，《关于控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司拟与大唐电力燃料有限公司签订购煤协议的议案》，《关于控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司拟接受龙滩水电开发有限公司委托贷款的议案》，《关于公司符合发行股份购买资产条件的议案》，《关于本次向中国大唐集团公司、广西投资集团有限公司及贵州产业投资（集团）有限责任公司发行股份购买资产暨关联交易符合&lt;关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定&gt;的议案》，《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》，《关于&lt;广西桂冠电力股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）&gt;及其摘要的议案》，《关于与中国大唐集团公司、广西投资集团有限公司及贵州产业投资（集团）有限责任公司签订附生效条件的&lt;发行股份购买资产协议&gt;的议案》，《关于与中国大唐集团公司、广西投资集团有限公司及贵州产业投资（集团）有限责任公司签订附生效条件的&lt;盈利预测补偿协议&gt;的议案》，《关于与本次重大资产重组相关审计报告、评估报告、盈利预测审核报告的议案》，《关于授权董事会办理本次发行股份购买</p>	<p>案的议案》，《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》，《关于&lt;广西桂冠电力股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）&gt;及其摘要的议案》，《关于与中国大唐集团公司、广西投资集团有限公司及贵州产业投资（集团）有限责任公司签订附生效条件的&lt;发行股份购买资产协议&gt;的议案》，《关于与中国大唐集团公司、广西投资集团有限公司及贵州产业投资（集团）有限责任公司签订附生效条件的&lt;盈利预测补偿协议&gt;的议案》，《关于与本次重大资产重组相关审计报告、评估报告、盈利预测审核报告的议案》，《关于授权董事会办理本次发行股份购买资产暨关联交易相关事宜的议案》未获通过外，其他议案获得通过。</p>		
--	--	--	--	--

		资产暨关联交易相关事宜的议案》。			
公司 2013 年第一 次临时 股东大会	2013 年 9 月 25 日	《关于修订<广西桂冠电力股份有限公司章程>部分条款的议案》、	全部议案获得通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 9 月 26 日

1、公司 2012 年度股东大会于 2013 年 6 月 20 日以现场投票与网络投票相结合的表决方式召开。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否 独立 董事	参加董事会情况						参加股东大会 情况
		本年应参 加董事会 次数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	出席股东大会 的次数
蔡哲夫	否	7	2	4	1		否	1
戴波	否	7	3	4			否	2
李少民	否	5	2	2	1		否	1
武洪举	否	7	2	4	1		否	1
方庆海	否	7	2	4	1		否	1
果树平	否	7	3	4			否	1
张鲁	否	5	3	2			否	1
阮响华	是	5	2	2	1		否	1
沈琦	是	7	2	4	1		否	1
吴集成	是	7	3	4			否	2
闵勇	是	7	3	4			否	1
冯柳江	否	2	2	2	0	0	否	0
唐军生	否	2	2	2	0	0	否	0
赵燕士	是	2	2	2	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会专门委员会履行职责时未提出重要意见和建议。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

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

(一) 2012 年 12 月 21 日，公司因重大资产重组事项申请连续停牌；2013 年 2 月 4 日，公司第七届董事会第六次会议审议并通过了关于发行股份购买资产暨关联交易的相关议案，同意公司向中国大唐集团公司、广西投资集团有限公司和贵州产业投资（集团）有限责任公司发行股份，购买其所持有的分立后存续的龙滩水电开发有限公司的共 85% 股权，即：大唐集团所持 55.25%、广西投资所持 25.50%、贵州产投所持 4.25% 的股权；2013 年 5 月 23 日，公司第七届董事会第九次会议审议了上述相关发行股份购买资产暨关联交易方案（补充和修订）的议案并提交于 2013 年 6 月 20 日召开的公司 2012 年度股东大会审议，本项重大资产重组未能获得股东大会通过，股东大会决议公告请查阅 2013 年 6 月 21 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。

(二) 与重大资产重组相关的承诺：中国大唐集团公司承诺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营业务构成实质性同业竞争的新业务机会，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、公平的条款和条件首先提供给桂冠电力或其控股企业。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

2、因政策原因，目前公司尚未建立股权激励机制。

## 第九节内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### 2、内部控制制度建设情况

报告期内，内部控制制度完善，运作正常。公司利用目标控制、组织控制、过程控制、授权控制、措施控制和检查控制等方法，达到了保护资产的安全和完整，防止、发现、纠正错误与舞弊，保证会计资料的真实、合法和完整，提高经营的经济性和有效性；公司的内部控制在公司日常经营活动中得到有效的实施，符合公司经营管理和业务发展的实际需要，较好地覆盖了公司各方面的经营活动，各项内部控制执行有效，公司加强风险管理，对安全生产、投资、资金、担保、现金流、预算管理等工作实行常态化管理。

#### 3、内部控制自我评价

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

4、内部控制评价报告另行单独公告。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已完成公司 2013 年度财务审计工作，出具强调事项段的无保留意见报告。内部控制审计报告另行公告。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

无。

## 第十节财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所注册会计师屈先富、张磊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、审计报告

#### 审计报告

天职业字[2014]2288 号

广西桂冠电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西桂冠电力股份有限公司（以下简称“桂冠电力公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2013 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，桂冠电力公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了桂冠电力公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:广西桂冠电力股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	八、1	1,040,796,184.36	1,029,199,813.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	40,859,169.67	23,660,000.00
应收账款	八、3	513,883,679.51	684,230,889.74
预付款项	八、4	92,410,017.76	132,247,966.15
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	八、5	140,783,746.96	112,040,921.18
买入返售金融资产			
存货	八、6	236,957,971.76	247,824,373.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、7	25,411,648.65	22,511,785.32
流动资产合计		2,091,102,418.67	2,251,715,749.69
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、8	1,244,807,076.75	1,236,634,523.56
投资性房地产	八、9	25,545,252.50	21,979,055.85
固定资产	八、10	16,653,906,789.92	14,942,100,061.74
在建工程	八、11	1,172,619,714.63	2,645,956,446.55
工程物资	八、12	345,391,255.09	270,516,740.47
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、13	230,253,166.24	238,045,787.28
开发支出			
商誉	八、14	158,383,465.39	158,383,465.39
长期待摊费用			

递延所得税资产	八、15	4,652,543.10	6,509,003.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,835,559,263.62	19,520,125,083.86
资产总计		21,926,661,682.29	21,771,840,833.55
<b>流动负债:</b>			
短期借款	八、18	600,000,000.00	2,920,000,000.00
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			80,800,000.00
应付账款		745,550,792.22	678,820,009.37
预收款项		2,885.00	100,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、20	12,599,219.23	11,405,616.09
应交税费	八、21	-26,427,730.59	-92,895,287.16
应付利息		142,747,852.96	51,365,274.25
应付股利		70,877.29	70,877.29
其他应付款	八、22	436,646,126.74	521,722,704.61
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	八、23	865,900,000.00	963,350,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,777,090,022.85	5,134,739,194.45
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	八、24	12,331,569,522.06	10,014,859,522.06
应付债券	八、25	1,719,991,744.80	1,718,508,016.80
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		2,000,000.00	2,200,000.00
非流动负债合计		14,053,561,266.86	11,735,567,538.86
负债合计		16,830,651,289.71	16,870,306,733.31
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）	八、26	2,280,449,514.00	2,280,449,514.00
资本公积	八、27	100,058,846.31	100,058,846.31
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	八、28	473,373,189.35	470,587,151.46
一般风险准备			
未分配利润	八、29	613,203,581.53	481,870,023.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,467,085,131.19	3,332,965,535.15
少数股东权益		1,628,925,261.39	1,568,568,565.09
所有者权益合计		5,096,010,392.58	4,901,534,100.24
负债和所有者权益总计		21,926,661,682.29	21,771,840,833.55

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

### 母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		619,216,321.79	415,138,480.13
交易性金融资产			
应收票据			10,000,000.00
应收账款	九、1	51,663,775.94	71,720,941.70
预付款项		2,232,088.33	1,349,508.38
应收利息		19,615,541.53	5,647,787.37
应收股利			
其他应收款	九、2	2,245,784.06	1,691,033.34
存货		10,002,074.78	6,518,661.50
一年内到期的非流动资产	九、4	1,000,000,000.00	
其他流动资产		20,215,711.06	20,480,034.82
流动资产合计		1,725,191,297.49	532,546,447.24
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			3,224,900,000.00
长期应收款			
长期股权投资		5,199,333,127.40	5,140,093,074.21
投资性房地产		20,816,910.33	21,979,055.85
固定资产		1,832,497,386.95	1,907,661,489.44
在建工程		33,015,054.55	44,322,985.43

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,739,288.61	11,103,580.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,347,232.90	5,105,462.97
其他非流动资产		1,429,900,000.00	
非流动资产合计		8,528,649,000.74	10,355,165,648.32
资产总计		10,253,840,298.23	10,887,712,095.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款			1,800,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		40,244,902.01	36,217,974.79
预收款项			
应付职工薪酬		4,236,708.22	3,839,082.40
应交税费		-2,505,626.60	-5,535,383.00
应付利息		126,069,824.42	25,335,491.94
应付股利		70,877.29	70,877.29
其他应付款		58,279,892.61	66,466,458.19
一年内到期的非流动负债		335,000,000.00	325,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		561,396,577.95	2,251,394,501.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,730,000,000.00	3,612,000,000.00
应付债券		1,719,991,744.80	1,718,508,016.80
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		6,449,991,744.80	5,330,508,016.80
负债合计		7,011,388,322.75	7,581,902,518.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,280,449,514.00	2,280,449,514.00
资本公积		243,983,630.83	243,983,630.83
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		468,382,913.71	465,596,875.82
一般风险准备			
未分配利润		249,635,916.94	315,779,556.50
所有者权益（或股东权益）合计		3,242,451,975.48	3,305,809,577.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,253,840,298.23	10,887,712,095.56

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

### 合并利润表

2013 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,944,102,874.45	5,198,176,138.75
其中：营业收入	八、30	4,944,102,874.45	5,198,176,138.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,594,011,102.71	4,844,318,637.65
其中：营业成本	八、30	3,439,598,261.14	3,683,765,213.34
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	八、31	53,012,162.51	50,661,523.55
销售费用			
管理费用	八、32	289,170,204.59	246,151,413.16
财务费用	八、33	828,497,367.98	854,776,749.17
资产减值损失	八、34	-16,266,893.51	8,963,738.43

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）		27,608,872.37	136,067,614.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,172,553.19	128,167,658.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		377,700,644.11	489,925,115.62
加：营业外收入	八、36	65,836,215.13	52,183,730.20
减：营业外支出	八、37	29,009,935.47	5,824,020.11
其中：非流动资产处置损失		27,643,583.48	3,826,186.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		414,526,923.77	536,284,825.71
减：所得税费用	八、38	70,183,917.97	104,141,012.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		344,343,005.80	432,143,812.86
归属于母公司所有者的净利润		225,337,576.61	286,630,763.93
少数股东损益		119,005,429.19	145,513,048.93
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五	0.099	0.126
（二）稀释每股收益	十五	0.099	0.126
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		344,343,005.80	432,143,812.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		225,337,576.61	286,630,763.93
归属于少数股东的综合收益总额		119,005,429.19	145,513,048.93

