

公司代码：600310

公司简称：桂东电力

广西桂东电力股份有限公司 2015 年半年度报告

董事长（签字）：秦敏

2015 年 8 月 10 日

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、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信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、公司负责人秦敏、主管会计工作负责人秦敏及会计机构负责人（会计主管人员）苏虹声明：保证半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

经公司审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计（大信审字【2015】第 5-00288 号），母公司 2015 年 1-6 月实现净利润为 462,972,916.81 元，加年初未分配利润 282,303,533.21 元，截止 2015 年 6 月 30 日，公司实际可供股东分配的净利润为 745,276,450.02 元。根据公司控股股东的提议及结合本次分配需要，公司董事会建议本次分配预案为：可供股东分配的利润 745,276,450.02 元以 2015 年 6 月 30 日总股本 275,925,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 10 股（含税）并派发现金红利 2.4 元（含税），共计派送红股 275,925,000 股，派发现金股利 66,222,000 元。以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 275,925,000 股。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	财务报告.....	37
第十节	备查文件目录.....	118

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、桂东电力	指	广西桂东电力股份有限公司
控股股东、正润集团	指	广西正润发展集团有限公司
桂能电力	指	广西桂能电力有限责任公司
桂江电力	指	平乐桂江电力有限责任公司
桂海电力	指	昭平桂海电力有限责任公司
上程电力	指	贺州市上程电力有限公司
民丰实业	指	广西贺州市民丰实业有限责任公司
桂东电子	指	广西贺州市桂东电子科技有限公司
钦州永盛	指	钦州永盛石油化工有限公司
华彩公司	指	贺州市华彩电力设计咨询有限责任公司
桂源公司	指	贺州市桂源水利电业有限公司
桂旭能源公司	指	广西桂旭能源发展投资有限公司
天祥公司	指	广西天祥投资有限公司
超超新材	指	广西超超新材股份有限公司
柳州广和小贷	指	柳州市广和小额贷款股份有限公司
七色珠光	指	广西七色珠光材料股份有限公司
国海证券	指	国海证券股份有限公司
桂林银行	指	桂林银行股份有限公司
黄姚旅游公司	指	广西昭平黄姚古镇文化旅游有限公司
报告期	指	2015 年 1-6 月
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
董事会	指	桂东电力董事会
股东大会	指	桂东电力的年度股东大会或临时股东大会
元	指	除特别指明外，指人民币元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	广西桂东电力股份有限公司
公司的中文简称	桂东电力
公司的外文名称	Guangxi Guidong Electric Power Co., LTD.
公司的外文名称缩写	GDEP
公司的法定代表人	秦敏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆培军	梁晟
联系地址	广西贺州市平安西路12号	广西贺州市平安西路12号
电话	0774—5297796, 5283977	0774—5297796
传真	0774—5285255	0774—5285255
电子信箱	Lupeijun@gdep.com.cn	600310@sina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广西贺州市平安西路12号
公司注册地址的邮政编码	542899
公司办公地址	广西贺州市平安西路12号
公司办公地址的邮政编码	542899
公司网址	http://www.gdep.com.cn
电子信箱	600310@gdep.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
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	广西贺州市平安西路12号公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	桂东电力	600310	

六、 公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	深圳市福田区八卦一路五十号鹏基商务时空大厦 17F
	签字会计师姓名	陈菁佩、肖琳

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	1,638,178,467.01	940,278,814.98	74.22
归属于上市公司股东的净利润	391,160,821.10	39,314,565.56	894.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-101,280,932.38	13,037,287.72	-876.86
经营活动产生的现金流量净额	104,201,254.94	-16,776,239.92	721.12
	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	3,280,157,149.39	3,770,920,301.30	-13.01
总资产	9,394,723,492.63	9,262,540,627.20	1.43

(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)	1.4176	0.1425	894.81
稀释每股收益(元/股)			
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3671	0.0472	-877.75
加权平均净资产收益率(%)	11.01	1.28	增加9.73 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.85	0.42	减少3.27个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

- 1、报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润同比增加幅度较大，主要是由于公司本期投资收益增加较多所致；
- 2、报告期内，公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少幅度较大，主要是由于公司全资子公司钦州永盛本期对以前年度大额应收款项按个别认定法增加计提坏账准备所致，剔除该因素影响后本期日常经营归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 3,679.42 万元，日常经营情况总体稳定。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-294,041.10	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,761,101.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	570,954,521.55	出售国海证券股票收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	62,345,000.00	全资子公司钦州永盛转回的应收款项减值准备
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,999,515.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-3,090,079.40	
所得税影响额	-143,234,264.74	
合计	492,441,753.48	

四、 其他

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

2015 年上半年，公司水电厂流域降雨量比去年同期有所减少，1-6 月，公司下属的合面狮和控股的昭平、巴江口和下福水电厂合计完成发电量 65,721.55 万千瓦时，比去年同期减少 10.10%；外购成本较高的电量 52,765.45 万千瓦时，同比增加 6.59%；实现财务售电量 124,621.73 万千瓦时，同比减少 4.29%；实现电力销售收入 54,474.35 万元，同比减少 6.53%；合并报表实现营业收入 163,817.85 万元，同比增加 74.22%（其中控股子公司桂东电子实现销售收入 15,943.99 万元，同比增加 25.84%，全资子公司钦州永盛实现销售收入 92,478.33 万元，同比增加 314.86%）；实现净利润 39,116.08 万元，同比增加 894.95%，每股收益 1.4176 元，同比增加 894.81%。

报告期内，公司自发电量有所减少，成本较高的外购电量增加，主营电力业务效益减少；控股子公司桂东电子继续亏损；全资子公司钦州永盛经营逐步向好，2015 年上半年日常经营实现利润 1,274.15 万元，但因本期对以前年度大额应收款项按个别认定法增加计提坏账准备导致上半年出现亏损。公司 2015 年半年度业绩大幅增长主要是报告期内出售部分国海证券股票获得较大收益。日常经营的总体情况稳定，剔除出售国海证券股票获得收益、钦州永盛按个别认定法增加计提坏账准备等非正常因素影响后，公司本期日常生产经营实现的净利润为 3,679.42 万元。

报告期内，公司积极拓展低成本融资方式，已经获得批准发行 15 亿元非公开定向债务融资工具，非公开公司债券工作正在推进中；公司及控股子公司钦州永盛对正菱集团及其相关企业应收账款回收、化解风险采取了有效措施，钦州永盛通过受让正菱集团子公司凯鲍重工股权并抵销互负债务方式，维护了公司及钦州永盛的利益。在完成受让凯鲍重工股权后，钦州永盛将与相关企业就汽车研发、生产、资源、技术等多领域进行广泛合作，达到盘活凯鲍重工资产的目的。

目前，公司正积极以电力主业发展为战略重心，结合经济转型和电力体制改革的时代背景，计划用 3-5 年的时间，围绕电力主业的“做实、做新、做深”，减少投资或彻底退出与主业关联度低、盈利能力弱的业务，以开放的心态接触、引导、支持、接纳与公司主业相关的创新性技术和开创性商业模式，将公司发展成盈利能力扎实、商业模式创新、外延扩张可复制的综合能源集团。同时，公司拟利用自身成熟的电力管理经验，设立专业化的售电公司，并与其他专业合作方进行战略合作，加快公司电网发展和升级，在公司未来智能电网、微电网、分布式能源发展及“互联网+”建设方面进行了积极探索。

做实，是要做好现有业务，夯实公司之本。目前公司独特的厂网合一模式较多依靠外购电满足供电区域内迅速增长的用电需求，电网资产经营效益不佳，迅速发展电源成为当务之急。报告

期内，公司发展新电源项目并取得较大进展，已经投资建设 2×35 万千瓦装机的铝电子产业动力车间项目，并成功竞买梧州桂江电力公司 100% 股权（装机容量 6.9 万千瓦），公司装机容量及自发电能力将得到扩充，对公司的长期稳定发展具有重要意义。未来一旦时机成熟，公司还将通过收购、自建等其他形式，进一步拓展电源点，以及与产业链延伸有关的其他项目，提高自身造血能力，为实现战略打下坚实基础。

做新，是要创新商业模式，实现筑巢引凤。当前电力体制改革积极推进，未来新技术和新模式的推广会进一步加速。电力行业本身对安全性要求极高，缺乏大规模试点的新技术、新模式，很难在全国范围内大规模推广。公司本身拥有贺州市地方电网，多年来已形成比较稳定的用电客户群，管理经验丰富。公司以开放的心态接纳国内外能源领域的创新团队、创新技术、创新模式，在贺州电网上先行先试，为创业伙伴提供市场资源、并网接入、后勤保障和金融支持，将贺州电网打造成各种能源领域新技术、新模式的实验田，打造成具备较强创新能力的电网公司。公司将通过参股或控股方式与创业伙伴合作，一方面公司未来的外延式扩张中可以直接复制已经在贺州电网应用成熟的新技术和新模式，另一方面如果创业伙伴自身发展迅速，公司也能分享到良好的投资收益。近年来，公司先后筹备成立新能源基金，参股新材料公司、认购七色珠光定向增发股份等等，都是“做新”战略的具体落实，未来会加速对新技术、新模式的引进，不断提高公司所属电网的创新力。

做深，是要用好数据资源，推动跨界增长。随着电力体制改革的推进，在能源互联网背景下，仅仅依托电力流很难进一步提升甚至保持盈利能力，必须进一步挖掘以电力流为载体的信息流和资金流，加强数据的采集、储存、分析和应用能力，用电力大数据进一步优化公司本身的生产经营流程，将电力数据分析推广到上下游相关领域，在节能降耗、信用评估、用户行为分析等领域实现价值增值。公司已经在该项工作上迈出了尝试性的步伐，未来将进一步提高电力数据采集、分析和应用的步伐，加速公司的战略布局。

保持现有业务的经营稳定是公司立足之本，围绕电网业务，做新、做深，才能开创盈利能力强、可复制性高的新局面，实现公司的战略目标。

（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	1,638,178,467.01	940,278,814.98	74.22
营业成本	1,400,063,805.52	715,338,621.55	95.72
销售费用	24,315,969.06	6,744,617.59	260.52
管理费用	73,908,384.73	70,023,053.82	5.55
财务费用	119,385,675.45	118,068,003.47	1.12
经营活动产生的现金流量净额	104,201,254.94	-16,776,239.92	721.12
投资活动产生的现金流量净额	376,441,967.58	-62,579,083.66	701.55
筹资活动产生的现金流量净额	-37,892,424.27	170,857,969.62	-122.18
研发支出	4,839,724.86	4,383,973.26	10.40
资产减值损失	85,118,301.65	15,489,632.83	449.52
投资收益	603,690,691.33	23,332,011.11	2,487.39
营业外收入	6,798,164.94	37,552,158.33	-81.90
营业外支出	1,331,588.87	5,847,267.01	-77.23
所得税费用	143,599,386.71	14,206,605.63	910.79
其他综合收益	-804,509,067.19	-435,164,970.45	-84.87

营业收入变动原因说明:主要是全资子公司钦州永盛本期销售规模扩大, 销售收入增加。

营业成本变动原因说明:主要是全资子公司钦州永盛本期销售规模扩大, 销售成本增加。

销售费用变动原因说明:主要是全资子公司钦州永盛本期销售规模扩大, 销售费用增加。

资产减值损失变动原因说明:主要是全资子公司钦州永盛对以前年度大额应收款项按个别认定法增加计提坏账准备。

投资收益变动原因说明:主要是公司本期出售部分国海股票取得投资收益。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期销售商品收到现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司本期出售部分国海股票取得的现金较多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司本期偿还银行借款较多。

营业外收入变动原因说明:主要公司上期收到广西壮族自治区外购电补贴 2,592 万元, 而本期没有。

营业外支出变动原因说明:主要是上年同期绿川新能源公司清算注销阶段发生营业外支出 332.28 万元。

所得税费用变动原因说明:主要是公司本期出售国海股票收益致计提所得税费用较多。

其他综合收益变动原因说明:主要是公司本期持有国海证券股票公允价值变动额同比下降较多。

2 资产负债表分析

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额	变动比例 (%)	主要变动原因说明
货币资金	1,582,155,815.90	1,082,829,520.79	46.11	公司收到出售部分国海证券股票款项
应收票据	57,406,964.81	42,427,612.82	35.31	控股子公司桂东电子和桂源公司银行承兑汇票增加
其他应收款	191,155,774.95	305,402,913.40	-37.41	全资子公司钦州永盛因正菱集团信用风险将部分债权转为对龙岩凯鲍的股权
存货	247,917,880.48	140,405,508.55	76.57	全资子公司钦州永盛存货增加
工程物资	6,040,681.74	4,599,069.66	31.35	母公司工程物资增加
无形资产	360,201,845.79	195,139,021.44	84.59	全资子公司钦州永盛合并龙岩凯鲍公司并入的土地使用权
商誉	4,829,984.65	1,033,638.33	367.28	全资子公司钦州永盛合并龙岩凯鲍公司取得的商誉
应付票据	350,856,240.45	199,450,000.00	75.91	全资子公司钦州永盛开出的应付票据增加
预收款项	123,857,621.13	61,164,089.61	102.50	全资子公司钦州永盛预收款项增加
应付职工薪酬	7,366,363.29	10,826,911.95	-31.96	公司本期支付上期末应付未付职工社保款
应交税费	202,184,187.66	110,549,492.28	82.89	公司本期出售部分国海股票取得投资收益应计提的相关税费同比增加
应付利息	17,179,351.24	47,479,728.94	-63.82	公司本期支付上年末计提的应付债券利息
递延所得税负债	621,482,208.89	470,993,631.16	31.95	公司本期所得税税率由 15% 改为 25% 导致的国海证券公允价值变动引起的递延所得税负债增加
其他综合收益	1,864,454,842.72	2,668,963,909.91	-30.14	公司持有的国海证券公允价值下降
未分配利润	442,287,334.63	128,385,513.53	244.50	公司本期出售部分国海证券股票收益

3 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

1、报告期内，公司出售 3,569.48 万股国海证券股票获得的投资收益 57,095.45 万元，该部分扣除所得税后的净收益占公司 2015 年半年度净利润的 109.43%；

2、上年同期公司收到电价补贴 2,592 万元及子公司收到 CDM 收入 109.78 万美元，而本报告期无此两项收入。

3、报告期内公司电力主营效益减少；控股子公司桂东电子比上年减少亏损 261.66 万元；全资子公司钦州永盛对以前年度大额应收款项按个别认定法增加计提坏账准备导致亏损 6,298.87 万元，对公司利润产生不利影响。

(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、公司 2015 年 2 月 9 日召开公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于发行非公开定向债务融资工具的议案》，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行非公开定向债务融资工具，申请注册金额不超过 27 亿元。2015 年 7 月，公司已收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》，公司定向工具注册金额合计 15 亿元，分别由民生银行承销 7.5 亿元，浦发银行承销 7.5 亿元，公司将根据《接受注册通知书》的要求、自身资金需求和市场情况择机发行非公开定向债务融资工具。

2、公司 2015 年 4 月 17 日召开公司 2014 年年度股东大会审议通过《关于非公开发行公司债券的议案》，公司拟非公开发行不超过 20 亿元人民币公司债券。截止本报告披露日，本次非公开发行公司债券相关工作正在进行中。

(3) 经营计划进展说明

公司 2015 年度拟订的经营计划为：全年计划发电量 12.00 亿千瓦时，1-6 月实际完成 6.57 亿千瓦时，完成全年计划的 54.77%；全年计划实现财务售电量 28.39 亿千瓦时，1-6 月实际完成 12.46 亿千瓦时，完成全年计划的 43.89%；全年计划营业收入 32.39 亿元（其中电力主营业务收入 12.35 亿元，贸易业务收入 16.71 亿元，电子铝箔业务收入 3.23 亿元，其他业务收入 0.10 亿元），1-6 月实际完成营业收入 16.38 亿元（其中电力主营业务收入 5.45 亿元，贸易业务收入 9.25 亿元，电子铝箔业务收入 1.59 亿元，其他业务收入 0.09 亿元），完成全年计划的 50.57%；全年成本费用计划 34.20 亿元，1-6 月实际开支 17.11 亿元，完成全年计划的 50.03%；2015 年初（2014 年报）预计全年不含投资收益的日常经营净利润亏损，报告期内公司实现净利润与计划相比存在较大差异，1-6 月实现净利润 3.91 亿元（含投资收益），主要是报告期内公司出售部分国海证券股票获得较大收益所致。

(4) 其他

(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 (%)
电力销	544,743,518.50	362,271,416.15	33.50	-6.53	-2.39	减少 2.81

售						个百分点
中高压 电子铝箔 销售	159,439,903.98	146,051,600.89	8.40	25.84	17.42	增加 6.58 个百分点
贸易收 入	924,783,343.29	886,801,787.53	4.11	314.86	311.55	增加 0.77 个百分点
电力设 计咨询	1,667,696.13	757,598.00	54.57	37.26	33.05	增加 1.44 个百分点
旅游收 入及其 其他	4,076,109.00	2,858,947.50	29.86	-24.00	-12.80	减少 9.00 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 (%)

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司属于电力行业，主要产品为电能，其它业务为电子铝箔、贸易等。

公司是厂网合一、发供电一体化的企业。报告期内占公司主营业务收入或营业利润 10% 以上的经营活动为电力生产销售、电子铝箔和贸易业务，其中，售电收入占公司营业收入的 33.32%，电子铝箔营业收入占公司营业收入的 9.75%，贸易业务收入占公司营业收入的 56.57%。

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 (%)
贺州市辖	38,062.65	2.04
直供厂矿	10,465.80	-15.42
梧州市辖	3,808.56	-32.26
广东有关县市	1,260.40	-23.87
其他	876.94	-33.81
合计	54,474.35	-6.53

主营业务分地区情况的说明

公司的供电区域：贺州市下辖的市、县、区和有关厂矿等，与广西电网、梧州市及下辖的市、县和广东省的郁南县、罗定市以及湖南省周边的江永、江华、永州等县市互为网间电力电量交换。

