

# 广西桂冠电力股份有限公司

600236

## 2014 年半年度报告



副董事长:

A handwritten signature in black ink, appearing to be "李波", written over the printed text "副董事长:".

## 重要提示

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

二、公司全体董事以通讯表决方式参加表决。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人戴波、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、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

六、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.....	4
第二节公司简介.....	5
第三节会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节董事会报告.....	7
第五节重要事项.....	14
第六节股份变动及股东情况.....	19
第七节优先股相关情况.....	22
第八节董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节财务报告（未经审计）.....	24
第十节备查文件目录.....	97

# 第一节释义

## 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
报告期	指	2014 年上半年
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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	GGEPP
公司的法定代表人	戴波(代)

### 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、基本情况变更简介

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

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 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、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,497,993,039.14	2,430,076,438.78	2.79
归属于上市公司股东的净利润	214,744,947.57	203,633,949.98	5.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	213,394,740.43	189,653,842.37	12.52
经营活动产生的现金流量净额	1,327,937,094.81	1,423,085,309.05	-6.69
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,537,807,603.06	3,467,085,131.19	2.04
总资产	22,322,098,402.03	21,926,661,682.29	1.80

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.094	0.089	5.62
稀释每股收益(元/股)	0.094	0.089	5.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.094	0.083	13.25
加权平均净资产收益率(%)	6.03	5.93	增加 0.1 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.98	5.52	增加 0.46 个百分点

### 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	金额
非流动资产处置损益	211,604.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	779,469.85
少数股东权益影响额	282,422.68
所得税影响额	76,709.65
合计	1,350,207.14

## 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

#### 1、2014 年上半年发电量完成情况

报告期内，公司累计完成发电量 98.64 亿千瓦时，同比增加 0.98%；其中：水电 69.91 亿千瓦时，同比增加 4.13%；火电 26.52 亿千瓦时，同比减少 7.50%；风电 2.21 亿千瓦时，同比增加 18.18%。

#### 2、报告期内，电量增（减）原因：

(1) 一季度，红水河流域延续 2013 年下半年来水偏枯的态势，进入 4 月份后，流域来水逐渐好转，发电量同比由负转正；公司其他水电厂所处的四川地区、湖北沿渡河地区来水正常，电量同比也增长一成左右。

(2) 报告期内，广西区域用电需求不旺，区域火电平均利用小时处于低位运行，同比略有下降，合山公司因上半年检修期相对较长，利用小时稍低于区域平均数。

(3) 风电因去年下半年贵州四格风电二期全部投产，装机容量增加，报告期内发电量同比有所增长。

#### 3、2014 年下半年经营形势研判

(1) 公司骨干水电厂所在的红水河流域来水大为好转。进入二季度以来，红水河流域来水趋向正常，龙滩水库和其他上游水库水位逐渐抬高至汛限水位附近，库存水量同比大幅增加，对整个流域下半年水力发电产生积极影响。

(2) 四川区域由于上半年多座大型水电站全面投产，使得四川省丰水期电力供大于求形势有所加剧，水电竞争激烈，公司在四川区域的电力销售面临压力。

### (一) 主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,497,993,039.14	2,430,076,438.78	2.79
营业成本	1,558,260,621.19	1,588,319,585.04	-1.89
管理费用	101,640,597.16	130,767,398.58	-22.27
财务费用	426,887,850.50	424,100,113.21	0.66
经营活动产生的现金流量净额	1,327,937,094.81	1,423,085,309.05	-6.69
投资活动产生的现金流量净额	-311,122,386.90	-598,184,419.97	-47.99
筹资活动产生的现金流量净额	-808,987,621.87	-291,466,481.09	177.56

营业收入变动原因说明：平均电价提高。

营业成本变动原因说明：火电电量减少导致燃煤成本下降。

管理费用变动原因说明：主要是中介费用及三公费用同比减少。

财务费用变动原因说明：贷款金额及利率水平同比持平。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：应收账款增加，部分电力销售收入尚未收回现金。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：岩滩公司、四格公司、合山公司基本建设项目投资减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期净还款及现金分红较上年增加。

2、其它

(1) 经营计划进展说明

2014 年上半年，公司经营、项目建设完成情况正常。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	2,488,853,767.93	1,623,302,651.12	34.77	2.60	2.29	增加 0.20 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	2,488,853,767.93	1,623,302,651.12	34.77	2.60	2.29	增加 0.20 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	2,140,948,106.38	1.59
四川	198,536,384.83	1.53
山东	62,343,758.86	-14.23
贵州	50,496,657.94	204.42
湖北	36,528,859.92	9.31

公司水电分布在广西、四川、湖北；火电在广西；风电分布在山东烟台、贵州盘县。

(三) 核心竞争力分析

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）第二台机组如期投入商业运营，至此，岩滩水电站总装机容量达到 181 万千瓦；岩滩水电站统一执行上网电价每千瓦时 0.2168 元，提升幅度 34.5%；自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，享受增值税实际税负超过 8% 的部分实行即征即退政策；自 2016 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，增值税实际税负超过 12% 的部分实行即征即退政策，以上有利条件将长久提升目前公司控股的最大水电资产--岩滩电厂的盈利能力。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司无对外股权投资。

(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) 持有金融企业股权情况



所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(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	12	12	982,194,536.67	21,679,632.00	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	2.5	2.5	75,000,000.00	0	0	长期股权投资	自有资金投资
合计	612,500,000	/	/	1,057,194,536.67	21,679,632.00	0	/	/

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

本报告期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
茂县天龙湖电力有限公司	180,000,000.00	3年	6.4	流动资金借款	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	6,018,250.00
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	100,000,000.00	3年	6.4	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	3,343,472.22
四川川汇水电投资有限责任公司	120,000,000.00	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	3,243,520.00

公司													
大唐岩滩水力发电有限责任公司	50,000,000.00	3年	6.65	水电站扩建	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	1,391,437.50
大唐岩滩水力发电有限责任公司	220,000,000.00	3年	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	6,454,425.00
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	30,000,000.00	3年	5.38	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	834,862.50
福建省集兴龙湘水电有限公司	19,900,000.00	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	615,324.58
大唐桂冠山东电力投资有限公司	150,000,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	4,174,312.50
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	1,391,437.50
广西平班水电开发有限公司	320,000,000.00	3年	6.15	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	1,808,100.00
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	100,000,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	2,782,875.00
大唐桂冠合山发电有	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	控股子	按季收	2,504,587.50

限公司										金	公司	息	
大唐岩滩水力发电有限责任公司	200,000,000.00	3年	5.54	二期扩建项目借款	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	5,565,750.00
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	20,000,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	556,575.00
大唐桂冠合山发电有限公司	140,000,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	3,545,475.00
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	378,000,000.00	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	4,055,002.50
福建省集兴龙湘水电有限公司	1,250,000.00	3年	5.54	流动资金周转	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	2,114.06
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	100,000,000.00	3年	6.15	支付项目款及归还贷款等	无	否	是	否	否	银行借款,非募集资金	全资子公司	按季收息	119,583.33

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。

(4) 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。

3、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	488055	232329	49310	21698
广西桂冠开投电力有限责任公司	水电	75,000.00	52	242523	111407	27867	8847
广西平班水电开发有限公司	水电	30,000.00	35	115099	52692	9786	1921
茂县天龙湖电力有限公司	水电	15,600.00	100	106499	40923	7321	853
茂县金龙潭电力有限公司	水电	15,000.00	100	111913	54422	7929	2007
大唐桂冠合山发电有限公司	火电	112,154.00	83.24	421636	215	96493	-3708
大唐山东电力投资集团有限公司	风电	47,400.00	100	121382	56071	6234	2421
四川川汇水电投资有限责任公司	水电	19,962.49	100	72705	13618	4607	1291
福建安丰水电有限公司	水电	3,000.00	66	4000	4000	0	0
福建省集兴龙湘水电有限公司	水电	2,600.00	100	6705	4450	0	0
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	风电	500	100	88523	18755	5084	988
浙江纵横能源实业有限公司	水电	10,000.00	100	78745	-1270	3653	-1499
广西百色银海铝业有限责任公司	冶炼	84,856.48	27.592	2373336	51146	89937	-15782
广西北部湾银行股份有限公司	金融	275,000.00	12	9004607	751185	158413	18066

## 4、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	本报告期投入金额	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	报告期内第二台机组投产。	16,118.59	252,146.26	2014年6月20日第二台机投产
合计	308,907	/	16,118.59	252,146.26	/