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。

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

### 母公司利润表

2013 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、5	564,614,187.80	635,938,324.27
减：营业成本	九、5	322,855,556.75	318,480,432.42
营业税金及附加		19,133,320.23	20,904,302.47
销售费用			

管理费用		104,613,578.89	72,081,581.24
财务费用		403,831,559.90	446,091,261.75
资产减值损失		-11,064,739.92	1,177,938.35
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）	九、6	304,801,541.89	423,857,498.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		17,660,053.19	130,573,466.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,046,453.84	201,060,306.65
加：营业外收入		935,173.20	124,019.62
减：营业外支出		1,098,694.32	1,264,071.03
其中：非流动资产处置损失		490,694.32	1,114,571.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		29,882,932.72	199,920,255.24
减：所得税费用		2,022,553.83	-176,690.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,860,378.89	200,096,945.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		27,860,378.89	200,096,945.98

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

### 合并现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		5,923,305,840.65	5,829,867,597.85
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		10,493,376.68	620,061.50
收到其他与经营活动有关的现金	八、41	53,881,035.60	51,077,370.82
经营活动现金流入小计		5,987,680,252.93	5,881,565,030.17
购买商品、接受劳务支付的现金		2,180,812,716.42	2,532,176,980.97
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		457,168,453.85	411,390,726.45
支付的各项税费		769,940,177.65	733,220,085.22
支付其他与经营活动有关的现金	八、41	188,636,977.28	149,497,458.48
经营活动现金流出小计		3,596,558,325.20	3,826,285,251.12
经营活动产生的现金流量净额	八、44	2,391,121,927.73	2,055,279,779.05
<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		19,436,319.18	31,899,956.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,420,275.00	16,161,307.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,655,410.00	14,048,363.32
投资活动现金流入小计		39,512,004.18	62,109,627.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,292,952,697.53	1,665,386,955.24
投资支付的现金			162,920.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	八、45		7,186,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	八、42	23,833,371.40	25,363,174.01
投资活动现金流出小计		1,316,786,068.93	1,698,099,049.25
投资活动产生的现金流量净额		-1,277,274,064.75	-1,635,989,421.89
<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		5,300,000,000.00	4,688,100,000.00
发行债券收到的现金			1,718,236,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,300,000,000.00	6,406,336,000.00
偿还债务支付的现金		5,400,740,000.00	5,913,070,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		988,169,716.96	1,104,695,685.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		58,648,732.89	54,789,324.98
支付其他与筹资活动有关的现金	八、43	13,341,775.11	70,945,868.44
筹资活动现金流出小计		6,402,251,492.07	7,088,711,554.21
筹资活动产生的现金流量净额		-1,102,251,492.07	-682,375,554.21
<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>	八、44	11,596,370.91	-263,085,197.05
加：期初现金及现金等价物余额	八、44	1,029,199,813.45	1,292,285,010.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	八、44	1,040,796,184.36	1,029,199,813.45

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

**母公司现金流量表**

2013 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		687,730,000.00	694,630,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,735,139.09	9,651,301.46

经营活动现金流入小计		695,465,139.09	704,281,301.46
购买商品、接受劳务支付的现金		62,649,502.33	58,476,323.84
支付给职工以及为职工支付的现金		130,412,812.85	122,237,620.19
支付的各项税费		147,456,708.32	153,033,630.91
支付其他与经营活动有关的现金		82,928,733.60	47,009,726.36
经营活动现金流出小计		423,447,757.10	380,757,301.30
经营活动产生的现金流量净额	九、7	272,017,381.99	323,524,000.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,055,000,000.00	1,140,000,000.00
取得投资收益收到的现金		282,173,734.54	317,659,567.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		957,573.24	656,192.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,655,410.00	16,230,000.00
投资活动现金流入小计		2,348,786,717.78	1,474,545,760.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,160,728.15	63,562,644.92
投资支付的现金		1,310,580,000.00	885,062,920.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			92,676,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		156,000.00	4,460,000.00
投资活动现金流出小计		1,346,896,728.15	1,045,761,564.92
投资活动产生的现金流量净额		1,001,889,989.63	428,784,195.15
<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		2,000,000,000.00	2,440,000,000.00
发行债券收到的现金			1,718,236,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000,000.00	4,158,236,000.00

偿还债务支付的现金		2,672,000,000.00	4,238,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		393,487,754.85	536,028,834.87
支付其他与筹资活动有关的现金		4,341,775.11	651,168.44
筹资活动现金流出小计		3,069,829,529.96	4,774,680,003.31
筹资活动产生的现金流量净额		-1,069,829,529.96	-161,444,003.31
<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>	九、7	204,077,841.66	135,864,192.00
加：期初现金及现金等价物余额	九、7	415,138,480.13	279,274,288.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	九、7	619,216,321.79	415,138,480.13

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

**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	2,280,449,514.00	100,058,846.31			470,587,151.46		481,870,023.38		1,568,568,565.09	4,901,534,100.24
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	2,280,449,514.00	100,058,846.31			470,587,151.46		481,870,023.38		1,568,568,565.09	4,901,534,100.24
三、本期增减					2,786,037.89		131,333,558.15		60,356,696.30	194,476,292.34

变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）净利润						225,337,576.61		119,005,429.19	344,343,005.80
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						225,337,576.61		119,005,429.19	344,343,005.80
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配					2,786,037.89	-94,004,018.46		-58,648,732.89	-149,866,713.46
1.提取盈余公积					2,786,037.89	-2,786,037.89			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配						-91,217,980.57		-58,648,732.89	-149,866,713.46
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余									

公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	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

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,280,449,514.00	100,058,846.31			435,644,988.12		298,594,908.21		1,477,844,841.14	4,592,593,097.78
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	2,280,449,514.00	100,058,846.31			435,644,988.12		298,594,908.21		1,477,844,841.14	4,592,593,097.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”					34,942,163.34		183,275,115.17		90,723,723.95	308,941,002.46

号 填 列)									
(一) 净利润						286,630,763.93		145,513,048.93	432,143,812.86
(二) 其他综 合收益									
上 述 (一) 和(二) 小计						286,630,763.93		145,513,048.93	432,143,812.86
(三) 所有者 投入和 减少资 本									
1.所有 者投入 资本									
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额									
3.其他									
(四) 利润分 配				34,942,163.34		-103,355,648.76		-54,789,324.98	-123,202,810.40
1.提取 盈余公 积				34,942,163.34		-34,942,163.34			
2.提取 一般风 险准备									
3.对所 有 者 (或股 东)的 分配						-68,413,485.42		-54,789,324.98	-123,202,810.40
4.其他									
(五) 所有者 权益内 部结转									
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)									
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)									

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	2,280,449,514.00	100,058,846.31			470,587,151.46		481,870,023.38		1,568,568,565.09	4,901,534,100.24

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

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			465,596,875.82		315,779,556.50	3,305,809,577.15
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			465,596,875.82		315,779,556.50	3,305,809,577.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,786,037.89		-66,143,639.56	-63,357,601.67
(一) 净利润							27,860,378.89	27,860,378.89

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							27,860,378.89	27,860,378.89
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					2,786,037.89		-94,004,018.45	-91,217,980.56
1. 提取盈余公积					2,786,037.89		-2,786,037.89	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-91,217,980.56	-91,217,980.56
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期								

提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期末余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			468,382,913.71	249,635,916.94	3,242,451,975.48

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			430,654,712.48		219,038,259.28	3,174,126,116.59
加:会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			430,654,712.48		219,038,259.28	3,174,126,116.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					34,942,163.34		96,741,297.22	131,683,460.56
(一)净利润							200,096,945.98	200,096,945.98
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							200,096,945.98	200,096,945.98
(三)所有者								

投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					34,942,163.34		-103,355,648.76	-68,413,485.42
1. 提取盈余公积					34,942,163.34		-34,942,163.34	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-68,413,485.42	-68,413,485.42
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								

四、本 期期末 余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			465,596,875.82		315,779,556.50	3,305,809,577.15
------------------	------------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	------------------

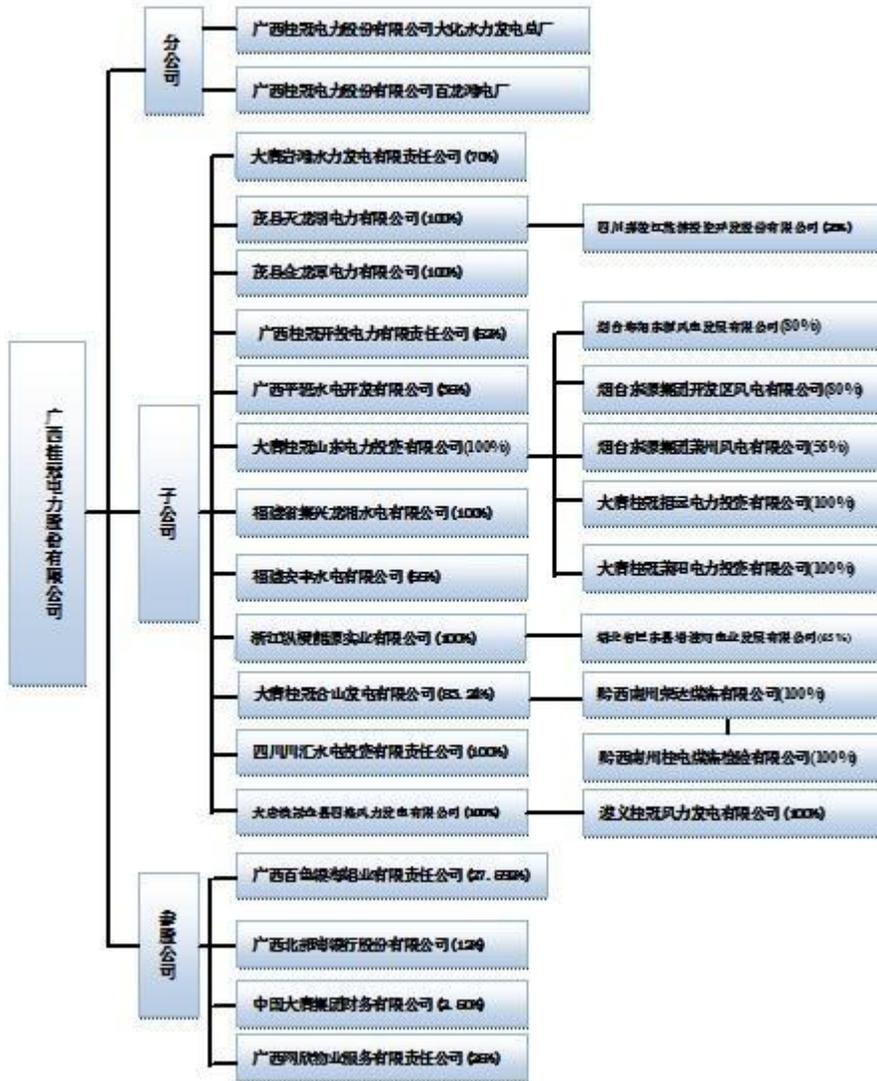
法定代表人：蔡哲夫 主管会计工作负责人：戴波 总会计师：吴育双 会计机构负责人：丘俊海