3、 电子铝箔业务分地区情况

地区	营业收入 (万元)	营业收入比上年增减 (%)
华东	4,269.97	250.93
华南	6,682.67	10.86
华中	3,035.20	-18.00
西南	84.26	3.64

境外	1,871.89	13.99
合计	15,943.99	25.84

电子铝箔业务分地区情况的说明：公司控股子公司桂东电子的电子铝箔销售区域主要为国内华东区、华南区、华中区、西南区及境外韩国、香港、印度、日本等地。

4、贸易业务分地区情况

地区	营业收入（万元）	营业收入比上年增减（%）
广西	31,868.65	6,415.11
广东	43,883.36	325.49
山东	10,510.16	上年同期无
湖南	509.34	-88.69
陕西	2,269.23	上年同期无
海南	2,151.63	上年同期无
江苏	1,285.96	上年同期无
合计	92,478.33	

贸易业务分地区情况的说明：公司贸易业务的销售区域主要为广西、广东以及山东等地。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

1、电力特许经营优势

公司电力主业经营拥有政府特许经营权，具有独立的供电营业区。

2、区域优势

公司目前电力销售区域主要包括广西东部区域、邻近的广东省郁南县、罗定市等地区以及湖南省周边的江永、江华、永州等县市，形成三省（区）联网电量互为交换互通有无灵活格局，多年来已形成比较稳定的用电客户群，市场相对稳定。

3、“厂网合一”经营模式

作为一家从事水力发电、供电、配电业务一体化经营的地方电力企业，公司拥有完整的发、供电网络，公司的厂网一体化保证了对区域电力供应的市场优势。

4、管理优势

公司决策层、管理层拥有成熟的电力管理经验，在电力建设和运行中取得了良好的业绩。

5、水电清洁能源优势

公司电厂地处桂江和贺江流域，水资源丰富，利于公司水电经营。水电为清洁能源，不受采购原材料价格上涨因素影响，具有长期稳定经营优势。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司股权投资额为 12,700 万元，比上年同期 291.50 万元增加 12,408.50 万元，增加幅度为 4,256.78%。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000750	国海证券	124,090,300.00	8.72	7.18	2,785,790,968.80	601,181,880.00	-804,509,067.19	可供出售金融资产	购买
合计		124,090,300.00	/	/	2,785,790,968.80	601,181,880.00	-804,509,067.19	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

1、本报告期初，公司持有上市公司国海证券股票数量为 201,515,723 股（含转增、送股及配股），占国海证券总股本 2,310,361,315 股的 8.72%，股份性质为无限售条件流通股股份。根据 2014 年 4 月 18 日召开的公司 2013 年度股东大会审议通过的《关于拟在限售期满后出售部分国海证券股票的议案》，公司于 2015 年 1-6 月期间累计减持（出售）国海证券股票 3,569.48 万股，尚持有国海证券股票 165,820,891 股，占国海证券总股本的 7.18%。

2、根据公司 2015 年 7 月 8 日召开的第六届董事会第 16 次董事会审议通过《关于拟通过全资子公司钦州永盛增持国海证券股份的议案》，公司全资子公司钦州永盛分别于 2015 年 7 月 15、27 日、30 日、8 月 6 日通过定向资产管理计划方式购买国海证券股票 6,800,300 股。钦州永盛本次购买上述国海证券股票后，目前持有国海证券股票 6,800,300 股，约占国海证券目前总股本 2,810,361,315 股的 0.24%，公司合并持有国海证券股票 172,621,191 股（含钦州永盛持有部分），约占国海证券总股本的 6.14%。

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
桂林银行股份有限公司	115,500,000	2.06	2.06	115,500,000			可供出售金融资产	购买
柳州市	30,000,000	20.00	19.84	30,000,000	1,701,621.08	158,720.00	长期股	购买

广和小额贷款股份有限公司							股权投资	
昭平县农村信用合作社	32,443.00	0.0431	0.0431	32,443.00	4,379.81		可供出售金融资产	购买
合计	145,532,443.00	/	/	145,532,443.00	1,706,000.89	158,720.00	/	/

持有金融企业股权情况的说明

公司持有的上述金融企业股权中，柳州市广和小额贷款股份有限公司已于 2015 年 1 月进入上海股权托管交易中心非上市股份有限公司股份转让系统挂牌。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	
上海浦东发展银行股份有限公司南宁分行	上海浦东发展银行利多对公结构性存款2014年JG744期	20,000,000.00	2014年10月24日	2015年10月19日		860,000.00			是	0	否	否	非募集自有资金		
合计	/	20,000,000.00	/	/	/	860,000.00			/	0	/	/	/	/	
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）															0

委托理财的情况说明

该理财产品为公司控股子公司桂东电子所持有，截止2015年6月30日，该理财产品尚未到期。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

4、主要子公司、参股公司分析

主要控股公司的经营情况及业绩:

报告期内,公司有 10 家控股子公司,分别是:广西桂能电力有限责任公司、平乐桂江电力有限责任公司、昭平桂海电力有限责任公司、贺州市上程电力有限公司、广西贺州市民丰实业有限责任公司、广西贺州市桂东电子科技有限公司、钦州永盛石油化工有限公司、贺州市华彩电力设计咨询有限责任公司、贺州市桂源水利电业有限公司、广西桂旭能源发展投资有限公司。

(1) 广西桂能电力有限责任公司:注册资本 16,800 万元,法定代表人潘汉忠,主营业务为水力发电,主体资产为昭平水电厂(装机容量 6.3 万千瓦),公司持有 93%股权。截止 2015 年 6 月 30 日,桂能公司总资产 39,870.03 万元,净资产 21,562.55 万元,2015 年 1-6 月实现营业收入 3,884.68 万元,营业利润-217.68 万元,净利润-42.17 万元(比上年同期减少 104.8%)。

桂能电力目前有 1 家全资子公司,2 家控股子公司,1 家参股公司,分别为广西昭平黄姚古镇文化旅游有限公司、广西金德庄酒业有限公司、广西黄姚红茶业有限公司和广西贺州市桂东电子科技有限公司。

1) 广西昭平黄姚古镇文化旅游有限公司:注册资本 13,000 万元,法定代表人梁建坤,主营业务为黄姚风景旅游区的开发与经营等,桂能电力持有其 100%股权。截止 2015 年 6 月 30 日,该公司总资产 12,498.82 万元,净资产 11,003.50 万元,2015 年 1-6 月实现净利润-80.96 万元(比上年同期减少亏损 64.19%)。

2) 广西金德庄酒业有限公司,注册资本 700 万元,法定代表人莫雪玲,主营业务为酒类生产销售等,报告期内桂能电力持有其 71.43%股权。截止 2015 年 6 月 30 日,该公司总资产 2,911.05 万元,净资产-226.10 万元,2015 年 1-6 月实现营业收入 56.49 万元,净利润-291.42 万元(比上年同期增加亏损 57.61%)。

3) 广西黄姚红茶业有限公司,注册资本 1,606.22 万元,法定代表人莫雪玲,主营业务为茶叶生产销售等,报告期内桂能电力持有其 71.29%股权。截止 2015 年 6 月 30 日,该公司总资产 852.79 万元,净资产 139.78 万元,2015 年 1-6 月实现营业收入 62.91 万元,净利润-903.37 万元(比上年同期增加亏损 380.44%,主要是本期计提了 694.90 万元的存货跌价损失)。

4) 广西贺州市桂东电子科技有限公司:该公司具体情况详见本节“(6) 广西贺州市桂东电子科技有限公司”,桂能电力持有其 27.586%股权。

(2) 平乐桂江电力有限责任公司:注册资本 2 亿元,法定代表人罗贤洪,主营业务为水力发电、水电资源开发等,主体资产为巴江口水电厂(装机容量为 9 万千瓦),本公司持有 76%股权。截止 2015 年 6 月 30 日,桂江电力总资产 56,438.28 万元,净资产 30,912.16 万元,2015 年 1-6

月实现营业收入 5,177.19 万元, 营业利润 1,706.82 万元, 净利润 1,406.95 万元(比上年同期减少 31.27%)。

(3) 昭平桂海电力有限责任公司: 注册资本 1.2 亿元, 法定代表人温业雄, 主营业务为水力发电、水电资源开发等, 主体资产为下福水电厂(装机容量为 4.95 万千瓦), 公司持有 85.12% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日, 桂海电力总资产 26,751.93 万元, 净资产 17,650.50 万元, 2015 年 1-6 月实现营业收入 2,683.25 万元, 营业利润 1,080.82 万元, 净利润 926.93 万元(比上年同期减少 15.70%)。

(4) 贺州市上程电力有限公司: 注册资本 1.3 亿元, 法定代表人张小伟, 主营业务为水电资源开发、建设和经营管理, 公司持有 96.954% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日, 上程电力总资产 25,004.17 万元, 净资产 12,278.88 万元, 该公司投资建设的上程一期大田水电站已经暂缓建设。上程电力收购的小水电站 2015 年 1-6 月实现营业收入 198.56 万元, 营业利润-250.94 万元, 净利润-254.73 万元(比上年同期增加亏损 924.10%)。

(5) 广西贺州市民丰实业有限责任公司: 注册资本 2,685.38 万元, 法定代表人曹晓阳, 主营业务为水力发电、电力供应、电力开发等, 公司持有 35.55% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日, 民丰实业总资产 13,103.79 万元, 净资产 6,467.99 万元, 目前控股 4 家公司, 管理已建成投产的小水电装机容量 2.095 万千瓦(其中民丰实业权益部分 1.32 万千瓦), 2015 年 1-6 月实现营业收入 2,359.47 万元, 营业利润 783.24 万元, 净利润 435.21 万元(比上年同期减少 45.86%)。民丰实业控股的 4 家子公司情况如下:

1) 湖南省江永县永丰水电开发有限责任公司: 注册资本 1,666.50 万元, 法定代表人黄剑华, 主营业务为水力发电、电力开发、水电安装及相关业务, 主体资产为小古源水电厂(装机容量为 0.40 万千瓦), 民丰实业持有其 66.97% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日, 该公司总资产 2,140.58 万元, 净资产 2,020.80 万元, 2015 年 1-6 月实现营业收入 220.59 万元, 净利润 103.04 万元(比上年同期减少 32.22%)。

2) 广西昭平县森聪水力发电有限公司: 注册资本 1,100 万元, 法定代表人黄剑华, 主营业务为供发电及水电开发等, 主体资产为森聪水电厂(装机容量为 0.375 万千瓦), 民丰实业持有其 100% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日, 该公司总资产 2,564.72 万元, 净资产 432.89 万元, 2015 年 1-6 月实现营业收入 138.93 万元, 净利润 16.40 万元(比上年同期减少 67.42%)。

3) 江华流车源水电有限公司: 注册资本 1,500 万元, 法定代表人黄剑华, 主营业务为水力发电、上网, 主体资产为流车源水电厂(装机容量为 1 万千瓦), 民丰实业持有其 51% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日, 该公司总资产 6,396.08 万元, 净资产 2,390.92 万元, 2015 年 1-6 月实现营业收入 938.68 万元, 净利润 338.90 万元(比上年同期减少 28.52%)。

4) 贺州市裕丰电力有限责任公司: 注册资本 1,500 万元, 法定代表人黄剑华, 主营业务为水力发电及水电开发、电力供应, 主体资产为云滕渡水电厂(装机容量为 0.32 万千瓦), 民丰实业持有其 81.74% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日, 该公司总资产 1,706.94 万元, 净资产 1,522.48 万元, 2015 年 1-6 月实现营业收入 155.19 万元, 净利润 41.52 万元(比上年同期减少 41.40%)。

(6) 广西贺州市桂东电子科技有限公司: 注册资本 1.45 亿元, 法定代表人薛波, 主营业务为生产中高压电子铝箔产品以及电子材料开发等, 主要产品为中高压电子铝箔, 公司合并持有 78.173% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日, 桂东电子总资产 59,412.79 万元, 净资产 10,951.26 万元, 拥有 73 条中高压电子铝箔生产线, 2015 年 1-6 月共生产中高压电子铝箔产品 298.93 万平方米, 比上年增加 15.44%, 实现营业收入 15,953.74 万元, 营业利润-2,254.10 万元, 净利润-2,132.95 万元(比上年同期减少亏损 10.93%)。

(7) 钦州永盛石油化工有限公司: 注册资本 35,000 万元, 法定代表人秦敏, 主营业务为柴油、煤炭批发等, 公司持有 100% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日, 钦州永盛总资产 98,741.34 万元, 2015 年 1-6 月实现营业收入 92,478.33 万元, 净利润-6,298.87 万元(2015 年 1-6 月正常经营实际实现

净利润 1,274.15 万元，但因对以前年度大额应收款项增加计提坏账准备 7,573.02 万元，导致出现亏损)。

钦州永盛目前有 1 家全资子公司龙岩凯鲍重工集团有限公司。

龙岩凯鲍重工集团有限公司：注册资本 20,000 万元，法定代表人秦敏，主营业务为矿山运输机械设备、汽车零部件制造销售及汽车配件销售等，钦州永盛持有其 100% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日，该公司总资产 16,286.87 万元，净资产 8,852.12 万元，公司全资子公司钦州永盛于 2015 年 6 月完成受让凯鲍重工股权的工作。

(8) 贺州市华彩电力设计咨询有限责任公司：注册资本 150 万元，法定代表人黄林，主营业务为电力技术咨询服务，公司持有 100% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日，华彩公司总资产 184.89 万元，净资产 169.75 万元，2015 年 1-6 月实现营业收入 166.77 万元，营业利润 8.92 万元，净利润 6.74 万元(比上年同期增加 138.36%)。

(9) 贺州市桂源水利电业有限公司：注册资本 25,000 万元，法定代表人潘少华，主营业务为电力直供和零售；水力发电；工业、民用供水；电力投资开发等，公司持有 56.03% 股权。截止 2015 年 6 月 30 日，桂源公司总资产 76,993.92 万元，净资产 36,874.66 万元，2015 年 1-6 月实现营业收入 27,927.56 万元，营业利润-395.21 万元，净利润 73.42 万元(比上年同期减少 79.34%)。

(10) 广西桂旭能源发展投资有限公司：注册资本 10,000 万元，法定代表人秦敏，主营业务为能源项目投资开发等，公司持有 100% 股权。该公司为报告期内新设立的公司，其投资的贺州市铝电子产业动力车间项目正在筹建中。

参股公司：截止本报告期末，本公司参股公司 5 家，分别为国海证券股份有限公司、桂林银行股份有限公司、柳州市广和小额贷款股份有限公司、广西超超新材股份有限公司和广西七色珠光材料股份有限公司，本报告期来源于上述参股公司的投资收益对本公司净利润的影响均未达到 10%。

国海证券股份有限公司：注册资本 2,310,361,315 元，法定代表人何春梅，主营业务为证券业务。截止本报告期末，公司持有国海证券股票数量为 165,820,891 股，占国海证券总股本 2,310,361,315 股的 7.18%，为无限售条件的流通股。国海证券具体财务数据详见其 2015 年 8 月 25 日披露的半年报。

2015 年 5 月，公司收到国海证券 2014 年度现金分红款 30,227,358.45 元，占公司 2015 年度 1-6 月净利润的 7.73%。

桂林银行股份有限公司：注册资本 220,806.65 万元，法定代表人王能，经营范围为吸收公众存款等。截止本报告期末，公司持有桂林银行 4550 万股股份，占其总股本的 2.06%。

柳州市广和小额贷款股份有限公司：注册资本 12,600 万元，法定代表人李华昌，经营范围为办理各项小额贷款；办理小企业发展、管理、财务等咨询业务；其他经自治区金融办批准的业务。截止本报告期末，公司持有广和小贷 2500 万股股份，占其总股本的 19.84%。截止 2015 年 6 月 30 日，柳州广和小贷总资产 16,533.36 万元，净资产 14,578.82 万元，2015 年 1-6 月实现营业收入 1,584.29 万元，营业利润 952.53 万元，净利润 866.80 万元，公司按权益法计投资收益 170.16 万元。2015 年 5 月，公司收到广和小贷 2014 年度现金分红款 1,891,063.75 元。

广西超超新材股份有限公司：注册资本 10,000 万元，法定代表人郭继华，经营范围为新型房屋建筑新型材料研发、生产等。截止本报告期末，公司持有超超新材 2000 万股股份，占其总股本的 20%。截止 2015 年 6 月 30 日，超超新材总资产 4,998.82 万元，净资产 4,998.82 万元，2015 年 1-6 月实现营业收入 0 万元，营业利润-0.75 万元，净利润-0.75 万元，公司按权益法计投资收益-0.23 万元。

广西七色珠光材料股份有限公司：注册资本 8,310 万元，法定代表人苏尔田，经营范围为珠光颜料、涂料及云母及其相关制品、原材料、半成品的研发、生产、销售以及生产技术和产品的进出口贸易。报告期内，公司认购七色珠光定向增发 1000 万股股份，约占增发完成后七色珠光注

册资本的 12.03%。七色珠光已在全国中小企业股份转让系统挂牌，其具体财务数据详见其在全国中小企业股份转让系统披露的半年报。

报告期内经营业绩变动较大的子公司、参股公司情况分析：

1、报告期内公司控股子公司桂能电力经营业绩减少，主要是桂能电力子公司金德庄酒业公司和黄姚红茶业公司本期出现较大亏损。

2、报告期内公司全资子公司钦州永盛经营业绩大幅减少，主要是钦州永盛对以前年度大额应收款项按个别认定法增加计提坏账准备。

3、报告期内公司控股子公司桂源公司经营业绩减少，主要是平均购电单价提高和平均售电单价下降。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
投资设立桂旭能源投资公司	10,000	公司已成立	8,500	8,500	
投资参股设立超超新材公司	2,000	公司已成立	1,000	1,000	
公司全资子公司钦州永盛受让正菱集团子公司股权并抵销互负债务	13,925.992	100%	13,925.992	13,925.992	
受让正菱集团子公司债权	6,034.94	100%	6,034.94	6,034.94	
增资桂旭能源公司并投资建设贺州市铝电子产业动力车间项目	增资桂旭能源公司 5 亿元并由桂旭能源公司投资 29.45 亿元建设贺州市铝电子产业动力车间项目	筹建中	0	0	
投资建设电力调度大楼项目	38,000	筹建中	0	0	
认购七色	7,200	100%	7,200	7,200	

