

公司代码：600236

公司简称：桂冠电力

广西桂冠电力股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李凯、主管会计工作负责人罗建军及会计机构负责人（会计主管人员）卢文忠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅年报中关于公司可能面对的经营风险因素的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	42

备查文件目录	载有法定代表人、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。
	公司董事会对本报告审议的决议文件。
	其他与半年报披露有关的支持性文件。

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、桂冠公司、桂冠电力	指	广西桂冠电力股份有限公司
董事会	指	广西桂冠电力股份有限公司董事会
监事会	指	广西桂冠电力股份有限公司监事会
股东大会	指	广西桂冠电力股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《广西桂冠电力股份有限公司公司章程》
报告期	指	2021年上半年

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	广西桂冠电力股份有限公司
公司的中文简称	桂冠电力
公司的外文名称	Guangxi Guiguan Electric Power Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	GGEP
公司的法定代表人	李凯

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴育双	龙华
联系地址	南宁市青秀区民族大道126号	南宁市青秀区民族大道126号
电话	0771-6118829	0771-6118656
传真	0771-6118999	0771-6118999
电子信箱	ggwuyushuang@163.com	jessicalong0508@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	南宁市青秀区民族大道126号
公司注册地址的历史变更情况	530029
公司办公地址	南宁市青秀区民族大道126号
公司办公地址的邮政编码	530029
公司网址	http://www.cdt-gxi.com
电子信箱	ggep600236@163.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	南宁市青秀区民族大道126号龙滩大厦2302室
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	桂冠电力	600236	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、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	4,330,203,566.23	4,184,136,478.86	3.49
归属于上市公司股东的净利润	1,236,462,279.02	994,395,393.86	24.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,228,993,180.25	1,009,256,358.31	21.77
经营活动产生的现金流量净额	2,834,568,236.08	2,677,133,366.02	5.88
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	16,442,521,521.93	16,701,293,818.33	-1.55
总资产	44,642,289,643.60	44,780,453,043.74	-0.31

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1527	0.1262	21.00
稀释每股收益(元/股)	0.1527	0.1262	21.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1518	0.128	18.59
加权平均净资产收益率(%)	6.96	6.74	0.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.91	6.84	0.07

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、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		
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	4,854,635.77	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,381,254.81	
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	-776,547.58	
所得税影响额	-1,990,244.23	
合计	7,469,098.77	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主营业务、经营模式：公司主要投资建设、经营以电力生产、销售为主业的电力能源项目，业务包括水力发电、火力发电和风力发电、售电等；公司发电并通过销售取得收入是公司当前的核心业务；为适应电力体制改革的需要，公司积极参与售电侧改革，开展以电为主的发-售电业务。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

(二) 行业总体情况：电力工业作为国民经济的重要基础产业，据中电联数据统计，1-6月，全国全社会用电量 39,339 亿千瓦时，同比增长 16.2%。其中，第一产业用电量 451 亿千瓦时，同比增长 20.6%；第二产业用电量 26,610 亿千瓦时，同比增长 16.6%；第三产业用电量 6,710 亿千瓦时，同比增长 25.8%；城乡居民生活用电量 5,568 亿千瓦时，同比增长 4.5%。

1. 1-6月份,全国发电设备平均利用小时为1,853小时,同比增加119小时。其中,水电1,496小时,同比降低33小时;火电2,186小时,同比增加231小时;核电3,805小时,同比增加286小时;风电1,212小时,同比增加88小时。

2. 1-6月份,全国新增发电装机容量5,187万千瓦。其中,水电812万千瓦,火电1,757万千瓦,核电227万千瓦,风电1,084万千瓦,太阳能1,301万千瓦。

(三) 广西地区用电形势:1-6月份,广西全社会用电量1,080亿千瓦时,同比增长18.44%。全区统调火电利用小时2,494小时,同比增加239小时,其中水电1,734小时,同比增加22小时;风电1,170小时,同比减少244小时,核电4,287小时,同比增加522小时。

(四) 公司所处的行业地位:公司目前的发电业务分布在广西、四川、贵州、山东、湖北、云南等多个省区。截至2021年上半年,公司在役装机容量1,213.16万千瓦,其中水电装机1,022.76万千瓦;火电装机133万千瓦;风电装机57.4万千瓦。公司主营以水电为主,在役水电装机占84.31%。在市场竞争逐渐加剧、国家大力提倡节能环保的情况下,水电作为低成本的清洁能源,经济效益和社会效益优势突出,保持较强的抗风险能力和市场竞争力。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 清洁能源优势凸显,电源结构日趋合理

公司电源结构较为合理,以清洁能源为主,水电、风电等清洁能源占公司在役装机容量的89.04%,其中水电装机容量达1,022.76万千瓦,重要盈利来源的水电站集中的红水河流域水量丰沛;风电逐渐形成规模;火电资产比重小。受益于节能环保,清洁能源优先上网的政策,水电利用小时数相对稳定,整体平均水电电价较低,在电力市场竞争中有较强的竞价优势。

(二) 上市以来积累了丰富的管理、技术经验和锻造一大批水电人才

公司上市以来,随着红水河流域梯级电站的开发和多年来实施的“购建并举,跨区域发展”的战略,积累了丰富的水电项目建设和运营管理经验;形成了多项施工、运营和检修管理的国际、国内领先的专业技术。目前水电站的生产管理处国内同行业先进水平,具有建设“投资省、质量优、工期短”的水电站精品工程的实力和经验;锻炼和造就了一大批水电建设、经营和管理人才,可以依托红水河流域各电厂,应急培训新建和收购项目需要的特殊专业人才,从而为公司的发展提供源源不断的智力支持和人才保障。

(三) 把握机遇,积极参与售电侧改革

随着电力体制改革的不断深入，公司积极参与售电侧改革，成立了全资子公司广西大唐桂冠电力营销有限公司，与广西电网公司联合组建了全国首家厂网合资的售电公司，参股了广西区政府主导的电力交易中心并获董事席位，为公司延伸产业链、培育新的效益增长点搭建了平台。

（四）重视发挥上市公司融资平台功能，具备资本多渠道融资的成功经验

通过银行和资本市场双通道筹集资金降低资金成本，并不断探索新的融资工具和渠道，优化债务结构；同时推进系统内部资产整合和并购，加快发展多元化清洁能源并实现权益装机容量的进一步增长。

（五）管理创新，专业化和集约化管控模式基本成型

利用在红水河流域的装机规模化优势，对生产要素实行集约化管理，成立集控中心、资金调度中心等专业化机构对生产、资金进行科学化管控。已投运的集控中心成为了国内最大的跨专业、跨流域的综合集控平台，优化调度后提高整体水能利用率，降低运营成本；资金中心发挥了资金统筹调度和降低资金安全风险的作用。

三、经营情况的讨论与分析

（一）发电量完成情况分析

2021 年上半年，公司发电量总体保持平稳，公司直属及控股公司电厂完成发电量 184.11 亿千瓦时，同比减少 0.12%。

1. 火电发电量 18.31 亿千瓦时，同比减少 1.98%。
2. 水电发电量 161.12 亿千瓦时，同比减少 1.17%。
3. 风电发电量 4.68 亿千瓦时，同比增长 77.27%。主要原因是公司风电同比有新机投产。

（二）收入完成情况

公司 2021 年上半年实现营业收入 433,020 万元，同比增加 14,606 万元。其中：

火电 2021 年上半年实现营业收入 64,402 万元，同比减少 2,784 万元，主要原因是上网电量同比减少。

水电 2021 年上半年实现营业收入 340,912 万元，同比增加 6,252 万元，主要原因是水电平均上网电价增加。

风电 2021 年上半年实现营业收入 24,711 万元，同比增加 11,225 万元，主要原因是风电同比有新机投产。

（三）利润总额完成情况

公司 2021 年上半年整体盈利情况较好,实现利润总额为 162,229 万元,同比增加 27,043 万元。

公司利润结构具体如下:

1. 火电实现利润总额-7,515 万元,同比增亏 3,577 万元。
2. 水电实现利润总额 160,309 万元,同比增加 22,682 万元。
3. 风电实现利润总额 10,140 万元,同比增加 8,380 万元。

(四) 报告期内主要工作

今年以来,公司积极应对来水偏枯、煤价高企等严峻形势,主动担当,奋发有为,“三提两降一治”成效显著,高质量发展突围前行,深化改革快速启动,安全局面持续稳定。

一是电量稳定利润提升。开年以来,公司坚持抢前抓早,抓紧抓实,继实现首季开门红后,再接再厉,1-6月,完成发电量184.11亿千瓦时,同比减少0.12%。其中,水电161.12亿千瓦时,同比减少1.17%;火电18.31亿千瓦时,同比减少1.98%,风电4.68亿千瓦时,同比增加77.27%。完成利润15.26亿元,同比增加1.47亿元,实现关键指标过半目标。其中,水电盈利16.03亿元,同比增利2.27亿元;火电亏损7,515万元、同比增亏3,577万元,风电盈利10,140万元、同比增利8,380万元。特别是,风电增量增效明显,新投产风电项目带动风电电量增长明显、利润同比增长8,380万元,基本实现翻倍。公司所属14家发电企业8家实现利润过半目标。