### 三、公司基本情况

#### 1、公司的历史沿革

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：蔡哲夫。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。至 2013 年 12 月 31 日止，公司股本总额为 2,280,449,514.00 元，控股股东为中国大唐集团公司。

2、公司的分、子公司及联营公司情况公司拥有两家分公司，二十一家子公司，五家参股联营公司，分、子公司及联营公司的组织架构如下：



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

4、公司主要产品公司主要产品：电力。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《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。

(三) 会计期间:

本公司的会计年度从公历每年一月一日至十二月三十一日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。对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的差额, 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; 其次在经复核后, 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。

(六) 合并财务报表的编制方法:

1、以母公司和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 合并各项目数额编制而成。合并时, 母公司长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额、母公司对子公司权益性投资收益、母公司与子公司之间的内部往来、内部交易等均相互抵销。

2、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出, 或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短

(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 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。

#### (九) 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。

(十) 应收款项：

1、单项金额重大并单项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	单项金额重大的,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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析以下列比例计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
单项金额重大的	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,
单项金额不重大的	按信用风险特征组合后风险较大的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄分析法	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	80%	80%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大。
坏账准备的计提方法	单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

(十一) 存货:

1、存货的分类

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。

2、发出存货的计价方法

先进先出法

各类存货以其成本入账。采用实际成本进行材料日常核算。

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。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

4、存货的盘存制度

永续盘存制

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。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

一次摊销法

##### (2) 包装物

一次摊销法

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、投资成本确定

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；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

##### 3、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。

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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。

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；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十三）投资性房地产：

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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。

## (十四) 固定资产:

## 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

## 2、各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20~45	5	2.11~4.75
机器设备	7~30	5	3.17~13.57
电子设备	5~8	5	11.88~19.00
运输设备	6~10	5	9.50~15.83

## 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

（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。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

#### （十五）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“资产减值的核算方法”所述的方法处理。

#### （十六）借款费用：

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产、投资性房地产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货等。

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

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

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的余额确定。

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

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

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

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

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者

生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（十七）无形资产：

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“四、13 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。

（十八）股份支付及权益工具：

1、股份支付的种类：

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

（十九）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。

## （二十）政府补助：

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本；政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

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。

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。

## （二十一）递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司将当期所得税和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差异，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时即不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

资产负债表日，本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

资产负债表日，本公司根据递延所得税资产和负债的预期实现或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适当税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

（二十二）经营租赁、融资租赁：

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。

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。

（二十三）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

（二十四）前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

五、税项：

（一）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%

营业税	3%、5%	3%、5%
城市维护建设税	1%、7%	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	3%
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%

单 位	计税基础	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	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

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。

（三）其他说明

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	0.0035 (2013 年 1-11 月)、0.005 (2013 年 12 月)
广西桂冠电力股份有限公司大化水力发电总厂	0.008	0.0045 (2013 年 1-11 月)、0.005 (2013 年 12 月)
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	0.0045 (2013 年 1-11 月)、0.005 (2013 年 12 月)
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	-	0.004 元/立方米(2013 年 1-11 月)、0.006/立方米 (2013 年 12 月)

大唐岩滩水力发电有限责任公司	0.008	0.0045 (2013 年 1-11 月)、0.005 (2013 年 12 月)
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	0.008	0.003

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[2010]392 号"《关于调整我区水资源费征收标准有关问题的通知》规定：自 2010 年 12 月 1 日起，水力发电取水，大型水电站按 0.0045 元/千瓦时，中型水电站按 0.0035 元/千瓦时，小型水电站按 0.0025 元/千瓦时征收水资源费；贯流式火力发电按 0.004 元/立方米征收水资源费。

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"鄂价费[2009]168 号"《关于水资源费征收标准及有关问题的通知》规定：水力发电按 0.003 元/千瓦时征收水资源费。目前，经神农架林区人民政府同意，湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司的坪壩电站实际按规定标准的 60%缴纳。

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。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏

							子公司净投资的其他项目余额						损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广西桂冠开投电力有限责任公司	控股子公司	广西南宁市	水电	75,000.00	开发和经营水电站	39,000.00		52.00	52.00	是	3,958.78		
广西平班水电开发有限公司	控股子公司	广西南宁市	水电	30,000.00	水利、电力建设的投资	10,500.00		35.00	63.00	是	2,549.65		
大唐桂冠合山发电有限公司	控股子公司	广西合山市	火电	112,154.00	电力（热力）的生产、销售	93,354.00		83.24	83.24	是	1,515.90		
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	全资子公司	贵州盘县	风电	500.00	风力发电场的投资、建设、运营、维护	19,002.42		100.00	100.00	是			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有

													者权益中所享有份额后的余额
大唐岩滩水力发电有限责任公司	控股子公司	广西大化县	水电	85,112.95	电力开发、建设、经营	94,326.47		70	70	是	4,804.35		

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
福建安丰水电有限公司	控股子公司	福建南平市	水电	3,000.00	水力发电。	2,640.00		66.00	66.00	是	1,360.00		
福建省集兴龙湘水电有限公司	全资子公司	福州永泰县	水电	2,600.00	水电开发和经营。	4,450.00		100.00	100.00	是			
大唐桂冠山东电力投资有限公司	全资子公司	山东烟台市	风电	47,400.00	电力项目投资及管理	53,400.00		100.00	100.00	是	6,303.36		
四川汇水电投资有限责任公司	全资子公司	四川平武县	水电	19,962.49	水电项目投资、开发,电力生产	21,961.69		100.00	100.00	是			

茂县天龙湖电力有限公司	全资子公司	四川茂县	水电	15,600.00	水力发电	24,500.26		100.00	100.00	是		
茂县金龙潭电力有限公司	全资子公司	四川茂县	水电	15,000.00	水力发电	27,246.43		100.00	100.00	是		
浙江纵横能源实业有限公司	全资子公司	浙江杭州市	水电	10,000.00	能源建设项目及管理	6,782.00		100.00	100.00	是	1,450.65	

(二) 其他

1、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%的表决权。公司合计控制了广西平班水电开发有限公司 63%的股权，故将广西平班水电开发有限公司纳入合并报表范围。

2、本公司的二级子公司大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司于 2013 年 11 月 20 日新设立全资子公司遵义桂冠风力发电有限公司，注册资本：1,000 万元；经营范围：开发建设和管理风力发电场；新能源开发、风力发电、风电生产管理及运营、维护；注册地：遵义县。

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	111,370.57	63,455.64
人民币	111,370.57	63,455.64
银行存款：	1,039,016,271.24	1,027,306,101.73
人民币	1,039,016,271.24	1,027,306,101.73
其他货币资金：	1,668,542.55	1,830,256.08
人民币	1,668,542.55	1,830,256.08
合计	1,040,796,184.36	1,029,199,813.45

(二) 应收票据：

1、应收票据分类

单位：元币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,859,169.67	23,660,000.00
合计	40,859,169.67	23,660,000.00

(三) 应收账款:

1、应收账款按种类披露:

单位: 元币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法	526,198,984.05	100.00	12,315,304.54	2.34	698,413,240.34	100.00	14,182,350.60	2.03
合计	526,198,984.05	/	12,315,304.54	/	698,413,240.34	/	14,182,350.60	/

注 1: 单项金额重大的应收账款认定标准为单笔金额在 100 万元以上。

注 2: 报告期末本项目无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

注 3: 报告期无实际核销的应收账款。

注 4: 期末应收账款余额较期初减少 24.66%, 主要原因为红水河流域下半年来水量较少, 应收账款信用期内的售电量减少所致。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	504,898,957.75	95.95	10,097,979.16	695,737,167.92	99.62	13,914,743.36
1 年以内小计	504,898,957.75	95.95	10,097,979.16	695,737,167.92	99.62	13,914,743.36
1 至 2 年	20,426,798.80	3.88	2,042,679.88	2,676,072.42	0.38	267,607.24
2 至 3 年	873,227.50	0.17	174,645.50			
合计	526,198,984.05	100.00	12,315,304.54	698,413,240.34	100.00	14,182,350.60

2、本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

广西电网公司	非关联方	413,708,654.62	1 年以内	78.62
国网山东省电力公司烟台供电公司	非关联方	42,049,989.70	3 年以内	7.99
四川省电力有限公司	非关联方	28,775,473.49	1 年以内	5.47
贵州电网公司	非关联方	20,616,200.00	2 年以内	3.92
阿坝州九龙电网有限公司	非关联方	8,886,954.34	1 年以内	1.69
合计	/	514,037,272.15	/	97.69

(四) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	194,916,263.66	86.26	79,474,514.14	40.77	141,149,759.00	66.43	90,129,924.14	63.85
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法	20,197,259.22	8.94	4,529,343.65	22.43	58,953,144.55	27.75	8,273,781.08	14.03
组合小计	20,197,259.22	8.94	4,529,343.65	22.43	58,953,144.55	27.75	8,273,781.08	14.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	10,853,753.88	4.80	1,179,672.01	10.87	12,355,788.82	5.82	2,014,065.97	16.30
合计	225,967,276.76	/	85,183,529.80	/	212,458,692.37	/	100,417,771.19	/

注: 单项金额重大的其他应收款认定标准为单笔金额在 100 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广西电网公司 (注)	62,633,304.18	62,633,304.18	100	个别认定法
广西电网公司-500KV 送出工程代垫款	40,127,555.20			个别认定法
湖南华银电力股份有限公司-衡阳火电项目	13,524,626.41	13,524,626.41	100	个别认定法
恩施州汇能发电有限责任公司	12,732,965.91			个别认定法
分布式能源 (天然气) 项目	10,361,462.63			个别认定法
莱州二期风电项目	8,311,381.61			个别认定法
合山 4 号机组前期费用	8,173,228.27			个别认定法
四格风电遵义项目	5,763,975.23			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
莱阳灵山风场项目	3,658,527.95			个别认定法
四格兴义风电项目	2,466,307.60			个别认定法
莱阳姜疃镇项目	2,431,474.31			个别认定法
莱阳沐浴店项目	2,225,464.57			个别认定法
备用金	2,066,506.36			个别认定法