珠光定向增发股份					
投资设立天祥投资公司	3,000	公司已成立	0	0	
拟投资设立售电公司	5,000	筹备中	0	0	
合计	135,160.93	/			/

非募集资金项目情况说明

(1) 公司投资 10,000 万元设立广西桂旭能源发展投资有限公司，截止本报告期末，已完成工商登记。

(2) 公司投资 2,000 万元参股设立广西超超新材股份有限公司，截止本报告期末，已完成工商登记。

(3) 公司全资子公司钦州永盛受让柳州正菱集团及自然人廖昌瑾持有的福建凯鲍重工集团股份有限公司 100% 股权，钦州永盛应支付的凯鲍重工股权转让款 18,425.992 万元扣减 4500 万元后的余额 13,925.992 万元与柳州正菱集团及其关联公司应付给钦州永盛的 13,925.992 万元相互抵销。截止本报告期末，相关工商变更登记已完成，钦州永盛已持有凯鲍重工 100% 股权。

(4) 公司以 60,349,437.3 元的价格受让兴业银行龙岩分行、交通银行龙岩分行、何鸿金分别享有债务人凯鲍汽车、凯鲍重工的债权，截至本报告期末，本次受让债权事宜已完成。

(5) 公司拟向全资子公司广西桂旭能源发展投资有限公司增资 5 亿元，并由其投资 29.45 亿元建设贺州市铝电子产业动力车间项目，截止本报告期末，相关工商变更登记尚未完成，动力车间项目正按计划推进。

(6) 公司拟投资自筹资金约 3.8 亿元投资建设电力调度中心，截止本报告期末，已开展前期工作。

(7) 公司投资 7,200 万元认购广西七色珠光材料股份有限公司定向增发股份 1,000 万股，截止本报告期末，公司已支付股权认购款，相关工商变更登记已完成。

(8) 公司投资 3,000 万元设立广西天祥投资有限公司，截止本报告期末，已完成工商登记。

(9) 公司拟投资 5,000 万元设立售电公司，截止本报告期末，公司正在筹建中。

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

根据公司 2014 年年度股东大会的决议，公司董事会完成了 2014 年度的利润分配：以 2014 年期末总股本 27,592.5 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 2.80 元（含税）。公司控股股东的现金红利由公司直接发放，其他股东的现金红利委托中国证券登记结算公司上海分公司通过其资金清算系统派发，股权登记日为 2014 年 5 月 27 日，除息日为 2014 年 5 月 28 日，2014 年 5 月 28 日为现金红利发放日，2014 年度利润分配方案现已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

经公司审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计（大信审字【2015】第 5-00288 号），母公司 2015 年 1-6 月实现净利润为 462,972,916.81 元，加年初未分配利润 282,303,533.21 元，

截止 2015 年 6 月 30 日，公司实际可供股东分配的净利润为 745,276,450.02 元。根据公司控股股东的提议及本次分配实际情况，公司董事会建议本次分配方案为：可供股东分配的利润 745,276,450.02 元以 2015 年 6 月 30 日总股本 275,925,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送红股 10 股（含税）并派发现金红利 2.4 元（含税），共计派送红股 275,925,000 股，派发现金股利 66,222,000 元。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 275,925,000 股。

三、其他披露事项

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

适用 不适用

因公司 2015 年上半年业绩大幅增加，预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比大幅增加。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
报告期内，公司全资子公司钦州永盛诉茂名市名油商贸有限公司及相关保证人买卖合同纠纷一案向茂名市茂南区人民法院起诉，茂南区人民法院以本案涉及外籍人员为由，转至茂名市中级人民法院受理。	详见 2014 年 2 月 28 日、2015 年 4 月 15 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告。
报告期内，公司全资子公司钦州永盛将广州市中油润澳石化有限公司追加为钦州永盛诉正海控股公司等买卖合同纠纷案的被告，并重新向人民法院递交《民事起诉状》。2015 年 1 月，该案获钦州市钦南区人民法院立案受理，目前尚未开庭审理。	详见 2014 年 3 月 27 日、2015 年 1 月 31 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告。
报告期内，公司全资子公司钦州永盛诉华能海南发电股份有限公司合同纠纷案经海口市中级人民法院审理后判决，驳回钦州永盛的诉讼请求，案件受理费由钦州永盛负担。	详见 2014 年 5 月 10 日、2014 年 8 月 7 日、2015 年 1 月 16 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告。
2015 年 1 月，公司全资子公司钦州永盛诉广州	详见 2015 年 1 月 7 日、8 月 5 日上海证券交易

生源能源发展有限公司买卖合同纠纷一案获广州市天河区人民法院立案受理。目前该案已开庭审理。2015 年 8 月，钦州永盛收到该纠纷案一审胜诉判决。	所网站 www.sse.com.cn 公告。
报告期内，公司全资子公司钦州永盛诉广州博材燃料有限公司买卖合同纠纷一案向南宁市青秀区人民法院提起诉讼并获受理，目前该案已开庭审理，尚未判决。	详见 2015 年 4 月 4 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告
报告期内，公司全资子公司钦州永盛诉广西景裕燃料有限公司买卖合同纠纷一案获南宁市青秀区人民法院立案受理，目前尚未开庭审理。	详见 2015 年 6 月 9 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

报告期内公司无媒体普遍质疑的事项。

(四) 其他说明

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司出资 2,000 万元与广西闽商石业发展有限公司、广西贺州正赢发展集团有限公司共同投资设立广西超超新材股份有限公司。	详见 2015 年 1 月 14 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告。
公司出资人民币 1 亿元出资设立广西桂旭能源发展投资有限公司，并拟向其增资人民币 5 亿元。	详见 2015 年 1 月 14 日、4 月 4 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告。
报告期内，公司出资 3.8 亿元投资建设电力调度中心。	详见 2015 年 4 月 18 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告。
公司出资 7,200 万元认购广西七色珠光材料股份有限公司定向增发股份 1000 万股，约占七色珠光本次定向增发完成后注册资本的 12.03%。	详见 2015 年 4 月 18 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告。
公司全资子公司钦州永盛以 18,425.992 万元的价格受让柳州正菱集团及自然人廖昌瑾持有的福建凯鲍重工集团股份有限公司 100% 股权。本次钦州永盛应支付的凯鲍重工股权转让款 18,425.992 万元扣减 4500 万元后的余额 13,925.992 万元与柳州正菱集团及其关联公司应付给钦州永盛的 13,925.992 万元相互抵销。	详见 2015 年 2 月 17 日、5 月 13 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告。
公司董事会同意授权公司总裁在董事会审批权限内以自筹资金参与竞买桂江公司 100% 股权，并办理相关竞买手续。2015 年 7 月，公司以 658,258,900 元的价格成功竞买并获得桂江公司 100% 股权。	详见 2015 年 6 月 27 日、7 月 28 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告。
公司出资人民币 3000 万元出资设立广西天祥投资有限公司。	详见 2015 年 6 月 27 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告。
公司拟自筹资金人民币 5,000 万元出资设立售电公司。	详见 2015 年 6 月 27 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告。
2015 年 7 月，公司拟通过全资子公司钦州永盛以通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式增持国海证券股票，增持金额不低于 1.34 亿元，截止本报告披露日，钦州永盛已累计购买国海证券股票 680.03 万股，交易金额 9,327.79 万元。	详见 2015 年 7 月 8 日、7 月 17 日、7 月 29 日、8 月 8 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告。
2015 年 7 月，公司及公司控股 93% 的子公司广西桂能电力有限责任公司拟将持有的桂东电子 78.173% 股权转让给公司控股股东广西正润发展集团有限公司，截止本报告期末，该转让事宜尚未完成。	详见 2015 年 7 月 10 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告。
报告期内公司累计减持（出售）国海证券股票 35,694,832 股，尚持有国海证券股票 165,820,891 股。	详见 2015 年 6 月 9 日、7 月 1 日上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2015 年 3 月 28 日在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露了《广西桂东电力股份有限公司 2015 年度日常关联交易公告》，2015 年度 1-6 月公司日常关联交易实际发生情况如下：

关联交易类别	按产品或劳务等划分	关联人	预计金额 (万元)	本年初至披露日 与关联人累计已发生 的交易金额(万元)	占全年预计 总金额
采购商品	采购煤炭	广西桂晟国际贸易有限公司	650	250.77	38.58%
销售商品	销售电力	广西正润发展集团有限公司梧州大酒店	200	48.78	24.39%
	销售电力	广西贺州桂海铝业科技有限公司	650	0	
	销售电力	广西吉光电子科技股份有限公司	150	109.83	73.22%
	销售化成箔	广西吉光电子科技股份有限公司	2,600	1,409.75	54.22%
其他关联交易	土地租赁	广西正润发展集团有限公司	36	0	
	办公场所租赁	广西正润发展集团有限公司	54.65	0	
	门面租赁	广西正润发展集团有限公司	12.00	0	
	生产及办公场所租赁	贺州市八步水利电业有限责任公司	88.95	66.68	74.96%
	支付担保费	广西正润发展集团有限公司	120	0	
合计			4,561.6	1,885.81	41.34%

注：以上金额均为含税数。

公司与关联方之间不存在大额销货退回的情况

上述关联交易属正常经营活动交易，是交易双方的正常和必要的市场行为，没有对公司造成不利影响。公司及子公司与控股股东之间的供电、房屋和土地租赁等日常关联交易将长期存在。

本公司与控股股东及其他各关联方在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，上述关联交易不会对本公司的独立性构成影响。

2015 年 1-6 月本公司销售关联交易总额为主营业务收入的 0.82%，采购关联交易总额为公司 2015 年 1-6 月采购总额的 0.14%，因此不存在公司主要业务因此类交易而对关联人形成很大依赖或被其控制的情形。

(1) 上述日常关联交易的详细情况详见公司本报告“第九节 财务报告”中“十一、关联方及关联交易”。

(2) 截止本报告期末，公司控股股东为公司及子公司担保情况：

本公司期末一年内到期的非流动负债借款本金 2,533 万元由控股股东正润集团为各控股子公司提供信用担保，担保额分别为：上程电力 450 万元、桂江电力 183 万元、桂海电力 400 万元、桂东电子 1,500 万元。

本公司期末长期借款本金 3,036 万元由控股股东正润集团为公司各控股子公司提供信用担保，担保额分别为：上程电力 900 万元、桂江电力 736 万元、桂海电力 1,400 万元。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2015 年 7 月，公司及公司控股 93%的子公司广西桂能电力有限责任公司拟将持有的桂东电子 78.173%股权转让给公司控股股东广西正润发展集团有限公司，截止本报告期末，该转让事宜尚未完成。	详见 2015 年 7 月 10 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 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

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(五) 其他**

六、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
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）						0							
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						26,459.94							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						36,956.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						36,956.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						11.27%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
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）						36,956.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						36,956.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						截至本报告期末，公司对外担保总额为人民币 36,956.00 万元，全部为公司对控股子公司桂东电子和全资子公司钦州永盛的担保。其中为控股子公司桂东电子提供人民币 11,000.00 万元担保，为全资子公司钦州永盛提供人民币 25,956.00 万元担保，公司无对内担保，无逾期担保金额或涉及诉讼的担保金额及因担保被判决败诉而应承担的损失金额等。							

3 其他重大合同或交易

2015 年上半年公司（含控股子公司）累计归还金融机构借款 130,407 万元，并向金融部门借款合计 151,700 万元，1-3 月借款明细已在公司一季度报告中披露，4-6 月借款明细具体如下：

1、公司与建行贺州支行签订二笔《流动资金借款合同》，合计借款金额人民币 17,000 万元，为信用借款，期限一年，用于补充公司流动资金。

2、公司与中行贺州分行签订二笔《流动资金借款合同》，合计借款金额人民币 10,000 万元，为信用借款，期限一年，用于补充公司流动资金。

3、公司与农行贺州八桂支行签订二笔《流动资金借款合同》，借款金额人民币 12,000 万元，为信用借款，期限一年，用于补充公司流动资金。

4、公司与农行富川县支行签订《流动资金借款合同》，借款金额人民币 14,500 万元，为信用借款，期限一年，用于补充公司流动资金。

5、公司与光大银行南宁分行签订《流动资金借款合同》，借款金额人民币 10,000 万元，为信用借款，期限一年，用于补充公司流动资金。

6、公司与招行南宁分行签订《流动资金委托借款合同》，借款金额人民币 5,000 万元，为信用借款，期限一年，用于补充公司流动资金。

7、公司与交行南宁分行签订《流动资金借款合同》，借款金额人民币 4,500 万元，为信用借款，期限一年，用于补充公司流动资金。

8、公司与交行国际信托公司签订《借款合同》，借款金额人民币 20,000 万元，为信用借款，期限一年，用于补充公司流动资金。

9、公司与北部湾行桃源支行签订二笔《流动资金借款合同》，合计借款金额人民币 4,500 万元，为信用借款，期限一年，用于补充公司流动资金。

10、公司控股子公司桂源公司与交行南宁分行签订《流动资金借款合同》，借款金额人民币 5,000 万元，为信用借款，期限一年，用于补充公司流动资金。

11、公司控股子公司桂源公司与建行贺州分行签订《流动资金借款合同》，借款金额人民币 2,000 万元，为信用借款，期限一年，用于补充公司流动资金。

12、公司控股子公司民丰公司的属下子公司流车源公司与江华农商行签订《流动资金借款合同》，借款金额人民币 3,700 万元，用其自身的资产抵押，期限三年，用于补充公司流动资金。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股权激励相关的承诺	其他	广西正润发展集团有限公司	(一)如未来三年内(2014 年度—2016 年度)，桂东电力达到以下条件：1、2016 年最后二十个交易日桂东电力公司股票二级市场每股平均交易价格高于每股净资产；2、2014—2016 年三年平均净资产收益率不低于 10%；3、2014—2016 年三年平均扣除非经常性损益后的净利润不低于 12000 万元，且年平均增长率不低于 20%；如桂东电力未来三年内(2014 年度-2016 年度)满足以上所有条件，则次年(2017 年)可以启动桂东电力公司管理层股权激励计划，如无法达到上述所有条件，则本承诺到期自动失效。上述指标的计算，应当采用公司年度报告披露的财务数据。(二)具体管理层股权激励办法由桂东电力董事会制定后，按规定报批准后执行。	如桂东电力未来三年内(2014 年度-2016 年度)满足所有相关条件，则次年(2017 年)可以启动桂东电力公司管理层股权激励计划，如无法达到上述所有条件，则本	是			

				承诺到期自动失效。				
不减持公司股份承诺	其他	广西正润发展集团有限公司	承诺在未来六个月内不减持公司股份，切实维护全体股东的利益。	2015年7月10日至2016年1月10日	是	是		
分红承诺	分红	广西正润发展集团有限公司	正润集团提议以截止2015年6月30日桂东电力总股本275,925,000股为基数，向全体股东每10股送红股10股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，并承诺在公司股东大会审议上述2015年半年度利润分配预案时投赞成票。	2015年7月10日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司于2015年4月1日收到中国证券监督管理委员会广西监管局《关于对于广西桂东电力股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书[2015]1号），提出公司信息披露方面存在的问题，并要求进行整改。公司董事会组织全体董事、监事、高级管理人员和相关人员认真对照《决定》中提出的问题，深入学习，分析存在问题的原因，逐条对照，按照要求和计划认真进行整改，制定了整改报告，明确整改责任人，形成了《广西桂东电力股份有限公司关于中国证监会广西监管局对公司采取出具警示函措施决定的整改报告》，该整改报告已经2015年5月12日召开的董事会会议审议通过，并于2015年5月13日在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn上公告。（详见2015年4月1日、2015年5月13日上海证券交易所网站公告）

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司治理与相关规定不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

广西桂东电力股份有限公司（以下简称“公司”，不含纳入合并报表的下属子公司，下同）在 2014 年度财务决算中，根据有关文件规定，企业所得税按照 15% 的优惠税率预提预缴。2015 年 5 月 27 日，贺州市地税局下发了《不予享受税收优惠决定书》，认为公司当年度主营业务收入占企业总收入的比例达不到 70%，不符合享受西部大开发企业所得税税收优惠的条件，应按 25% 的税率缴交企业所得税。基于上述情况，公司在 2014 年度企业所得税汇算清缴自行申报中，改按 25% 的企业所得税税率申报 2014 年度企业所得税，公司 2014 年度企业所得税因此增加了 46,432,038.62 元，公司针对该事项采用追溯重述法进行了会计差错更正，调整了 2014 年度财务报表相关数据。

本次会计差错更正已经公司 2015 年 6 月 4 日召开的第六届董事会第十四次会议审议通过，具体详见 2015 年 6 月 5 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站公告。

(三) 其他

1、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度财务报表出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（即非标准无保留意见审计报告），强调事项基本情况为：公司资产负债表日存在较大的贸易预付账款及存货，提请投资者关注财务报表附注十所述的预付账款及存货的期后实际交易情况，以及期后交易形成的应收款项收回的及时性情况。截止本报告披露日，上述非标意见涉及事项及最新进展情况如下：

(1) 公司全资子公司钦州永盛 2013 年度期末存货煤余额为 102,256,717.94 元，2014 年 1 月 5 日，该公司与广州博材燃料有限公司（甲方）签订销售合同，合同金额为 120,655,360 元。合同约定：在合同生效后，由钦州永盛开出 215,456 吨的印尼煤货权给甲方，甲方在收到货权转移通知书后 1 个月内提完货物（钦州永盛 2014 年 1 月 15 日已签发货权转移单）并必须按实际提货的数量，全额结算付清款项，发票已开具。