以上项目均为公司控股子公司的主营项目，项目收益按公司核算。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2013 年度股东大会于 2014 年 5 月 16 日审议并通过了《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以 2013 年末公司总股本 2,280,449,514 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税)进行分配,共计派发现金 114,022,475.70 元，提取任意盈余公积 100,000,000 元，剩余未分配利润结转下年度。分红登记日：2014 年 6 月 20 日；现金红利发放日：2014 年 6 月 23 日。

报告期内，公司 2013 年度利润分配方案已经实施完毕。

三、其他披露事项

(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

## 第五节重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√不适用

### 五、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

事项概述	查询索引
2014年5月16日,公司2013年度股东大会审议并通过了《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 800,000 吨(4,500-5,500 千卡/公斤);供煤合同单价按照不高于合同签订时的广西市场价格;交易总金额按实际结算价、实际交货量结算;合同期限:完成相关审批程序后的12个月内,合山公司根据自身生产需要,按满足环保达标排放,节约燃料成本的原则择时签约采购。	详情请查阅2014年5月17日上海证券交易所网站公司公告。

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

2014年5月16日,公司2013年度股东大会审议并通过了《关于公司拟与中国大唐集团财务有限公司签订〈金融服务协议〉的议案》,批准公司与中国大唐集团财务有限公司继续签订2014-2016年度《金融服务协议》,利用财务公司的融资与资金结算平台,为公司提供非独家方式的金融服务。

#### (二) 关联债权债务往来

#### 1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国	母	580,458,600.09	634,597,045.50	1,215,055,645.59	1,076,000,000.00	125,000,000.00	1,201,000,000.00

大唐集团财务公司	公司的控股子公司								
合计		580,458,600.09	634,597,045.50	1,215,055,645.59	1,076,000,000.00	125,000,000.00			1,201,000,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)									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	1、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； 2、公司对控股子公司的委托贷款，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。								
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。								

(三) 其他

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

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	2014年1月1日	2014年12月31日	-240	按市场价格确定	小	是	控股股东
大唐	桂冠	承租龙	2,385.70	2014年	2014年12	-2,385.70	按市场	小	是	母公

集团 广西 聚源 电力 有限 公司	电力 及其 控股 子公 司	滩大厦 合计面 积为 22,622.0 0 m <sup>2</sup> 的房 产作为 办公场 所		1 月 1 日	月 31 日		价格确 定				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	521,770,000.00	2012 年 8 月 10 日	2012 年 10 月 24 日	2023 年 4 月 23 日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
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					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								200,000,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								2,177,699,522.06					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								2,699,469,522.06					
担保总额占公司净资产的比例（%）								51.82					
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)	1,982,699,522.06
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	95,020,877.78
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2,599,490,399.84

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。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、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	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	资产注入	中国大唐集团公司	根据公司的需要，逐步将龙滩水电开发有限公司的发电资产注入桂冠电力。	2006 年，当时承诺无具体期限；2014 年 6 月 25 日，规范承诺说明“不迟于 2018 年 6 月 30 日，在龙滩水电开发有限公司的发电资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入桂冠电力。”	是	是	及时履行；但龙滩资产注入公司的方案未获得 2013 年 6 月 20 日公司股东大会表决通过。	中国大唐集团公司在《关于规范中国大唐集团公司对广西桂冠电力股份有限公司相关承诺的说明》中说明：“一、不迟于 2018 年 6 月 30 日，在龙滩水电开发有限公司的发电资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入桂冠电力。”
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（以下简称“竞争性新业务”）机会，大	2009 年岩滩资产注入时承诺；无具体承诺期限。	否	是	大唐集团尚未处置承诺所涉及的三个电站。	如果大唐集团拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用上述电力资产，则桂冠电力在同等条件下享有优先受让权。

			唐集团将书面通知桂冠电力，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给桂冠电力或其控股企业。				
--	--	--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

2014 年 5 月 16 日，公司 2013 年年度股东大会批准续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计工作的审计机构，2014 年度年报审计费用 165 万元；2014 年度内控审计费用 30 万元；2014 年度收购股权、资产等专项审计费用（若有）根据工作需要和费用标准另计。

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

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

十、公司治理情况

报告期内，无因公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的，披露差异的内容及报告期内进行整改情况；公司内控未发生重大风险，公司治理按照《内控手册》要求持续改进。

十一、其他重大事项的说明

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

（二）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明  
无。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				77,180		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数				0		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	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	0	1,151,922,693	无
广西投资集团有限公司	国家	19.25	438,948,188	0		无
广西大化金达实业开发有限公司	其他	0.80	18,270,991	-25,652	6,599	无
英大证券有限责任公司	其他	0.44	9,999,785	0		无
江苏省江海粮油集团有限公司	其他	0.40	9,131,942	0		无
国电资本控股有限公司	其他	0.40	9,043,577	0		无
童建国	境内自然人	0.29	6,600,032	6,600,032		无
华宸信托有限责任公司	其他	0.22	5,084,000	0		无
天津道可明资产管理有限公司	其他	0.18	4,000,091	4,000,091		无

龚佑华	境内 自然 人	0.17	3,945,000	0		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
广西投资集团有限公司		438,948,188		人民币普通股 438,948,188		
广西大化金达实业开发有限公司		18,264,392		人民币普通股 18,264,392		
英大证券有限责任公司		9,999,785		人民币普通股 9,999,785		
江苏省江海粮油集团有限公司		9,131,942		人民币普通股 9,131,942		
国电资本控股有限公司		9,043,577		人民币普通股 9,043,577		
童建国		6,600,032		人民币普通股 6,600,032		
华宸信托有限责任公司		5,084,000		人民币普通股 5,084,000		
天津道可明资产管理有 限公司		4,000,091		人民币普通股 4,000,091		
龚佑华		3,945,000		人民币普通股 3,945,000		
江苏省粮食集团有限责 任公司		3,877,059		人民币普通股 3,877,059		
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。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、优先股股东情况

#### (一) 其他情况说明

报告期内，公司未发生优先股发行与上市情况。

## 第八节董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、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
刘全成	董事	聘任	补选新聘
雷海成	监事	聘任	补选新聘
贺华	监事	聘任	补选新聘
果树平	董事	离任	工作变动辞任
王国平	监事	离任	工作变动辞任
刘峰彪	监事	离任	工作变动辞任
罗赤橙	副总经理	聘任	新聘
罗书葵	副总经理	聘任	新聘
王询	副总经理	聘任	新聘
吴育双	总会计师职务	聘任	新聘
王传楚	总会计师职务	离任	工作变动
王学智	副总经理	离任	任内退休

## 第九节财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:广西桂冠电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,248,623,270.40	1,040,796,184.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		44,654,631.88	40,859,169.67
应收账款		696,093,062.60	513,883,679.51
预付款项		75,023,852.85	92,410,017.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		146,517,934.40	140,783,746.96
买入返售金融资产			
存货		235,725,453.83	236,957,971.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		22,097,959.88	25,411,648.65
流动资产合计		2,468,736,165.84	2,091,102,418.67
<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		1,205,416,904.94	1,244,807,076.75
投资性房地产		29,932,671.52	25,545,252.50
固定资产		17,522,989,746.26	16,653,906,789.92



在建工程		705,957,676.47	1,172,619,714.63
工程物资		0	345,391,255.09
固定资产清理		40,813.81	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		225,866,619.85	230,253,166.24
开发支出			
商誉		158,383,465.39	158,383,465.39
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,774,337.95	4,652,543.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,853,362,236.19	19,835,559,263.62
资产总计		22,322,098,402.03	21,926,661,682.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		760,000,000.00	600,000,000.00
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		11,342,933.56	
应付账款		654,854,850.97	745,550,792.22
预收款项		237,594.80	2,885.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,554,590.14	12,599,219.23
应交税费		126,213,256.27	-26,427,730.59
应付利息		127,974,646.32	142,747,852.96
应付股利		10,518,062.48	70,877.29
其他应付款		773,072,428.06	436,646,126.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债		701,830,000.00	865,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,178,598,362.60	2,777,090,022.85
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		12,211,819,522.06	12,331,569,522.06
应付债券		1,720,783,228.80	1,719,991,744.80
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	2,000,000.00
非流动负债合计		13,934,602,750.86	14,053,561,266.86
负债合计		17,113,201,113.46	16,830,651,289.71
<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		70,058,846.31	100,058,846.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		573,373,189.35	473,373,189.35
一般风险准备			
未分配利润		613,926,053.40	613,203,581.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,537,807,603.06	3,467,085,131.19
少数股东权益		1,671,089,685.51	1,628,925,261.39
所有者权益合计		5,208,897,288.57	5,096,010,392.58
负债和所有者权益 总计		22,322,098,402.03	21,926,661,682.29