栖霞市亭口镇项目	1,969,726.84			个别认定法
天合风电项目	1,944,513.55	1,944,513.55	100	个别认定法
博白风电项目前期费	1,751,660.20			个别认定法
莱阳鹤山风场项目	1,643,349.25			个别认定法
莱阳卧龙风场项目	1,605,025.10			个别认定法
天龙湖项目前期费用	1,405,166.24			个别认定法
四川喜德米市水库及孙水河流域设计 1 号合同	1,372,070.00	1,372,070.00	100	个别认定法
乐业水电项目	1,327,329.43			个别认定法
六景风电项目前期费	1,285,288.42			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
莱州朱桥风电项目	1,155,354.40			个别认定法
合计	194,916,263.66	79,474,514.14	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	5,442,549.32	26.95	108,850.99	25,202,376.98	42.75	504,047.55
1 年以内小计	5,442,549.32	26.95	108,850.99	25,202,376.98	42.75	504,047.55
1 至 2 年	2,832,484.95	14.02	283,248.50	19,029,697.47	32.28	1,902,969.75
2 至 3 年	6,443,948.33	31.91	1,288,789.67	8,525,170.56	14.46	1,705,034.11
3 至 4 年	2,640,942.24	13.08	792,282.67	738,318.95	1.25	221,495.69
4 至 5 年	712,318.95	3.53	356,159.48	1,419,434.99	2.41	709,717.50
5 年以上	2,125,015.43	10.51	1,700,012.34	4,038,145.60	6.85	3,230,516.48
合计	20,197,259.22	100.00	4,529,343.65	58,953,144.55	100.00	8,273,781.08

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他应收款	10,853,753.88	1,179,672.01	10.87	个别认定
合计	10,853,753.88	1,179,672.01	/	/

2、本期转回或收回情况

单位：元币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
广元嘉陵江流域开发项目前期费	本期收回	多年收不回	11,312,203.94	10,655,410.00	
合计	/	/	11,312,203.94	/	/

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
项目前期费	非关联方	834,393.94	项目终止	否
合计	/	834,393.94	/	/

4、本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

注：2006 年度，广西电网公司代本公司的子公司大唐岩滩水力发电有限责任公司归还了岩滩水电站项目建设期世界银行贷款（账面余额与财政部挂帐数差异部分）62,633,304.18 元，包括：建设期挂帐利息 40,168,879.82 元，还款汇率差 22,200,787.75 元，垫付利息差 263,636.61 元，并从其应付大唐岩滩水力发电有限责任公司的电费中扣回。大唐岩滩水力发电有限责任公司将上述款项计入其他应收款项下，全额计提了坏帐准备。

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
广西电网公司	非关联方	62,633,304.18	5 年以上	27.72
广西电网公司-代垫 500KV 送出工程款	非关联方	40,127,555.20	1 年以内	17.76
湖南华银电力股份有限公司-衡阳火电项目	关联方	13,524,626.41	5 年以上	5.99
恩施州汇能发电有限责任公司	关联方	12,732,965.91	1 年以上	5.63
分布式能源（天然气）项目	非关联方	10,361,462.63	2 年以内	4.58
合计	/	139,379,914.33	/	61.68

7、应收关联方款项

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
湖南华银电力股份有限公司	与公司受同一母公司控制	13,524,626.41	9.61
恩施州汇能发电有限责任公司	持有对本公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份	12,732,965.91	9.04
南平市兴水防洪工程投资有限公司	持有对本公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份	3,750,000.00	2.66
中国水利电力物资有限公司	与公司受同一母公司控制	137,093.64	0.10
中国大唐集团科技工程有限公司	与公司受同一母公司控制	2,104.00	0.00
合计	/	30,146,789.96	21.41

（五）预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	45,876,567.50	49.64	113,573,165.28	85.88
1 至 2 年	35,897,461.53	38.85	6,709,457.91	5.07
2 至 3 年	2,282,044.64	2.47	2,592,444.94	1.96
3 年以上	8,353,944.09	9.04	9,372,898.02	7.09
合计	92,410,017.76	100.00	132,247,966.15	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江省水电建筑安装有限公司	非关联方	34,000,000.00	1-2 年	尚未结算
广西合山合海贸易有限公司	非关联方	7,040,000.00	1 年以内	尚未结算
大唐电力燃料有限公司	关联方	3,800,000.00	1 年以内	尚未结算
黔西南州天和贸易有限责任公司	非关联方	2,910,000.00	1 年以内	尚未结算
陆海资源(广东)有限公司	非关联方	2,825,000.00	1 年以内	尚未结算
合计	/	50,575,000.00	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付款项的说明：

注 1：报告期末本项目无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

注 2：本项目期末余额比年初余额减少 30.12%，主要原因为预付燃料款较年初减少所致。

（六）存货：

1、存货分类

单位：元币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,376,413.22	1,107,245.75	48,269,167.47	49,705,794.07	1,107,245.75	48,598,548.32
燃料	188,688,804.29		188,688,804.29	199,225,825.53		199,225,825.53
合计	238,065,217.51	1,107,245.75	236,957,971.76	248,931,619.60	1,107,245.75	247,824,373.85

2、存货跌价准备

单位：元币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,107,245.75				1,107,245.75
合计	1,107,245.75				1,107,245.75

注：“燃料”主要为库存煤炭，其中：期初数量 390,249.18 吨，金额 193,873,027.56 元；期末数量 367,428.97 吨，金额 183,883,718.18 元。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

(七) 其他流动资产：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	25,411,648.65	22,511,785.32
合计	25,411,648.65	22,511,785.32

(八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
广西北部湾银行股份有限公司	12	12	89,552,284,196.79	82,229,548,708.83	7,322,735,487.96	3,959,867,075.51	262,189,495.50
广西百色银海铝业有限责任公司	27.592	27.592	2,435,301,285.23	1,764,998,681.19	670,302,604.04	2,836,450,672.58	-53,263,728.72
四川嘉陵	12.5	12.5	241,750,236.15	104,896,700.15	136,853,536.00	2,960,875.00	-3,900,000.00

江 旅 游 投 资 开 发 股 份 有 限 公 司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

(九) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中国大唐集团财务有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00	0.00	75,000,000.00		10,436,319.18	2.5	2.5
广西网欣物业服务有限责任公司	2,200,000.00	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00			25	25
广州特意文化传播有限公司	2,590,000.00	2,590,000.00	0.00	2,590,000.00				

按权益法核算:

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
广西北部湾银行股份有限公司	600,000,000.00	953,001,752.25	24,013,152.42	977,014,904.67		9,000,000.00	12	12
广西百色银海铝业有限责任公司	234,136,000.00	189,338,579.31	-15,353,099.23	173,985,480.08			27.592	27.592
四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	20,000,000.00	17,594,192.00	-487,500.00	17,106,692.00			12.5	12.5

注: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 12%, 与其它公司并列为第一大股东, 派出董事 1 名, 采用权益法核算。

(十) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

单位: 元币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	36,699,332.76	4,806,531.42		41,505,864.18
1.房屋、建筑物	36,699,332.76	4,806,531.42		41,505,864.18
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	14,720,276.91	1,240,334.77		15,960,611.68
1.房屋、建筑物	14,720,276.91	1,240,334.77		15,960,611.68
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	21,979,055.85	3,566,196.65		25,545,252.50
1.房屋、建筑物	21,979,055.85	3,566,196.65		25,545,252.50
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 1,240,334.77 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0 元。

注 1: 上述投资性房地产采用成本模式计量。

注 2: 报告期末投资性房地产无减值迹象, 未计提减值准备。

(十一) 固定资产:

1、固定资产情况

单位: 元币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	25,038,933,081.93	2,753,981,439.90	166,494,925.94	27,626,419,595.89
其中: 房屋及建筑物	12,059,969,332.38	866,599,176.10	3,063,187.65	12,923,505,320.83
机器设备	12,695,680,435.04	1,912,751,421.81	151,679,237.72	14,456,752,619.13

运输工具	176,258,781.63		-39,559,330.27	4,601,243.29	132,098,208.07
电子设备及其他	107,024,532.88		14,190,172.26	7,151,257.28	114,063,447.86
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	10,096,833,020.19		965,002,976.35	89,323,190.57	10,972,512,805.97
其中：房屋及建筑物	3,219,720,405.06		372,224,195.66	1,095,060.88	3,590,849,539.84
机器设备	6,715,659,730.41		576,755,568.34	77,412,238.53	7,215,003,060.22
运输工具	94,761,035.87		6,516,775.09	4,202,744.80	97,075,066.16
电子设备及其他	66,691,848.85		9,506,437.26	6,613,146.36	69,585,139.75
三、固定资产账面净值合计	14,942,100,061.74		/	/	16,653,906,789.92
其中：房屋及建筑物	8,840,248,927.32		/	/	9,332,655,780.99
机器设备	5,980,020,704.63		/	/	7,241,749,558.91
运输工具	81,497,745.76		/	/	35,023,141.91
电子设备及其他	40,332,684.03		/	/	44,478,308.11
四、减值准备合计			/	/	
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
电子设备及其他			/	/	
五、固定资产账面价值合计	14,942,100,061.74		/	/	16,653,906,789.92
其中：房屋及建筑物	8,840,248,927.32		/	/	9,332,655,780.99
机器设备	5,980,020,704.63		/	/	7,241,749,558.91
运输工具	81,497,745.76		/	/	35,023,141.91
电子设备及其他	40,332,684.03		/	/	44,478,308.11

本期折旧额：965,002,976.35 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,737,526,907.90 元。

注 1：公司无产权受到限制的固定资产。

注 2：：本期增加的固定资产主要为在建工程竣工结转固定资产 2,737,526,907.90 元。

其中,运输工具增加-39,559,330.27 元，主要为对以前年度暂估转固的合山"上大压小"扩建工程 3 号机组固定资产进行重新分类所致。

注 3：本期机器设备原值减少 151,679,237.72 元，主要为招远夏甸风电场 6 台机组迁移转入在建工程，原值减少 53,532,624.45 元；岩滩水电站部分机器设备使用寿命到期处置原值减少

41,875,073.83 元；合山火电站部分设备处置原值减少 32,222,510.41 元所致。

注 4：报告期末固定资产未发生减值，无须计提减值准备。

(十二) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,172,619,714.63		1,172,619,714.63	2,645,956,446.55		2,645,956,446.55

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末数
岩滩扩建 60 万千瓦机组工程	1,472,961,585.19	543,942,300.45	1,525,063,055.26		177,436,595.97	78,718,098.09	6.32	借款、自筹	491,840,830.38
乐滩水电站工程	258,748,507.66		1,691,637.00					借款、自筹	257,056,870.66
龙湘水电站	59,956,316.84	3,397,680.82			4,352,881.57	1,217,050.84	6.15	借款、自筹	63,353,997.66
招远夏甸风电项目尾工工程		49,475,287.45			4,808,336.83			借款、自筹	49,475,287.45
莱阳羊郡垛山风电场	43,905,897.11	3,015,100.24						借款、自筹	46,920,997.35

山东总部科研楼		40,870,564.82						借款、自筹	40,870,564.82
仙女堡水电站	45,308,727.35	-12,391,106.59						借款、自筹	32,917,620.76
安丰水电站	25,185,055.27	89,378.17						自筹	25,274,433.44
乐滩电厂老厂房利用改造工程前期	19,834,815.96	1,993,937.69						借款、自筹	21,828,753.65
四方寨水电站	21,418,123.80	65,000.00			6,185,284.91			借款、自筹	21,483,123.80
环江电厂2*600MW级机组新建工程	17,708,736.76							借款、自筹	17,708,736.76
石柱河水电站	19,386,073.38	511,467.23	3,200,061.00		5,882,960.77			借款、自筹	16,697,479.61
平班机组技术改造工程	19,187,005.04	7,593,877.00	12,214,494.02					借款、自筹	14,566,388.02
沿渡河办公楼		9,834,860.00						借款、自筹	9,834,860.00
四格风电太阳坪项目		8,695,773.74						借款、自筹	8,695,773.74