二是提质增效成果显著。扎实开展以“三提两降一治”为重点的提质增效行动,有力推进实施 30 项降本增效具体措施。①**财务费用、可控费用分别同比下降 1 亿元、3,200 万元**,其中净减少贷款 13.80 亿元,节息 2,224 万元。②**压减人工成本**,节约劳务费用 350 万元。③**水电实现“零弃水”**,耗水率同比下降 0.4 立方米/千瓦时;实施人工增雨 120 次,增发电量 1.27 亿千瓦时。④**煤价区域五大对标第一**,低于区域均值 57.16 元/吨,其中配煤掺烧 40.19%,掺烧效益 2,636 万元。⑤**风电实现“零长停”“零弃风”**,莱州二期、马王一期风场机组利用小时**对标分列广西、山东区域第一**,分别高于区域平均 826 小时、634 小时。⑥**优化资产结构,低效资产处置取得新进展**,完成物资公司、罗城源明参股权转让,盘活资金 800 万元。

与此同时,政策创效贡献突出。发扬“两变”精神,提前部署谋划,全方位争取协调,做成了很多利当前、惠长远的事情。①**推动实现电改“1+2”政策逆转**,争取到工业园区电价分摊下降、水电丰水期降价 10%取消、水电全额消纳等利好政策;其中引入核电(16 亿基础电量)参与 10 千伏用户优惠分摊,减少 2020 年水电让利损失 2,700 万元。②**争取到 2020 年火电基数电量按标杆电价结算**,获得度电补偿 0.065 元(6 分 5 厘),增收 4,200 万元。③**龙滩纳入南方电网“十四五”“保底电源”**,实现龙滩未来 5 年“全量保价”,避免 5 年超 14 亿元的电费收益损失。④

到位落实“桂惠贷”财政贴息贷款 17.40 亿元，年节约利息 2,789 万元。⑤成功争取新能源西部大开发优惠政策，在桂风电、光伏所得税税率由 25%降至 15%，年节约所得税约 1,000 万元。

三是高质量发展扎实推进。抢抓优质资源，正确处理广西保障性与市场化项目申报的关系，完成保障性指标申报项目 73.9 万千瓦。攻坚龙滩水风光一体化项目，获得地方政府支持；持续推进红水河千万千瓦水风光一体化能源基地纳入国家规划。推进海上风电开发，建成两座海上测风塔，开展测风工作，为抢占海上资源创造有利条件。抢抓屋顶光伏政策机遇试点，试点方案已上报企业所在地（省/区）能源局。落实项目开工条件。

四是安全生产保持稳定。压紧压实安全生产责任，以“揭榜挂帅”“硬核指标”提升本质安全水平，圆满完成建党 100 周年等重大政治保电任务，有力维护安全稳定形势。统筹防汛度汛和抢发增发工作，开创“集控出方案、电网下调令”的流域洪水调度新模式。广源 15 家小水电和新能源 5 个风电场接入集控运行。汛前高质量完成 114 台水电机组检修工作，实现修后“零”质量事件；三次“护网行动”“零失分”。

五是党的建设持续加强。聚焦党史学习教育目标任务，始终把政治建设摆在首位，坚持党委前置程序，严格落实第一议题制度，持续推进学懂弄通做实习近平新时代中国特色社会主义思想。

推进乡村振兴，完成驻县、驻村书记轮换选派工作，制定了 2021 年第一批帮扶资金计划。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(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	4,330,203,566.23	4,184,136,478.86	3.49
营业成本	2,123,804,899.30	2,093,155,435.83	1.46
销售费用			
管理费用	141,992,401.34	147,026,511.74	-3.42
财务费用	429,747,825.63	521,544,013.90	-17.60
研发费用		65,000.00	-100.00
经营活动产生的现金流量净额	2,834,568,236.08	2,677,133,366.02	5.88
投资活动产生的现金流量净额	-713,330,173.10	-809,551,621.82	-11.89
筹资活动产生的现金流量净额	-1,750,703,208.08	-942,814,377.42	85.69

营业收入变动原因说明：平均上网电价同比增加

营业成本变动原因说明：燃料成本与水资源费同比增加

销售费用变动原因说明：不适用

管理费用变动原因说明：公司压降可控费用

财务费用变动原因说明：公司持续盈利，带息负债规模下降，融资成本下降

研发费用变动原因说明：报告期未发生研发费用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：收入增加导致收到电费金额增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年基建投资现金支出同比减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年净还款金额增加

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,254,403,142.48	5.05	1,883,868,287.58	4.21	19.67	公司持续盈利货币资金增加
应收款项	1,355,967,998.00	3.04	1,285,863,464.92	2.87	5.45	电费收入同比增加
存货	123,428,082.61	0.28	164,592,687.59	0.37	-25.01	存煤减少
合同资产						
投资性房地产	95,426,363.00	0.21	95,426,363.00	0.21	-	
长期股权投资	1,079,071,765.93	2.42	1,044,196,525.39	2.33	3.34	权益法核

						算长期股权投资损益调整增加
固定资产	34,143,843,220.03	76.48	33,381,440,569.58	74.54	2.05	折旧与在建工程转固共同影响
在建工程	3,493,885,810.28	7.83	4,774,353,095.71	10.66	-26.82	部分在建工程转固
使用权资产	9,141,755.88	0.02				本年适用新租赁准则
短期借款	1,754,171,944.38	3.93	1,944,327,284.66	4.34	-9.78	利用富余资金归还银行借款
合同负债	12,757,230.92	0.03	5,288,955.57	0.01	141.21	预收款增加
长期借款	13,794,440,343.01	30.90	15,025,984,995.04	33.55	-8.20	利用富余资金归还银行借款
租赁负债	7,951,855.89	0.02				本年适用新租赁准则

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

本年受限资金共 27,254,062.20 元，其中：履约保证金 20,000,000.00 元，保函保证金 3,000,000.00 元，土地复垦保证金 2,299,921.70 元，住房房改专户资金 1,741,467.20 元，其他原因使用受限 212,673.30 元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要投资单位	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	期末总资产(万元)	期末净资产(万元)	收入(万元)	净利润(万元)
龙滩水电开发有限公司	水电	486,000.00	100.00	1,641,662	860,310	152,604	71,713
大唐岩滩水力	水电	105,913.00	70.00	354,614	287,038	58,428	26,762

发电有限责任公司							
横县江南发电有限公司	水电	25,000.00	72.00	44,501	43,716	4,628	876
广西桂冠开投电力有限责任公司	水电	75,000.00	52.00	148,306	135,839	27,453	14,264
广西平班水电开发有限公司	水电	30,000.00	63.00	89,163	69,525	11,649	6,064
四川川汇水电投资有限责任公司	水电	53,562.00	100.00	203,662	142,636	17,872	7,968
广西大唐桂冠电力营销有限公司	电力	21,000.00	100.00	21,798	21,782	366	408

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 电力政策风险

随着电力体制改革的深入，增量配电网改革试点、电价传导机制、电价政策落实、电能替代等措施都在推进中，这些电改新举措，将对目前的企业发电量模式和电价模式造成一定影响，对公司盈利水平造成波动。

2. 极端气候风险

截至报告期末，公司在役水电装机容量占公司在役装机容量 86.38%，水电发电量对公司盈利有重要影响。流域来水受气候变化影响较大，公司在役水电机组分布在广西、四川、贵州、湖北、云南等省区的不同流域，地理位置差别大，气候变化和来水不稳定将对公司水电发电量产生影响。

3. 煤炭价格波动风险

公司火电机组位于广西壮族自治区合山市，火电在役装机容量 133 万千瓦占公司在役装机容量 10.96%，受国内国际煤炭供需变化、政策变化、运输条件等各种不确定因素影响，煤炭价格波动将影响火电机组效益。

4. 受新冠肺炎疫情影响风险

因受新冠肺炎疫情影响，对全社会用电需求增长有一定影响，对发电造成一定负面影响。

(二) 其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 5 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站。	2021 年 2 月 6 日	审议通过《关于更换董事的议案》《关于更换独立董事的议案》
2020 年度股东大会	2021 年 5 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站。	2021 年 5 月 26 日	审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》《公司 2020 年度监事会工作报告》《公司 2020 年度报告及摘要》《公司 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算（草案）报告》《公司 2020 年度利润分配预案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘广迎	董事长	离任
刘睿湘	董事	离任
李震宇	董事	离任
王小明	独立董事	离任
孙延文	董事	选举
贺子波	董事	选举