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:广西桂冠电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		583,401,575.28	619,216,321.79
交易性金融资产			
应收票据		5,000,000.00	
应收账款		93,077,450.03	51,663,775.94
预付款项		2,266,916.07	2,232,088.33
应收利息		18,949,573.00	19,615,541.53
应收股利		11,250,814.88	

其他应收款		2,712,584.89	2,245,784.06
存货		8,151,712.08	10,002,074.78
一年内到期的非流动资产		400,000,000.00	1,000,000,000.00
其他流动资产		20,215,711.06	20,215,711.06
流动资产合计		1,145,026,337.29	1,725,191,297.49
<b>非流动资产:</b>			
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		5,190,967,741.28	5,199,333,127.40
投资性房地产		20,235,837.57	20,816,910.33
固定资产		1,778,481,351.29	1,832,497,386.95
在建工程		43,365,444.48	33,015,054.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,688,044.70	9,739,288.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,326,613.12	3,347,232.90
其他非流动资产		1,869,150,000.00	1,429,900,000.00
非流动资产合计		8,914,215,032.44	8,528,649,000.74
资产总计		10,059,241,369.73	10,253,840,298.23
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		34,941,052.91	40,244,902.01
预收款项			
应付职工薪酬		4,500,319.01	4,236,708.22
应交税费		8,588,437.45	-2,505,626.60
应付利息		112,327,543.01	126,069,824.42
应付股利		70,877.29	70,877.29
其他应付款		56,806,278.88	58,279,892.61
一年内到期的非流动		380,000,000.00	335,000,000.00

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		597,234,508.55	561,396,577.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,555,000,000.00	4,730,000,000.00
应付债券		1,720,783,228.80	1,719,991,744.80
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		6,275,783,228.80	6,449,991,744.80
负债合计		6,873,017,737.35	7,011,388,322.75
<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		568,382,913.71	468,382,913.71
一般风险准备			
未分配利润		93,407,573.84	249,635,916.94
所有者权益（或股东权益）合计		3,186,223,632.38	3,242,451,975.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,059,241,369.73	10,253,840,298.23

合并利润表  
2014 年 1—6 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		2,497,993,039.14	2,430,076,438.78
其中：营业收入		2,497,993,039.14	2,430,076,438.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,119,796,444.21	2,151,807,841.49
其中：营业成本		1,558,260,621.19	1,588,319,585.04
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		31,030,129.05	23,916,814.95
销售费用			
管理费用		101,640,597.16	130,767,398.58
财务费用		426,887,850.50	424,100,113.21
资产减值损失		1,977,246.31	-15,296,070.29
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）		-22,890,171.81	37,377,546.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-22,890,171.81	37,377,546.45
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		355,306,423.12	315,646,143.74
加：营业外收入		49,806,321.51	25,720,564.62
减：营业外支出		369,955.95	13,801,787.46
其中：非流动资产处置损失			13,638,406.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		404,742,788.68	327,564,920.90
减：所得税费用		70,815,208.50	45,282,291.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		333,927,580.18	282,282,629.46
归属于母公司所有者的净利润		214,744,947.57	203,633,949.98
少数股东损益		119,182,632.61	78,648,679.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.094	0.089
（二）稀释每股收益		0.094	0.089
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		333,927,580.18	282,282,629.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		214,744,947.57	203,633,949.98
归属于少数股东的综合收益总额		119,182,632.61	78,648,679.48

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。

**母公司利润表**  
2014 年 1—6 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		315,182,000.40	331,781,289.43
减：营业成本		143,559,605.47	154,700,953.99
营业税金及附加		9,299,162.27	10,388,800.34
销售费用			
管理费用		42,929,411.85	67,676,117.10
财务费用		187,133,642.30	208,113,602.07
资产减值损失		-137,465.19	-10,737,467.27
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）		125,244,244.97	131,890,222.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-21,865,386.12	37,377,546.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		57,641,888.67	33,529,506.12
加：营业外收入		173,000.00	263,518.32
减：营业外支出		136.29	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		57,814,752.38	33,793,024.44
减：所得税费用		20,619.78	1,709,139.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,794,132.60	32,083,885.26
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		57,794,132.60	32,083,885.26

**合并现金流量表**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,759,869,608.41	3,056,620,281.84
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		26,457,525.20	
收到其他与经营活动有关的现金		80,132,542.13	53,571,005.50
经营活动现金流入小计		2,866,459,675.74	3,110,191,287.34
购买商品、接受劳务支付的现金		871,983,951.87	1,011,542,091.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		188,750,524.64	191,508,853.73
支付的各项税费		347,914,586.94	351,530,848.33
支付其他与经营活动有关的现金		129,873,517.48	132,524,184.81

经营活动现金流出小计		1,538,522,580.93	1,687,105,978.29
经营活动产生的现金流量净额		1,327,937,094.81	1,423,085,309.05
<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		16,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,564,736.04
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		169,745.46	13,507,453.35
投资活动现金流入小计		16,669,745.46	23,072,189.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		325,702,239.96	602,378,394.38
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,089,892.40	18,878,214.98
投资活动现金流出小计		327,792,132.36	621,256,609.36
投资活动产生的现金流量净额		-311,122,386.90	-598,184,419.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		919,440,150.00	3,710,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动			



有关的现金			
筹资活动现金流入小计		919,440,150.00	3,710,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,068,820,000.00	3,549,720,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		651,962,159.54	442,546,481.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		66,571,023.30	14,723,055.75
支付其他与筹资活动有关的现金		7,645,612.33	9,200,000.00
筹资活动现金流出小计		1,728,427,771.87	4,001,466,481.09
筹资活动产生的现金流量净额		-808,987,621.87	-291,466,481.09
<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>		207,827,086.04	533,434,407.99
加：期初现金及现金等价物余额		1,040,796,184.36	1,029,199,813.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,248,623,270.40	1,562,634,221.44

母公司现金流量表  
2014 年 1—6 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		321,827,440.31	402,278,694.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,768,897.36	14,638,367.14
经营活动现金流入小计		349,596,337.67	416,917,061.14
购买商品、接受劳务支付的现金		14,371,869.30	7,115,788.68
支付给职工以及为职工支付的现金		54,256,096.67	60,406,800.09

支付的各项税费		71,661,926.92	83,435,599.42
支付其他与经营活动有关的现金		65,691,365.90	50,432,956.61
经营活动现金流出小计		205,981,258.79	201,391,144.80
经营活动产生的现金流量净额		143,615,078.88	215,525,916.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		780,000,000.00	1,335,000,000.00
取得投资收益收到的现金		153,024,784.74	95,840,619.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-59,272.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		933,024,784.74	1,430,781,346.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,084,168.27	13,815,869.26
投资支付的现金		619,250,000.00	805,580,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		634,334,168.27	819,395,869.26
投资活动产生的现金流量净额		298,690,616.47	611,385,476.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		34,440,150.00	2,000,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流入小计		34,440,150.00	2,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		190,000,000.00	2,247,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		318,554,991.86	120,930,515.29
支付其他与筹资活动有关的现金		4,005,600.00	4,200,000.00
筹资活动现金流出小计		512,560,591.86	2,372,130,515.29
筹资活动产生的现金流量净额		-478,120,441.86	-372,130,515.29
<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>		-35,814,746.51	454,780,877.94
加：期初现金及现金等价物余额		619,216,321.79	415,138,480.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		583,401,575.28	869,919,358.07

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—6 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			473,373,189.35		613,203,581.53		1,628,925,261.39	5,096,010,392.58
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本	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

年年初余额										
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-30,000,000.00			100,000,000.00		722,471.87		42,164,424.12	112,886,895.99
（一）净利润							214,744,947.57		119,182,632.61	333,927,580.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							214,744,947.57		119,182,632.61	333,927,580.18
（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					100,000,000.00		-214,022,475.70		-77,018,208.49	-191,040,684.19
1. 提取盈余公积					100,000,000.00		-100,000,000.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-114,022,475.70		-77,018,208.49	-191,040,684.19
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转		-30,000,000.00								-30,000,000.00
1. 资本公积转		-30,000,000.00								-30,000,000.00

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	70,058,846.31			573,373,189.35		613,926,053.40		1,671,089,685.51	5,208,897,288.57

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
: 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 变动 金额（减 少以 “-” 号填 列）						112,415,969.41		25,561,623.74	137,977,593.15
（一） 净 利 润						203,633,949.98		78,648,679.48	282,282,629.46
（二） 其 他 综 合 收 益									
上 述 （一） 和 （二） 小 计						203,633,949.98		78,648,679.48	282,282,629.46
（三） 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本									
1. 所 有 者 入 投 资 本									
2. 股 份 支 付 入 有 者 的 益 金 额									
3. 其 他									
（四） 利 润 分 配						-91,217,980.57		-53,087,055.74	-144,305,036.31
1. 提 取 盈 余 公 积									
2. 提 取 一 般 风 险 准 备									
3. 对						-91,217,980.57		-53,087,055.74	-144,305,036.31