上述应收账款的有关进展情况公司已于 2014 年 10 月 11 日、10 月 14 日在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告。截止本公告日，钦州永盛仍未收到上述相关货物或款项。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，公司全资子公司钦州永盛预付柳州正菱重型数控机床有限公司及其关联企业 27,836.00 万元，截止 2014 年 3 月 26 日，已交易金额 12,652.00 万元，尚有余额 15,184.00 万元。报告期内，公司全资子公司钦州永盛以 18,425.992 万元的价格受让柳州正菱集团及自然人廖昌瑾持有的福建凯鲍重工集团股份有限公司 100% 股权。本次钦州永盛应支付的凯鲍重工股权转让款 18,425.992 万元扣减 4500 万元后的余额 13,925.992 万元与柳州正菱集团及其关联公司应付给钦州永盛的 13,925.992 万元相互抵销。上述抵销后，柳州正菱集团及其关联公司对钦州永盛的剩余债务共计 11,447.008 万元（未含利息等）仍需予以清偿，且柳州正菱集团同意为其关联公司偿还该等债务提供连带责任保证担保。

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日，公司全资子公司钦州永盛预付广西南宁台协干商贸有限公司 15,011.00 万元，截止本报告披露日对方尚未履行供货义务。

(4) 2012 年 12 月 26 日，公司全资子公司钦州永盛与广州博材燃料有限公司签订 300,000 吨煤炭购销合同，合同有效期为 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日。截止 2013 年 6 月 30 日，本公司尚有预付该公司购货款余额 64,805,014.00 元，截止本报告披露日尚未交货。

钦州永盛已于报告期内就此合同纠纷向南宁市青秀区人民法院提起诉讼并获得受理，目前已开庭审理，尚未判决。上述事宜的有关进展情况公司已于 2015 年 1 月 17 日在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告。

公司全资子公司钦州永盛已对上述广州博材、柳州正菱集团相关企业、南宁台协干公司等预付、应收款项个别认定法计提坏账准备，并经公司董事会及股东大会审议通过（详见 2015 年 2 月 10 日、3 月 3 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公告）。

(5) 2013 年 1 月 18 日，公司全资子公司钦州永盛与广西铁投冠信实业有限公司（原广西冠信实业有限公司）交易形成应收账款 12,633,232.79 元。截止本报告披露日尚未收回。

2、报告期内，公司向中国银行间市场交易商协会申请注册金额不超过人民币 27 亿元的非公开定向债务融资工具（具体详见 2015 年 1 月 24 日、2015 年 2 月 10 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站公告）。2015 年 7 月，公司已收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》，接受公司非公开定向融资工具注册，注册金额为 15 亿元。

3、报告期内，经公司 2014 年年度股东大会审议通过，公司拟以非公开方式发行不超过 20 亿元人民币公司债券（详见 2015 年 4 月 18 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告），目前正在进行相关工作。

4、报告期内，公司收到上海证券交易所《关于对广西桂东电力股份有限公司 2014 年年报的事后审核意见函》，根据交易所的要求，公司就审核事项回复公告（详见 2015 年 5 月 8 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告）

5、报告期内，公司 2014 年年度股东大会同意公司控股子公司上程电力暂缓建设大田水电站工程（详见 2015 年 4 月 18 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告）。

6、报告期内，公司股东大会同意公司为公司全资及控股子公司提供 20 亿元的资金支持额度（详见 2015 年 4 月 18 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告）。

7、报告期内，公司收到国海证券 2014 年度现金分红款人民币 30,227,358.45 元（详见 2015 年 5 月 5 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告）。

8、报告期内，公司与广西臻龙新能源汽车有限公司签订了《合作框架协议》（详见 2015 年 5 月 13 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告）。

9、2015 年 7 月，公司与积成电子签订《战略合作框架协议》（详见 2015 年 7 月 16 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告）。

10、2015 年 7 月，公司与重庆高略科技签订《电能云服务系统试点合作协议》（详见 2015 年 7 月 23 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告）。

11、2014 年 10 月，公司拟以自筹资金 7500 万元与广西桂东海达投资管理有限公司（以下简称“海达投资”）及其他社会合格投资者共同发起设立广西桂东海达新能源产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）（详见 2014 年 10 月 24 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所 www. sse. com. cn 公告），目前相关工作尚未完成。

12、公司董事会同意控股孙公司黄姚古镇旅游公司以经评估后的黄姚古镇景区经营性资产作价出资参与设立新公司（详见 2014 年 3 月 28 日《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公告），目前该事宜尚未完成。

13、公司本期按《企业会计准则》规定，对全资子公司钦州永盛应收款项按个别认定法增加计提坏账准备合计 75,730,154.8 元，影响公司本期利润 75,730,154.8 元。

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

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	12,716
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	
广西正润 发展集团 有限公司	0	138,049,330	50.03	0	无		国家
沈振国	-1,391,595	5,230,000	1.90	0	未知		境内自然人
中国建设 银行股份 有限公司 -工银瑞 信总回报 灵活配置 混合型证 券投资基 金	5,000,000	5,000,000	1.81	0	未知		其他
中国农业 银行股份 有限公司 -工银瑞 信高端制 造行业股 票型证 券投资基 金	4,967,164	4,967,164	1.80	0	未知		其他
中国银行 股份有限 公司-富 国改革动 力混合型 证 券投资 基金	4,099,974	4,099,974	1.49	0	未知		其他

中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基金	4,070,660	4,070,660	1.48	0	未知	其他
中国建设银行一银华核心价值优选股票型证券投资基金	3,990,385	3,990,385	1.45	0	未知	其他
全国社保基金一零七组合	1,703,663	3,903,530	1.41	0	未知	其他
中信银行股份有限公司一建信环保产业股票型证券投资基金	3,862,745	3,862,745	1.40	0	未知	其他
宁波银行股份有限公司一银华回报灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	3,530,268	3,530,268	1.28	0	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
广西正润发展集团有限公司	138,049,330	人民币普通股	138,049,330			
沈振国	5,230,000	人民币普通股	5,230,000			
中国建设银行股份有限公司一工银瑞信总回报灵活配置混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000			
中国农业银行股份有限公司一工银瑞信高端制造业股票型证券投资基金	4,967,164	人民币普通股	4,967,164			
中国银行股份有限公司一富国改革动力混合型证券投资基金	4,099,974	人民币普通股	4,099,974			

中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	4,070,660	人民币普通股	4,070,660
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	3,990,385	人民币普通股	3,990,385
全国社保基金—零七组合	3,903,530	人民币普通股	3,903,530
中信银行股份有限公司—建信环保产业股票型证券投资基金	3,862,745	人民币普通股	3,862,745
宁波银行股份有限公司—银华回报灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	3,530,268	人民币普通股	3,530,268
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述本公司前十名股东和前十名无限售条件股东中，广西正润发展集团有限公司为本公司控股股东，该公司与前十名无限售条件股东和前十名股东中的其他股东之间不存在关联关系并不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其它股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

第九节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

大信审字[2015]第 5-00288 号

广西桂东电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西桂东电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2015 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈菁佩

中国 · 北京

中国注册会计师：肖琳

二〇一五年八月十日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：广西桂东电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,582,155,815.90	1,082,829,520.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		57,406,964.81	42,427,612.82
应收账款		340,367,294.59	411,764,123.40
预付款项		235,503,206.40	217,194,469.50
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		191,155,774.95	305,402,913.40
买入返售金融资产			
存货		247,917,880.48	140,405,508.55
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,874,546.53	24,381,661.89
流动资产合计		2,679,381,483.66	2,224,405,810.35
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,973,323,411.80	3,619,890,865.97
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		55,771,187.85	47,616,374.56
投资性房地产			
固定资产		2,757,986,444.95	2,682,448,246.32
在建工程		515,542,151.13	447,411,892.83
工程物资		6,040,681.74	4,599,069.66
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		360,201,845.79	195,139,021.44
开发支出			
商誉		4,829,984.65	1,033,638.33
长期待摊费用		23,641,131.11	25,098,316.95
递延所得税资产		18,005,169.95	14,897,390.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,715,342,008.97	7,038,134,816.85
资产总计		9,394,723,492.63	9,262,540,627.20
流动负债：			
短期借款		2,265,000,000.00	1,973,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		350,856,240.45	199,450,000.00
应付账款		64,397,900.79	63,414,084.08
预收款项		123,857,621.13	61,164,089.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,366,363.29	10,826,911.95
应交税费		202,184,187.66	110,549,492.28
应付利息		17,179,351.24	47,479,728.94
应付股利			
其他应付款		67,310,930.37	69,275,341.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		208,090,000.00	233,810,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,306,242,594.93	2,768,969,648.60
非流动负债：			
长期借款		800,237,000.00	853,587,000.00

应付债券		991,858,917.24	990,849,122.39
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		26,802,449.19	28,334,553.16
递延所得税负债		621,482,208.89	470,993,631.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,440,380,575.32	2,343,764,306.71
负债合计		5,746,623,170.25	5,112,733,955.31
所有者权益			
股本		275,925,000.00	275,925,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		576,536,439.16	576,377,719.16
减：库存股			
其他综合收益		1,864,454,842.72	2,668,963,909.91
专项储备		338,702.24	653,328.06
盈余公积		120,614,830.64	120,614,830.64
一般风险准备			
未分配利润		442,287,334.63	128,385,513.53
归属于母公司所有者权益合计		3,280,157,149.39	3,770,920,301.30
少数股东权益		367,943,172.99	378,886,370.59
所有者权益合计		3,648,100,322.38	4,149,806,671.89
负债和所有者权益总计		9,394,723,492.63	9,262,540,627.20

法定代表人：秦敏 主管会计工作负责人：秦敏 会计机构负责人：苏虹

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：广西桂东电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,300,609,829.30	926,256,478.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		25,028,812.40	39,672,572.82
应收账款		184,485,792.49	111,170,087.65
预付款项		50,882,429.77	64,779,894.54
应收利息			
应收股利		1,432,104.30	
其他应收款		945,778,875.82	736,266,149.55

存货		2,687,680.83	2,584,097.90
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,224,283.16	
流动资产合计		2,512,129,808.07	1,880,729,281.42
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,973,290,968.80	3,619,858,422.97
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,425,582,714.34	1,330,615,789.22
投资性房地产			
固定资产		851,405,223.60	868,414,970.88
在建工程		63,827,980.36	38,016,414.73
工程物资		1,883,885.85	339,242.60
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		87,160,547.27	87,444,848.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,226,135.09	2,081,022.84
递延所得税资产		11,000,165.93	6,554,762.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,416,377,621.24	5,953,325,473.98
资产总计		7,928,507,429.31	7,834,054,755.40
流动负债：			
短期借款		1,945,000,000.00	1,600,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		75,020,863.57	26,835,489.03
预收款项		904,598.09	1,058,711.17
应付职工薪酬		1,342,409.92	4,293,962.61
应交税费		176,764,917.68	103,843,443.58
应付利息		12,881,393.82	42,680,907.55
应付股利			
其他应付款		25,373,300.78	22,370,601.87
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		19,280,000.00	75,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,256,567,483.86	1,876,083,115.81
非流动负债：			
长期借款		360,320,000.00	379,100,000.00
应付债券		991,858,917.24	990,849,122.39
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,431,818.30	4,545,454.64
递延所得税负债		621,482,208.89	470,993,631.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,978,092,944.43	1,845,488,208.19
负债合计		4,234,660,428.29	3,721,571,324.00
所有者权益：			
股本		275,925,000.00	275,925,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		688,657,579.69	688,498,859.69
减：库存股			
其他综合收益		1,864,454,842.72	2,668,963,909.91
专项储备			
盈余公积		119,533,128.59	119,533,128.59
未分配利润		745,276,450.02	359,562,533.21
所有者权益合计		3,693,847,001.02	4,112,483,431.40
负债和所有者权益总计		7,928,507,429.31	7,834,054,755.40

法定代表人：秦敏 主管会计工作负责人：秦敏 会计机构负责人：苏虹

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,638,178,467.01	940,278,814.98
其中：营业收入		1,638,178,467.01	940,278,814.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,710,807,204.38	932,694,526.96
其中：营业成本		1,400,063,805.52	715,338,621.55
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		8,015,067.97	7,030,597.70
销售费用		24,315,969.06	6,744,617.59
管理费用		73,908,384.73	70,023,053.82
财务费用		119,385,675.45	118,068,003.47

资产减值损失		85,118,301.65	15,489,632.83
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）		603,690,691.33	23,332,011.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,487,157.04	286,195.55
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		531,061,953.96	30,916,299.13
加：营业外收入		6,798,164.94	37,552,158.33
其中：非流动资产处置利得		768.93	
减：营业外支出		1,331,588.87	5,847,267.01
其中：非流动资产处置损失		294,810.03	3,735,199.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		536,528,530.03	62,621,190.45
减：所得税费用		143,599,386.71	14,206,605.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		392,929,143.32	48,414,584.82
归属于母公司所有者的净利润		391,160,821.10	39,314,565.56
少数股东损益		1,768,322.22	9,100,019.26
六、其他综合收益的税后净额		-804,509,067.19	-435,164,970.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-804,509,067.19	-435,164,970.45
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-804,509,067.19	-435,164,970.45
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-804,509,067.19	-435,164,970.45
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-411,579,923.87	-386,750,385.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		-413,348,246.09	-395,850,404.89
归属于少数股东的综合收益总额		1,768,322.22	9,100,019.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.4176	0.1425
（二）稀释每股收益(元/股)			

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：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：秦敏 主管会计工作负责人：秦敏 会计机构负责人：苏虹

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		518,333,700.36	521,897,321.30
减: 营业成本		423,735,376.29	424,068,437.35
营业税金及附加		3,504,254.68	3,185,436.66
销售费用		116,377.37	31,940.00
管理费用		23,534,732.77	23,875,586.21
财务费用		84,831,254.43	65,128,899.16
资产减值损失		302,249.98	626,483.29
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)		615,519,253.17	19,359,713.58
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,699,268.87	-895,680.95
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		597,828,708.01	24,340,252.21
加: 营业外收入		444,905.85	27,277,783.03
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		853,283.44	504,856.88
其中: 非流动资产处置损失		60,759.19	163,510.51
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		597,420,330.42	51,113,178.36
减: 所得税费用		134,447,413.61	6,115,955.95
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		462,972,916.81	44,997,222.41
五、其他综合收益的税后净额		-804,509,067.19	-435,164,970.45
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-804,509,067.19	-435,164,970.45
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-804,509,067.19	-435,164,970.45
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-341,536,150.38	-390,167,748.04
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：秦敏 主管会计工作负责人：秦敏 会计机构负责人：苏虹

合并现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,924,487,612.39	860,128,072.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		468,939.91	1,494,716.13
收到其他与经营活动有关的现金		32,183,891.77	126,354,957.08
经营活动现金流入小计		1,957,140,444.07	987,977,745.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,453,949,587.63	744,565,675.66
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		130,129,445.33	123,690,829.28
支付的各项税费		146,287,963.46	85,967,724.43
支付其他与经营活动有关的现金		122,572,192.71	50,529,755.94
经营活动现金流出小计		1,852,939,189.13	1,004,753,985.31
经营活动产生的现金流量净额		104,201,254.94	-16,776,239.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		645,449,169.97	
取得投资收益收到的现金		34,722,802.01	504,542.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,002.00	244,698.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,178,780.08
收到其他与投资活动有关的现金		10,445.47	
投资活动现金流入小计		680,223,419.45	3,928,020.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,231,203.15	63,592,104.43
投资支付的现金		127,000,000.00	2,915,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		63,550,248.72	
投资活动现金流出小计		303,781,451.87	66,507,104.43
投资活动产生的现金流量净额		376,441,967.58	-62,579,083.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,517,000,000.00	1,377,725,900.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,517,000,000.00	1,377,725,900.00
偿还债务支付的现金		1,304,070,000.00	980,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		244,171,464.54	217,364,638.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		6,650,959.73	9,203,292.08
筹资活动现金流出小计		1,554,892,424.27	1,206,867,930.38
筹资活动产生的现金流量净额		-37,892,424.27	170,857,969.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		182,524.87	93,032.18
五、现金及现金等价物净增加额		442,933,323.12	91,595,678.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,052,933,030.07	452,941,872.11
六、期末现金及现金等价物余额		1,495,866,353.19	544,537,550.33

法定代表人：秦敏 主管会计工作负责人：秦敏 会计机构负责人：苏虹

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		537,338,801.13	531,781,700.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,633,967.28	35,020,093.20
经营活动现金流入小计		549,972,768.41	566,801,793.82
购买商品、接受劳务支付的现金		383,596,831.48	438,169,131.01
支付给职工以及为职工支付的现金		43,536,388.15	41,972,565.76
支付的各项税费		104,084,961.97	41,345,557.35
支付其他与经营活动有关的现金		8,449,092.72	10,869,683.02
经营活动现金流出小计		539,667,274.32	532,356,937.14
经营活动产生的现金流量净额		10,305,494.09	34,444,856.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		645,449,169.97	
取得投资收益收到的现金		43,324,422.20	1,432,104.30

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			11,298,455.60
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		688,773,592.17	12,730,559.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,432,221.93	6,753,642.50
投资支付的现金		167,000,000.00	
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		202,420,248.72	325,780,000.00
投资活动现金流出小计		397,852,470.65	332,533,642.50
投资活动产生的现金流量净额		290,921,121.52	-319,803,082.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,350,000,000.00	1,255,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,350,000,000.00	1,255,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,079,500,000.00	709,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		197,373,265.27	180,743,107.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,276,873,265.27	890,593,107.84
筹资活动产生的现金流量净额		73,126,734.73	364,406,892.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		374,353,350.34	79,048,666.24
加：期初现金及现金等价物余额		926,256,478.96	340,078,800.34
六、期末现金及现金等价物余额		1,300,609,829.30	419,127,466.58

法定代表人：秦敏 主管会计工作负责人：秦敏 会计机构负责人：苏虹

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	275,925,000.00				576,377,719.16		2,668,963,909.91	653,328.06	120,614,830.64		128,385,513.53	378,886,370.59	4,149,806,671.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	275,925,000.00				576,377,719.16		2,668,963,909.91	653,328.06	120,614,830.64		128,385,513.53	378,886,370.59	4,149,806,671.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					158,720.00		-804,509,067.19	-314,625.82			313,901,821.10	-10,943,197.60	-501,706,349.51
(一)综合收益总额							-804,509,067.19				391,160,821.10	1,768,322.22	-411,579,923.87
(二)所有者投入和减少资本					158,720.00								158,720.00