潘斌	独立董事	选举
罗建军	总会计师兼总法律顾问	聘任
王询	副总经理	离任
李凯	董事长、总经理、党委书记	选举
田晓东	副总经理	聘任
黄宇	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司高度重视环境保护治理工作，严格监督环保设施的运行维护。公司主营的水电、风电属于清洁能源范围；唯一的一个火电厂合山电厂燃煤机组均设有脱硫、脱销和除尘装置，均取得了环保部门颁发的排污许可证，并严格遵守排污许可证规定，脱硫设施投运率、灰渣及脱硫石膏综合利用率均为 100%，烟尘、二氧化硫、氮氧化物、废水等污染物的排放满足国家环保超低排放标准和属地管理要求。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司所属燃煤火电企业已按照国家和地方要求建设污染防治设施，并确保防治污染设施运行正常。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

公司建设项目均按照要求开展了环境影响评价，并按要求完成环保验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司已按照国家和地方要求制定并严格执行突发环境事件应急预案。

5. 环境自行监测方案

√适用□不适用

公司已按照国家和地方要求严格开展污染物排放的在线监测。按照排污许可制度和自行监测规范相关要求，做好自行监测计划和方案，并严格落实执行。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司未发生环保事故或受环保部门通报处罚情况。公司将按照既定的污染防治计划，继续做好包括超低排放和废水治理在内的各方面环保治理工作，不断巩固和提升环保工作水平。

7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

按照国家有关要求，公司排污许可有关信息均按时报送至所在地环保主管部门，并按要求进行信息公开。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司投资六千多万元在大化瑶族自治县城区红水河岸边建造的红水河中游水电梯级（岩滩～乐滩）珍稀特有鱼类增殖放流中心站于 2021 年 6 月 29 日通过验收并投入运营，进一步维护红水河流域水生物的多样性，有效保护水生物的生态环境。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司加强对碳排放科技项目的研发投入，今年上半年组织开展了“基于碳中和的碳排放、碳交易研究与应用”项目研究。下一步将根据研究结果，提出燃煤火电企业控煤工作路径及方法，合理降低能耗总量和强度，减少碳排放。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

（一）健全组织机构。完成了帮扶工作组织机构人员、职能的调整，成立公司乡村振兴领导小组，领导小组下设办公室，办公室成立 3 个工作专班和 4 个工作组，明确职责，压实责任，切实增强帮扶工作的组织领导。

（二）制定工作方案。制定了《广西桂冠公司巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接实施方案》，明确了 12 项重点工作任务。

（三）落实资金计划。制定本年度第一批帮扶资金计划，拟向大化县投入帮扶资金 1700 万元。

（四）选派帮扶干部。继续选派大化县挂职副县长和板兰、安兰村驻村第一书记、工作队员共 4 人，并及时完成进驻交接，开展工作。

（五）建立沟通机制。加强与地方党委政府的沟通联系，先后 4 次到自治区乡村振兴局、大化县政府拜访交流，沟通工作，掌握地方政策导向，与地方政府建立良好的联络关系。

（六）加强返贫监测。完善健全防止返贫监测和帮扶机制，发挥第一书记和驻村工作队员作用，加强对板兰、安兰“两村”监测户、边缘户和突发严重困难户返贫、致贫监测预警，精准识别、动态帮扶“两村”风险户 14 户、边缘户 4 户，稳定脱贫成果，坚决防止规模性返贫发生。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	中国大唐集团有限公司	如果大唐集团有限公司及其控股企业在桂冠电力经营区域内获得与桂冠电力主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，中国大唐集团有限公司将书面	2009年岩滩资产注入时承诺；无具体承诺期限。	否	是		

			通知桂冠电力，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给桂冠电力或其控股企业。					
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人中国大唐集团有限公司诚信情况良好。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
煤炭采购服务:2021年4月27日经第九届董事会第6次会议,2021年5月25日经公司2020年年度股东大会审议通过,关联方大唐电力燃料有限公司、大唐国际燃料贸易有限公司签订90万吨煤炭采购服务协议,为合山公司采购90万以美元采购的进口煤,由燃料公司采购后,再与电厂签订煤炭销售合同,吨煤收取服务费6元;以同煤场地交货的煤炭、供应链上通过发煤站等中转站发运的煤炭,由燃料公司采购后,再与电厂签订煤炭销售合同,吨煤收取服务费2元。。预计交易金额约为54,000万元。	详见公司2021年4月28日在上海证券交易所披露的《公司第九届董事会第6次会议决议公告》公告编号:2021-008;《关于预计公司2021年日常关联交易的公告》,公告编号:2021-012;《公司2020年年度股东大会决议公告》,公告编号:2021-019。
水电技术监控:2021年4月27日经第九届董事会第6次会议,2021年5月25日经公司2020年年度股东大会审议通过,委托中国大唐集团科	详见公司2021年4月28日在上海证券交易所披露的《公司第九届董事会第6次会议决议公告》公告编号:2021-008;《关于预计公司2021年

学技术研究院有限公司水电科学研究院为公司 39 座水电站提供技术监控服务。预计金额 3500 万元。	日常关联交易的公告》，公告编号：2021-012； 《公司 2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-019。
火电技术监控：2021 年 4 月 27 日经第九届董事会第 6 次会议，2021 年 5 月 25 日经公司 2020 年年度股东大会审议通过，托中国大唐集团科学技术研究院有限公司中南电力试验研究院为公司 1 座火电厂提供技术监控服务。预计金额 380 万元。	详见公司 2021 年 4 月 28 日在上海证券交易所披露的《公司第九届董事会第 6 次会议决议公告》公告编号：2021-008；《关于预计公司 2021 年日常关联交易的公告》，公告编号：2021-012； 《公司 2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-019。
风电技术监控：2021 年 4 月 27 日经第九届董事会第 6 次会议，2021 年 5 月 25 日经公司 2020 年年度股东大会审议通过，委托中国大唐可再生能源试验研究院有限公司为 11 个风电厂提供技术监控服务。预计金额 232.6 万元。	详见公司 2021 年 4 月 28 日在上海证券交易所披露的《公司第九届董事会第 6 次会议决议公告》公告编号：2021-008；《关于预计公司 2021 年日常关联交易的公告》，公告编号：2021-012； 《公司 2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-019。
风电油品检测：2021 年 4 月 27 日经第九届董事会第 6 次会议，2021 年 5 月 25 日经公司 2020 年年度股东大会审议通过，委托北京唐浩电力工程技术研究有限公司为公司所属风电厂提供油品检测服务。预计金额 70 万元。	详见公司 2021 年 4 月 28 日在上海证券交易所披露的《公司第九届董事会第 6 次会议决议公告》公告编号：2021-008；《关于预计公司 2021 年日常关联交易的公告》，公告编号：2021-012； 《公司 2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-019。
风机检修运维和电气设备预试：2021 年 4 月 27 日经第九届董事会第 6 次会议，2021 年 5 月 25 日经公司 2020 年年度股东大会审议通过，委托大唐贵州能源服务有限公司为公司所属风电厂提供油品检测服务。预计金额 260 万元。	详见公司 2021 年 4 月 28 日在上海证券交易所披露的《公司第九届董事会第 6 次会议决议公告》公告编号：2021-008；《关于预计公司 2021 年日常关联交易的公告》，公告编号：2021-012； 《公司 2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-019。
财务及相关业务一体化平台运行维护服务：2021 年 4 月 27 日经第九届董事会第 6 次会议，2021 年 5 月 25 日经公司 2020 年年度股东大会审议通过，委托关联方湖南大唐先一科技有限公司为公司所属 44 家企业提供财务一体化平台运行维护服务，预计金额 170 万元。	详见公司 2021 年 4 月 28 日在上海证券交易所披露的《公司第九届董事会第 6 次会议决议公告》公告编号：2021-008；《关于预计公司 2021 年日常关联交易的公告》，公告编号：2021-012； 《公司 2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-019。

<p>物资集采配送服务：2021 年 4 月 27 日经第九届董事会第 6 次会议，2021 年 5 月 25 日经公司 2020 年度股东大会审议通过，委托关联方中国水利电力物资集团有限公司为公司所属各企业提供公司所属各企业提供统谈统签及框架采购物资集采配送服务，预计金额 236,000 万元。</p>	<p>详见公司 2021 年 4 月 28 日在上海证券交易所披露的《公司第九届董事会第 6 次会议决议公告》公告编号：2021-008；《关于预计公司 2021 年日常关联交易的公告》，公告编号：2021-012；《公司 2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-019。</p>
---	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2021 年 4 月 27 日经公司第九届董事会第 6 次会议，2021 年 5 月 25 日经公司 2020 年度股东大会审议通过，公司将所持广西大唐电力物资有限公司（以下简称“物资公司”）49%股权以评估值为基础通过非公开协议转让的方式转让给中国水利电力物资集团有限公司。物资公司 100%股权价值评估结果为 1,341.20 万元。桂冠电力所持的 49%股权对应评估值为 657.188 万元。据《企业国有资产交易监督管理办法（国务院国资委 财政部令第 32 号）》第三十一条“（二）同一国家出资企业及其各级控股企业或实际控制企业之间因实施内部重组整合进行产权转让的，经该国家出资企业审议决策，可以采取非公开协议转让方式。”并根据《公司法》关于“原股东享有优先购买权”的相关规定，拟将公司所持的物资公司 49%股权，以评估值 657.188 万元为对价通过非公开协议转让的方式，转让给物资公司的控股股东中国水利电力物资集团有限公司。公司已履行相关的国有资产评估备案和处置</p>	<p>详见公司 2021 年 4 月 28 日在上海证券交易所披露的《公司第九届董事会第 6 次会议决议公告》公告编号：2021-008；《关于转让广西大唐电力物资有限公司 49%股权的公告》，公告编号：2021-011；《公司 2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-019。</p>