所有者(或股东)的分配									
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	100,058,846.31			470,587,151.46		594,285,992.79	1,594,130,188.83	5,039,511,693.39

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股	资本公积	减:库	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合计

	本)		存股	储备		险准备		
一、上年年末余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			468,382,913.71		249,635,916.94	3,242,451,975.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			468,382,913.71		249,635,916.94	3,242,451,975.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					100,000,000.00		-156,228,343.10	-56,228,343.10
（一）净利润							57,794,132.60	57,794,132.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,794,132.60	57,794,132.60
（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					100,000,000.00		-214,022,475.70	-114,022,475.70
1. 提取盈余公积					100,000,000.00		-100,000,000.00	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-114,022,475.70	-114,022,475.70
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			568,382,913.71		93,407,573.84	3,186,223,632.38



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			465,596,875.82		315,779,556.50	3,305,809,577.15
加:会计 政策变更								
前期 差错更正								
其他								
二、本年初余额	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)							-59,134,095.30	-59,134,095.30
(一)净利润							32,083,885.26	32,083,885.26
(二)其他综合 收益								
上述(一)和 (二)小计							32,083,885.26	32,083,885.26
(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							-91,217,980.56	-91,217,980.56
1. 提取盈余公 积								
2. 提取一般风 险准备								
3. 对所有者(或 股东)的分配							-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								

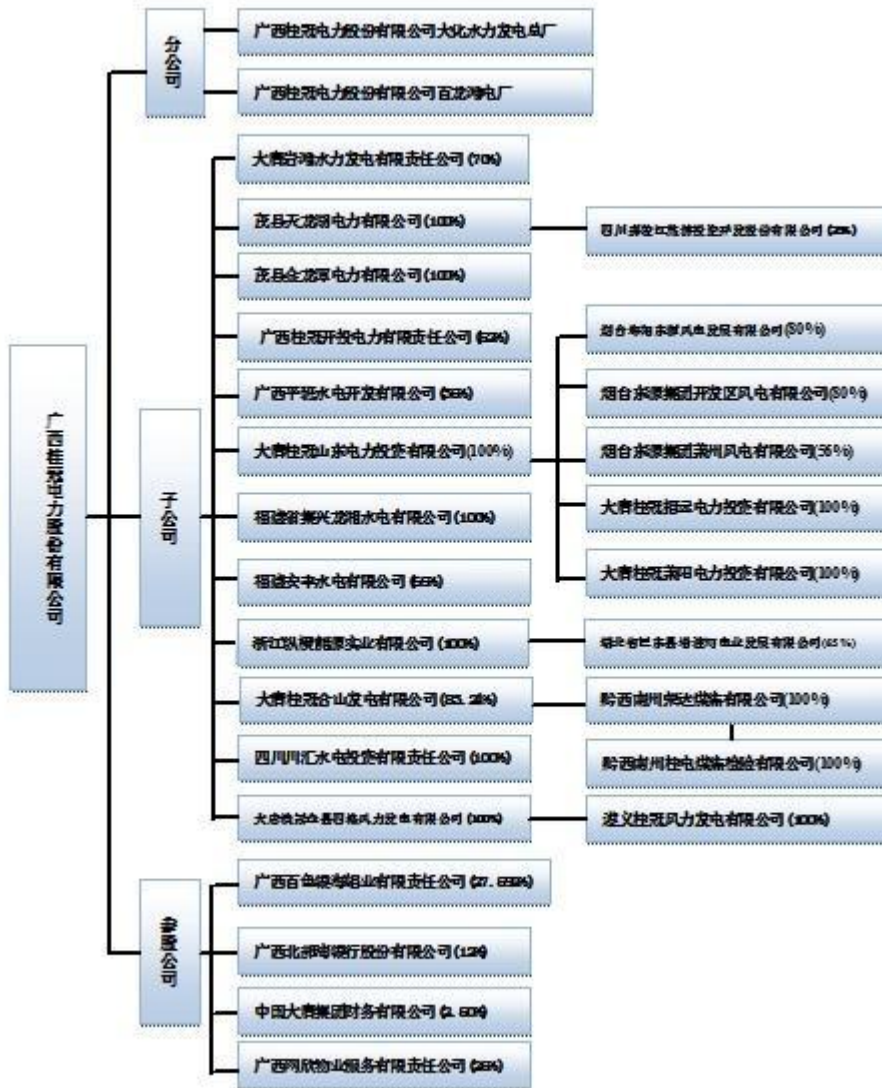
四、本期期末余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			465,596,875.82		256,645,461.20	3,246,675,481.85
----------	------------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	------------------

## 二、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。

三、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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、

经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(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%
其中：		
1 年内	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的各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

#### （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）长期待摊费用：

#### （十九）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。

#### （二十）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。

#### （二十一）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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

四、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	17%

	额计缴增值税	
营业税	3%、5%	3%、5%
城市维护建设税	1%	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

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。”

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。

3、除以上所述的其他子公司，均执行25%的企业所得税税率。

五、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: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

													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			
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			
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			
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: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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数



							目余额					益的金额	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			

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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			
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	电力项目投资及经营管理	53,400.00		100.00	100.00	是			
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	能源建设项目投资及管理	6,782.00		100.00	100.00	是			

(二) 其他

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。

六、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：	83,969.48	111,370.57
人民币	83,969.48	111,370.57
银行存款：	1,246,867,804.68	1,039,016,271.24
人民币	1,246,867,804.68	1,039,016,271.24
其他货币资金：	1,671,496.24	1,668,542.55
人民币	1,671,496.24	1,668,542.55
合计	1,248,623,270.40	1,040,796,184.36

(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	44,654,631.88	40,859,169.67
合计	44,654,631.88	40,859,169.67

(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：								
按账龄分析计提的应收账款	710,352,726.64	100	14,259,664.04	2	526,198,984.05	100	12,315,304.54	2
组合小计	710,352,726.64	100	14,259,664.04	2	526,198,984.05	100	12,315,304.54	2
合计	710,352,726.64	/	14,259,664.04	/	526,198,984.05	/	12,315,304.54	/

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：						
	710,352,726.64	100	14,259,664.04	526,198,984.05	100	12,315,304.54
1 年以内小计	710,352,726.64	100	14,259,664.04	526,198,984.05	100	12,315,304.54
合计	710,352,726.64	100	14,259,664.04	526,198,984.05	100	12,315,304.54

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 (%)
电网公司	非关联	710,352,726.64	1	100
合计	/	710,352,726.64	/	100

(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	197,338,102.63	85	79,474,514.14	40	194,916,263.66	86	79,474,514.14	41
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析	22,880,796.08	10	4,522,360.36	20	20,197,259.22	9	4,529,343.65	22

提坏账的其他应收款								
组合小计	22,880,796.08	10	4,522,360.36	20	20,197,259.22	9	4,529,343.65	22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,515,452.30	5	1,219,542.11	11	10,853,753.88	5	1,179,672.01	11
合计	231,734,351.01	/	85,216,416.61	/	225,967,276.76	/	85,183,529.80	/

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
岩滩电站建设期贷款利息及汇率差	62,633,304.18	62,633,304.18	100	个别认定法
合山第二台 60 万千瓦机组前期费用	51,828,476.78	0.00		个别认定法
衡阳项目	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	0.00		个别认定法
分布式能源项目	10,446,702.91	0.00		个别认定法
莱州二期项目	8,311,381.61	0.00		个别认定法
遵义风电项目	6,221,461.23	0.00		个别认定法
风电项目前期费	4,192,502.39	0.00		个别认定法
南平市兴水防洪工程投资有限公司	3,750,000.00	0.00		个别认定法
灵山风电项目	3,671,632.95	0.00		个别认定法
兴义风电项目	3,026,553.60	0.00		个别认定法
莱阳姜疃项目	2,431,474.31	0.00		个别认定法
莱阳沐浴店项目	2,225,464.57	0.00		个别认定法
栖霞亭口项目	1,969,726.84	0.00		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