四格风电三期工程	2,273,957.50	5,031,996.42			217,275.64	217,275.64	6.25	借款、自筹	7,305,953.92
四格风电二期工程	138,271,864.39	241,877,598.98	368,950,785.21	4,806,531.42	11,778,793.35	10,764,043.35	6.25	借款、自筹	6,392,146.74
天龙湖电站溢洪道防护工程		4,277,383.60						借款、自筹	4,277,383.60
合山技改工程	15,806,843.24	58,263,197.66	70,019,430.59					借款、自筹	4,050,610.31
四格风电一期工程	220,552,391.54	137,229.09	218,254,112.29		35,079,152.41	1,120,781.31	6.25	借款、自筹	2,435,508.34
百龙滩技改工程	1,169,305.41	5,844,426.40	5,018,891.73					借款、自筹	1,994,840.08
沿渡河技改工程	1,928,500.00	4,652,490.73	4,919,091.37					借款、自筹	1,661,899.36
乐滩技改工程	696,679.88	9,833,977.58	8,569,987.16	519,017.09				借款、自筹	1,441,653.21
大化技改工程	7,608,101.38	18,341,542.60	24,243,742.61	536,000.00				借款、自筹	1,169,901.37
岩滩其他发电技改工程	1,922,695.01	15,713,022.42	16,697,736.66					借款、自筹	937,980.77
新店水电站	709,250.00							借款、	709,250.00

									自 筹	
平 壑 水 电 站	323,303.47								借 款 、 自 筹	323,303.47
川 汇 技 改 工 程	1,296,741.60	991,608.31	2,134,060.68						借 款 、 自 筹	154,289.23
合 山 “ 上 大 压 小 ” 扩 建 工 程 3 号 机 组 工 程	193,727,978.57	172,646,814.47	366,374,793.04		250,590,270.50				借 款 、 自 筹	
岩 滩 4# 水 轮 机 转 轮 改 造 工 程	33,781,441.23	17,502,617.44	51,284,058.67						借 款 、 自 筹	
合 山 2 号 机 组 脱 硝 系 统 改 造		35,160,388.38	35,160,388.38						借 款 、 自 筹	
百 龙 滩 内 涝 镇 兴 隧 洞 工 程	9,720,124.54	-2,333,512.19	7,386,612.35						借 款 、 自 筹	
其 他 零 星 工 程	12,566,424.43	25,720,791.91	16,343,969.88	703,970.33					借 款 、 自 筹	21,239,276.13
合 计	2,645,956,446.55	1,270,755,694.82	2,737,526,907.90	6,565,518.84	496,331,551.95	92,037,249.23	/	/		1,172,619,714.63

注 1：本期岩滩扩建 60 万千瓦机组工程资本化的借款费用金额为 83,171,865.96 元；四格风电资本化的借款费用金额为 12,102,100.30 元；龙湘水电站资本化的借款费用金额为 1,217,050.84 元。

注 2：本项目期末比年初减少 55.68%，主要为岩滩扩建 60 万千瓦机组工程、四格风电电站工程竣工结转固定资产所致。

注 3: 岩滩扩建 60 万千瓦机组工程项目, 二期期装机容量为 60MW (30\*2MW), 1 台 30MW 水力发电机自 2013 年 11 月通过试运行验收, 进入商业运营。本期结转固定资产 1,525,063,055.26 元。

注 4: 四格风电一期工程装机容量为 47.5MW (19\*2.5MW), 19 台 2.5MW 风力发电机自 2012 年 10 月开始陆续通过试运行验收, 进入商业运营。本期结转固定资产 218,254,112.29 元。四格风电二期工程装机容量为 47.5MW (19\*2.5MW), 19 台 2.5MW 风力发电机自 2013 年开始陆续通过试运行验收, 进入商业运营。本期结转固定资产 368,950,785.21 元

注 5: 本项目其他减少为项目完工转入无形资产和投资性房地产。

注 6: 报告期末在建工程未发生减值, 无须计提减值准备。

(十三) 工程物资:

单位: 元币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备及其预付款	268,837,303.02	74,685,304.02		343,522,607.04
专用材料及其预付款	859,470.90	0.00		859,470.90
其他	819,966.55	189,210.60		1,009,177.15
合计	270,516,740.47	74,874,514.62		345,391,255.09

注: 本项目期末余额比年初余额增加 27.68%, 原因为岩滩扩建 60 万千瓦机组工程本期购建所致。

(十四) 无形资产:

1、无形资产情况:

单位: 元币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	306,473,280.02	3,693,272.23		310,166,552.25
软件	26,616,607.55	3,693,272.23		30,309,879.78
土地使用权	279,414,672.47			279,414,672.47
其他	442,000.00			442,000.00
二、累计摊销合计	68,427,492.74	11,485,893.27		79,913,386.01
软件	15,550,722.95	4,174,383.00		19,725,105.95
土地使用权	52,692,603.26	7,267,310.31		59,959,913.57
其他	184,166.53	44,199.96		228,366.49
三、无形资产账面净值合计	238,045,787.28		7,792,621.04	230,253,166.24
软件	11,065,884.60		481,110.77	10,584,773.83
土地使用权	226,722,069.21		7,267,310.31	219,454,758.90
其他	257,833.47		44,199.96	213,633.51
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				

其他				
五、无形资产账面价值合计	238,045,787.28		7,792,621.04	230,253,166.24
软件	11,065,884.60		481,110.77	10,584,773.83
土地使用权	226,722,069.21		7,267,310.31	219,454,758.90
其他	257,833.47		44,199.96	213,633.51

本期摊销额：11,485,893.27 元。

注 1：报告期内无内部研究开发项目。

注 2：报告期末无形资产无减值迹象，未计提无形资产减值准备。

(十五) 商誉：

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	期末减值准备
大唐桂冠山东电力投资有限公司	126,546,268.18			126,546,268.18	
浙江纵横能源实业有限公司	31,837,197.21			31,837,197.21	
合计	158,383,465.39			158,383,465.39	

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。

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	4,022,956.24	5,875,734.33
存货减值	166,086.86	166,086.86
长期股权投资减值	463,500.00	463,500.00
无形资产		3,681.83
小计	4,652,543.10	6,509,003.02

注：本公司的子公司大唐桂冠合山发电有限公司等子公司累计亏损严重，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认与之相关的递延所得税资产。

## (十七) 资产减值准备明细:

单位: 元币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	114,600,121.79	-5,611,483.51	10,655,410.00	834,393.94	97,498,834.34
二、存货跌价准备	1,107,245.75				1,107,245.75
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	3,090,000.00				3,090,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	118,797,367.54	-5,611,483.51	10,655,410.00	834,393.94	101,696,080.09

注: 本期坏账准备转销 834,393.94 元为其他应收款的项目前期费转销所致。

## (十八) 短期借款:

## 1、短期借款分类:

单位: 元币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	100,000,000.00	170,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	2,750,000,000.00
合计	600,000,000.00	2,920,000,000.00

注: 本项目期末余额比年初余额减少 79.45%, 主要为调整借款结构, 以长期借款偿还短期

借款所致。

(十九) 应付票据:

单位: 元币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		80,800,000.00
合计		80,800,000.00

下一会计期间将到期的金额 0 元。

(二十) 应付账款:

1、应付账款情况

单位: 元币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	745,550,792.22	678,820,009.37
合计	745,550,792.22	678,820,009.37

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位: 元币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
大唐电力燃料有限公司	47,397,336.68	
中国大唐集团科技工程有限公司	8,875,862.67	66,299.99
成都中电实业发展有限公司	3,569,234.00	3,569,234.00
中国大唐集团公司	2,400,000.00	2,400,000.00
广西大化水电设备安装检修有限公司	630,000.00	437,252.65
北京中唐电气工程咨询有限公司	465,592.85	1,036,548.00
湖南大唐节能科技有限公司	154,800.00	
大唐(北京)能源管理有限公司	150,000.00	
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	80,100.00	932,460.00
中国大唐集团技术经济研究院	40,000.00	
中国水利电力物资有限公司		1,683,606.12
湖南大唐先一科技有限公司		500,040.00
广西合山隆唐实业有限公司		357,947.25
北京大唐思拓信息技术有限公司		50,000.00
合计	63,762,926.20	11,033,388.01

(二十一) 预收账款:

1、预收账款情况

单位: 元币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	2,885.00	100,000.00

合计	2,885.00	100,000.00
----	----------	------------

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况：  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（二十二）应付职工薪酬

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		303,954,649.03	303,954,649.03	
二、职工福利费		22,072,281.84	22,072,281.84	
三、社会保险费	1,633,036.84	107,641,436.22	107,196,051.60	2,078,421.46
其中：1. 医疗保险费	381,301.04	32,416,343.68	32,416,343.68	381,301.04
2. 基本养老保险费	46,142.90	52,346,445.77	52,346,445.77	46,142.90
3. 年金缴费	1,120,614.38	13,750,754.00	13,305,369.38	1,565,999.00
4. 失业保险费	37,318.13	5,193,671.92	5,193,671.92	37,318.13
5. 工伤保险费	19,469.02	2,348,392.50	2,348,392.50	19,469.02
6. 生育保险费	28,191.37	1,585,828.35	1,585,828.35	28,191.37
四、住房公积金	1,559,753.41	29,495,226.12	29,302,303.50	1,752,676.03
五、辞退福利				
六、其他		6,469,403.64	6,469,403.64	
七、工会经费	2,284,121.74	6,057,486.28	5,481,089.92	2,860,518.10
八、职工教育经费	5,928,704.10	7,584,603.99	7,605,704.45	5,907,603.64
合计	11,405,616.09	483,275,087.12	482,081,483.98	12,599,219.23

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 8,212,825.84 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

按公司制度执行。

（二十三）应交税费：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-118,266,089.53	-186,217,228.37
营业税	2,170,071.31	1,654,994.36
企业所得税	5,413,628.58	16,619,549.87
个人所得税	9,020,369.97	6,099,034.15
城市维护建设税	81,590.82	238,795.60
房产税	213,596.15	18,472.48
电力监管费	972,493.10	972,493.10
水资源费	7,316,985.76	7,959,524.06
库区维护费	57,863,214.76	48,574,751.07
排污费	2,541,003.52	4,918,299.00

地方水利建设基金	1,109,493.15	3,638,536.72
价格调节基金	4,458,187.31	1,691,856.88
教育附加（含地方）	547,716.22	819,034.52
其他	130,008.29	116,599.40
合计	-26,427,730.59	-92,895,287.16

注：本项目期末余额比年初余额增加 71.55%，主要为待抵扣的增值税减少 67,951,138.84 元；应缴库区维护费增加 9,288,463.69 元。

（二十四）应付利息：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	85,830,000	
短期借款应付利息	56,917,852.96	51,365,274.25
合计	142,747,852.96	51,365,274.25

（二十五）应付股利：

单位：元币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付股利	70,877.29	70,877.29	
合计	70,877.29	70,877.29	/