<p>审批程序。</p> <p>2021 年 5 月 31 日，桂冠电力以转让价格 657.188 万元签署《股权转让协议》，将所持的物资公司 49%股权转让给中国水利电力物资集团有限公司。</p>	
<p>2021 年 7 月 7 日经公司第九届董事会第 7 次会议审议通过，桂冠电力全资子公司遵义桂冠风力发电有限公司拟购买控股股东中国大唐集团有限公司间接控股子公司大唐贵州新能源开发有限公司 9 台风机资产。交易不涉及债权债务转移。本次资产交易以经备案的资产评估结果为基础定价，交易价格确定为 54,108,038.27 元（不含税）。受让资产所涉及的风力发电机组为 8 台 UP2000-103 风机和 1 台 UP2000-96 风机资产，主要包括风电机组、塔筒和箱式变压器等。本次资产交易双方均受同一国家出资企业-大唐集团实际控制。根据相关规定，本次交易将采用非公开协议转让方式进行。</p> <p>2021 年 7 月 29 日，贵州新能源公司以转让价格 5410.80 万元（不含税）签署《国有资产交易合同》，将所属 9 台风机及相关资产转让给遵义桂冠公司，增值税由遵义桂冠公司承担。</p>	<p>详见公司 2021 年 7 月 8 日在上海证券交易所披露的《公司第九届董事会第 7 次会议决议公告》公告编号：2021-022；《关于全资子公司受让大唐贵州新能源开发有限公司风机设备暨关联交易的公告》，公告编号：2021-023。</p>

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中国大唐集团财务有限公司	受同一控制方最终控制	3,000,000,000	0.35%-1.15%	1,833,076,530.15	301,692,864.52	2,134,769,394.67
合计	/	/	/	1,833,076,530.15	301,692,864.52	2,134,769,394.67

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
中国大唐集团财务有限公司	受同一控制方最终控制	7,000,000,000	3.5%-4.75%	887,750,000	75,000,000	962,750,000
合计	/	/	/	887,750,000	75,000,000	962,750,000

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国大唐集团 财务有限公司	受同一控制方最终 控制	授信业务	7,000,000,000	962,750,000

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
广西桂冠电力股份有限公司	公司本部	中国大唐集团有限公司	521,770,000	2012年8月10日	2012年10月24日	2022年10月24日	连带责任担保	否	否	否	否	0	互为反担保	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
521,770,000															
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															
-100,000,000															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
427,699,500															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
949,469,500															
担保总额占公司净资产的比例（%）															
5.01															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															
1. 为控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司担保余额5.28亿元（全部为长期贷款担															

	保额)； 2. 2012年，因中国大唐集团有限公司担保公司发行公司债券，公司以茂县天龙湖电力有限公司、茂县金龙潭电力有限公司股权向中国大唐集团有限公司提供反担保5.22亿元。
--	---

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021年7月7日经公司第九届董事会第7次会议审议通过，公司通过接受赠与方式取得公司控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司（以下简称“合山公司”）参股股东广西合山隆唐实业有限公司（以下简称“隆唐公司”）所持合山公司16.7627%参股权，使合山公司成为桂冠电力的全资子公司；随后由公司全资子公司龙滩水电开发有限公司（以下简称“龙滩公司”）对合山公司进行吸收合并。吸收合并完成后，合山公司的独立法人资格将被注销。

2021年7月7日经公司第九届董事会第7次会议审议通过，公司拟吸收合并龙湘公司。吸收合并完成后，龙湘公司的独立法人资格将被注销，公司将依法承继其全部资产、负债、权益、业务和人员等。该议案尚需提交股东大会审议。

第七节 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

适用 不适用

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）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	51,525
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
中国大唐集团有限公司		4,063,487,233	51.55	0	无		国有法人
广西投资集团有限公司		1,758,400,835	22.31	0	无		国有法人
中国长江电力股份有限公司	115,926,585	788,237,721	10.00	0	无		国有法人
国新博远投资(北京)有限公司		339,547,000	4.31	0	质押	169,000,000	国有法人
贵州乌江能源投资有限公司		245,889,671	3.12	0	无		国有法人
北京诚通资本运营有限公司	-79,671,474	211,359,526	2.68	0	无		国有法人
长电投资管理有限责任公司		36,363,262	0.46	0	无		其他

香港中央结算有限公司	1,554,872	24,329,210	0.31	0	无	其他
广西大化金达实业开发有限公司	-1,420,200	15,650,528	0.2	0	无	其他
中国证券金融股份有限公司		12,164,134	0.15	0	无	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			
中国大唐集团有限公司	4,063,487,233	人民币普通股	4,063,487,233			
广西投资集团有限公司	1,758,400,835	人民币普通股	1,758,400,835			
中国长江电力股份有限公司	788,237,721	人民币普通股	788,237,721			
国新博远投资（北京）有限公司	339,547,000	人民币普通股	339,547,000			
贵州乌江能源投资有限公司	245,889,671	人民币普通股	245,889,671			
北京诚通资本运营有限公司	211,359,526	人民币普通股	211,359,526			
长电投资管理有限责任公司	36,363,262	人民币普通股	36,363,262			
香港中央结算有限公司	24,329,210	人民币普通股	24,329,210			
广西大化金达实业开发有限公司	15,650,528	人民币普通股	15,650,528			
中国证券金融股份有限公司	12,164,134	人民币普通股	12,164,134			
前十名股东中回购专户情况说明	无					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东与公司控股股东中国大唐集团有限公司不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》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	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2012年广西桂冠电力股份有限公司债券(10年期)	12桂冠02	122192	2012年10月24日	2012年10月24日	2022年10月23日	9.30	5.10	每年付息1次,到期还本	上海证券交易所	公众投资者和机构投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
广西桂冠电力股份有限公司(面向专业投资者)公开发行2020年公司债券(第一期)	20桂冠01	175016	2020年8月17日至18日	2020年8月18日	2023年8月18日	15.00	3.60	每年付息1次,到期还本	上海证券交易所	面向专业投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
广西桂冠电力股份有限公司	20桂冠02	175223	2020年9月28日至29日	2020年9月29日	2023年9月29日	10.00	3.30	每年付息1次,到期还本	上海证券交	面向专业投资者	竞价、报价、询价	否

公司 (面向专业投资者) 公开发行 2020 年公司 债券 (第二期)									易所		和协议交易	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	----	--	-------	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

(1) 发行人或投资者选择权条款

公司于 2012 年 10 月 24 日完成 12 桂冠 02 发行，本期债券发行规模 9.30 亿元，发行票面利率为 5.10%。根据《广西桂冠电力股份有限公司 2012 年公开发行公司债券募集说明书》中关于发行人调整票面利率选择权的约定，票面利率在存续期的前 5 年内固定不变。如公司行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在其存续期限后 5 年票面利率为存续期限前 5 年票面利率加上上调基点，在其存续期限后 5 年固定不变；如公司未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在其存续期限后 5 年票面利率仍维持原有票面利率不变。公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第 5 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或者部分按面值回售给发行人。

公司于 2017 年 9 月 14 日披露了《广西桂冠电力股份有限公司关于“12 桂冠 02”债券票面利率不做调整的公告》；公司于 2017 年 9 月 14 日披露了《广西桂冠电力股份有限公司关于“12 桂冠 02”公司债券回售的公告》；公司于 2017 年 9 月 18 日披露了《广西桂冠电力股份有限公司关于“12 桂冠 02”公司债券回售的第一次提示性公告》。公司于 2017 年 9 月 19 日披露了《广西桂冠电力股份有限公司关于“12 桂冠 02”公司债券回售的第二次提示性公告》。根据上述公告，公司选择不上调票面利率，即“12 桂冠 02”存续期后 5 年的票面年利率仍为 5.10%，并在债券存

续期内后5年（2017年10月24日至2022年10月24日）固定不变；公司于2017年9月27日和2017年10月24日分别披露了《广西桂冠电力股份有限公司关于“12 桂冠 02”公司债券回售申报情况的公告》和《广西桂冠电力股份有限公司关于“12 桂冠 02”公司债券回售实施结果的公告》，即“12 桂冠 02”回售金额0元，12 桂冠 02 存续债券金额9.30亿元。