鹤山风电项目	1,643,349.25	0.00		个别认定法
莱阳卧龙风电项目	1,605,025.10	0.00		个别认定法
四川喜德项目设计费	1,372,070.00	1,372,070.00	100	个别认定法
乐业项目	1,327,329.43	0.00		个别认定法
莱州朱桥项目	1,249,541.61	0.00		个别认定法
南平市国有资产投资经营有限公司	1,230,000.00	0.00		个别认定法
合计	197,338,102.63	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：						
1 年内	8,207,222.33	35.87	150,259.76	5,442,549.32	0.27	108,850.99
1 年以内小计	8,207,222.33	35.87	150,259.76	5,442,549.32	0.27	108,850.99
1 至 2 年	2,759,229.15	12.06	275,815.79	2,832,484.95	0.14	283,248.50
2 至 3 年	6,490,955.59	28.37	1,291,740.40	6,443,948.33	0.32	1,288,789.67
3 至 4 年	2,796,832.77	12.22	925,242.61	2,640,942.24	0.13	792,282.67
4 至 5 年	587,550.40	2.57	290,265.12	712,318.95	0.04	356,159.48
5 年以上	2,039,005.84	8.91	1,589,036.68	2,125,015.43	0.11	1,700,012.34
合计	22,880,796.08	100.00	4,522,360.36	20,197,259.22	1.01	4,529,343.65

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
职工借款	5,551,123.76	0.00		个别认定法
项目前期费	4,765,328.72	556,927.60	12	个别认定法
代垫个人所得税款	117,735.82	0.00		个别认定法
金轮公司租金	45,000.00	0.00		个别认定法
工程局百龙滩船闸工程经理部	49,837.61	39,870.09	80	个别认定法
张鲜晶借购货款	104,706.40	104,706.40	100	个别认定法
应收大化水电安装公司材料款	54,150.76	54,150.76	100	个别认定法
陆牧秋借购货款	11,236.10	11,236.10	100	个别认定法

付南宁地税局固定资产投资调节税	100,000.00	100,000.00	100	个别认定法
南宁冠光物业管理有限责任公司	340,000.00	340,000.00	100	个别认定法
中国水利电力物资有限公司	7,171.16	7,171.16	100	个别认定法
江苏长江沃特电气有限公司	5,480.00	5,480.00	100	个别认定法
南平市人民政府水电站库区办	100,000.00	0.00		个别认定法
建瓯市南雅镇水利水电工作站	30,000.00	0.00		个别认定法
福建龙湘-租房押金	1,400.00	0.00		个别认定法
福建龙湘-以前年度挂账	10,281.97	0.00		个别认定法
分红保险	160,000.00	0.00		个别认定法
单位往来款	60,000.00	0.00		个别认定法
房屋押金	2,000.00	0.00		个别认定法
合 计	11,515,452.30	1,219,542.11		

- 2、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。

3、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	27.03
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	5.84
恩施州汇能发电有限责任公司	关联方	12,732,965.51	5 年以上	5.49
分布式能源（天然气）项目	非关联方	10,446,702.91	3 年以内	4.51
莱州二期风电项目	非关联方	8,311,381.61	3 年以内	3.59
合计	/	107,648,980.62	/	46.46

（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	59,871,992.79	80	45,876,567.50	50
1 至 2 年	3,747,766.77	5	35,897,461.53	39
2 至 3 年	1,170,730.58	2	2,282,044.64	2

3 年以上	10,233,362.71	13	8,353,944.09	9
合计	75,023,852.85	100	92,410,017.76	100

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
中国大唐集团科技工程有限公司	关联方	5,121,954.97	1 年以内	还未开票结算
广西贵港市金泰商贸有限公司	非关联方	4,200,000.00	1 年以内	还未开票结算
凯天环保科技股份有限公司	非关联方	2,896,654.00	1 年以内	还未开票结算
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	非关联方	2,631,600.00	1 年以内	还未开票结算
贵州林东矿业集团有限责任公司贵阳煤矿	非关联方	2,160,000.00	1 年以内	还未开票结算
合计	/	17,010,208.97	/	/

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。

（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	236,832,699.58	1,107,245.75	235,725,453.83	238,065,217.51	1,107,245.75	236,957,971.76
合计	236,832,699.58	1,107,245.75	235,725,453.83	238,065,217.51	1,107,245.75	236,957,971.76

2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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

（七）其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他流动资产	22,097,959.88	25,411,648.65
合计	22,097,959.88	25,411,648.65



(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	90,046,073,196.87	82,534,225,381.23	7,511,847,815.64	1,584,130,200.00	180,663,600.00
广西百色银海铝业公司	27.59	27.59	2,373,359,384.00	1,861,901,065.43	492,927,445.62	986,470,586.14	-176,348,421.94
四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	12.5	12.5	464,179,800.87	260,263,941.38	203,915,859.49	10,201,677.09	-12,209,145.27

(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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
大唐集团财务有限公司	25,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00	0.00	2.5	2.5
广州特意文化传播公司	2,590,000.00	2,590,000.00		2,590,000.00	2,590,000.00		
广西网欣物业有限责任公司	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	500,000.00		

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	977,014,904.67	5,179,632.00	982,194,536.67		16,500,000.0	12	12
广西	234,136,000.00	173,985,480.08	-43,545,018.12	130,440,461.96			27.59	27.59

百色银海铝业公司								
四川嘉陵江旅游开发股份有限公司	20,000,000.00	17,106,692.00	-1,024,785.69	16,081,906.31			12.5	12.5

(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	41,505,864.18	5,128,151.78		46,634,015.96
1.房屋、建筑物	41,505,864.18	5,128,151.78		46,634,015.96
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	15,960,611.68	740,732.76		16,701,344.44
1.房屋、建筑物	15,960,611.68	740,732.76		16,701,344.44
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	25,545,252.50	4,387,419.02		29,932,671.52
1.房屋、建筑物	25,545,252.50	4,387,419.02		29,932,671.52
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	25,545,252.50	4,387,419.02		29,932,671.52
1.房屋、建筑物	25,545,252.50	4,387,419.02		29,932,671.52
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 740,732.76 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0 元。

(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	27,626,419,595.89	1,403,318,530.23	110,865.36	29,029,627,260.76

计:					
其中: 房屋及建筑物	12,923,505,320.83		940,784,999.04		13,864,290,319.87
机器设备	14,456,752,619.13		454,476,279.79	99,350.64	14,911,129,548.28
运输工具	132,098,208.07		4,471,154.78		136,569,362.85
电子设备及其他	114,063,447.86		3,586,096.62	11,514.72	117,638,029.76
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	10,972,512,805.97		534,154,538.76	29,830.23	11,506,637,514.50
其中: 房屋及建筑物	3,590,849,539.84		196,983,902.67		3,787,833,442.51
机器设备	7,215,003,060.22		325,471,845.94	29,830.23	7,540,445,075.93
运输工具	97,075,066.16		5,192,908.18		102,267,974.34
电子设备及其他	69,585,139.75		6,505,881.97		76,091,021.72
三、固定资产账面净值合计	16,653,906,789.92		/	/	17,522,989,746.26
其中: 房屋及建筑物	9,332,655,780.99		/	/	10,076,456,877.36
机器设备	7,241,749,558.91		/	/	7,370,684,472.35
运输工具	35,023,141.91		/	/	34,301,388.51
电子设备及其他	44,478,308.11		/	/	41,547,008.04
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	16,653,906,789.92		/	/	17,522,989,746.26
其中: 房屋及建筑物	9,332,655,780.99		/	/	10,076,456,877.36
机器设备	7,241,749,558.91		/	/	7,370,684,472.35
运输工具	35,023,141.91		/	/	34,301,388.51
电子设备及其他	44,478,308.11		/	/	41,547,008.04

本期折旧额: 534,154,538.76 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 1,383,860,147.51 元。

(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	账面净值	账面余额	减值准	账面净值

		备			备	
在建工程	705,957,676.47		705,957,676.47	1,172,619,714.63		1,172,619,714.63

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	资金来源	期末数
环江火电	17,708,736.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		17,708,736.76
集控中心	430,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		430,000.00
财务及相关一体化项目	1,935,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,935,000.00
“两全”管理平台系统	1,156,880.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,156,880.34
大坝安全信息综合管理系统	490,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		490,000.00
北海房产改造工程项目	8,129,696.00	1,389,183.00	0.00	0.00	0.00	0.00		9,518,879.00
大化技改项目	1,169,901.37	6,873,403.14	0.00	0.00	0.00	0.00		8,043,304.51
百龙滩技改项目	1,994,840.08	2,087,803.79	0.00	0.00	0.00	0.00		4,082,643.87
大唐桂冠招远电力投资有限公司-夏甸项目	49,475,287.45	3,645,926.47	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	53,121,213.92
烟台海阳东源风电发展有限公司-环保改造	0.00	66,037.74	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	66,037.74
岩滩水电站扩建工程	491,840,830.38	886,538,718.18	1,378,379,548.56	0.00	115,758,352.05	22,795,929.40	自有资金、融资	
500kV 母线保护装置改造	308,418.80	510,121.39	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	818,540.19