损										
4. 其他										
(五)专项储备						-314,625.82			-87,863.39	-402,489.21
1. 本期提取						556,252.54			155,298.08	711,550.62
2. 本期使用						870,878.36			243,161.47	1,114,039.83
(六)其他										
四、本期期末余额	275,925,000.00			576,536,439.16	1,864,454,842.72	338,702.24	120,614,830.64	442,287,334.63	367,943,172.99	3,648,100,322.38

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	275,925,000.00			576,377,719.16		2,106,213,340.94	256,207.93	82,710,186.10		244,108,017.68	395,247,867.08	3,680,838,338.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	275,925,000.00			576,377,719.16		2,106,213,340.94	256,207.93	82,710,186.10		244,108,017.68	395,247,867.08	3,680,838,338.89
三、本期增						-435,164,970.45	409,828.19	-36,224.10		-29,666,684.44	-6,544,316.41	-471,002,367.21

积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备						409,828.19			185,966.64	595,794.83
1. 本期提取						409,828.19			185,966.64	595,794.83
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	275,925,000.00			576,377,719.16	1,671,048,370.49	666,036.12	82,673,962.00	214,441,333.24	388,703,550.67	3,209,835,971.68

法定代表人：秦敏 主管会计工作负责人：秦敏 会计机构负责人：苏虹

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	275,925,000.00				688,498,859.69		2,668,963,909.91		119,533,128.59	359,562,533.21	4,112,483,431.40
加：会计政策											

变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	275,925,000.00				688,498,859.69	2,668,963,909.91		119,533,128.59	359,562,533.21	4,112,483,431.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					158,720.00	-804,509,067.19			385,713,916.81	-418,636,430.38
（一）综合收益总额						-804,509,067.19			462,972,916.81	-341,536,150.38
（二）所有者投入和减少资本					158,720.00					158,720.00
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					158,720.00					158,720.00
（三）利润分配									-77,259,000.00	-77,259,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-77,259,000.00	-77,259,000.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股										

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	275,925,000.00				688,657,579.69		1,864,454,842.72		119,533,128.59	745,276,450.02	3,693,847,001.02

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	275,925,000.00				688,498,859.69		2,106,213,340.94		80,898,274.43	80,830,095.81	3,232,365,570.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,925,000.00				688,498,859.69		2,106,213,340.94		80,898,274.43	80,830,095.81	3,232,365,570.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-435,164,970.45			-23,984,027.59	-459,148,998.04

(一) 综合收益总额							-435,164,970.45			44,997,222.41	-390,167,748.04
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-68,981,250.00	-68,981,250.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-68,981,250.00	-68,981,250.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	275,925,000.00				688,498,859.69		1,671,048,370.49		80,898,274.43	56,846,068.22	2,773,216,572.83

法定代表人：秦敏 主管会计工作负责人：秦敏 会计机构负责人：苏虹

三、公司基本情况

1. 公司概况

广西桂东电力股份有限公司（以下简称“公司”）是经广西壮族自治区人民政府桂政函[1998]114号文批准设立，由贺州市电业公司、广西壮族自治区水利厅那板水库管理处、广西贺州供电股份有限公司、广西昭平县汇能电力有限公司、广西钟山县电力公司和广西富川瑶族自治县电力公司六家企业共同发起设立的股份有限公司，设立时公司股本为 11,175 万元。2001 年 1 月 9 日，公司获中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]4 号文批准，于 2001 年 1 月 12 日在上海证券交易所发行人民币普通股 A 股股票 4,500 万股，股本由 11,175 万元变更为 15,675 万元，并在广西壮族自治区工商行政管理局办理了变更股本登记手续。

2001 年 2 月 28 日，公司发行的普通股股票 4,500 万股在上海证券交易所挂牌交易。股票简称“桂东电力”，股票代码“600310”。

2010 年 4 月 14 日，公司获中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】447”文《关于核准广西桂东电力股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，于 2010 年 5 月 24 日非公开发行人民币普通股 27,200,000.00 股，变更后的累计注册资本实收金额为人民币 183,950,000.00 元，实收股本为人民币 183,950,000.00 元，并在贺州市工商行政管理局办理了变更股本登记手续。

2011 年 4 月 15 日，根据本公司 2010 年度股东大会决议，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后累计实收股本为人民币 275,925,000.00 元，并在贺州市工商行政管理局办理了变更股本登记手续。

公司经营范围：主营发电、供电、电力投资开发、供水、交通建设及其基础设施开发。

财务报表的批准报出：本公司财务报告业经于 2015 年 8 月 10 日由董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期纳入合并范围内的子公司包括十家，与上年相比增加子公司一家。具体见本附注“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日的财务状况、2015 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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份额的，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差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负

债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	低于其账面价值超过 50% (含 50%)
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	下降趋势持续时间将超过一年 (含一年)

成本的计算方法	初始投资成本
期末公允价值的确定方法	年末最后一个交易日的收盘价
持续下跌期间的确定依据	会计年度

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面余额超过 100 万元以上的款项，其他应收款账面余额超过 30 万元以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定及账龄分析法相结合计提

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	对个别应收款项可收回性作出具体评估后，经确认款项不能收回
坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定法计提

12. 存货

1、存货的分类

公司的存货分为原材料、产成品、半成品、备品备件、低值易耗品等。公司购进原材料、备品备件等按实际成本计价，通过债务重组、非货币性资产交换取得的存货分别按《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的规定确定其入账价值。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13. 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差

异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	25—55	5	3.80—1.73
机器设备	年限平均法	10—35	5	9.50—2.71
电子设备	年限平均法	8—12	5	11.88—7.92
运输设备	年限平均法	12	5	7.92
输变电设备	年限平均法	16—35	5	5.94—2.71
其他	年限平均法	8—14	5	11.88—6.79

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；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溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(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的，能证明其有用性；(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地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，

其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21. 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入

公司主要为电力销售、化成箔产品销售、贸易业务、酒业和茶业销售、旅游服务。

1、电力销售。销售对象为电网公司时，公司根据合同约定将产品输送给购货方，按月抄表结算电费，同时双方在电费结算单上签字确认，公司每月根据电费结算单开具销售发票确认收入；由电网公司销售给终端客户时，电费收入确认需要满足以下条件：居民先预缴电费，月末抄表员根据电表上显示的用电量制成电费结算单，公司根据电费结算单来确认收入，同时扣减电费预缴款。

2、化成箔产品销售。产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同约定将产品运送给购货方，按月按实际数量结算，同时双方在对账单上签字确认，公司每月根据实际发货数量开具销售发票确认收入。

3、贸易收入。根据销售商品合同，贸易双方确认货权转移，且没有对商品实施有效控制时，货权转移单与销售出库单核对一致后确认本期收入。

4、销售白酒和茶叶收入。产品收入确认需满足以下条件：本公司茶叶，白酒主要为门店零售，顾客选取商品，公司将产品移交给客户，并收取款项，公司根据销售清单确认收入。

5、提供旅游服务收入。产品收入确认需满足以下条件：本公司旅游收入主要黄姚古镇游览门票收入和酒壶山宾馆住宿收入。门票收入：门票收入为销售门票，收取款项，开具发票，就确认收入。宾馆住宿收入：顾客入住宾馆，预交房费，待顾客住宿期满，离开宾馆，本公司从预交房费里扣除住宿费，退还多交房费，开具发票，确认收入。

23. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

26. 其他重要的会计政策和会计估计

27. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入的 17%减可抵扣进项税后缴纳	17%、6%、3%
消费税	应纳消费税收入	20%加 0.5 元/500 克
营业税	应纳营业税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发〔2010〕11号）、财税〔2011〕58号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的有关规定及2011年3月14日《自治区地方税务局关于享受西部大开发税收优惠政策企业预缴企业所得税问题的公告》桂地税公告2011年第2号文，本公司及原已享受西部大开发鼓励类企业所得税优惠政策的子公司（广西桂能电力有限责任公司、广西贺州市桂东电子科技有限公司、广西贺州市民丰实业有限责任公司、贺州市裕丰电力有限责任公司、广西昭平县森聪水力发电有限公司、平乐桂江电力有限责任公司、昭平桂海电力有限责任公司、贺州市信都水利电业有限公司、贺州市桂源水利电业有限公司）分别与当地主管税务机关协商后，本期暂按15%的所得税税率预缴企业所得税。另本公司向主管税务机关递交了继续享受西部大开发鼓励类产业所得税优惠政策的申请，由于公司2014年当年度主营业务收入占企业收入总额低于70%，2015年5月27日当地主管税务机关出具了《不予享受税收优惠决定书》（2015年第1号）。预计2015年全年公司主营业务收入仍不能达到企业收入总额的70%，故2015年按25%计提企业所得税，但主管税务机关准予公司按企业所得税备案类享受税收优惠政策并逐年进行审核确认。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,559.67	159,129.76
银行存款	1,122,719,709.78	1,052,773,900.31
其他货币资金	459,374,546.45	29,896,490.72
合计	1,582,155,815.90	1,082,829,520.79

注1：其他货币资金主要是本公司存放于证券账户的资金和全资子公司钦州永盛和控股子公司桂东电子申请开出的银行承兑汇票保证金。

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

2、应收票据

应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	52,937,948.50	42,427,612.82
商业承兑票据	4,469,016.31	
合计	57,406,964.81	42,427,612.82

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	120,655,360.00	23.53	120,655,360.00	100.00		173,545,360.00	31.13	122,969,288.00	70.86	50,576,072.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	392,218,253.10	76.47	51,850,958.51	13.22	340,367,294.59	383,857,797.74	68.87	22,669,746.34	5.91	361,188,051.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	512,873,613.10	100.00	172,506,318.51	33.64	340,367,294.59	557,403,157.74	100.00	145,639,034.34	26.13	411,764,123.40

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州博材燃料有限公司	120,655,360.00	120,655,360.00	100.00	回收风险大
合计	120,655,360.00	120,655,360.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	317,174,764.60	15,858,738.22	5.00
1 至 2 年	36,606,695.08	3,660,669.51	10.00
2 至 3 年	5,810,601.79	1,743,180.54	30.00
3 年以上	32,626,191.63	30,588,370.24	93.75
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	392,218,253.10	51,850,958.51	13.22

注：本期非同一控制合并孙公司龙岩凯鲍重工集团有限公司增加 3 年以上应收账款 28,088,937.42 元，同时增加坏账准备 28,088,937.42 元。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 25,223,346.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 26,445,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
南昌市驰铃贸易有限责任公司	26,445,000.00	债权转股权
合计	26,445,000.00	/

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广州博材燃料有限公司	120,655,360.00	23.53	120,655,360.00
广西吉光电子科技有限公司	27,847,405.01	5.43	1,688,956.60
湖南艾华集团股份有限公司	16,168,416.81	3.15	808,420.84
广西贺州市金山金属制品有限公司	12,166,086.02	2.37	608,304.30
钟山县水利电业有限公司	10,667,970.99	2.08	533,398.55
合计	187,505,238.83	36.56	124,294,440.29

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	226,782,211.58	96.30	189,878,527.73	87.43
1 至 2 年	2,058,437.86	0.87	23,159,563.10	10.66
2 至 3 年	3,313,598.90	1.41	1,721,422.14	0.79
3 年以上	3,348,958.06	1.42	2,434,956.53	1.12
合计	235,503,206.40	100.00	217,194,469.50	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
贺州市桂源水利电业有限公司	广西梧州华光电力发展有限公司贺州分公司	1,599,720.00	1-2 年、2-3 年	工程未完工
广西昭平黄姚古镇文化旅游有限公司	桂梧高速公路工程建设昭平分指挥部	1,000,000.00	3 年以上	工程尚未完工结算
贺州市桂源水利电业有限公司信都分公司	昭平县新鑫建设工程有限公司	904,000.00	2-3 年	

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
合 计		3,503,720.00		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
广西新鑫能源科技有限公司	63,230,121.96	26.85
腾龙芳烃漳州有限公司	29,699,991.50	12.61
沧州建投现代物流有限公司	26,932,125.22	11.44
广东物通实业投资有限公司	23,043,589.30	9.78
宁波科元塑胶有限公司	19,040,000.00	8.08
合 计	161,945,827.98	68.76

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	359,385,094.00	75.56	269,330,094.00	74.94	90,055,000.00	445,755,014.00	87.18	191,286,011.20	42.91	254,469,002.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	116,238,902.59	24.44	15,138,127.64	13.02	101,100,774.95	65,565,788.93	12.82	14,631,878.33	22.32	50,933,910.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	475,623,996.59	100.00	284,468,221.64	59.81	191,155,774.95	511,320,802.93	100.00	205,917,889.53	40.27	305,402,913.40

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
柳州正菱重型数控机床有限公司	114,470,080.00	114,470,080.00	100.00	企业发生债务危机
广西南宁台协干商贸有限公司	150,110,000.00	75,055,000.00	50.00	回收风险大
广州博材燃料有限公司	64,805,014.00	64,805,014.00	100.00	回收风险大
广州生源能源发展有限公司	30,000,000.00	15,000,000.00	50.00	回收风险大
合计	359,385,094.00	269,330,094.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,489,026.54	422,620.32	5.00
1 至 2 年	13,895,654.57	1,388,965.46	10.00
2 至 3 年	7,734,912.69	2,320,473.80	30.00
3 年以上	15,351,068.57	11,006,068.06	71.70
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	45,470,662.37	15,138,127.64	33.29

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 113,899,648.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 35,900,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
柳州正菱集团有限公司	28,500,000.00	债权转股权
桂林正菱机床制造有限责任公司	7,400,000.00	债权转股权
合计	35,900,000.00	/

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

单位往来	430,315,886.91	491,880,595.73
员工备用金	2,392,112.64	838,558.22
各类押金	380,283.41	223,867.94
应收社保费	47,368.54	577,729.12
农网改造款	1,006,417.79	102,805.33
未抵扣进项税金	35,881,069.10	8,196,889.25
其他	5,600,858.20	9,500,357.34
合计	475,623,996.59	511,320,802.93

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西南宁台协干商贸有限公司	货款	150,110,000.00	2-3年	31.56	75,055,000.00
柳州正菱重型数控机床有限公司	货款	114,470,080.00	1-2年、2-3年	24.07	114,470,080.00
广州博材燃料有限公司	货款	64,805,014.00	2-3年	13.63	64,805,014.00
广州生源能源发展有限公司	货款	30,000,000.00	1-2年	6.31	15,000,000.00
贺州市国土资源局	土地保证金	20,000,000.00	1年以内	4.21	
合计		379,385,094.00		79.78	269,330,094.00

6、存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,319,922.92		34,319,922.92	41,664,014.62		41,664,014.62
在产品	21,606,282.90	5,996,039.30	15,610,243.60	26,530,201.90		26,530,201.90
库存商品	84,578,384.73	2,359,016.79	82,219,367.94	76,201,646.47	6,670,802.22	69,530,844.25
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	488,563.53		488,563.53	380,961.74		380,961.74
其他	116,612,596.78	1,332,814.29	115,279,782.49	2,299,486.04		2,299,486.04
合计	257,605,750.86	9,687,870.38	247,917,880.48	147,076,310.77	6,670,802.22	140,405,508.55

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品		5,996,039.30				5,996,039.30
库存商品	6,670,802.22	1,211,726.30		5,523,511.73		2,359,016.79
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他		1,332,814.29				1,332,814.29
合计	6,670,802.22	8,540,579.89		5,523,511.73		9,687,870.38

7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	20,000,000.00	20,000,000.00
待摊销财产保险费	2,078,024.01	
留抵增值税	1,969,529.18	3,498,482.25
预缴所得税	826,993.34	826,993.34
预缴房产税		56,186.30
合计	24,874,546.53	24,381,661.89

8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的	2,785,790,968.80		2,785,790,968.80	3,504,358,422.97		3,504,358,422.97
按成本计量的	187,532,443.00		187,532,443.00	115,532,443.00		115,532,443.00
合计	2,973,323,411.80		2,973,323,411.80	3,619,890,865.97		3,619,890,865.97

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	299,862,133.25		299,862,133.25

公允价值	2,785,790,968.80		2,785,790,968.80
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,485,928,835.55		2,485,928,835.55
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
桂林银行股份有限公司	115,500,000.00			115,500,000.00					2.06	
广西七色珠光材料股份有限公司		72,000,000.00		72,000,000.00					12.03	
昭平县农村信用合作社	32,443.00			32,443.00					0.0431	4,379.81
合计	115,532,443.00	72,000,000.00		187,532,443.00					/	4,379.81

9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
广西贺州市胜利电力有限公司	15,052,452.50			908,606.91			2,600,000.00		-120,718.74	13,240,340.67
小计	15,052,452.50			908,606.91			2,600,000.00		-120,718.74	13,240,340.67
二、联营企业										
柳州市广和小额贷款	32,563,922.06			1,701,621.08		158,720.00	1,891,063.75			32,533,199.39

款股份 有限公司									
广西 超超新 材料股 份有限 公司		10,000,000.00		-2,352.21					9,997,647.79
小计	32,563,922.06	10,000,000.00		1,699,268.87	158,720.00	1,891,063.75			42,530,847.18
合计	47,616,374.56	10,000,000.00		2,607,875.78	158,720.00	4,491,063.75		-120,718.74	55,771,187.85