公司于2020年9月29日完成20 桂冠 02 发行，本期债券发行规模10亿元，发行票面利率为3.30%。根据《广西桂冠电力股份有限公司（面向专业投资者）公开发行2020年公司债券（第二期）募集说明书》中关于发行人调整票面利率选择权的约定，公司有权决定是否在本期债券存续期的第1个计息年度末调整本期债券第2个计息年度的票面利率，并有权决定是否在存续期的第2个计息年度末调整本期债券第3个计息年度的票面利率。公司发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第1个、第2个计息年度付息日将持有的本期债券按票面金额全部或部分回售给公司。公司将按照上交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

公司于2021年8月9日披露了《广西桂冠电力股份有限公司（面向专业投资者）公开发行2020年公司债券（第二期）关于拟下调公司债券票面利率的公告》；

公司于2021年8月13日披露了《广西桂冠电力股份有限公司（面向专业投资者）公开发行2020年公司债券（第二期）2021年债券回售实施公告》和《广西桂冠电力股份有限公司（面向专业投资者）公开发行2020年公司债券（第二期）2021年票面利率调整公告》

公司于2021年8月16日披露了《广西桂冠电力股份有限公司（面向专业投资者）公开发行2020年公司债券（第二期）2021年债券回售实施的第一次提示性公告》；

公司于2021年8月17日披露了《广西桂冠电力股份有限公司（面向专业投资者）公开发行2020年公司债券（第二期）2021年债券回售实施的第二次提示性公告》；

公司于2021年8月18日披露了《广西桂冠电力股份有限公司（面向专业投资者）公开发行2020年公司债券（第二期）2021年债券回售实施的第三次提示性公告》。

根据上述公告，公司将本期债券第2年的票面利率调整为2.30%，即本期债券当期票面利率为2.30%；公司于2021年8月23日披露了《广西桂冠电力股份有限公司（面向专业投资者）公开发行2020年公司债券（第二期）2021年债券回售实施结果公告》，本期债券回售金额为10亿元。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用□不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2020年度第一期中期票据	20桂冠电力MTN001	102002173	2020年12月14日	2020年12月16日	在发行人依据发行条款的约定赎回时到期	14.00	4.71	按年付息	中国银行间市场交易商协会	无	采用询价和点击成交	否
广西桂冠电力股份有限公司2021年度	21桂冠电力SCP001	012102882	2021年8月9日	2021年8月10日	2021年10月15日	10.00	2.50	到期一次还本付息	银行间债券市场	无	无交易	否

第一期超短期融资券													
广西桂冠电力股份有限公司2021年度第一期中期票据（革命老区）	21 桂冠电力 MTN001（革命老区）	102101688	2021-8-24	2021-8-26	在发行人依据发行条款的约定赎回时到期	6.00	3.50	按年付息	全国银行间债券市场	无	采用询价和点击成交	否	

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

公司于2020年12月16日完成20桂冠电力MTN001发行,本期债务融资工具发行规模14亿元,发行票面利率为4.66%。根据《广西桂冠电力股份有限公司2020年度第一期中期票据募集说明书》中约定,(1)本期债务融资工具设有发行人赎回选择权,每个赎回日,发行人有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回本期中期票据;(2)本期债务融资工具设有利息递延支付选择权,除非发生强制付息事件,本期债务融资工具的每个付息日,发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受到任何利息递延支付次数的限制;前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息的行为。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。截至本报告披露之日,公司均未执行上述相关发行人选择权。

公司于2021年8月26日完成21桂冠电力MTN001(革命老区)发行,本期债务融资工具发行规模6亿元,发行票面利率为3.50%。根据《广西桂冠电力股份有限公司2021年度第一期中期票据募集说明书(革命老区)》中约定,(1)本期债务融资工具设有发行人赎回选择权,每个赎回日,发行人有权按面值加应付利息(包括所有递延支付的利息及其孳息)赎回本期中期票据;(2)本期债务融资工具设有利息递延支付选择权,除非发生强制付息事件,本期债务融资工具的每个付息日,发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受到任何利息递延支付次数的限制;前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息的行为。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累计计息。截至本报告披露之日,公司均未执行上述相关发行人选择权。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

报告期内评级结果无调整。

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.54	0.53	1.89	公司融资结构发生变化

速动比率	0.52	0.51	1.96	公司融资结构发生变化
资产负债率(%)	57.38	62.45	-8.12	公司持续盈利, 负债总额持续降低
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	1,228,993,180.25	1,009,256,358.31	21.77	公司利润同比增加
EBITDA 全部债务比	0.14	0.12	16.67	公司息税折旧摊销前利润同比增加
利息保障倍数	4.28	3.53	21.25	本年利润增加, 且公司优化融资结构, 利息下降所影响。
现金利息保障倍数	7.36	6.39	15.18	经营活动现金流量净额增加
EBITDA 利息保障倍数	6.44	5.65	13.98	公司息税折旧摊销前利润同比增加
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,254,403,142.48	1,883,868,287.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,520,000.00	26,300,000.00
应收账款		1,355,967,998.00	1,285,863,464.92
应收款项融资			
预付款项		107,763,481.38	25,749,579.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		49,715,156.99	33,213,867.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		123,428,082.61	164,592,687.59
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		255,687,785.02	298,589,812.23
流动资产合计		4,168,485,646.48	3,718,177,699.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,079,071,765.93	1,044,196,525.39
其他权益工具投资		225,948,908.49	225,948,908.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产		95,426,363.00	95,426,363.00
固定资产		34,143,843,220.03	33,381,440,569.58
在建工程		3,493,885,810.28	4,774,353,095.71
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		9,141,755.88	
无形资产		690,495,574.30	701,219,032.44
开发支出			
商誉		288,640,760.26	288,640,760.26
长期待摊费用		2,721,640.25	1,142,220.51
递延所得税资产		35,475,266.32	35,482,766.32
其他非流动资产		409,152,932.38	514,425,102.75
非流动资产合计		40,473,803,997.12	41,062,275,344.45
资产总计		44,642,289,643.60	44,780,453,043.74
流动负债：			
短期借款		1,754,171,944.38	1,944,327,284.66
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,376,832,361.28	1,591,227,858.12
预收款项			
合同负债		12,757,230.92	5,288,955.57
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		22,559,530.16	26,257,464.11
应交税费		375,014,405.89	383,455,038.87
其他应付款		1,800,115,657.45	301,245,956.56
其中：应付利息			
应付股利		1,515,993,078.67	20,082,786.27
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,439,498,509.34	2,175,615,553.87
其他流动负债		902,549.65	683,210.08
流动负债合计		7,781,852,189.07	6,428,101,321.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		13,794,440,343.01	15,025,984,995.04
应付债券		3,494,092,622.31	3,426,700,244.90
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,951,855.89	
长期应付款		445,051,915.65	444,736,352.07
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		42,522,387.01	44,408,221.93

递延所得税负债		50,681,537.07	50,681,537.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,834,740,660.94	18,992,511,351.01
负债合计		25,616,592,850.01	25,420,612,672.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		7,882,377,802.00	7,882,377,802.00
其他权益工具		1,434,230,102.03	1,401,539,080.90
其中：优先股			
永续债		1,434,230,102.03	1,401,539,080.90
资本公积		1,301,339,708.19	1,301,339,708.19
减：库存股			
其他综合收益		100,247,319.80	97,813,451.82
专项储备			
盈余公积		1,985,590,481.98	1,985,590,481.98
一般风险准备			
未分配利润		3,738,736,107.93	4,032,633,293.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,442,521,521.93	16,701,293,818.33
少数股东权益		2,583,175,271.66	2,658,546,552.56
所有者权益（或股东权益）合计		19,025,696,793.59	19,359,840,370.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		44,642,289,643.60	44,780,453,043.74

公司负责人：李凯主管会计工作负责人：罗建军会计机构负责人：卢文忠

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		629,372,770.16	224,284,516.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		176,645,356.87	145,313,083.86
应收款项融资			
预付款项		8,877,654.33	5,333,496.57
其他应收款		876,590,558.58	597,813,618.36
其中：应收利息		19,077,966.60	15,375,967.50
应收股利		257,706,600.00	573,308,800.00
存货		9,173,160.57	9,739,249.56
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		936,950,000.00	818,363,623.98