3号发电机中性点电流互感器更换	107,850.00	227,047.43	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	334,897.43
发变组故障录波器更换改造	160,799.00	283,249.56	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	444,048.56
岩滩公司进厂楼大礼堂修缮	306,512.97	40,453.03	346,966.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	
钢板库房建设	54,400.00	-54,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	
#1-#4机主变高压侧电能表购置	0.00	276,068.37	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	276,068.37
190通信机房、微波站光端机更换	0.00	244,905.97	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	244,905.97
2014年厂房内部门禁系统改造	0.00	68,544.90	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	68,544.90
2014年大坝监测自动化系统改造	0.00	119,808.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	119,808.00
2014年机组自动装置购置	0.00	244,085.46	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	244,085.46
2014年岩滩办公区空调更换	0.00	33,297.43	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	33,297.43
2014年仪器仪表及工器具购置	0.00	283,310.51	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	283,310.51
2014升船机导航堤配电设备改造	0.00	32,478.32	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	32,478.32
2014水	0.00	83,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有	83,100.00

情自动测报系统控制板更换							资金	
2014 一期机组同期装置 SJ-12C 更换	0.00	72,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	72,000.00
电制动开关柜、出线电缆设备改造	0.00	346,815.38	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	346,815.38
蓄电池放电装置和活化仪购买	0.00	160,683.77	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	160,683.77
1 号机组中性点接地装置更换	0.00	17,512.82	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	17,512.82
3 号机测温系统改造	0.00	190,598.29	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	190,598.29
3 号机水导冷却器更换	0.00	279,142.73	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	279,142.73
3 号液压启闭机改造	0.00	430,377.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	430,377.00
5011 断路器及短引线保护更换	0.00	83,333.33	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	83,333.33
5012 断路器保护更换	0.00	17,657.11	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	17,657.11
失步解列装置加装	0.00	167,618.80	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	167,618.80
烟台东源集团莱州风电有限公司-#27 号风机齿轮箱中齿轴系现场更换改	0.00	169,611.58	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	169,611.58

造施工合同									
烟台东源集团莱州风电有限公司-并网调度自动化系统	549,160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	549,160.00
烟台东源集团开发区风电有限公司-并网调度自动化系统	554,294.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	554,294.50
烟台东源集团开发区风电有限公司-#1-#17 风机谐波治理工程背景谐波隔离保护装置采购合同	0.00	511,111.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	511,111.09
烟台东源集团开发区风电有限公司-环保改造	0.00	39,501.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	39,501.88
大唐桂冠莱阳电力投资有限公司-羊郡项目	46,920,997.35	572,953.93	0.00	0.00	-4,627,130.36	0.00	0.00	自有资金	47,493,951.28
广西平班水电开发有限公司发电附属设备更新改造	16,447,549.04	3,373,674.34	0.00	2,313,578.83	0.00	0.00	0.00		17,507,644.55
大唐桂冠山东	40,870,564.82	6,287,450.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	47,158,015.58

电力投资有限公司-科研集控中心项目									
合山技改项目-其他项目	4,050,610.31	12,332,115.00	981,540.15	0.00	0.00	0.00	0.00	自有	15,401,185.16
安丰水电站	25,274,433.44	40,683.52	0.00	0.00	0.04	0.00	0.00	自有	25,315,116.96
龙湘、新店水电站	64,063,247.66	936,886.58	0.00	0.00	4,971,797.93	618,916.36			65,000,134.24
四川川汇水电投资有限责任公司-仙女堡电站尾工项目	33,071,909.99	108,832.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	33,180,742.20
茂县金龙潭电力有限公司-厂控技改项目	2,653,626.46	146,940.00	1,391,870.56	0.00	0.00	0.00	0.00	自有资金	1,408,695.90
茂县天龙湖电力有限公司-厂控技术改造项目	6,774,066.41	1,982,755.31	2,760,222.24	1,167,496.64	0.00	0.00	0.00	自有资金	4,829,102.84
四格一期工程	2,405,763.34	1,747,037.40	0.00	0.00	35,079,152.41	0.00	0.00	资本金、实收资本及委托贷款	4,152,800.74
四格二期工程	6,421,891.74	1,584,395.61	0.00	372,549.93	11,778,793.35	0.00	0.00	资本金、实收资本及委托贷款、长期借款	7,633,737.42
合计	825,327,268.21	934,592,831.13	1,383,860,147.51	3,853,625.40	162,960,965.42	23,414,845.76	/		372,206,326.43



## (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	343,522,607.04	116,422,710.09	459,945,317.13	0
专用材料	859,470.90	12,981,059.38	13,840,530.28	0
其他	1,009,177.15	4,489,102.63	5,498,279.78	0
合计	345,391,255.09	133,892,872.10	479,284,127.19	0

## (十四) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理		40,813.81	
合计		40,813.81	/

## (十五) 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	310,166,552.25	1,493,311.03	1,830.00	311,658,033.28
软件	30,309,879.78	215,641.03	1,830.00	30,523,690.81
土地使用权	279,414,672.47	1,277,670.00		280,692,342.47
其他	442,000.00			442,000.00
二、累计摊销合计	79,913,386.01	5,878,027.42		85,791,413.43
软件	19,725,105.95	2,064,353.20		21,789,459.15
土地使用权	59,959,913.57	3,791,574.24		63,751,487.81
其他	228,366.49	22,099.98		250,466.47
三、无形资产账面净值合计	230,253,166.24	-4,384,716.39	1,830.00	225,866,619.85
软件	10,584,773.83	-1,848,712.17	1,830.00	8,734,231.66
土地使用权	219,454,758.90	-2,513,904.24		216,940,854.66
其他	213,633.51	-22,099.98		191,533.53
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	230,253,166.24	-4,384,716.39	1,830.00	225,866,619.85
软件	10,584,773.83	-1,848,712.17	1,830.00	8,734,231.66
土地使用权	219,454,758.90	-2,513,904.24		216,940,854.66
其他	213,633.51	-22,099.98		191,533.53

本期摊销额: 5,878,027.42 元。

## (十六) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

的事项					
并购大唐桂冠山东电力投资有限公司商誉	76,343,329.07			76,343,329.07	
并购浙江纵横能源实业有限公司商誉	31,837,197.21			31,837,197.21	
烟台东源集团开发区风电有限公司收购溢价	21,400,000.00			21,400,000.00	
烟台东源集团莱州风电有限公司收购溢价	28,802,939.11			28,802,939.11	
合计	158,383,465.39			158,383,465.39	

(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	97,498,834.34	1,977,246.31			99,476,080.65
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	101,696,080.09	1,977,246.31		103,673,326.40

(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	260,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	760,000,000.00	600,000,000.00

(十九) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,342,933.56	
合计	11,342,933.56	

下一会计期间(下半年)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	654,854,850.97	745,550,792.22
合计	654,854,850.97	745,550,792.22

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

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

(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
广东源天工程公司	237,594.80	2,885.00
合计	237,594.80	2,885.00

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		136,078,127.28	134,557,421.88	1,520,705.40

二、职工福利费		3,257,718.86	3,257,718.86	
三、社会保险费	2,078,421.46	33,855,520.16	34,831,917.80	1,102,023.82
其中：1.医疗保险费	381,301.04	3,428,828.65	3,285,365.95	524,763.74
2.基本养老保险费	46,142.90	25,955,432.66	25,646,999.48	354,576.08
3.年金缴费	1,565,999.00		1,565,999.00	
4.失业保险费	37,318.13	2,541,438.67	2,431,696.61	147,060.19
5.工伤保险费	19,469.02	1,142,878.61	1,126,346.01	36,001.62
6.生育保险费	28,191.37	786,941.57	775,510.75	39,622.19
四、住房公积金	1,752,676.03	14,841,223.22	15,600,784.48	993,114.77
五、辞退福利				
六、工会经费	2,860,518.10	2,557,825.02	3,882,993.63	1,535,349.49
七、职工教育经费	5,907,603.64	3,197,895.81	1,701,900.29	7,403,599.16
八、劳动保护费		863,174.39	863,376.89	-202.50
九、其他				
合计	12,599,219.23	194,651,484.74	194,696,113.83	12,554,590.14

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 5,584,893.92 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(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	-50,193,379.12	-118,266,089.53
营业税	1,393,246.62	2,170,071.31
企业所得税	52,467,602.71	5,413,628.58
个人所得税	5,168,034.72	9,020,369.97
城市维护建设税	1,817,456.66	81,590.82
教育附加(含地方)	2,388,440.12	547,716.22
土地使用税	209,511.35	118,720.05
房产税	151,215.20	213,596.15
水资源费	26,664,939.62	7,316,985.76
库区维护费	74,189,554.47	57,863,214.76
电力监管费	972,493.10	972,493.10
排污费	4,648,853.52	2,541,003.52
其他	6,335,287.30	5,578,968.70
合计	126,213,256.27	-26,427,730.59