10、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子仪器仪表	输变电设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,358,209,147.11	1,133,056,854.67	47,815,388.06	7,457,342.79	1,523,628,221.03	120,160,965.98	4,190,327,919.64
2. 本期增加金额	135,741,765.77	17,185,165.45	738,309.41	233,908.72	17,296,969.15	2,493,351.63	173,689,470.13
(1) 购置	397,651.38	332,138.01	738,309.41	197,384.59	2,090,601.97	2,321,224.36	6,077,309.72
(2) 在建工程转入	2,101,596.23	3,668,197.73		36,524.13	14,960,443.16		20,766,761.25
(3) 企业合并增加	133,242,518.16	13,184,829.71				176,677.27	146,604,025.14
(4) 其他					245,924.02	-4,550.00	241,374.02
3. 本期减少金额		591,039.03	331,244.05		807,370.08	474,940.67	2,204,593.83
(1) 处置或报废		284,880.89	331,244.05			474,940.67	1,091,065.61
(2) 其他		306,158.14			807,370.08		1,113,528.22
4. 期末余额	1,493,950,912.88	1,149,650,981.09	48,222,453.42	7,691,251.51	1,540,117,820.10	122,179,376.94	4,361,812,795.94
二、累计折旧							
1. 期初余额	423,904,476.86	567,489,731.82	27,296,839.16	5,214,714.45	434,271,374.26	48,635,646.45	1,506,812,783.00
2. 本期增加金额	33,031,460.60	30,366,245.59	1,717,783.98	211,816.38	28,435,399.48	3,084,470.23	96,847,176.26
(1) 计提	16,122,438.74	26,365,005.69	1,717,783.98	211,816.38	28,435,399.48	2,948,809.14	75,801,253.41
(2) 企业合并增加	16,909,021.86	4,001,239.90				135,661.09	21,045,922.85
(3) 其他							
3. 本期减少金额		466,258.07	283,835.66		391,363.47	140,677.19	1,282,134.39
(1) 处置或报废		185,253.30	283,835.66			88,268.25	557,357.21
(2) 其他		281,004.77			391,363.47	52,408.94	724,777.18
4. 期末余额	456,935,937.46	597,389,719.34	28,730,787.48	5,426,530.83	462,315,410.27	51,579,439.49	1,602,377,824.87
三、减值准备							
1. 期初余额		1,066,890.32					1,066,890.32
2. 本期增加金额		211,193.97	21,426.74	541.48		148,473.61	381,635.80

(1) 计提		211,193.97	21,426.74	541.48		148,473.61	381,635.80
(2) 其他							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
(2) 其他							
4. 期末余额		1,278,084.29	21,426.74	541.48		148,473.61	1,448,526.12
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,037,014,975.42	550,983,177.46	19,470,239.20	2,264,179.20	1,077,802,409.83	70,451,463.84	2,757,986,444.95
2. 期初账面价值	934,304,670.25	564,500,232.53	20,518,548.90	2,242,628.34	1,089,356,846.77	71,525,319.53	2,682,448,246.32

注 1: 本期折旧额为 75,801,253.41 元, 本期由在建工程转入固定资产原价为 20,766,761.25 元。

注 2: 本公司的固定资产主要是水电厂大坝、发电设备、输变电设备以及电子铝箔生产线, 使用情况良好, 期末预计可收回价值高于其账面价值, 不存在计提固定资产减值准备之情形。

注 3: 本期企业合并增加为非同一控制合并孙公司龙岩凯鲍重工集团有限公司固定资产。

11、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	515,542,151.13		515,542,151.13	447,411,892.83		447,411,892.83
合计	515,542,151.13		515,542,151.13	447,411,892.83		447,411,892.83

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上程水电站项目	126,650.00	209,225,953.70	6,993,431.42			216,219,385.12	14.68	48.00	17,884,146.54			其他

输变电电网建设工程		9,302,025.98				9,302,025.98						自筹、贷款
旅游景区建设支出	10,600.00	46,553,915.45				46,553,915.45	107.588		20,238,248.09			其他
农网改造工程	4,200.00	21,922,568.22	1,528,251.40	1,139,657.11		22,311,162.51	127.74	95.00				其他
供水扩建工程	1,346.00	863,194.33	450,709.88		129.37	1,313,774.84	80.87	100.00				其他
变电站及线路工程	19,139.00	98,116,344.55	25,170,380.87	13,163,476.16	71,040.94	110,052,208.32	136.85	80.00	8,047,330.63			募集资金、贷款、其他
变频节能材料技术改造项目	46,505.99	29,668,860.00	4,794,913.87	210,978.83	23,658,247.53	10,594,547.51	8.51					
110KV石梯输变电工程	6,252.30	17,411,103.40	15,954,100.36			33,365,203.76	53.36					

动力车间项目	290,000.00		39,095,754.47			39,095,754.47							自筹
其他		14,347,927.20	20,971,744.65	6,252,649.15	2,332,849.53	26,734,173.17							
合计	504,693.29	447,411,892.83	114,959,286.92	20,766,761.25	26,062,267.37	515,542,151.13	/	/	46,169,725.26	/	/		

注 1：本期在建工程其他减少主要为控股子公司桂东电子转入无形资产土地。

注 2：上程水电站项目为控股子公司贺州市上程电力有限公司之在建水电工程项目；

注 3：输变电电网建设工程、220KV 工程和 110KV 石梯输变电工程为本公司投资建设的输变电电网建设工程；

注 4：变频节能材料技术改造项目为控股子公司桂东电子建设工程；

注 5：旅游景区建设项目为本公司控股孙公司广西昭平黄姚古镇文化旅游有限公司旅游开发建设项目；

注 6：农网改造工程、变电站及线路工程为控股子公司桂源公司输变电电网建设工程；

注 7：本公司期末对在建工程进行检查，未发现证明在建工程已经发生减值的情形，因而未对在建工程计提减值准备。

12、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料及设备款	6,040,681.74	4,599,069.66
合计	6,040,681.74	4,599,069.66

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	208,893,348.23	10,030,810.67	3,055,300.00	221,979,458.90
2. 本期增加金额	173,743,602.00	1,984,928.89		175,728,530.89
(1) 购置	41,483,794.80	1,984,928.89		43,468,723.69
(2) 企业合并增加	132,259,807.20			132,259,807.20
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	382,636,950.23	12,015,739.56	3,055,300.00	397,707,989.79
二、累计摊销				
1. 期初余额	17,712,234.70	6,282,798.20	2,360,105.82	26,355,138.72
2. 本期增加金额	9,417,424.25	1,161,382.97	86,899.32	10,665,706.54
(1) 计提	3,387,050.80	1,161,382.97	86,899.32	4,635,333.09
(2) 企业合并增加	6,030,373.45			6,030,373.45

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	27,129,658.95	7,444,181.17	2,447,005.14	37,020,845.26
三、减值准备				
1. 期初余额	481,149.24	4,149.50		485,298.74
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	481,149.24	4,149.50		485,298.74
四、账面价值				
1. 期末账面价值	355,026,142.04	4,567,408.89	608,294.86	360,201,845.79
2. 期初账面价值	190,699,964.29	3,743,862.97	695,194.18	195,139,021.44

注 1：无形资产本期摊销额为 4,635,333.09 元。

注 2：新增无形资产分别为公司非同一控制合并孙公司龙岩凯鲍集团有限公司并入的土地。

注 3：本公司期末对无形资产使用情况进行检查，未发现减值之情形，本期未计提无形资产减值准备。

14、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广西贺州市民丰实业有限公司	495,261.45					495,261.45
平乐桂江电力有限责任公司	262,500.00					262,500.00
贺州市上程电力有限责任公司	275,876.88					275,876.88
龙岩凯鲍重工集团有限公司		3,796,346.32				3,796,346.32
合计	1,033,638.33	3,796,346.32				4,829,984.65

(2). 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

15、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修支出	5,833,747.25	123,873.93	1,351,255.12		4,606,366.06
大坝安全鉴定费用	76,190.86	150,943.40	38,192.94		188,941.32
租入资产装修支出	273,989.34	-	114,898.11		159,091.23
景观绿化等支出	13,696,254.18	-	230,615.59		13,465,638.59
呼叫中心平台租赁	11,177.74		11,177.74		-
机组 A 修	3,461,434.11		325,355.16		3,136,078.95
大坝结构补充复核报告编制费		150,943.40	4,444.44		146,498.96
旺甫镇草蓬塘高压线路移改工程		619,288.70	86,012.30		533,276.40
其他	1,745,523.47	16,806.00	357,089.87		1,405,239.60
合计	25,098,316.95	1,061,855.43	2,519,041.27		23,641,131.11

注：机组 A 修为本公司子公司桂海电力发电机组 A 修，摊销年限为 8 年。

16、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,368,827.65	5,289,747.92	31,788,660.44	5,804,152.57
内部交易未实现利润	4,100,000.00	1,025,000.00	7,000,000.00	1,050,000.00
可抵扣亏损				
股权投资差额摊销递延所得税资产	38,103,088.13	9,525,772.03	38,103,088.13	5,715,463.22
递延收益所得税资产	14,430,999.97	2,164,650.00		2,327,775.00
合计	85,002,915.75	18,005,169.95	76,891,748.57	14,897,390.79

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	2,485,928,835.55	621,482,208.89	3,139,957,541.07	470,993,631.16

合计	2,485,928,835.55	621,482,208.89	3,139,957,541.07	470,993,631.16
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	439,231,637.35	326,250,978.31
可抵扣亏损	255,972,701.06	232,465,310.49
合计	695,204,338.41	558,716,288.80

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性公司故本期未对全资子公司钦州永盛、控股子公司桂东电子、孙公司黄姚旅游、孙公司黄姚红茶、孙公司金德庄酒业的可抵扣亏损确认递延所得税资产，其中全资子公司钦州永盛可抵扣亏损为 35,354,301.43 元，控股子公司桂东电子可抵扣亏损为 186,283,155.62 元；未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异为以上企业计提的坏账准备。

17、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	80,000,000.00	153,000,000.00
信用借款	2,185,000,000.00	1,820,000,000.00
合计	2,265,000,000.00	1,973,000,000.00

注：上述保证借款中 8000 万元由本公司为控股子公司桂东电子提供信用担保。

18、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	60,000,000.00	149,450,000.00
银行承兑汇票	290,856,240.45	50,000,000.00
合计	350,856,240.45	199,450,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

19、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	42,995,817.88	52,470,572.26
1 年以上	21,402,082.91	10,943,511.82
合计	64,397,900.79	63,414,084.08

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
巴江口电站项目结算款	7,269,078.40	尚未办理结算
昭平县象棋山茶叶有限公司	3,934,913.55	未到结算期
合计	11,203,991.95	/

注：期末账龄超过一年的大额应付账款主要是控股子公司桂江公司尚未结算的工程扣留质量保证金。

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	96,446,873.07	56,916,191.89
1年以上	27,410,748.06	4,247,897.72
合计	123,857,621.13	61,164,089.61

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东国储能源化工投资有限公司	20,000,000.00	合同未执行
广西南宁本满正商贸有限公司	2,724,152.49	合同未执行
深圳市前海隼港化工有限公司	2,268,215.00	保证金，违约没收
合计	24,992,367.49	/

21、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,730,449.24	114,934,161.05	117,122,743.23	2,541,867.06
二、离职后福利-设定提存计划	6,069,361.41	21,641,796.55	22,913,763.03	4,797,394.93
三、辞退福利		162,979.91	162,979.91	
四、一年内到期的其他福利	27,101.30			27,101.30
合计	10,826,911.95	136,738,937.51	140,199,486.17	7,366,363.29

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	604,855.37	80,963,213.96	81,247,417.10	320,652.23
二、职工福利费	4,330.00	7,817,032.64	7,821,362.64	-
三、社会保险费	1,775,630.65	10,179,690.32	11,198,690.21	756,630.76
其中：医疗保险费	1,386,427.86	8,951,739.40	9,717,506.26	620,661.00
工伤保险费	163,211.64	672,123.74	799,054.49	36,280.89

生育保险费	225,991.15	555,827.18	682,129.46	99,688.87
四、住房公积金	670,042.99	13,827,114.58	14,058,145.74	439,011.83
五、工会经费和职工教育经费	1,675,590.23	2,147,109.55	2,797,127.54	1,025,572.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,730,449.24	114,934,161.05	117,122,743.23	2,541,867.06

注 1：本公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的职工工资的情况。

注 2：期末应付职工福利费余额为食堂员工的费用尚未支付。

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,846,602.23	19,661,147.22	20,337,464.34	2,170,285.11
2、失业保险费	3,222,759.18	1,980,649.33	2,576,298.69	2,627,109.82
3、企业年金缴费				
合计	6,069,361.41	21,641,796.55	22,913,763.03	4,797,394.93

22、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,204,401.44	5,433,321.90
消费税	5,779.49	11,331.85
营业税	29,149,584.98	20,788,448.51
企业所得税	145,493,127.96	79,726,820.32
个人所得税	225,092.20	337,586.96
城市维护建设税	3,050,700.84	1,837,693.10
房产税	1,687,093.64	
土地使用税	2,546,537.21	
教育费附加	2,260,209.49	1,339,596.70
其他税费	1,561,660.41	1,074,692.94
合计	202,184,187.66	110,549,492.28

23、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,856,623.52	2,608,368.58
企业债券利息	6,039,394.30	38,783,333.40
短期借款应付利息	9,283,333.42	6,088,026.96
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	17,179,351.24	47,479,728.94

24、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	30,847,107.49	23,241,965.63
员工往来款	986,386.69	6,369,663.63
应付各类基金	25,811,762.73	17,667,660.84
应付职工医疗费	776,582.45	612,938.46
其他	8,889,091.01	21,383,113.18
合计	67,310,930.37	69,275,341.74

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付政府调节基金	7,147,757.69	应付政府调节基金
广西贺州市胜利电力有限公司	4,345,440.94	未到结算期
大中型水库移民后期扶持基金	1,543,823.72	应付基金
昭平县人民政府	1,186,396.59	尚未付的门票提成款
烟台东方威思顿电气有限公司	511,559.99	质保金
合计	14,734,978.93	/

25、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	208,090,000.00	233,810,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	208,090,000.00	233,810,000.00

注：一年内到期的非流动负债分别为质押借款 7,000.00 万元；保证借款 2,533.00 万元；抵押借款 9,348.00 万元；信用借款 1,928.00 万元。质押借款是分别由控股子公司桂海电力以下福水电站电费收费权益质押，控股子公司桂能电力以昭平水电站电费收费权益质押和控股子公司平乐桂江以巴江口水电站电费收费权益质押之款项。保证借款 2,533.00 万元由本公司控股股东广西正润投资集团有限公司为本公司控股子公司桂海电力、平乐桂江、上程电力和桂东电子提供的信用担保。抵押借款 4,000 万元是由公司控股子公司桂东电子以部分生产用设备及房屋建筑物和部分土地作为抵押担保物取得的借款；抵押借款 3,000.00 万元是由控股子公司桂海电力以下福水利枢纽工程项目固定资产作为担保物取得的借款；抵押借款 1,200.00 万元是由控股子公司以巴江口水电站水利枢纽工程项目固定资产作为担保物取得的借款；抵押借款 1,148.00 万元是由控股子公司桂源电力以其固定资产作为担保物取得的借款。

26、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	151,000,000.00	137,000,000.00
抵押借款	258,557,000.00	302,297,000.00
保证借款	30,360,000.00	35,190,000.00
信用借款	360,320,000.00	379,100,000.00
合计	800,237,000.00	853,587,000.00

注 1：上述质押借款 15,100.00 万元是由控股子公司桂能电力以昭平水电站电费收费权益质押。

注 2: 上述抵押借款中, 长期借款 15,470.00 万元是由控股子公司桂江公司以巴江口水利枢纽工程项目固定资产作为担保物取得的借款; 长期借款 3,700.00 万元是由控股子公司民丰实业以其固定资产作为担保物取得的借款; 长期借款 6,685.70 万元是由控股子公司桂源公司用五协 110KV 输变电站、美仪 110KV 输变电站、黄田 110KV 输变电站、城西 110KV 输变电站、莲塘 110KV 输变电站以及 35KV 变电站在建设设备作为担保物取得的借款。

注 3: 上述保证借款是由本公司控股股东广西正润发展集团有限公司为本公司子公司提供的信用担保。

注 4: 利率区间为 5.54%-7.02%。

27、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
广西桂东电力股份有限公司 2011 年公司债券 (第一期)	595,106,588.75	594,511,541.51
广西桂东电力股份有限公司 2011 年公司债券 (第二期)	396,752,328.49	396,337,580.88
合计	991,858,917.24	990,849,122.39

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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
广西桂东电力股份有限公司 2011 年公司债券 (第一期)	100.00	2012 年 4 月 16 日	7 年	600,000,000.00	594,511,541.51			595,047.24		595,106,588.75
广西桂东电力股份有限公司 2011 年公司债券 (第二期)	100.00	2012 年 6 月 20 日	7 年	400,000,000.00	396,337,580.88			414,747.61		396,752,328.49
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	990,849,122.39			1,009,794.85		991,858,917.24

28、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
文化保护与推广项目建设资金	262,400.00		131,200.00	131,200.00	注 1
国家旅游发展基金	100,000.00		50,000.00	50,000.00	注 2
财政拨款	20,063,954.62		1,201,136.35	18,862,818.27	注 3、注 4、注 5
贺州市信都镇供水工程政府配套资金	6,606,855.06		132,493.14	6,474,361.92	注 6
其他	1,301,343.48		17,274.48	1,284,069.00	
合计	28,334,553.16		1,532,103.97	26,802,449.19	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
文化保护与推广项目建设资金	262,400.00		131,200.00		131,200.00	与资产相关
国家旅游发展基金	100,000.00		50,000.00		50,000.00	与资产相关
财政拨款	20,063,954.62		1,201,136.35		18,862,818.27	与资产相关
贺州市信都镇供水工程政府配套资金	6,606,855.06		132,493.14		6,474,361.92	与资产相关
其他	1,301,343.48		17,274.48		1,284,069.00	与资产相关
合计	28,334,553.16		1,532,103.97		26,802,449.19	/

注 1：文化保护与推广项目建设资金是广西壮族自治区发展和改革委员会拨付给广西建筑综合设计研究院关于广西民居文化保护与推广项目建设资金，根据桂发改地区[2006]363 号文，广西建筑综合设计院将款拨付给公司控股子公司广西桂能电力有限责任公司的子公司广西昭平黄姚古镇文化旅游有限公司作为其在建的二期安居工程建设资金。上述政府补助相关项目已完工，公司在相关资产使用寿命内将该政府补助分期计入损益。

注 2：国家旅游发展基金是贺州市旅游局根据贺旅[2008]25 号，拨付给本公司控股子公司桂能公司之子公司广西昭平黄姚古镇文化旅游有限公司用于古镇古建筑维护、古街道维修与旅游基础设施建设之建设基金。上述政府补助相关项目已完工，公司在相关资产使用寿命内将该政府补助分期计入损益。