其他流动资产		566,743,939.03	1,726,217,369.31
流动资产合计		3,204,353,439.54	3,527,064,958.54
非流动资产:			
债权投资		1,722,430,000.00	1,814,430,000.00
其他债权投资			
长期应收款		995,880,000.00	600,000,000.00
长期股权投资		19,456,711,299.68	19,388,352,418.80
其他权益工具投资		257,093,284.61	257,093,284.61
其他非流动金融资产			
投资性房地产		69,163,253.00	69,163,253.00
固定资产		3,059,631,099.70	3,138,139,605.31
在建工程		203,344,312.21	217,726,419.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		260,929,237.25	264,234,074.51
开发支出			
商誉		257,235,206.47	257,235,206.47
长期待摊费用		4,188.38	7,516.44
递延所得税资产		31,319,754.36	31,319,754.36
其他非流动资产		99,330,687.77	8,601,606.24
非流动资产合计		26,413,072,323.43	26,046,303,139.72
资产总计		29,617,425,762.97	29,573,368,098.26
流动负债:			
短期借款		1,095,921,666.66	1,591,985,368.02
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		84,177,232.41	124,522,870.42
预收款项			
合同负债		428.52	1,943,791.27
应付职工薪酬		10,661,969.20	11,582,777.98
应交税费		23,723,758.97	21,678,510.72
其他应付款		1,585,441,674.93	92,833,772.25
其中: 应付利息			
应付股利		1,497,722,659.67	1,312,786.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		461,568,224.28	521,837,193.57
其他流动负债			252,637.17
流动负债合计		3,261,494,954.97	2,366,636,921.40
非流动负债:			
长期借款		2,347,118,875.01	2,545,500,000.00
应付债券		3,494,092,622.31	3,426,700,244.90
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		37,978,870.03	37,659,902.71
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		104,386,820.12	104,386,820.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,983,577,187.47	6,114,246,967.73
负债合计		9,245,072,142.44	8,480,883,889.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		7,882,377,802.00	7,882,377,802.00
其他权益工具		1,434,230,102.03	1,401,539,080.90
其中：优先股			
永续债		1,434,230,102.03	1,401,539,080.90
资本公积		6,724,806,380.23	6,724,806,380.23
减：库存股			
其他综合收益		100,385,455.71	97,951,587.73
专项储备			
盈余公积		1,980,600,206.34	1,980,600,206.34
未分配利润		2,249,953,674.22	3,005,209,151.93
所有者权益（或股东权益）合计		20,372,353,620.53	21,092,484,209.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,617,425,762.97	29,573,368,098.26

公司负责人：李凯主管会计工作负责人：罗建军会计机构负责人：卢文忠

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		4,330,203,566.23	4,184,136,478.86
其中：营业收入		4,330,203,566.23	4,184,136,478.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,768,025,153.00	2,835,548,676.18
其中：营业成本		2,123,804,899.30	2,093,155,435.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		72,480,026.73	73,757,714.71
销售费用			
管理费用		141,992,401.34	147,026,511.74
研发费用			65,000.00
财务费用		429,747,825.63	521,544,013.90

其中：利息费用		437,637,360.41	533,103,453.38
利息收入		8,110,883.90	12,442,687.34
加：其他收益		7,357,037.91	4,947,363.52
投资收益（损失以“-”号填列）		44,316,290.32	29,854,452.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,441,372.56	19,001,823.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,004,400.00	-3,771,421.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,614,856,141.46	1,379,618,197.47
加：营业外收入		9,560,747.47	13,747,051.31
减：营业外支出		2,126,333.73	41,507,120.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,622,290,555.20	1,351,858,128.41
减：所得税费用		227,493,380.75	194,244,732.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,394,797,174.45	1,157,613,396.30
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,394,797,174.45	1,157,613,396.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,236,462,279.02	994,395,393.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		158,334,895.43	163,218,002.44
六、其他综合收益的税后净额		2,433,867.98	-415,093.49
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变			

动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,433,867.98	-415,093.49
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		2,433,867.98	-415,093.49
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		1,397,231,042.43	1,157,198,302.81
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,238,896,147.00	993,980,300.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		158,334,895.43	163,218,002.44
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.15	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.15	0.13

司负责人：李凯主管会计工作负责人：罗建军会计机构负责人：卢文忠

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		471,056,033.48	425,301,029.87
减：营业成本		243,959,658.71	235,570,805.52
税金及附加		11,411,954.58	11,179,693.40
销售费用			
管理费用		57,391,761.07	56,478,204.20
研发费用		-	64,310.00
财务费用		128,666,120.75	189,993,916.12
其中：利息费用		130,735,004.82	192,834,679.88
利息收入		2,186,189.27	2,974,975.64
加：其他收益		834,397.81	245,130.86
投资收益（损失以“-”号填列）		743,156,034.41	152,453,871.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,475,012.90	15,585,201.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-	-500.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		773,616,970.59	84,712,602.92
加:营业外收入		1,487,016.23	3,595,056.40
减:营业外支出		-	11,985,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		775,103,986.82	76,322,659.32
减:所得税费用		-	-125.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		775,103,986.82	76,322,784.32
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		775,103,986.82	76,322,784.32
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		2,433,867.98	-415,093.49
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		2,433,867.98	-415,093.49
1.权益法下可转损益的其他综合收益		2,433,867.98	-415,093.49
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		777,537,854.80	75,907,690.83
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:李凯主管会计工作负责人:罗建军会计机构负责人:卢文忠

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		4,938,905,852.48	4,413,204,769.13
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,306,989.87	506,928.55
收到其他与经营活动有关的现金		199,366,742.57	232,474,306.68
经营活动现金流入小计		5,139,579,584.92	4,646,186,004.36
购买商品、接受劳务支付的现金		587,914,781.87	499,650,206.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		407,675,690.99	370,718,748.80
支付的各项税费		1,034,770,830.27	873,791,438.93
支付其他与经营活动有关的现金		274,650,045.71	224,892,243.64
经营活动现金流出小计		2,305,011,348.84	1,969,052,638.34
经营活动产生的现金流量净额		2,834,568,236.08	2,677,133,366.02
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,874,917.76	10,952,611.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,258.00	12,282,636.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	8,628,969.59
收到其他与投资活动有关的现金		15,485.00	
投资活动现金流入小计		11,891,660.76	31,864,216.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		725,138,133.86	840,366,348.53
投资支付的现金		-	999,000.00
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		83,700.00	50,490.00
投资活动现金流出小计		725,221,833.86	841,415,838.53
投资活动产生的现金流量净额		-713,330,173.10	-809,551,621.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	146,378,686.99
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			146,308,240.00
取得借款收到的现金		3,083,603,140.38	4,969,039,486.60
收到其他与筹资活动有关的现金		314,725.65	535,723.41
筹资活动现金流入小计		3,083,917,866.03	5,115,953,897.00
偿还债务支付的现金		4,215,787,702.99	4,766,176,475.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		618,113,014.33	1,290,174,429.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		234,205,757.33	28,850,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		720,356.79	2,417,369.71
筹资活动现金流出小计		4,834,621,074.11	6,058,768,274.42
筹资活动产生的现金流量净额		-1,750,703,208.08	-942,814,377.42
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		370,534,854.90	924,767,366.78
加：期初现金及现金等价物余额		1,856,614,225.38	1,863,244,412.43
六、期末现金及现金等价物余额		2,227,149,080.28	2,788,011,779.21

公司负责人：李凯主管会计工作负责人：罗建军会计机构负责人：卢文忠

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		491,859,206.05	424,937,629.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		841,721,331.12	285,130,783.36
经营活动现金流入小计		1,333,580,537.17	710,068,413.09
购买商品、接受劳务支付的现金		22,253,009.25	18,203,298.92
支付给职工及为职工支付的现金		136,911,423.22	126,278,479.18
支付的各项税费		90,618,226.94	87,680,477.76
支付其他与经营活动有关的现金		678,087,064.66	1,118,753,500.27
经营活动现金流出小计		927,869,724.07	1,350,915,756.13
经营活动产生的现金流量净额		405,710,813.10	-640,847,343.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		450,940,000.00	1,148,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,023,600,520.84	335,545,436.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		858.00	12,764,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	9,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		15,485.00	
投资活动现金流入小计		1,474,556,863.84	1,505,809,636.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,326,634.09	18,060,796.61
投资支付的现金		595,450,000.00	435,905,839.00
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		83,700.00	50,490.00
投资活动现金流出小计		637,860,334.09	454,017,125.61
投资活动产生的现金流量净额		836,696,529.75	1,051,792,510.69
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		1,655,000,000.00	3,970,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,655,000,000.00	3,970,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,407,500,000.00	3,356,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,819,089.59	911,836,099.53
支付其他与筹资活动有关的			

现金			
筹资活动现金流出小计		2,492,319,089.59	4,268,336,099.53
筹资活动产生的现金流量净额		-837,319,089.59	-298,336,099.53
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		405,088,253.26	112,609,068.12
加：期初现金及现金等价物余额		219,330,376.40	320,954,702.88
六、期末现金及现金等价物余额		624,418,629.66	433,563,771.00

公司负责人：李凯主管会计工作负责人：罗建军会计机构负责人：卢文忠

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	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		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	7,882,377,802.00		1,401,539,080.90		1,301,339,708.19		97,813,451.82		1,985,590,481.98		4,032,633,293.44		16,701,293,818.33	2,658,546,552.56	19,359,840,370.89
加：会计政策变															

更														
期 差 错 更 正														
一 控 制 下 企 业 合 并														
他														
二、 本 年 期 初 余	7,882,377.80 2.00	1,401,539.0 80.90	1,301,339.7 08.19	97,813,451 .82	1,985,590.4 81.98	4,032,633.29 3.44	16,701,293.8 18.33	2,658,546.5 52.56	19,359,840.3 70.89					

额														
三、 本期 增 减 变 动 金 额 （ 减 少 以 “ - ” 号 填 列）			32,691,021. 13			2,433,867. 98				-293,897,185 .51		-258,772,296 .40	-75,371,280 .90	-334,143,577 .30
（ 一） 综 合						2,433,867. 98				1,236,462,27 9.02		1,238,896,14 7.00	158,334,895 .43	1,397,231,04 2.43

收益总额															
(二)所有者投入和减少资本										-16,661.02		-16,661.02		-	-16,661.02
1.所有者投入的普															

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										-16,661.02		-16,661.02		
(三) 利润分配			32,691,021.13							-1,530,342,803.51		-1,497,651,782.38	-233,706,176.33	-1,731,357,958.71
1. 提取盈余公积														
2.														