（二十六）其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	436,646,126.74	521,722,704.61
合计	436,646,126.74	521,722,704.61

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国大唐集团公司	9,600,000.00	7,200,000.00
中国水利电力物资有限公司	2,222,956.12	2,244,596.72
中国大唐集团科技工程有限公司	2,155,070.00	2,134,150.00
广西兴唐科技有限责任公司	1,865,631.81	3,674,199.57
北京中唐电工程咨询有限公司	889,584.26	889,584.26
广西南宁盛唐物业服务有限公司	691,063.76	1,057,257.57
广西大化水电设备安装检修有限公司	657,628.89	492,267.38
烟台东源电力集团有限公司		664,751.50
北京大唐先兴软件技术有限公司	180,000.00	180,000.00

北京大唐恒通机械输送技术有限公司	163,100.00	90,300.00
广西合山荣雅物业管理有限责任公司	110,514.85	1,020.50
湖南大唐节能科技有限公司	39,400.00	
广西大化秀河物业管理有限责任公司	27,555.50	270,647.48
广西合山隆唐实业有限公司		67,350.00
合计	18,602,505.19	18,966,124.98

(二十七) 1 年内到期的非流动负债:

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	865,900,000.00	963,350,000.00
合计	865,900,000.00	963,350,000.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	199,900,000.00	198,700,000.00
抵押借款	58,050,000.00	56,250,000.00
保证借款	216,200,000.00	254,900,000.00
信用借款	391,750,000.00	453,500,000.00
合计	865,900,000.00	963,350,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元币种: 人民币

贷款单位	币种	利率 (%)	期末数
			本币金额
中国建设银行南宁民主支行	人民币	5.346	150,000,000.00
国家开发银行	人民币	6.223	100,000,000.00
中国工商银行广西分行	人民币	5.895	100,000,000.00
国家开发银行	人民币	5.895	90,000,000.00
中国光大银行南宁分行	人民币	5.895	80,000,000.00
合计	/	/	520,000,000.00

(二十八) 长期借款:

1、长期借款分类:

单位: 元币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	2,914,220,000.00	3,170,160,000.00

抵押借款	684,000,000.00	686,250,000.00
保证借款	1,804,599,522.06	2,001,949,522.06
信用借款	6,928,750,000.00	4,156,500,000.00
合计	12,331,569,522.06	10,014,859,522.06

注：抵押借款，其中有 208,000,000.00 元同时存在保证担保；有 476,000,000.00 元同时存在质押担保。

## 2、金额前五名的长期借款：

单位：元币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
中国光大银行（定向债务工具）	2013 年 1 月 29 日	2016 年 1 月 28 日	人民币	5.600	2,000,000,000.00
中国银行广西壮族自治区分行	2010 年 1 月 12 日	2024 年 12 月 31 日	人民币	5.346	910,000,000.00
中国工商银行广西壮族自治区分行	2003 年 5 月 13 日	2023 年 5 月 12 日	人民币	5.895	779,000,000.00
国家开发银行	2010 年 7 月 27 日	2025 年 7 月 26 日	人民币	6.550	651,100,000.00
国家开发银行	2010 年 2 月 26 日	2020 年 2 月 25 日	人民币	6.223	608,000,000.00
合计	/	/	/	/	4,948,100,000.00

## （二十九）应付债券：

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	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 桂冠 01	800,000,000.00	2012 年 10 月 26 日	5 年期	800,000,000.00	7,040,000.00	38,400,000.00	38,400,000.00	7,040,000.00	795,726,004.60
12 桂冠 02	930,000,000.00	2012 年 10 月 26 日	10 年期	930,000,000.00	8,695,500.00	47,430,000.00	47,430,000.00	8,695,500.00	924,265,740.20

注：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。

## （三十）其他非流动负债：

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动负债	2,000,000.00	2,200,000.00
合计	2,000,000.00	2,200,000.00

(三十一) 股本:

单位: 元币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,280,449,514.00						2,280,449,514.00

(三十二) 资本公积

单位: 元币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	100,058,846.31			100,058,846.31
合计	100,058,846.31			100,058,846.31

(三十三) 盈余公积:

单位: 元币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	315,398,018.61	2,786,037.89		318,184,056.50
任意盈余公积	155,189,132.85			155,189,132.85
合计	470,587,151.46	2,786,037.89		473,373,189.35

注: 2013 年度计提法定盈余公积 2,786,037.89 元。

(三十四) 未分配利润:

单位: 元币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上年末未分配利润	481,870,023.38	/
调整后年初未分配利润	481,870,023.38	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	225,337,576.61	/
减: 提取法定盈余公积	2,786,037.89	
应付普通股股利	91,217,980.57	
期末未分配利润	613,203,581.53	/

调整年初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(三十五) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,925,922,047.51	5,185,743,014.22
其他业务收入	18,180,826.94	12,433,124.53
营业成本	3,439,598,261.14	3,683,765,213.34

## 2、主营业务（分行业）

单位：元币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	4,915,497,601.02	3,429,281,882.21	5,185,743,014.22	3,680,714,950.88
煤炭销售	10,424,446.49	8,689,481.63		
合计	4,925,922,047.51	3,437,971,363.84	5,185,743,014.22	3,680,714,950.88

## 3、主营业务（分产品）

单位：元币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水力发电	2,322,456,404.43	1,281,642,868.36	2,745,907,611.47	1,373,804,153.71
火力发电	2,429,346,672.10	2,048,286,766.75	2,316,336,883.02	2,229,437,322.92
风力发电	163,694,524.49	99,352,247.10	123,498,519.73	77,473,474.25
煤炭销售	10,424,446.49	8,689,481.63		
合计	4,925,922,047.51	3,437,971,363.84	5,185,743,014.22	3,680,714,950.88

## 4、主营业务（分地区）

单位：元币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西	4,258,229,579.11	3,085,586,623.30	4,552,479,537.92	3,336,726,396.06
四川	426,139,265.88	193,750,165.02	441,490,988.80	219,923,327.98
山东	120,353,325.89	72,390,364.55	121,930,937.29	76,667,040.01
湖北	67,434,231.54	50,592,846.79	68,273,967.77	46,591,752.59
贵州	53,765,645.09	35,651,364.18	1,567,582.44	806,434.24
合计	4,925,922,047.51	3,437,971,363.84	5,185,743,014.22	3,680,714,950.88

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
电网公司	4,915,497,601.02	99.79
合计	4,915,497,601.02	99.79

（三十六）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	计缴标准
营业税	9,790,369.80	10,518,108.54	3%、5%
城市维护建设税	21,910,202.35	18,876,916.37	1%、7%
教育费附加	21,089,234.44	21,074,860.29	1%、3%
其他	222,355.92	191,638.35	
合计	53,012,162.51	50,661,523.55	/

(三十七) 管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及劳动保护	93,183,526.33	88,596,632.93
税费	26,147,990.59	27,198,650.98
办公差旅会议费	31,174,174.11	35,581,787.66
中介及外部劳务费	30,239,802.37	12,607,970.72
资产折旧及摊销	14,030,452.77	13,328,908.64
物业管理及水电	13,335,164.83	12,768,582.94
租赁及保险费	29,779,163.70	13,456,834.00
其他	51,279,929.89	42,612,045.29
合计	289,170,204.59	246,151,413.16

(三十八) 财务费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	834,678,293.11	866,569,689.96
利息收入	-11,074,826.70	-13,099,501.63
手续费	4,893,901.57	1,306,560.84
合计	828,497,367.98	854,776,749.17

(三十九) 投资收益：

1、投资收益明细情况：

单位：元币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,436,319.18	7,899,956.49
权益法核算的长期股权投资收益	17,172,553.19	128,167,658.03
合计	27,608,872.37	136,067,614.52

2、按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国大唐集团财务有限公司	10,436,319.18	7,899,956.49	收益增加

合计	10,436,319.18	7,899,956.49	/
----	---------------	--------------	---

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
广西北部湾银行股份有限公司	33,013,152.42	173,490,610.35	被投资单位收益减少
广西百色银海铝业有限责任公司	-15,353,099.23	-42,917,144.32	被投资单位减亏
四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	-487,500.00	-2,405,808.00	被投资单位减亏
合计	17,172,553.19	128,167,658.03	/

(四十) 资产减值损失：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-16,266,893.51	8,963,738.43
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	-16,266,893.51	8,963,738.43

(四十一) 营业外收入：

1、营业外收入情况

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	8,975,334.03	470,499.90	8,975,334.03
其中：固定资产处置利得	8,975,334.03	470,499.90	8,975,334.03
政府补助	38,659,134.06	34,910,968.94	10,222,558.44
罚款收入	144,224.22	27,630.00	144,224.22
保险赔款	2,159,867.27	8,360,842.20	2,159,867.27

CDM 收入	12,856,218.32	7,382,431.49	12,856,218.32
其他	3,041,437.23	1,031,357.67	3,041,437.23
合计	65,836,215.13	52,183,730.20	37,399,639.51

2、政府补助明细

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
可再生能源发电项目电价补贴	15,770,194.23	34,910,968.94	鲁价格一发[2012]136 号， 鲁价格一发[2012]150 号
企业所得税退税	6,474,809.05		财税[2012]10 号
火电水泥脱销减排补助资金	4,400,000.00		桂财建[2013]56 号
增值税即征即退 50%	4,018,567.63		财税（2008）156 号
减征土地使用税	2,479,862.10		桂地税函[2012]525 号、桂 地税函[2013]601 号
减征房产税	1,974,296.34		桂地税函[2012]599 号
接网工程补贴收入	1,973,004.71		发改价格（2007）44 号
节能技术改造奖励资金	700,000.00		桂工信节能[2013]262
抗震救灾贷款财政贴息	608,400.00		阿府发（2009）14 号
莱州节能节水专项资金补贴	200,000.00		鲁经贸资字[2007]301 号
奖励款	60,000.00		茂委[2003]7 号文件
合计	38,659,134.06	34,910,968.94	/

注：本项目本期增加 13,652,484.93 元，增加幅度 26.16%，主要为本公司的子公司大唐桂冠合山发电有限公司收到 4-8 号机 220KV 开关站处置款所致。

（四十二）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	13,050,771.33	3,826,186.58	13,050,771.33
其中：固定资产处置损失	13,050,771.33	3,826,186.58	13,050,771.33
对外捐赠	200,500.00	49,500.00	200,500.00
固定资产报废损失	14,592,812.15		14,592,812.15
罚款支出	89,112.79	681,262.38	89,112.79
其他	1,076,739.20	1,267,071.15	1,076,739.20
合计	29,009,935.47	5,824,020.11	29,009,935.47

注：本项目本期增加 23,185,915.36 元，主要为本公司的子公司大唐桂冠合山发电有限公司处置机器设备损失 12,787,785.84 元，烟台东源集团莱州风电有限公司机器设备报废损失 13,361,741.85 元。

（四十三）所得税费用：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	68,327,458.05	105,026,759.61
递延所得税调整	1,856,459.92	-885,746.76
合计	70,183,917.97	104,141,012.85

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、基本每股收益公式计算如下:

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

2、公司存在稀释性潜在普通股的,应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数,并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下,稀释每股收益公式计算如下:

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

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

(四十五) 现金流量表项目注释:

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	金额
往来款	16,949,575.19
利息收入	11,074,826.70
房租收入	2,896,052.80
政府补助	5,768,400.00
保险赔偿	2,159,867.27
CDM 收入	12,856,218.32
职工建房专款	113,356.12

其他	2,062,739.20
合计	53,881,035.60

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	金额
管理费用	154,760,969.20
往来款	32,115,156.08
手续费支出	396,126.46
其他	1,364,725.54
合计	188,636,977.28

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	金额
广元嘉陵江流域开发项目前期费	10,655,410.00
合计	10,655,410.00

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	金额
项目前期开发	23,677,371.40
委托贷款手续费	156,000.00
合计	23,833,371.40

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	金额
无	0

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	金额
代垫款项	9,000,000.00
筹资手续费	4,341,775.11
合计	13,341,775.11

(四十六) 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	344,343,005.80	432,143,812.86
加: 资产减值准备	-16,266,893.51	8,963,738.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	962,745,774.96	932,738,401.34
无形资产摊销	11,274,750.80	11,108,773.63
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)	3,976,284.22	3,355,686.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	14,592,812.15	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	839,176,068.22	863,045,940.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-27,608,872.37	-136,067,614.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,856,459.92	-885,746.76
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)	10,866,402.09	-87,828,248.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	216,894,129.29	-135,932,059.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	29,272,006.16	164,637,094.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,391,121,927.73	2,055,279,779.05
<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	1,040,796,184.36	1,029,199,813.45
减: 现金的期初余额	1,029,199,813.45	1,292,285,010.50
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	11,596,370.91	-263,085,197.05

## 2、现金和现金等价物的构成

单位: 元币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,040,796,184.36	1,029,199,813.45
其中: 库存现金	111,370.57	63,455.64
可随时用于支付的银行存款	1,039,016,271.24	1,027,306,101.73
可随时用于支付的其他货币资金	1,668,542.55	1,830,256.08
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	1,040,796,184.36	1,029,199,813.45

## 八、关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位:亿元币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国大唐集团公司	有限责任公司	北京市西城区广宁伯街1号	陈进行	电力能源	180.093169	50.52	50.52	国务院国资委	71093110-9

## (二) 本企业的子公司情况

单位:万元币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
大唐岩滩水力发电有限责任公司	有限责任公司	大化县岩滩镇	戴波	水电	85,112.95	70	70	20109354-9
广西桂冠开投电力有限责任公司	有限责任公司	广西南宁市	钟赵龙	水电	75,000.00	52	52	71882839-2
广西平班水电开发有限公司	有限责任公司	广西南宁市	龙先进	水电	30,000.00	35	63	72976397-7
茂县天龙湖电力有限公司	有限责任公司	四川茂县	李志农	水电	15,600.00	100	100	76726096-7
茂县金龙潭电力有限公司 (	有限责任公司	四川茂县	李志农	水电	15,000.00	100	100	77981988-7
大唐桂冠合山发电有限公司	有限责任公司	广西合山市	李志农	火电	112,154.00	83.24	83.24	73220723-4
大唐山东电力投资有限公司	有限责任公司	山东烟台市	王作青	风电	47,400.00	100	100	79868085-x
四川川汇水电投资有限责任公司	有限责任公司	四川平武县	李志农	水电	19,962.49	100	100	74962438-4

福建安丰水电有限公司	有限责任公司	福建南平市	王询	水电	3,000.00	66	66	75136467-3
福建省集兴龙湘水电有限公司	有限责任公司	福州永泰县	王询	水电	2,600.00	100	100	75138189-5
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	有限责任公司	贵州盘县	戴涛	风电	500.00	100	100	57710576-3
浙江纵横能源实业有限公司	有限责任公司	浙江杭州市	王询	水电	10,000.00	100	100	75490045-1

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
广西百色银海铝业有限责任公司	有限责任公司	百色	张春林	工业、冶炼	84,856.48	27.592	27.592	71884564-3
广西北部湾银行股份有限公司	股份有限公司	南宁	滕冲	金融	275,000.00	12	12	19837618-6

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
龙滩水电开发有限公司	母公司的控股子公司	71518052-7
大唐集团广西聚源电力有限公司	母公司的控股子公司	06355608-1
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	19219565-7
中国大唐集团公司四川分公司	母公司的全资子公司	795827115
中国大唐集团科技工程有限公司	母公司的全资子公司	710932531
中国水利电力物资有限公司	母公司的控股子公司	101625739
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	684371047
北京大唐思拓信息技术有限公司	母公司的控股子公司	78863591-6

北京大唐先兴软件技术有限公司	母公司的控股子公司	67572126-0
北京中唐电工程咨询有限公司	母公司的控股子公司	77405374-7
成都中电实业发展有限公司	母公司的控股子公司	709203067
湖南大唐先一科技有限公司	母公司的控股子公司	77005353-9
湖南华银电力股份有限公司	母公司的控股子公司	183774980
北京中唐电设备监理有限公司	母公司的控股子公司	774720044
北京大唐燃料有限公司	母公司的控股子公司	796700482
大唐电力燃料有限公司	母公司的控股子公司	710932291
广西北部湾银行股份有限公司	其他	19837618-4
恩施州汇能发电有限责任公司	其他	59716624-8
南平市兴水防洪工程投资有限公司	其他	705273180
广西大化水电设备安装检修有限责任公司	其他	20109362-9
广西大化秀河物业管理有限责任公司	其他	72764007-6
广西合山隆唐实业有限公司	其他	70867483-6
广西合山荣雅物业管理有限责任公司	其他	70867482-8
广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	其他	66700542-4
广西南宁盛唐物业服务有限公司	其他	77598551-1
广西兴唐科技有限责任公司	其他	70872864-6

注：其他关联方为跟本公司无股权关系、但业务主要来源于本公司的单位。根据《上市公司信息披露管理办法》第七十一条“中国证监会、证券交易所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能或者已经造成上市公司对其利益倾斜的法人”的规定，认定为关联方。

(五) 关联交易情况

1、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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大唐电力燃料有限公司	采购电煤	2012 年度股东大会批准	58,100,682.96	38.40	11,870,496.38	12.49
中国大唐集团科技工程有限公司	脱销系统改造	公开招投标	34,625,023.81	22.88	3,456,650.00	3.64
北京中唐电设备监理有限公司	监理服务	公开招投标	2,188,075.46	1.45	2,440,000.00	2.57
北京大唐先兴软件技术有限公司	系统平台建设、维护服务	公开招投标	1,694,528.29	1.12	1,565,000.00	1.65
北京大唐恒	设备采购	招投标	1,611,196.55	1.06	23,460.00	0.02

通机械输送技术有限公司						
中国水利电力物资有限公司	材料采购	招投标	906,239.32	0.60	14,389,795.90	15.14
湖南大唐先一科技有限公司	设备采购	招投标	697,538.46	0.46	296,040.00	0.31
北京中唐电气工程咨询有限公司	工程咨询	招投标	437,344.34	0.29	977,875.47	1.03
湖南大唐节能科技有限公司	技改工程	招投标	401,709.38	0.27		
中国大唐集团技术经济研究院	工程服务	招投标	240,000.00	0.16		
中国大唐集团科技工程有限公司	废料销售	招投标	1,798.29	0.00		
广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	石灰石采购	招投标	13,016,593.37	8.60	10,857,596.76	11.42
广西大化水电设备安装检修有限公司	检修、工程服务等	招投标	12,504,257.12	8.26	13,446,942.96	14.15
广西兴唐科技有限责任公司	检修、工程服务等	招投标	9,189,683.09	6.07	15,329,386.45	16.13
广西大化秀河物业管理有限责任公司	物业管理、维修等	招投标	7,136,732.29	4.72	11,043,125.40	11.62
广西合山荣雅物业管理有限责任公司	物业管理、绿化等	招投标	3,842,810.75	2.54	3,228,997.00	3.40
广西南宁盛唐物业服务有限责任公司	物业管理、绿化等	招投标	2,650,702.75	1.75	4,697,989.83	4.94
广西合山隆唐实业有限公司	车辆租赁等	招投标	2,063,821.82	1.36	1,431,789.00	1.51

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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广西合山隆唐实业有限公司	销售煤灰等	招投标	9,824,075.30	100	6,666,516.97	100
广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	销售废料	招投标	17,917.18	100		
广西兴唐科技有限责任公司	租赁	招投标	1,200,000.00	100		

2、关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 万元币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
中国大唐集团公司	本公司	大化水力发电厂非经营性资产	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	240
大唐集团广西聚源电力有限公司	本公司及控股子公司	办公楼	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2,385.70

广西平班水电开发有限公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、本公司分别向大唐集团广西聚源电力有限公司承租龙滩大厦合计面积为 22,622.00 m<sup>2</sup>的房产作为办公场所, 交易价格按市场价格确定为 90 元/平米·月。

3、关联担保情况

单位: 亿元币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	中国大唐集团公司	5.2177	2012 年 10 月 24 日~ 2023 年 4 月 23 日	否

2012 年公司本期发行 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。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖南华银电力股份有限公司	13,524,626.41		13,524,626.41	
其他应收款	恩施州汇能发电有限责任公司	12,732,965.91		12,732,965.91	
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	中国水利电力物资有限公司	137,093.64		137,093.64	
其他应收款	中国大唐集团科技工程有限公司	2,104.00			
其他应收款	中国大唐集团公司四川分公司			10,655,410.00	
其他应收款	广西合山隆唐实业有限公司			13,068,036.43	
其他应收款	广西合山卓远资源综合利用有限责任公司			2,643,530.55	
其他应收款	广西合山荣雅物业管理有限责任公司			127,440.00	
预付款项	大唐电力燃料有限公司	3,800,000.00			
预付款项	广西大化水电设备安装检修有限公司	2,691,670.00		2,469,780.00	
预付款项	广西南宁盛唐物业服务服务有限公司	9,390.95		1,037,107.00	
预付款项	广西兴唐科技有限责任公司			1,971,815.95	

上市公司应付关联方款项:

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大唐电力燃料有限公司	47,397,336.68	
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	8,875,862.67	66,299.99
应付账款	成都中电实业发展有限公司	3,569,234.00	3,569,234.00
应付账款	中国大唐集团公司	2,400,000.00	2,400,000.00
应付账款	广西大化水电设备安装检修有限公司	630,000.00	437,252.65
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	465,592.85	1,036,548.00
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司	154,800.00	
应付账款	大唐(北京)能源管理有限公司	150,000.00	