注 3：公司年产 450 万平方米节能电子产品用储能材料技改项目，根据桂发投资[2010]917 号文件《关于下达 2010 年重点产业振兴和技术改造专项项目计划（第一批）的紧急通知》获得政府补助，公司将累计收到的财政拨款用于项目建设。贺州市财政局三期财政贴息项目：年产 450 万平方米节

能电子产品用储能材料技改项目，根据桂发投资[2010]917号文件《关于下达2010年重点产业振兴和技术改造专项项目计划（第一批）的紧急通知》获得政府补助，公司共收到的财政拨款1,325万元用于项目建设（包括本期收到的265万元）；根据桂经投资（2009）132号文件获得政府补助，公司收到500万元财政贴息用于项目建设。创新能力建设补助资金项目：根据桂工信科技（2012）796号文件获得政府补助：公司收到财政拨款100万元用于项目建设。创新能力及新产品新技术产业化技术改造资金、三期技术改造资金贴息，根据桂工信投资（2011）907号文件获得政府补助：公司收到财政拨款350万元用于项目建设。上述项目均已完工，本公司将相关补助在资产使用寿命内分期计入损益。

注4：财政拨款中公司根据《关于下达2010年城市电网建设与改造工程中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》贺财建函[2010]356号获得预算资金500万元用于购买110千伏美仪变电站设备款，本报告期已投入使用，公司在相关资产使用寿命内将该政府补助分期计入损益。

注5：财政拨款中174.35万元是公司子公司桂东电子获得高压无功补偿谐波治理项目、高比容高强度节能电子产品用储能材料纯化学腐蚀扩孔工艺的研究、控制隧道孔长度一次性制造高比容高压铝箔技术研发、铝箔行业知识产权优势企业培育示范各类项目补助经费，待项目完成验收后计入损益。

注6：贺州市信都镇供水工程政府配套资金，是根据贺州市发展和改革委员会贺发改投资[2008]28号文《关于转下达2008年广西重点镇供水及基础设施建设中央预算内投资计划的通知》，控股子公司贺州市信都水利电业有限公司收到的信都镇供水工程政府配套资金。上述政府补助相关项目已完工，公司在相关资产使用寿命内将该政府补助分期计入损益。

29、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	275,925,000.00						275,925,000.00

30、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	547,344,341.09			547,344,341.09
其他资本公积	29,033,378.07	158,720.00		29,192,098.07
其中：股权投资准备	1,349,315.66			1,349,315.66
拨款转入	766,038.94			766,038.94
其他	26,918,023.47	158,720.00		27,076,743.47
合计	576,377,719.16	158,720.00		576,536,439.16

31、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后							

不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,668,963,909.91	-47,565,174.67	606,455,314.79	150,488,577.73	-804,509,067.19		1,864,454,842.72
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产	2,668,963,909.91	-47,565,174.67	606,455,314.79	150,488,577.73	-804,509,067.19		1,864,454,842.72

允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	2,668,963,909.91	-47,565,174.67	606,455,314.79	150,488,577.73	-804,509,067.19		1,864,454,842.72

32、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	653,328.06	556,252.54	870,878.36	338,702.24
合计	653,328.06	556,252.54	870,878.36	338,702.24

33、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,614,830.64			120,614,830.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	120,614,830.64			120,614,830.64

34、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	128,385,513.53	244,108,017.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	128,385,513.53	244,108,017.68

加：本期归属于母公司所有者的净利润	391,160,821.10	39,314,565.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	77,259,000.00	68,981,250.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	442,287,334.63	214,441,333.24

35、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,634,710,570.90	1,398,741,350.07	938,959,653.64	714,872,746.52
其他业务	3,467,896.11	1,322,455.45	1,319,161.34	465,875.03
合计	1,638,178,467.01	1,400,063,805.52	940,278,814.98	715,338,621.55

36、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	119,703.65	35,924.90
营业税	884,812.49	335,104.47
城市维护建设税	3,777,780.09	3,505,774.09
教育费附加	3,232,771.74	3,153,794.24
资源税		
合计	8,015,067.97	7,030,597.70

37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	597,162.44	368,390.86
运输费	8,394,774.38	
广告费	698,686.05	1,169,883.91
业务招待费	1,089,217.62	47,207.00
差旅费	871,590.20	181,628.50
折旧费	89,187.84	775,419.53
职工薪酬	1,429,678.08	1,437,166.19
营销费		56,049.16
财产保险	4,262.00	
出口文件费		45,436.77
仓储费	6,890,202.93	897,688.95
其他	4,251,207.52	1,765,746.72
合计	24,315,969.06	6,744,617.59

38、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	27,822,144.32	31,289,118.68
折旧费和长期待摊费用摊销	5,829,736.02	3,387,112.21
办公费	883,514.46	892,074.21
修理费	4,157,867.33	5,531,187.97
无形资产摊销	4,627,233.24	3,157,866.43
业务招待费	2,071,747.58	2,322,002.58
董事会经费	593,833.68	948,449.18
运输费	685,082.75	967,036.92
土地使用税	459,469.52	498,300.55
差旅费	896,049.04	1,046,009.07
财产保险	841,558.12	1,130,301.61
研发支出	4,839,724.86	4,383,973.26
水利建设基金	2,060,815.29	1,155,201.69
其他	18,139,608.52	13,314,419.46
合计	73,908,384.73	70,023,053.82

39、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	126,645,156.91	116,833,381.76
减：利息收入	-7,552,185.57	-4,593,301.00
汇兑损失		-172,195.09
减：汇兑收益	-188,057.26	
手续费支出	477,134.70	333,397.76
其他支出	3,626.67	5,666,720.04
合计	119,385,675.45	118,068,003.47

40、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	76,777,995.72	15,489,632.83
二、存货跌价损失	7,958,670.13	
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	381,635.80	
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	85,118,301.65	15,489,632.83

41、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,487,157.04	286,195.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		2,338,055.68
可供出售金融资产等取得的投资收益	30,227,358.45	15,435,943.38
处置可供出售金融资产取得的投资收益	570,954,521.55	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	4,379.81	5,254,542.02
其他	17,274.48	17,274.48
合计	603,690,691.33	23,332,011.11

注：本期投资收益主要是公司处置国海证券股权收益及国海证券股利分红。

42、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	768.93		768.93
其中：固定资产处置利得	768.93		768.93
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,761,101.79	28,945,440.94	1,761,101.79
其他	5,036,294.22	8,606,717.39	5,036,294.22
合计	6,798,164.94	37,552,158.33	6,798,164.94

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

贺州市财政局转来补助资金		55,527.60	与收益相关
递延摊入	1,087,500.01	1,249,836.34	与资产相关
财政贴息	292,000.00		与收益相关
文化保护与推广项目建设基金	131,200.00		与资产相关
国家旅游发展基金	50,000.00		与资产相关
据桂财税【2012】27号 2012 年开票系统服务费抵减应纳税额	407.00	407.00	与收益相关
广西壮族自治区科学技术厅转来高压节能灯电容器用超薄储能材料产业化示范		100,000.00	与收益相关
贺州市科学技术局转来贺州市自主创新扶持资金(5项)		200,000.00	与收益相关
贺州科学技术局科技进步奖	20,000.00		与收益相关
财政城网改造项目	113,636.34		与资产相关
贺州市财政局转来见习基地 21 人补贴款	63,000.00		与收益相关
贺州市人力资源社会保障局转来公益性岗位补贴款	3,358.44		与收益相关
广西壮族自治区财政厅区外购电补贴		25,920,000.00	与收益相关
贺州市财政局 2012 年度工业企业做大做强做优奖励		161,670.00	与收益相关
昭平县茶叶协会补助 2013 年展会费用		8,000.00	与收益相关
技术与开发财政补助		1,250,000.00	与收益相关
合计	1,761,101.79	28,945,440.94	/

注：本期递延摊入 1,087,500.01 元、文化保护与推广项目建设基金 131,200.00 元是由递延收益转入。

43、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	294,810.03	3,735,199.84	294,810.03
其中：固定资产处置损失	294,810.03	623,969.34	294,810.03
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		101,500.00	
其他	1,036,778.84	2,010,567.17	1,036,778.84
合计	1,331,588.87	5,847,267.01	1,331,588.87

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	146,707,165.87	14,525,726.08
递延所得税费用	-3,107,779.16	-319,120.45
合计	143,599,386.71	14,206,605.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	536,528,530.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	134,132,132.51
子公司适用不同税率的影响	752,340.27
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-449,960.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-11,022,999.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,132,029.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	23,425,685.69
其他	-4,369,841.37
所得税费用	143,599,386.71

45、其他综合收益

详见附注

46、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	378,765.44	29,006,490.73
收到保险赔款	2,307,689.29	410,846.78
职工住房公积金返还	401,560.01	
CDM项目碳减排收入		6,785,105.99
收银行承兑汇票保证金		82,570,319.92
桂源收电费违约金	2,214,936.85	
民丰的往来款	10,098,260.99	
银行利息收入	7,556,483.89	2,328,795.99
收到的各种基金	3,885,597.31	

其他	5,340,597.99	5,253,397.67
合计	32,183,891.77	126,354,957.08

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,965,868.57	1,335,121.14
差旅费	1,927,519.94	1,368,957.01
运输费	12,726,602.43	1,430,773.00
保险费	1,468,609.91	3,461,510.52
修理费	5,032,657.07	6,960,849.18
租赁费	1,275,382.31	2,046,765.20
中介费	2,024,789.18	2,049,947.98
董事会经费	362,259.20	671,224.00
业务招待费	3,131,228.76	2,354,192.15
研究开发费	92,925.14	
支付各种电力基金	8,213,879.19	9,041,372.88
广告业务宣传费	772,165.58	1,262,878.13
咨询费	748,792.01	
景区门票提成及宾馆管理支出		1,195,148.75
代付农网改造款	4,187,585.02	
CDM项目费用支出		1,650,903.32
仓储费	5,493,205.27	
银行承兑汇票保证金	56,392,960.50	
其他	16,755,762.63	15,700,112.68
合计	122,572,192.71	50,529,755.94

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
凯鲍公司的货币资金余额	10,445.47	
合计	10,445.47	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代凯鲍支付的往来	63,550,248.72	
合计	63,550,248.72	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
孙公司流车源归还向个人借款	6,650,959.73	
孙公司森聪归还向其他股东借款		500,000.00
归还八步水利往来款		692,900.00
绿川公司清算归还其他股东投资款		8,010,392.08
合计	6,650,959.73	9,203,292.08

47、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	392,929,143.32	48,414,584.82
加：资产减值准备	85,118,301.66	15,489,632.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,801,253.41	79,698,138.23
无形资产摊销	4,635,333.09	3,157,866.43
长期待摊费用摊销	2,519,041.27	2,745,625.22
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）	294,041.10	3,734,727.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		472.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	126,457,099.65	122,500,101.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-603,690,691.33	-23,332,011.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,107,779.16	-309,332.89
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）	-107,512,371.93	72,928,189.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,616,539.11	-68,997,081.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,141,344.75	-272,807,153.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,201,254.94	-16,776,239.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,495,866,353.19	544,537,550.33
减：现金的期初余额	1,052,933,030.07	452,941,872.11
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	442,933,323.12	91,595,678.22

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,495,866,353.19	1,052,933,030.07
其中：库存现金	61,559.67	159,129.76
可随时用于支付的银行存款	1,122,719,709.78	1,052,773,900.31
可随时用于支付的其他货币资金	373,085,083.74	
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	1,495,866,353.19	1,052,933,030.07
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本期专项储备变动为子公司桂东电子按规定计提和使用安全生产费用专项储备所致。

49、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	86,289,462.71	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	616,694,524.94	抵押借款
无形资产		
其他流动资产	20,000,000.00	存放于保证金账户的理财产品
合计	722,983,987.65	/

50、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	13,651.04	6.1136	83,457.00
欧元			
港币	567,015.20	0.7886	447,148.19

人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	1,460,066.41	6.1136	8,926,262.00
欧元			
港币	1,971,976.88	0.7886	1,555,100.97
人民币			
人民币			
预收账款			
其中：美元	2,836.17	6.1136	17,339.21
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	1,375.58	6.1136	8,409.75
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
龙岩凯鲍重工集团有限公司	2015年6月30日	184,259,920.00	100.00	债权转股权	2015年6月30日	对其资产与经营能够完全控制		

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	龙岩凯鲍重工集团有限公司
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	184,259,920.00

合并成本合计	184,259,920.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	180,529,164.94
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,730,755.06

注：公司全资子公司钦州永盛石油化工有限公司以债权转让股权形式受让龙岩凯鲍重工集团有限公司 100% 股权。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	龙岩凯鲍重工集团有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	254,876,538.74	162,932,593.88
货币资金	10,445.47	10,445.47
应收款项	3,014,767.97	3,014,767.97
存货		
固定资产	125,621,891.55	99,562,101.19
无形资产	126,229,433.75	60,345,279.25
负债：	74,347,373.80	74,347,373.80
借款		
应付款项	74,347,373.80	74,347,373.80
递延所得税负债		
净资产	180,529,164.94	88,585,220.08
减：少数股东权益		
取得的净资产	180,529,164.94	88,585,220.08

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司根据 2015 年 5 月 8 日中京民信（北京）评估有限公司出具的京信评报字（2015）第 126 号评估报告，将评估日 2015 年 3 月 31 日的公允价值持续计算到购买日 2015 年 6 月 30 日。

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、公司于 2015 年 1 月 13 日以通讯表决方式召开的第六届董事会第五次会议以 9 票赞成，0 票反对，0 票弃权审议通过《关于投资设立桂旭能源投资公司的议案》：公司拟自筹资金人民币 1 亿元出资设立广西桂旭能源发展投资有限公司，公司注册资本为人民币 1 亿元，为公司全资子公司。

2、本公司全资子公司钦州永盛石油化工有限公司于 2015 年 6 月 16 日完成了受让柳州正菱集团有限公司及自然人廖昌瑾持有的龙岩凯鲍重工集团有限公司 100% 股权。股权转让款共 13,925.992 万元，与柳州正菱集团及其关联公司（包括南昌市驰铃贸易有限责任公司、柳州正菱机床制造有限责任公司、桂林正菱机床制造有限责任公司）应付给钦州永盛的 13,925.992 万元相互抵销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广西贺州市桂东电子科技有限公司	贺州市江北路 39 号	广西贺州	制造	78.17		设立
平乐桂江电力有限责任公司	平乐县平乐镇新安街 219 号	广西贺州	发电	76.00		设立
昭平桂海电力有限责任公司	广西昭平县昭平镇西宁北路	广西贺州	发电	85.12		设立
贺州市华彩电力设计咨询有限责任公司	广西贺州市平安西路 12 号	广西贺州	设计	100.00		设立
广西桂旭能源发展投资有限公司	贺州市平安西路 12 号	广西贺州	新能源发电	100.00		设立
贺州市桂源水利电业有限公司	贺州市建设中路 89 号	广西贺州	供电	56.03		同一控制企业合并
广西桂能电力有限责任公司	贺州市平安西路 12 号	广西贺州	发电、旅游	93.00		同一控制企业合并
广西贺州市民丰实业有限责任公司	广西贺州市平安西路 12 号	广西贺州	发电	35.55		非同一控制下企业合并
钦州永盛石油化工有限公司	钦州港金海湾花园海名轩、海逸轩三单元 1505 房	广西钦州	贸易	100.00		非同一控制下企业合并
贺州市上程电力有限公司	贺州市平安西路 12 号	广西贺州	发电	96.954		非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西贺州市桂东电子科技有限公司	21.83	-4,656,231.80		23,906,600.71
平乐桂江电力有限责任公司	24	3,376,684.74		74,189,180.34
昭平桂海电力有限责任公司	14.88	1,379,273.59		26,263,937.35
贺州市桂源水利电业有限公司	43.97	322,846.42	8,794,000.00	162,137,870.37
广西桂能电力有限责任公司	7	-3,455,694.29		14,849,124.63
广西贺州市民丰实业有限责任公司	64.45	4,879,167.96	3,829,656.43	62,856,314.19
贺州市上程电力有限公司	3.046	-77,724.40		3,740,145.40

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西贺州市桂东电子科技有限公司	266,291,758.47	327,836,176.95	594,127,935.42	470,184,334.87	14,430,999.97	484,615,334.84	275,546,003.49	341,448,455.38	616,994,458.87	445,231,360.15	40,518,499.98	485,749,860.13
平乐桂江电力有限责任公司	1,909,628.65	562,473,163.53	564,382,792.18	93,201,207.42	162,060,000.00	255,261,207.42	1,809,407.89	575,274,830.14	577,084,238.03	119,142,173.02	162,890,000.00	282,032,173.02
昭	1,059,2	266,460	267,519	77,014,	14,000,	91,014,	1,961,7	274,728	276,689	41,454,	68,000,	109,454

平桂海电力有限责任公司	53.95	,086.34	,340.29	384.99	000.00	384.99	14.96	,255.50	,970.46	326.91	000.00	,326.91
贺州市桂源水利电业有限公司	175,340,763.84	594,598,422.62	769,939,186.46	327,861,246.48	73,331,361.92	401,192,608.40	194,123,141.58	575,060,063.60	769,183,205.18	301,967,014.56	79,203,855.06	381,170,869.62
广西桂能电力有限责任公司	90,890,924.06	307,809,392.22	398,700,316.28	30,854,176.63	152,465,269.00	183,319,445.63	76,367,365.75	290,491,247.20	366,858,612.95	28,966,130.92	118,663,743.48	147,629,874.40
广西贺州市民丰实业有限责任公司	11,310,735.93	119,727,153.38	131,037,889.31	8,187,875.90	37,000,000.00	45,187,875.90	3,872,974.37	122,704,700.10	126,577,674.47	21,894,744.72	20,000,000.00	41,894,744.72
贺州市上程电力有限公司	3,269,706.44	246,772,033.02	250,041,739.46	118,252,987.16	9,000,000.00	127,252,987.16	2,082,766.67	240,400,569.19	242,483,335.86	108,147,294.91	9,000,000.00	117,147,294.91