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. 设 定														

受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存															

收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其															

2021 年半年度报告

他														
四、 本 期 期 末 余 额	7,882,377,80 2.00	1,434,230,1 02.03	1,301,339,7 08.19	100,247,31 9.80	1,985,590,4 81.98	3,738,736,10 7.93	16,442,521,5 21.93	2,583,175,2 71.66	19,025,696,7 93.59					

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、 上 年 期 末 余 额	7,882,377,80 2.00				1,284,200,24 0.66		11,848,630 .28		1,754,489,02 5.40		3,580,472,971 .08		14,513,388,66 9.42	2,612,916,36 9.73	17,126,305,03 9.15
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	7,882,377,80 2.00			1,284,200,24 0.66		11,848,630 .28		1,754,489,02 5.40		3,580,472,971 .08		14,513,388,66 9.42	2,612,916,36 9.73	17,126,305,03 9.15
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						-415,093.4 9				-503,256,388. 52		-503,671,482. 01	259,311,313. 44	-244,360,168. 57
(一) 综合 收益 总额						-415,093.4 9				994,395,393.8 6		993,980,300.3 7	163,218,002. 44	1,157,198,302 .81
(二) 所有 者投 入和 减少 资本												-	130,873,311. 00	130,873,311.0 0
1. 所 有者 投入 的普													146,308,240. 00	146,308,240.0 0

东) 的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益 内部结转																			
1. 资本公 积转增资本 (或股本)																			
2. 盈 余公积转 增资本 (或股本)																			
3. 盈 余公积弥 补亏损																			
4. 设 定受益计 划变																			

动额 结转 留存 收益														
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益														
6. 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	7,882,377,80 2.00			1,284,200,24 0.66	11,433,536 .79	1,754,489,02 5.40	3,077,216,582 .56	14,009,717,18 7.41	2,872,227,68 3.17	16,881,944,87 0.58				

公司负责人：李凯主管会计工作负责人：罗建军会计机构负责人：卢文忠

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	7,882,377 ,802.00		1,401,539 ,080.90		6,724,806 ,380.23		97,951,5 87.73		1,980,60 0,206.34	3,005,20 9,151.93	21,092,48 4,209.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,882,377 ,802.00		1,401,539 ,080.90		6,724,806 ,380.23		97,951,5 87.73		1,980,60 0,206.34	3,005,20 9,151.93	21,092,48 4,209.13
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）			32,691,02 1.13				2,433,86 7.98			-755,255 ,477.71	-720,130, 588.60
（一）综合收益总额							2,433,86 7.98			775,103, 986.82	777,537,8 54.80
（二）所有者投入和减少资 本										-16,661. 02	-16,661.0 2
1. 所有者投入的普通股											
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										-16,661. 02	-16,661.0 2
（三）利润分配			32,691,02 1.13							-1,530,3 42,803.5 1	-1,497,65 1,782.38
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配										-1,497,6 51,782.3 8	-1,497,65 1,782.38
3. 其他			32,691,02							-32,691,	-

2021 年半年度报告

			1.13						021.13		
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	7,882,377,802.00		1,434,230,102.03		6,724,806,380.23		100,385,455.71		1,980,600,206.34	2,249,953,674.22	20,372,353,620.53

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	7,882,377,802.00				6,733,500,580.23		11,848,630.28		1,749,498,749.76	2,434,215,555.16	18,811,441,317.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	7,882,377,802.00				6,733,500,580.23		11,848,630.28		1,749,498,749.76	2,434,215,555.16	18,811,441,317.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-415,093.49			-1,421,328,998.06	-1,421,744,091.55
(一) 综合收益总额							-415,093.49			76,322.7	75,907.69

							.49			84.32	0.83
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-1,497,651,782.38	-1,497,651,782.38
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,497,651,782.38	-1,497,651,782.38
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	7,882,377,802.00				6,733,500,580.23		11,433,536.79		1,749,498,749.76	1,012,886,557.10	17,389,697,225.88

公司负责人：李凯主管会计工作负责人：罗建军会计机构负责人：卢文忠

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

广西桂冠电力股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本公司”）于1992年8月12日经广西壮族自治区经济体制改革委员会以“桂体改股字（1992）6号”文批准设立，发起人股持有者为：广西电网公司（原名广西电力有限公司）、广西投资集团有限公司（原名广西建设投资开发公司）。公司所发行的A股于2000年3月23日在上海证券交易所上市交易。2014年11月25日由广西壮族自治区工商行政管理局换发营业执照，统一社会信用代码：914500001982242365；注册地址：南宁市青秀区民族大道126号；法定代表人：刘广迎。

本公司原注册资本为675,363,033.00元，折合675,363,033股（每股面值人民币1元）；2005年6月21日，依据股东大会决议，以资本公积每10股转增10股股本；2008年6月29日，依据中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]66号”文核准发行的8亿元可转换公司债券到期，累计转股129,166,444股；2010年2月23日，依据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]195号”文批准进行重大资产重组，非公开发行149,000,000股股票；2010年5月7日，依据股东大会决议，每股送红股0.1股，每股以任意盈余公积转增0.3股。

2015年11月16日中国证券监督管理委员会《关于核准广西桂冠电力股份有限公司向中国大唐集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2633号）分别向中国大唐集团有限公司、广西投资集团有限公司、贵州产业投资（集团）有限责任公司分别发行股份2,458,896,717股、1,134,875,408股和189,145,901股，合计发行股份3,782,918,026股，以购买由中国大唐集团有限公司、广西投资集团有限公司、贵州产业投资（集团）有限责任公司持有的龙滩水电开发有限公司100.00%的股权。

2017年3月23日，国务院国有资产监督管理委员会《关于中国大唐集团公司所持广西桂冠电力股份有限公司部分股份无偿划转有关问题的批复》国资产权[2017]156号、国资产权[2017]157号同意中国大唐集团有限公司将所持有的485,060,000股（占公司总股本8.00%）分别无偿划转给国新博远投资（北京）有限公司261,190,000股（占公司总股本4.31%）和北京诚通资本运营有限公司223,870,000股（占公司总股本3.69%）。

2019年5月29日，依据股东大会决议，向全体股东每10股送红股3股，派送股份1,819,010,262.00股。

截至2020年6月30日止，公司股本总额为7,882,377,802.00元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

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

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为中国大唐集团有限公司，持有公司 51.55% 股份。本公司拥有广西龙滩、岩滩、平班、大化、百龙滩、乐滩以及四川天龙湖、金龙潭、仙女堡、湖北沿渡河、云南去学水电站等水电站、广西合山 1 座火电厂和贵州四格 2 个风电场、山东烟台 4 个风电场等，截止 2020 年底，公司在役装机容量为 1187.91 万千瓦，其中水电 1022.76 万千瓦、火电 133 万千瓦、风电 32.15 万千瓦。

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为 2021 年 8 月 10 日。

（五）营业期限

本公司营业期限为：1992 年 9 月 14 日至长期。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括 30 家二级子公司、2 家三级子公司。二级子公司分别为龙滩水电开发有限公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、广西平班水电开发有限公司、四川川汇水电投资有限责任公司、湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司、大唐香电得荣电力开发有限公司、福建省集兴龙湘水电有限公司、广西大唐桂冠电力营销有限公司、广西大唐桂冠新能源有限公司、大唐桂冠合山发电有限公司、遵义桂冠风力发电有限公司、兴义桂冠风力发电有限公司、大唐桂冠莱阳电力投资有限公司、大唐桂冠招远电力投资有限公司、烟台东源集团开发区风电有限公司、烟台海阳东源风电发展有限公司、烟台东源集团莱州风电有限公司、大唐桂冠诚信（莱州）电力有限公司、横县江南发电有限公司、黔南朝阳发电有限公司、扶绥广能电力开发有限公司、广西昭平县百花滩水力发电有限公司、大唐迪庆香格里拉电力开发