(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	58,650,500.00	15,735,500.00
短期借款应付利息	69,324,146.32	127,012,352.96
合计	127,974,646.32	142,747,852.96

(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
社会公众	70,877.29	70,877.29	
深圳博达煤电开发有限公司	4,500,325.90	0.00	资金不足
黔西南州兴粤能源发展有限公司	4,339,600.05	0.00	资金不足
隆林县电业公司	1,607,259.24	0.00	资金不足
合计	10,518,062.48	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	773,072,428.06	436,646,126.74
合计	773,072,428.06	436,646,126.74

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	9,600,000.00
合计	9,600,000.00	9,600,000.00

(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	701,830,000.00	865,900,000.00
合计	701,830,000.00	865,900,000.00

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	68,800,000.00	199,900,000.00
抵押借款	6,250,000.00	58,050,000.00
保证借款	209,030,000.00	216,200,000.00
信用借款	417,750,000.00	391,750,000.00
合计	701,830,000.00	865,900,000.00

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。

(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	2,969,150,000.00	2,914,220,000.00
抵押借款	591,000,000.00	684,000,000.00
保证借款	1,709,919,522.06	1,804,599,522.06
信用借款	6,941,750,000.00	6,928,750,000.00
合计	12,211,819,522.06	12,331,569,522.06

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	币种	期末数	期初数
		本币金额	本币金额
桂冠电力及子公司	人民币	12,211,819,522.06	12,331,569,522.06
合计	/	12,211,819,522.06	12,331,569,522.06

(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	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	800,000,000.00	7,040,000.00	19,200,000.00	26,240,000.00	796,251,242.60
12 桂冠 02	930,000,000.00	2012 年 10 月 26 日	10 年	930,000,000.00	8,695,500.00	23,715,000.00	32,410,500.00	924,531,986.20

(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	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

(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						2,280,449,514

(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		30,000,000.00	70,058,846.31
合计	100,058,846.31		30,000,000.00	70,058,846.31

(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	318,184,056.50			318,184,056.50
任意盈余公积	155,189,132.85	100,000,000.00		255,189,132.85
合计	473,373,189.35	100,000,000.00		573,373,189.35

(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	613,203,581.53	/
调整后年初未分配利润	613,203,581.53	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	214,744,947.57	/
提取任意盈余公积	100,000,000.00	
应付普通股股利	114,022,475.70	
期末未分配利润	613,926,053.40	/

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	2,488,853,767.93	2,425,687,986.00
其他业务收入	9,139,271.21	4,388,452.78
营业成本	1,558,260,621.19	1,588,319,585.04

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	2,488,853,767.93	1,623,302,651.12	2,425,687,986.00	1,586,970,007.91
合计	2,488,853,767.93	1,623,302,651.12	2,425,687,986.00	1,586,970,007.91

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	2,488,853,767.93	1,623,302,651.12	2,425,687,986.00	1,586,970,007.91
合计	2,488,853,767.93	1,623,302,651.12	2,425,687,986.00	1,586,970,007.91

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	2,140,948,106.38	1,448,100,663.84	2,107,453,604.14	1,426,389,803.06
四川	198,536,384.83	86,137,244.62	195,539,831.54	87,312,019.89
山东	62,343,758.86	40,306,839.41	72,687,769.26	38,033,186.41
贵州	50,496,657.94	22,235,385.49	16,588,063.70	9,224,422.28
湖北	36,528,859.92	26,522,517.76	33,418,717.36	26,010,576.27
合计	2,488,853,767.93	1,623,302,651.12	2,425,687,986.00	1,586,970,007.91

（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
消费税	3,778,534.29		
营业税	531,590.46	4,765,253.64	3%、5%
城市维护建设税	13,335,446.10	9,012,891.91	1%
教育费附加	13,299,069.24	10,083,177.03	5%
资源税	53,602.03	55,492.37	
其他	31,886.93		
合计	31,030,129.05	23,916,814.95	/

（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
管理费用	101,640,597.16	130,767,398.58
合计	101,640,597.16	130,767,398.58

（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	426,887,850.50	424,100,113.21
合计	426,887,850.50	424,100,113.21

（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



权益法核算的长期股权投资收益	-22,890,171.81	37,377,546.45
合计	-22,890,171.81	37,377,546.45

2、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	21,679,632.00	51,797,076.00	
广西百色银海铝业有限责任公司	-43,545,018.12	-14,419,529.55	
四川嘉陵江旅游开发股份有限公司	-1,024,785.69	0.00	被投资单位持续亏损
合计	-22,890,171.81	37,377,546.45	/

(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	1,977,246.31	-15,296,070.29
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	1,977,246.31	-15,296,070.29

(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	288,283.51	537,149.32	
其中：固定资产处置利得	288,283.51	537,149.32	
政府补助	32,171,553.38	9,065,557.15	
其他	17,346,484.62	16,117,858.15	
合计	49,806,321.51	25,720,564.62	

## 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
大唐桂冠招远电力投资有限公司-可再生能源发电上网工程补助	322,914.88	416,730.77	财政资金
大唐桂冠招远电力投资有限公司-可再生能源发电电价补贴	1,577,806.19	2,512,076.00	财政资金
烟台海阳风电发展有限公司-可再生能源发电项目电价补贴	328,440.00	570,875.00	财政资金
烟台海阳风电发展有限公司-可再生能源发电上网工程补助	62,846.86	92,050.86	财政资金
烟台海阳风电发展有限公司-增值税退税收入	225,642.53	0.00	财政资金
大唐岩滩水力发电有限责任公司-增值税退税收入	24,095,937.71	0.00	电力增值税退税
烟台东源集团莱州风电有限公司-可再生能源发电项目电价补贴	1,927,910.77	2,738,319.00	财政资金
烟台东源集团莱州风电有限公司-可再生能源发电上网工程补助	450,661.54	452,071.80	财政资金
烟台东源集团莱州风电有限公司-增值税退税	2,135,944.96	0.00	财政资金
烟台东源集团莱州风电有限公司-增值税减半	96.15	0.00	财政资金
烟台东源集团开发区风电有限公司-可再生能源上网补贴	854,258.46	1,444,285.00	财政资金
烟台东源集团开发区风电有限公司-可再生能源电价补贴	189,093.33	230,748.72	财政资金
茂县金龙潭电力有限公司-震后财政贴息	0.00	539,100.00	财政资金
茂县天龙湖电力有限公司-震后财政贴息	0.00	69,300.00	财政资金
合计	32,171,553.38	9,065,557.15	/

## (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		13,638,406.76	
其中：固定资产处置损失		13,638,406.76	
滞纳金、罚款、违约金	226,166.57	16,000.00	
其他	143,789.38	147,380.70	
合计	369,955.95	13,801,787.46	

## (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	70,937,003.35	41,607,699.94
递延所得税调整	-121,794.85	3,674,591.50
合计	70,815,208.50	45,282,291.44

## (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：

$$\text{基本每股收益} = \text{P0} \div \text{S}$$

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

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

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
收到的其他与经营活动有关的现金	80,132,542.13
合计	80,132,542.13

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

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

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

5、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,645,612.33
合计	7,645,612.33

(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	333,927,580.18	282,282,629.46
加：资产减值准备	1,977,246.31	-15,296,070.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	533,458,335.28	472,551,236.10
无形资产摊销	5,749,994.80	5,515,474.95
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）	-288,283.51	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		13,101,257.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	427,372,940.03	428,531,351.14
投资损失（收益以“-”号填列）	22,890,171.81	-37,377,546.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-121,794.85	1,726,303.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,232,517.93	39,408,041.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,362,680.58	183,547,975.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	113,101,067.41	49,094,656.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,327,937,094.81	1,423,085,309.05

<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	1,248,623,270.40	1,562,634,221.44
减: 现金的期初余额	1,040,796,184.36	1,029,199,813.45
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	207,827,086.04	533,434,407.99

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	1,248,623,270.40	1,040,796,184.36
其中: 库存现金	83,969.48	111,370.57
可随时用于支付的银行存款	1,246,867,804.68	1,039,016,271.24
可随时用于支付的其他货币资金	1,671,496.24	1,668,542.55
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,248,623,270.40	1,040,796,184.36

七、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	50.51	50.51	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	有限责	大化县	戴波	水电	85,112.95	70	70	20109354-9

滩水力发电有限责任公司	任公司	岩滩镇						
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	罗书葵	水电	30,000.00	63	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	曹群	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	有限责任公司	贵州盘县	戴涛	风电	500.00	100	100	57710576-3