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

广西贺州市桂东电子科技有限公司	159,537,372.96	-21,329,508.95	-21,329,508.95	35,648,938.54	126,839,264.75	-23,946,124.19	-23,946,124.19	14,136,243.74
平乐桂江电力有限责任公司	51,771,947.51	14,069,519.75	14,069,519.75	7,403,610.77	56,301,730.05	20,471,218.68	20,471,218.68	15,090,307.52
昭平桂海电力有限责任公司	26,832,481.54	9,269,311.75	9,269,311.75	41,455,894.78	28,612,618.83	10,995,078.00	10,995,078.00	51,236,620.91
贺州市桂源水利电业有限公司	279,275,621.29	734,242.50	734,242.50	7,586,459.03	265,427,684.89	3,552,972.94	3,552,972.94	48,895,212.62
广西桂能电力有	38,846,830.29	-421,692.06	-421,692.06	-32,007,500.49	43,759,714.31	8,784,970.70	8,784,970.70	10,641,804.18

限 责 任 公 司								
广 西 贺 州 市 民 丰 实 业 有 限 责 任 公 司	23,594,705.57	4,352,089.99	4,352,089.99	5,426,015.72	31,364,479.96	8,038,158.04	8,038,158.04	13,978,877.14
贺 州 市 上 程 电 力 有 限 公 司	1,985,551.79	-2,547,288.65	-2,547,288.65	1,145,279.45	2,023,629.06	309,094.78	309,094.78	1,284,071.48

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
广西超超 新材股份 有限公司	广西贺州	广西贺州市 电子科技园 区天贺大道	新型房屋建 筑新型材料 研发等	20.00		权益法
广西贺州 市胜利电 力有限公 司	广西贺州	贺州市龙山 路 65-12 号	水力发电		50.00	权益法
柳州市广 和小额贷 款股份有 限公司	广西柳州	柳州市潭中 西路 16 号 金都汇 2 栋 1-26、1-27、 3-3 号	小额贷款	19.84		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广西贺州市胜利电力有限公司	广西贺州市胜利电力有限公司
流动资产	17,231,422.95	14,853,601.70
其中:现金和现金等价物	3,205,000.74	958,999.49
非流动资产	10,880,358.89	11,617,596.41
资产合计	28,111,781.84	26,471,198.11
流动负债	6,528,426.82	9,505,056.93
非流动负债	8,000,000.00	
负债合计	14,528,426.82	9,505,056.93
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	13,583,355.02	16,966,141.18
按持股比例计算的净资产份额	6,791,677.51	8,483,070.59
调整事项	6,448,663.16	6,569,381.91
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	6,448,663.16	6,569,381.91
对合营企业权益投资的账面价值	13,240,340.67	15,052,452.50
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,280,280.90	6,282,358.60
财务费用	371,277.96	492,359.62
所得税费用	320,684.81	409,836.59
净利润	1,817,213.84	2,322,407.50
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,817,213.84	2,322,407.50
本年度收到的来自合营企业的股利	2,600,000.00	

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	柳州市广和小额贷款股份有限公司	柳州市广和小额贷款股份有限公司	广西超超新材股份有限公司	广西超超新材股份有限公司
流动资产	162,776,076.33	173,466,066.40	49,043,161.67	
非流动资产	2,557,526.20	2,317,843.68	945,077.26	
资产合计	165,333,602.53	175,783,910.08	49,988,238.93	
流动负债	19,545,366.58	31,008,366.68		
非流动负债				
负债合计	19,545,366.58	31,008,366.68		
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	145,788,235.95	144,775,543.40	49,988,238.93	

按持股比例计算的净资产份额	28,924,386.01	28,955,108.68	9,997,647.79	
调整事项	3,608,813.38	3,608,813.38		
—商誉	3,608,813.38	3,608,813.38		
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	32,533,199.39	32,563,922.06	9,997,647.79	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	15,842,902.40	11,264,020.61		
净利润	8,668,011.25	4,672,456.94	-11,761.07	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	8,668,011.25	4,672,456.94	-11,761.07	
本年度收到的来自联营企业的股利	1,891,063.75			

十、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产	2,785,790,968.80			2,785,790,968.80
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,785,790,968.80			2,785,790,968.80
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	2,785,790,968.80			2,785,790,968.80
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
广西正润发发展集团有限公司	贺州市建设中路 89 号	电力投资、开发	200,000,000.00	50.03	50.03

本企业最终控制方是广西贺州市人民政府国资委。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广西贺州市胜利电力有限公司	合营企业
广西超超新材股份有限公司	联营企业
柳州市广和小额贷款股份有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
梧州大酒店	母公司的全资子公司
贺州市八步水利电业有限责任公司	母公司的全资子公司
广西桂晟国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
国海证券股份有限公司	参股股东
广西吉光电子科技股份有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西桂晟国际贸易有限公司	采购煤炭	2,143,291.09	
广西贺州市胜利电力有限公司	采购电力	8,134,428.96	6,282,358.60

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
梧州大酒店	销售电力	416,944.62	348,482.04
广西吉光电子科技股份有限公司	销售电力	938,708.56	445,745.56
广西吉光电子科技股份有限公司	化成箔	12,049,184.29	6,739,547.43

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
贺州市八步水利电业有限责任公司	承租土地	192,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
贺州市八步水利电业有限责任公司	承租办公楼	83,700.00	74,340.00
贺州市八步水利电业有限责任公司	承租办公楼	76,050.00	83,700.00
贺州市八步水利电业有限责任公司	承租办公楼	167,400.00	167,400.00
贺州市八步水利电业有限责任公司	承租办公楼	339,600.00	192,000.00
广西正润发展集团	承租土地		360,000.00

有限公司			
广西正润发展集团有限公司	承租办公场所		451,084.68

(3). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西正润发展集团有限公司	15,000,000.00	2010.03.30	2015.09.30	否
广西正润发展集团有限公司	4,190,000.00	2004.08.31	2020.02.20	否
广西正润发展集团有限公司	5,000,000.00	2006.03.10	2019.09.20	否
广西正润发展集团有限公司	3,600,000.00	2005.09.30	2019.09.27	否
广西正润发展集团有限公司	3,600,000.00	2005.11.03	2019.09.27	否
广西正润发展集团有限公司	3,600,000.00	2005.11.28	2019.09.27	否
广西正润发展集团有限公司	7,200,000.00	2006.06.22	2019.09.27	否
广西正润发展集团有限公司	13,500,000.00	2004.12.31	2017.12.30	否

(4). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,549,199.66	1,730,596.00

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	梧州大酒店	1,886,645.79	94,332.29	1,623,136.43	81,156.82
应收账款	广西吉光电子科技股份有限公司	28,126,799.67	1,702,926.34	20,589,794.47	1,029,489.72

其他应收款	广西吉光电子科技股份有限公司	1,712.00		1,712.00	
-------	----------------	----------	--	----------	--

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西桂晟国际贸易有限公司	1,469,392.64	2,308,655.76
其他应付款	广西贺州市胜利电力有限公司	4,345,440.94	6,945,440.94

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

半年度利润分配预案: 公司 2015 年半年度拟以截止 2015 年 6 月 30 日公司总股本 275,925,000 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 10 股并派发现金红利 2.4 元(含税), 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。该议案需经公司股东大会审议通过后实施。

十三、其他重要事项

1、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	电力	电子铝箔	贸易业务	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	941,114,520.42	159,537,372.96	924,783,343.29	1,194,014.06	388,450,783.72	1,638,178,467.01
二、主营业务成本	746,589,192.63	146,052,680.86	886,801,787.53	852,653.57	380,232,509.07	1,400,063,805.52
三、对联营和合营企业的投资收益	2,487,157.04					2,487,157.04
四、资产减值损失	598,071.85	2,222,046.07	74,888,635.89	7,409,547.84		85,118,301.65
五、折旧费和摊销费	66,759,323.28	14,790,405.31	161,222.59	1,244,676.59		82,955,627.77
六、利润总额	642,031,603.66	-21,499,690.86	-61,510,688.34	-12,754,590.13	9,738,104.30	536,528,530.03
七、所得税费用	142,263,615.20	-170,181.91	1,477,968.27	2,985.15	-25,000.00	143,599,386.71
八、净利润	499,767,988.46	-21,329,508.95	-62,988,656.61	-12,757,575.28	9,763,104.30	392,929,143.32

九、资产总额	10,145,609,045.10	594,127,935.42	913,066,028.73	325,559,125.86	2,583,638,642.48	9,394,723,492.63
十、负债总额	5,284,565,481.06	484,615,334.84	1,002,762,764.06	127,802,140.82	1,153,122,550.53	5,746,623,170.25

2、其他

(1)公司于 2015 年 7 月 10 日召开的第六届董事会第十六次会议以同意 6 票,反对 0 票,弃权 0 票审议通过《关于公司及控股子公司桂能电力拟协议转让合并持有的桂东电子 78.173% 股权给正润集团暨关联交易议案》。为更好地专注于电力主营业务,公司及公司控股 93%的子公司广西桂能电力有限责任公司拟将持有的广西贺州市桂东电子科技有限公司合计 78.173% 股权协议转让给公司控股股东广西正润发展集团有限公司,具体价格将根据拟出售股权的审计、评估报告协商后确定。截止报告日,股权转让事项尚未获得国资部门的审批及核准。

(2)2014 年 10 月 8 日,公司全资子公司钦州永盛石油化工有限公司起诉与广州市中油润澳石化有限公司、正海控股集团有限公司合同纠纷案,诉讼标的金额 13,305,600.00 元(其中:违约金 3,225,600.00 元)。2015 年 1 月 22 日,钦州市钦南区人民法院正式受理本案,并下达《受理案件通知书》(【2015】钦南民初字第 374 号)。因钦州市钦南区人民法院港口区法庭无法将法律文书送达正海控股集团有限公司、余西林、广州保税区欣宏国际贸易有限公司、广州正海物业管理有限公司,拟采取公告送达后开庭审理。

(3)2014 年 12 月 19 日,公司全资子公司钦州永盛石油化工有限公司起诉与广州生源能源发展有限公司合同纠纷案,诉讼标的金额 31,338,410.96 元(其中资金占用费 1,338,410.96 元)。2015 年 7 月 28 日,广州市天河区人民法院做出判决(《民事判决书》[2015]穗天法民二初字第 221 号),被告广州生源能源发展有限公司在判决发生法律效力之日起 10 日内,向原告钦州永盛石油化工有限公司退还预付货款 3,000.00 万元及资金占用损失(以 3,000.00 万元为计算基数,自 2014 年 3 月 4 日起至本判决确定的给付之日止,按中国人民银行同期同类贷款利率计付),如被告不服本判决,可在判决书送达之日起 15 日内,向本院递交上诉状,并按对方当事人的人数提出副本,上诉于广东省广州市中级人民法院。本次判决为一审判决,尚未依法生效,对后期利润的影响存在不确定性。

(4)公司全资子公司钦州永盛石油化工有限公司于 2013 年 12 月 2 日就与茂名市名油商贸有限公司、保证人陈超海、李志强、简少强买卖合同纠纷一案向广西壮族自治区钦州市钦南区人民法院递交了《民事起诉状》,请求判令被告茂名市名油商贸有限公司向原告钦州永盛返还预付货款余额 1323 万元、支付资金占用费及律师费、案件受理费等,并要求保证人陈超海、李志强、简少强对上述债务承担连带保证责任。钦州市钦南区人民法院立案受理本案后,四位被告提出管辖权异议,并上诉至钦州市中级人民法院,钦州市中级人民法院认为,钦州市钦南区人民法院对本案无管辖权。为维护公司的合法权益,2015 年 1 月 27 日,原告钦州永盛就上述买卖合同纠纷案向广东省茂名市茂南区人民法院递交《民事起诉状》。2015 年 4 月 14 日,原告钦州永盛收到茂名市茂南区人民法院下发的《民事裁定书》([2015]茂南法民二初字第 141-1 号)。茂名市茂南区人民法院审查后认为,被告简少强是香港籍居民,本案属涉港澳合同纠纷案件,应移送茂名市中级人民法院处理。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第三十六条、第一百五十四条第(十一)款、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第三十五条之规定,裁定如下:本案移送茂名市中级人民法院处理。截至报告日,本案尚未开庭审理。

(5)2015 年 4 月 29 日,公司全资子公司钦州永盛石油化工有限公司起诉与广西景裕燃料有限公司合同纠纷案,诉讼标的金额 6,840,429.00 元(其中:资金占用费 104,533 元,码头堆存费 1,611,423 元,赔偿石油焦价格下跌损失 2,324,473 元)。2015 年 6 月 3 日,南宁市青秀区人民法院正式受理本案,并下达《受理案件通知书》([2015]青民二初字第 1172 号)。截至报告日,本案尚未开庭审理。

(6)2014 年 12 月 16 日,公司全资子公司钦州永盛石油化工有限公司起诉与广州博材燃料有限公司合同纠纷案,诉讼标的金额 64,805,014.00 元,赔偿资金占用费损失并承担本案诉讼费用。2015 年 4 月 2 日,钦州永盛收到南宁市青秀区人民法院正式受理案件通知书([2015]青民二初字第 702 号)。目前该案已开庭审理,尚未判决。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,648,739.58	100.00	5,162,947.09	2.72	184,485,792.49	115,853,565.75	100.00	4,683,478.10	4.04	111,170,087.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	189,648,739.58	100.00	5,162,947.09	2.72	184,485,792.49	115,853,565.75	100.00	4,683,478.10	4.04	111,170,087.65

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	85,364,380.47	4,268,219.02	5.00
1 至 2 年	3,224,142.04	322,414.20	10.00
2 至 3 年	1,517,983.59	455,395.08	30.00
3 年以上	116,918.79	116,918.79	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	90,223,424.89	5,162,947.09	5.72

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 479,468.99 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
广西贺州市桂东电子科技有限公司	60,510,862.49	31.91	
贺州市桂源水利电业有限公司	38,914,452.20	20.52	

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
广西贺州市金山金属制品有限公司	12,166,086.02	6.42	608,304.30
钟山县水利电业有限公司	10,667,970.99	5.63	533,398.55
罗定双东新新水电公司	9,201,551.04	4.85	460,077.55
合计	131,460,922.74	69.33	1,601,780.40

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	946,513,504.33	100.00	734,628.51	0.08	945,778,875.82	737,177,997.07	100.00	911,847.52	0.12	736,266,149.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	946,513,504.33	100.00	734,628.51	0.08	945,778,875.82	737,177,997.07	100.00	911,847.52	0.12	736,266,149.55

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,801,477.11	290,073.86	5.00
1 至 2 年	3,026,892.92	302,689.29	10.00
2 至 3 年	13,214.22	3,964.27	30.00
3 年以上	149,901.09	137,901.09	91.99
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	8,991,485.34	734,628.51	8.17

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-177,219.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	942,469,867.32	726,923,641.14
员工备用金	605,988.99	245,855.85
应收社保费		102,309.00
未抵扣进项税金	311,064.76	2,863,922.51
其他	3,126,583.26	7,042,268.57
合计	946,513,504.33	737,177,997.07

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
钦州永盛石油化工有限公司	单位往来	558,181,177.83	1年以内及1-2年	58.97	
广西贺州市桂东电子科技有限公司	单位往来	198,383,939.26	1年以内	20.96	
贺州市上程电力有限公司	单位往来	113,370,120.60	1-4年	11.98	
龙岩凯鲍重工集团有限公司	单位往来	63,550,248.72	1年以内	6.71	
东方电子股份有限公司	单位往来	2,154,840.00	1年以内及1-2年	0.23	94,575.60
合计	/	935,640,326.41	/	98.85	94,575.60

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,383,051,867.16		1,383,051,867.16	1,298,051,867.16		1,298,051,867.16
对联营、合营企业投资	42,530,847.18		42,530,847.18	32,563,922.06		32,563,922.06
合计	1,425,582,714.34		1,425,582,714.34	1,330,615,789.22		1,330,615,789.22

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西桂能电	156,865,504.82			156,865,504.82		

力有限责任公司						
广西贺州市桂东电子科技有限公司	74,008,753.29				74,008,753.29	
广西贺州市民丰实业有限责任公司	11,161,958.52				11,161,958.52	
平乐桂江电力有限责任公司	213,862,500.00				213,862,500.00	
昭平桂海电力有限责任公司	161,503,000.00				161,503,000.00	
贺州市华彩电力设计咨询有限责任公司	805,233.17				805,233.17	
钦州永盛石油化工有限公司	349,613,000.00				349,613,000.00	
贺州市上程电力有限公司	126,040,259.98				126,040,259.98	
贺州市桂源水利电业有限公司	204,191,657.38				204,191,657.38	
广西桂旭能源发展投资有限公司		85,000,000.00			85,000,000.00	
合计	1,298,051,867.16	85,000,000.00			1,383,051,867.16	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
柳州市广和小额贷款股份有限公司	32,563,922.06			1,701,621.08		158,720.00	1,891,063.75			32,533,199.39

广西超超新材料股份有限公司		10,000,000.00		-2,352.21				9,997,647.79
小计	32,563,922.06	10,000,000.00		1,699,268.87	158,720.00	1,891,063.75		42,530,847.18
合计	32,563,922.06	10,000,000.00		1,699,268.87	158,720.00	1,891,063.75		42,530,847.18

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	506,630,259.71	423,735,376.29	521,834,461.30	424,066,137.35
其他业务	11,703,440.65		62,860.00	2,300.00
合计	518,333,700.36	423,735,376.29	521,897,321.30	424,068,437.35

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,638,104.30	6,682,104.30
权益法核算的长期股权投资收益	1,699,268.87	-895,680.95
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,862,653.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	30,227,358.45	15,435,943.38
处置可供出售金融资产取得的投资收益	570,954,521.55	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	615,519,253.17	19,359,713.58

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-294,041.10	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,761,101.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		

位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	570,954,521.55	出售国海证券股票收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	62,345,000.00	全资子公司钦州永盛转回的应收款项减值准备
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,999,515.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-143,234,264.74	
少数股东权益影响额	-3,090,079.40	
合计	492,441,753.48	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.01	1.4176	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.85	-0.3671	

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的半年度报告正本及摘要。
备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：秦敏

董事会批准报送日期：2015-08-10