应付账款	北京大唐恒通机械输送技术有限公司	80,100.00	932,460.00
应付账款	中国大唐集团技术经济研究院	40,000.00	
应付账款	中国水利电力物资有限公司		1,683,606.12
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司		500,040.00
应付账款	广西合山隆唐实业有限公司		357,947.25
应付账款	北京大唐思拓信息技术有限公司		50,000.00
其他应付款	中国大唐集团公司	9,600,000.00	7,200,000.00
其他应付款	中国水利电力物资有限公司	2,222,956.12	2,244,596.72
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	2,155,070.00	2,134,150.00
其他应付款	广西兴唐科技有限责任公司	1,865,631.81	3,674,199.57
其他应付款	北京中唐电工程咨询有限公司	889,584.26	889,584.26
其他应付款	广西南宁盛唐物业服务服务有限公司	691,063.76	1,057,257.57
其他应付款	广西大化水电设备安装检修有限公司	657,628.89	492,267.38
其他应付款	烟台东源电力集团有限公司		664,751.50
其他应付款	北京大唐先兴软件技术有限公司	180,000.00	180,000.00
其他应付款	北京大唐恒通机械输送技术有限公司	163,100.00	90,300.00
其他应付款	广西合山荣雅物业管理有限责任公司	110,514.85	1,020.50
其他应付款	湖南大唐节能科技有限公司	39,400.00	
其他应付款	广西大化秀河物业管理有限责任公司	27,555.50	270,647.48
其他应付款	广西合山隆唐实业有限公司		67,350.00

## 九、股份支付：

无

## 十、或有事项：

## (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

报告期末公司不存在需要披露的或有事项。

## (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

报告期末公司不存在需要披露的或有事项。

## (三) 其他或有负债及其财务影响：

报告期末公司不存在需要披露的或有事项。

## 十一、承诺事项：

## (一) 重大承诺事项

报告期末公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

报告期末公司不存在需要披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项:

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元币种: 人民币

拟分配的利润或股利	114,022,475.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	114,022,475.70

(二) 其他资产负债表日后事项说明

根据公司第七届董事会第十四次会议决议, 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司总股本为 2,280,449,514.00 股, 拟按每 10 股派现金红利 0.5 元 (含税) 进行分配, 预计现金分配利润数为 114,022,475.7 元; 拟根据公司章程规定提取任意盈余公积 100,000,000 元, 剩余未分配利润结转下年度。此分配方案尚需经公司股东大会批准。

十三、其他重要事项:

(一) 其他

- 1、永泰县人民政府"樟政[2011]451 号"《关于实施永泰县大樟溪引水工程相关建议的报告》显示: 福建省集兴龙湘水电有限公司的龙湘水电站项目, 已转变为以供水为主, 兼顾防洪、发电的水利枢纽项目。
- 2、福建安丰水电有限公司的安丰水电站项目、福建省集兴龙湘水电有限公司的新店水电站项目因未取得相关政府批文, 实体工程未能开工建设, 期末仍无进展。
- 3、期末, 环江电厂 2\*600MW 级机组新建工程项目尚未取得国家发展和改革委员会的核准批复。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、应收账款按种类披露:

单位: 元币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法	52,718,138.71	100.00	1,054,362.77	2.00	73,184,634.39	100.00	1,463,692.69	2.00

组合小计	52,718,138.71	100.00	1,054,362.77	2.00	73,184,634.39	100.00	1,463,692.69	2.00
合计	52,718,138.71	/	1,054,362.77	/	73,184,634.39	/	1,463,692.69	/

注 1: 单项金额重大的应收账款认定标准为单笔金额在 100 万元以上。

注 2: 报告期末本项目无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

注 3: 报告期无实际核销的应收账款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	52,718,138.71	100.00	1,054,362.77	73,184,634.39	100.00	1,463,692.69
合计	52,718,138.71	100.00	1,054,362.77	73,184,634.39	100.00	1,463,692.69

2、本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广西电网公司	非关联方	52,718,138.71	1 年以内	100.00
合计	/	52,718,138.71	/	100.00

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账	16,841,209.96	87.22	16,841,209.96	100.00	27,496,619.96	91.45	27,496,619.96	100.00

账 准 备 的 其 他 应 收 账 款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账 龄 分 析 法	90,084.41	0.47	72,067.53	80.00	90,084.41	0.30	72,067.53	80.00
组 合 小 计	90,084.41	0.47	72,067.53	80.00	90,084.41	0.30	72,067.53	80.00
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 其 他 应 收 账 款	2,377,767.18	12.31	150,000.00	6.31	2,479,810.40	8.25	806,793.94	32.53
合 计	19,309,061.55	/	17,063,277.49	/	30,066,514.77	/	28,375,481.43	/

注:单项金额重大的其他应收款认定标准为单笔金额在 100 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
湖南华银电力股份有限公司-衡阳火电项目	13,524,626.41	13,524,626.41	100	个别认定
天合风电项目	1,944,513.55	1,944,513.55	100	个别认定
四川喜德米市水库及孙水河流域设计 1 号合同	1,372,070.00	1,372,070.00	100	个别认定
合计	16,841,209.96	16,841,209.96	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
5 年以上	90,084.41	100.00	72,067.53	90,084.41	100	72,067.53
合计	90,084.41	100.00	72,067.53	90,084.41	100	72,067.53

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他应收账款	2,377,767.18	150,000.00	6.31	个别认定
合计	2,377,767.18	150,000.00	/	/

2、本期转回或收回情况

单位：元币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
广元嘉陵江流域开发项目前期费	本期收回	多年收不回	11,312,203.94	10,655,410.00	
合计	/	/	11,312,203.94	/	/

3、本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
湖南华银电力股份有限公司-衡阳火电项目	关联方	13,524,626.41	5 年以上	70.04
天合风电项目	非关联方	1,944,513.55	4 年以上	10.07
四川喜德米市水库及孙水河流域设计 1 号合同	非关联方	1,372,070.00	5 年以上	7.11
新疆风电项目	非关联方	528,301.87	1 至 2 年	2.74
多晶硅项目	非关联方	150,000.00	5 年以上	0.77
合计	/	17,519,511.83	/	90.73

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的

									说明
大唐 大岩滩 水力发 电有限 责任公 司	943,264,727.50	943,264,727.50	0.00	943,264,727.50			70	70	
大唐 桂冠山 东电力 投资有 限公司	534,000,000.00	534,000,000.00	0.00	534,000,000.00			100	100	
四川 汇水电 投资有 限责任 公司	219,616,900.00	219,616,900.00	0.00	219,616,900.00			100	100	
茂县 天龙湖 电力有 限公司	245,002,638.85	245,002,638.85	0.00	245,002,638.85			100	100	
茂县 金龙潭 电力有 限公司	272,464,287.90	272,464,287.90	0.00	272,464,287.90			100	100	
广西 桂冠开 投电力 有限责 任公司	390,000,000.00	390,000,000.00	0.00	390,000,000.00			52	52	
广西 平班水 电开发 有限公 司	105,000,000.00	105,000,000.00	0.00	105,000,000.00			35	63	受委 托行 使

福建 安丰 水电 有限 公司	26,400,000.00	26,400,000.00	0.00	26,400,000.00			66	66	
福建 省集 兴龙 湘水 有限 公司	44,500,000.00	44,500,000.00	0.00	44,500,000.00			100	100	
大唐 桂冠 合山 发电 有限 公司	933,540,000.00	933,540,000.00	0.00	933,540,000.00			83.24	83.24	
浙江 纵横 能源 实有 限公 司	67,820,000.00	67,820,000.00	0.00	67,820,000.00			100	100	
大唐 桂冠 盘县 四格 风力 发电 有限 公司	190,024,188.40	139,444,188.40	50,580,000.00	190,024,188.40			100	100	
中国 大唐 集团 财务 有限 公司	75,000,000.00	75,000,000.00	0.00	75,000,000.00			2.5	2.5	
广西 网欣 物业 服务 有限 责任 公司	2,200,000.00	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00			25	25	
广州 特意	2,590,000.00	2,590,000.00	0.00	2,590,000.00					

文化 传播 有限 公司										
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
广西北部湾银行股份有限公司	600,000,000.00	953,001,752.25	24,013,152.42	977,014,904.67			9,000,000.00	12	12	
广西百色银海铝业有限责任公司	234,136,000.00	189,338,579.31	-15,353,099.23	173,985,480.08				27.592	27.592	

(四) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	562,414,256.75	633,690,624.28
其他业务收入	2,199,931.05	2,247,699.99
营业成本	322,855,556.75	318,480,432.42

2、主营业务(分行业)

单位：元币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水力发电	562,414,256.75	321,648,474.39	633,690,624.28	317,285,628.05
合计	562,414,256.75	321,648,474.39	633,690,624.28	317,285,628.05

## 3、主营业务（分产品）

单位：元币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	562,414,256.75	321,648,474.39	633,690,624.28	317,285,628.05
合计	562,414,256.75	321,648,474.39	633,690,624.28	317,285,628.05

## 4、主营业务（分地区）

单位：元币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西	562,414,256.75	321,648,474.39	633,690,624.28	317,285,628.05
合计	562,414,256.75	321,648,474.39	633,690,624.28	317,285,628.05

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
南方电网	562,414,256.75	100
合计	562,414,256.75	100

## （五）投资收益：

## 1、投资收益明细

单位：元币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	107,880,118.43	99,301,466.57
权益法核算的长期股权投资收益	17,660,053.19	130,573,466.03
其它	179,261,370.27	193,982,566.01
合计	304,801,541.89	423,857,498.61

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大唐岩滩水力发电有限责任公司	89,516,000.00	70,000,000.00	
广西桂冠开投电力有限责任公司		21,401,510.08	
中国大唐集团财务有限公司	10,436,319.18	7,899,956.49	
广西平班水电开发有限公司	7,927,799.25		
合计	107,880,118.43	99,301,466.57	/

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广西北部湾银行股份有限公司	33,013,152.42	173,490,610.35	本期计提拨备
广西百色银海铝业有限责任公司	-15,353,099.23	-42,917,144.32	
合计	17,660,053.19	130,573,466.03	/

## (六) 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	27,860,378.89	200,096,945.98
加：资产减值准备	-11,064,739.92	1,177,938.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,527,112.92	110,307,897.38
无形资产摊销	2,359,711.27	2,733,320.03
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）	-586,712.20	1,090,551.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	420,964.32	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	408,985,609.88	452,066,116.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-304,801,541.89	-423,857,498.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,758,230.07	-176,690.74
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）	-3,483,413.28	60,627.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,774,185.20	-41,388,614.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,267,596.73	21,413,407.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	272,017,381.99	323,524,000.16
<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	619,216,321.79	415,138,480.13
减：现金的期初余额	415,138,480.13	279,274,288.13
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	204,077,841.66	135,864,192.00

## 十五、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-18,668,249.45		-3,355,686.68	13,005,196.67
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	10,222,558.44		16,760,153.76	62,459,318.21
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,655,410.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,835,395.05	主要为清洁发展机制（CDM）款项、保险赔款。	14,804,427.83	15,632,974.46
少数股东权益影响额	-907,052.73		-4,980,034.12	-12,919,000.49
所得税影响额	-103,486.90		-216,781.81	-1,685,407.18
合计	18,034,574.41		23,012,078.98	76,493,081.67

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.63	0.099	0.099
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.10	0.091	0.091

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 公司第七届董事会第十四次会议决议等文件。

**董事长：蔡哲夫**  
广西桂冠电力股份有限公司  
2014 年 3 月 28 日