力发电有限公司								
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
<b>二、联营企业</b>								
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	罗军	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
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
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	购买煤炭	市场定价，公司 2013 年度股东大会	116,257,193.47	14.82		

#### 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	桂冠电力大化水力发电厂	非经营性资产	2014 年 1 月 1 日	2014 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	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	2,385.70

根据公司第七届董事会第十二次会议决议，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：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	521,770,000.00	2012 年 10 月 24 日~ 2023 年 4 月 23 日	否

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。

#### 八、 股份支付：

无

#### 九、 或有事项：

无

#### 十、 承诺事项：

无

#### 十一、 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:								
按账龄分析计提的应收账款	93,994,347.61	100	916,897.58	1	52,718,138.71	100	1,054,362.77	2
组合小计	93,994,347.61	100	916,897.58	1	52,718,138.71	100	1,054,362.77	2
合计	93,994,347.61	/	916,897.58	/	52,718,138.71	/	1,054,362.77	/

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	93,994,347.61	100		52,718,138.71	100	1,054,362.77
1 年以内小计	93,994,347.61	100		52,718,138.71	100	1,054,362.77
合计	93,994,347.61	100		52,718,138.71	100	1,054,362.77

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	93,994,347.61	1	100
合计	/	93,994,347.61	/	100

(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 (%)	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	16,841,209.96	85.16	16,841,209.96	100	17,519,511.83	90.73	16,991,209.96	96.98
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄分析计提坏账的其他应收款	40,246.80	0.20	32,197.44	80	40,246.80	0.21	32,197.44	80
组合小计	40,246.80		32,197.44		40,246.80		32,197.44	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,894,405.62	14.64	189,870.09	6.56	1,749,302.92	9.06	39,870.09	2.28
合计	19,775,862.38	/	17,063,277.49	/	19,309,061.55	/	17,063,277.49	/

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
四川喜德项目设计费	1,372,070.00	1,372,070.00	100.00	个别认定法
天合风电项目	1,944,513.55	1,944,513.55	100.00	个别认定法
衡阳项目	13,524,626.41	13,524,626.41	100.00	个别认定法
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	40,246.80	100.00	32,197.44	40,246.80	100.00	32,197.44
合计	40,246.80	100.00	32,197.44	40,246.80	100.00	32,197.44

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
员工借款	617,369.91	0.00		个别认定法
新疆风电项目	707,547.15	0.00		个别认定法
多晶硅项目	150,000.00	150,000.00		个别认定法
陆川谢仙嶂风电项目	7,657.00	0.00		个别认定法
博白县马王风电场项目	10,818.00	0.00		个别认定法
南盘江八渡项目	55,513.00	0.00		个别认定法
博白射广嶂风电项目	53,644.00	0.00		个别认定法
个人所得税	60,088.93	0.00		个别认定法
职工借款	909,266.31	0.00		个别认定法
金轮公司租金	45,000.00	0.00		个别认定法
个人所得税	57,646.89	0.00		个别认定法
工程局百龙滩船闸工程经理部	49,837.61	39,870.09	80	已给广西水电工程局发函，仍在沟通处理中
职工借款	170,016.82	0.00		个别认定法
合计	2,894,405.62	189,870.09	/	/

2、 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。

3、 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(%)
四川喜德项目设计费	项目前期费用	1,372,070.00	4 年以上	6.94
衡阳项目前期费用	项目前期费用	13,524,626.41	4 年以上	68.39
天合风电项目	项目前期费用	1,944,513.55	4 年以上	9.83
新疆风电项目	项目前期费用	707,547.15	3 年以上	3.58
多晶硅项目	项目前期费用	150,000.00	4 年以上	0.76
合计	/	17,698,757.11	/	89.50

(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
大唐集团财务有限公司	25,000,000.00	75,000,000.00	0.00	75,000,000.00	0.00		2.5	2.5	
广州特意文化传播公司	2,590,000.00	2,590,000.00	0.00	2,590,000.00	2,590,000.00				
广西网欣物业有限责任公司	2,200,000.00	2,200,000.00	0.00	2,200,000.00	500,000.00		25	25	
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	53,954,188.40	190,024,188.40	0.00	190,024,188.40	0.00		100	100	
浙江纵横能源实业有限公司	67,820,000.00	67,820,000.00	0.00	67,820,000.00	0.00		100	100	
大唐岩滩水力发电	943,264,727.50	943,264,727.50	0.00	943,264,727.50	0.00		70	70	

有限 责任 公司									
大唐 桂冠 合山 发电 有限 公司	282,000,000.00	933,540,000.00	0.00	933,540,000.00	0.00		83.24	83.24	
大唐 桂冠 山东 电力 投资 有限 公司	180,000,000.00	534,000,000.00	0.00	534,000,000.00	0.00		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	0.00		52	52	
茂县 金龙 潭电 力有 限公 司	272,464,287.90	272,464,287.90	19,150,000.00	291,614,287.90	0.00		100	100	
茂县 天龙 湖电 力有 限公 司	245,002,638.85	245,002,638.85	10,850,000.00	255,852,638.85	0.00		100	100	
四川 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	0.00		100	100	
广西 平班 水电 开发 公司	105,000,000.00	105,000,000.00	0.00	105,000,000.00	0.00		35	63	其他 股东 授权

福建省集兴龙湘有限公司	44,500,000.00	44,500,000.00	0.00	44,500,000.00	0.00		100	100	
福建省安丰水电有限公司	26,400,000.00	26,400,000.00	0.00	26,400,000.00	0.00		66	66	

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	977,014,904.67	5,179,632.00	982,194,536.67				12	12	
广西百色银海铝业公司	234,136,000.00	173,985,480.08	-43,545,018.12	130,440,461.96				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	314,641,866.09	331,732,595.43
其他业务收入	540,134.31	48,694.00
营业成本	143,559,605.47	154,700,953.99

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	314,641,866.09	142,978,532.71	331,732,595.43	154,119,881.23
合计	314,641,866.09	142,978,532.71	331,732,595.43	154,119,881.23

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	314,641,866.09	142,978,532.71	331,732,595.43	154,119,881.23
合计	314,641,866.09	142,978,532.71	331,732,595.43	154,119,881.23

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	314,641,866.09	142,978,532.71	331,732,595.43	154,119,881.23
合计	314,641,866.09	142,978,532.71	331,732,595.43	154,119,881.23

（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	72,051,639.38	7,927,799.25
权益法核算的长期股权投资收益	-21,865,386.12	37,377,546.45
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	75,057,991.71	86,584,877.22
合计	125,244,244.97	131,890,222.92

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
大唐集团财务有限公司	0	0	
广州特意文化传播公司	0	0	
广西网欣物业有限责任公司	0	0	
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	0	0	
浙江纵横能源实业有限公司	0	0	
大唐岩滩水力发电有限责任公司	0	0	
大唐桂冠合山发电有限公司	0	0	
大唐桂冠山东电力投资有限公司	0	0	
广西桂冠开投电力有限责任公司	60,800,824.50	0	
茂县金龙潭电力有限公司	0	0	
茂县天龙湖电力有限公司	0	0	
四川川汇水电投资有限责任公司	0	0	
广西平班水电开发公司	11,250,814.88	7,927,799.250	

福建省集兴龙湘有限公司	0	0	
福建省安丰水电有限公司	0	0	
合计	72,051,639.38	7,927,799.25	/

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	21,679,632.00	51,797,076.00	经营变化
广西百色银海铝业有限责任公司	-43,545,018.12	-14,419,529.55	经营变化
合计	-21,865,386.12	37,377,546.45	/

(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	57,794,132.60	32,083,885.26
加：资产减值准备	-137,465.19	-10,737,467.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,896,926.72	56,642,859.76
无形资产摊销	1,176,884.94	1,077,551.48
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-87,057.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	187,133,642.30	211,809,107.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-125,244,244.97	-131,890,222.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,619.78	1,709,139.18
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）	1,850,362.70	94,259.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,698,920.19	27,142,442.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,823,140.19	27,681,419.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	143,615,078.88	215,525,916.34
<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	583,401,575.28	869,919,358.07
减：现金的期初余额	619,216,321.79	415,138,480.13
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	-35,814,746.51	454,780,877.94



## 十二、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	金额
非流动资产处置损益	211,604.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	779,469.85
少数股东权益影响额	282,422.68
所得税影响额	76,709.65
合计	1,350,207.14

## (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	6.03	0.094	0.094
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.98	0.094	0.094

## 第十节 备查文件目录

(一) 公司第七届董事会第十七次会议决议。

(二) 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。

董事长：戴波(代)

广西桂冠电力股份有限公司

2014年8月15日