有限公司、鹿寨西岸水电站有限公司、广西三聚电力投资有限公司、柳州强源电力开发有限公司、贵州大田河水电开发有限公司、贵州白水河发电有限公司及贵州中山包水电发展有限公司；三级子公司分别为广西三聚宝坛电力有限公司、永福强源电力开发有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司近年持续盈利，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

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。

本报告期为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

3. 营业周期

适用 不适用

正常经营周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常经营周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

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

适用 不适用

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 1) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 2) 虽然实质上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的控制。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率

法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1、预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

(1) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	账龄	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，对预期信用损失进行估计。
关联方组合	关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，一般不计提信用损失。对于欠款时间长的、偿还能力差的按个别计提。
备用金及低风险组合	备用金、保证金、押金等性质的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，一般不计提信用损失。对于欠款时间长的、偿还能力差的按个别计提。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收可再生能源补贴组合	应收风电、光伏可再生能源补贴部分电费形成的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，一般不计提信用损失。对于欠款时间长的、偿还能力差的按个别计提。

1) 账龄组合：本组合为除关联方组合及备用金及低风险组合之外的应收款项，本公司结合历史经验，按预期信用损失率对本组合的应收款项计算预期信用损失。

2) 关联方组合：本组合主要为应收关联方的款项，主要为经单独测试后未减值的应收款项，按债务单位的信用风险特征划分，关联方组合不预计信用损失。

3) 备用金及低风险组合：本组合主要为经单独测试后未减值的应收款项，按债务单位的信用风险特征划分，备用金及低风险组合不预计信用损失。该组合一般包括下列应收款项：

①属于保证金、押金等性质的应收款项；

②公司内部部门或在职职工为从事经营业务而发生的暂借款、备用金等性质应收款项。

4) 应收可再生能源补贴组合：本组合主要为应收风电、光伏可再生能源补贴部分电费形成的应收款项，根据公司风电、光伏电站纳入补贴名录情况，信用风险特征组合下的应收可再生能源补贴部分的电费组合，经测试无预期信用风险，不预计信用损失。

公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	20.00
3-4年（含4年）	30.00
4-5年（含5年）	50.00
5年以上	80.00

③单项风险特征明显的应收款项

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。公司根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过预计违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

本公司存货主要包括原材料、燃料等。

2、发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时燃料、原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。公允价值由独立评估师根据公开市场价格及其他相关信息定期评估。

当以公允价值模式计量的投资性房地产的用途改变为自用时，应当以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.9-4.75
机器设备	年限平均法	7-30	5	3.17-13.57
运输工具	年限平均法	6-10	5	9.50-15.83
电子设备及其他	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00

注：本期从以公允价值模式的投资性房地产转入固定资产的房屋建筑物折旧期限按资产剩余使用年限进行计算。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用□不适用

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

25. 借款费用

√适用□不适用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、发生的初始直接费用；
- 4、为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届

满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

1、无形资产包括土地使用权、软件、专利使用权等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
软件	1-10
专利权	10
特许权	50

注：本期从以公允价值模式的投资性房地产转入无形资产的土地使用权摊销期限按权属证书剩余使用年限进行计算。

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3、购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 预计负债

适用 不适用

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2、本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

1、金融负债与权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融工具和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

2、会计处理

归类为金融负债的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入的确认

公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，公司应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2、本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1)对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2)对于在某一时点履行的履约义务，公司应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

3、收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入及让渡资产使用权收入等，收入确认政策如下：

(1) 发电收入的确认

月末根据购售电双方共同确认的上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及竞价电价确认电力产品销售收入。

(2) 非电销售收入的确认

销售商品的收入，在客户取得商品控制权时，予以确认，在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3) 本公司已将该商品实物转移给客户, 即客户已实物占有该商品。

4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(3) 热电联产企业应于月末, 根据购售双方确认的售热量和物价部门批准的热价确认热力产品销售收入。

(4) 销售发电过程副产品粉煤灰、其他材料等产品的收入, 在相关产品交付客户, 客户取得相关商品控制权时确认收入。

(5) 提供检修等劳务收入, 合同规定约定服务期限的, 在合同约定的服务期限内, 按进度确认收入; 合同明确约定了服务成果需经客户验收确认的, 根据客户验收情况确认收入。

(6) 让渡资产使用权收入, 包括利息收入和使用费收入。与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时, 分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额: 1) 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3、政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

2、确认递延所得税资产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。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，

并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

参考同行业公司对应收风电、光伏可再生能源补贴电费预期信用损失计提政策，结合历史信用损失经验，以及当前状况以及对未来经济状况的预测，对应收风电、光伏可再生能源补贴部分的电费由按账龄组合计提变更为按应收风电、光伏可再生能源补贴组合计提	经公司第九届董事会第九次会议审议批准	2021年4月1日	应收账款、信用减值损失
参考同行业资产折旧政策并结合公司相关资产技术状况，对部分固定资产的折旧年限进行变更	经公司第九届董事会第九次会议审议批准	2021年4月1日	固定资产、累计折旧、营业成本

其他说明：

无。

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,883,868,287.58	1,883,868,287.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	26,300,000.00	26,300,000.00	
应收账款	1,285,863,464.92	1,285,863,464.92	
应收款项融资			
预付款项	25,749,579.61	25,749,579.61	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,213,867.36	33,213,867.36	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	164,592,687.59	164,592,687.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	298,589,812.23	298,589,812.23	
流动资产合计	3,718,177,699.29	3,718,177,699.29	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,044,196,525.39	1,044,196,525.39	
其他权益工具投资	225,948,908.49	225,948,908.49	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	95,426,363.00	95,426,363.00	
固定资产	33,381,440,569.58	33,381,440,569.58	
在建工程	4,774,353,095.71	4,774,353,095.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,587,695.19	9,587,695.19
无形资产	701,219,032.44	701,219,032.44	
开发支出			
商誉	288,640,760.26	288,640,760.26	
长期待摊费用	1,142,220.51	1,142,220.51	
递延所得税资产	35,482,766.32	35,482,766.32	
其他非流动资产	514,425,102.75	514,425,102.75	
非流动资产合计	41,062,275,344.45	41,071,863,039.64	9,587,695.19
资产总计	44,780,453,043.74	44,790,040,738.93	9,587,695.19
流动负债：			
短期借款	1,944,327,284.66	1,944,327,284.66	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,591,227,858.12	1,591,227,858.12	
预收款项			
合同负债	5,288,955.57	5,288,955.57	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	26,257,464.11	26,257,464.11	
应交税费	383,455,038.87	383,455,038.87	
其他应付款	301,245,956.56	301,245,956.56	
其中：应付利息			
应付股利	20,082,786.27	20,082,786.27	

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,175,615,553.87	2,176,314,992.87	699,439.00
其他流动负债	683,210.08	683,210.08	
流动负债合计	6,428,101,321.84	6,428,800,760.84	699,439.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	15,025,984,995.04	15,025,984,995.04	
应付债券	3,426,700,244.90	3,426,700,244.90	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,888,256.19	8,888,256.19
长期应付款	444,736,352.07	444,736,352.07	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	44,408,221.93	44,408,221.93	
递延所得税负债	50,681,537.07	50,681,537.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,992,511,351.01	19,001,399,607.2	8,888,256.19
负债合计	25,420,612,672.85	25,430,200,368.04	9,587,695.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	7,882,377,802.00	7,882,377,802.00	
其他权益工具	1,401,539,080.90	1,401,539,080.90	
其中：优先股			
永续债	1,401,539,080.90	1,401,539,080.90	
资本公积	1,301,339,708.19	1,301,339,708.19	
减：库存股			
其他综合收益	97,813,451.82	97,813,451.82	
专项储备			
盈余公积	1,985,590,481.98	1,985,590,481.98	
一般风险准备			
未分配利润	4,032,633,293.44	4,032,633,293.44	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	16,701,293,818.33	16,701,293,818.33	
少数股东权益	2,658,546,552.56	2,658,546,552.56	
所有者权益（或股东权益）合计	19,359,840,370.89	19,359,840,370.89	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	44,780,453,043.74	44,790,040,738.93	9,587,695.19

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

新租赁准则要求企业对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）在资产负债表中单独列示使用权资产和租赁负债。其中，租赁负债通常分为非流动负债和一年内到期的非流动负债列示。在利润表中，承租人应当分别列示租赁负债的利息费用与使用权资产的折旧费用。租赁负债的利息费用在财务费用项目列示。影响报表的主要科目有：使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债等。根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	224,284,516.90	224,284,516.90	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	145,313,083.86	145,313,083.86	
应收款项融资			
预付款项	5,333,496.57	5,333,496.57	
其他应收款	597,813,618.36	597,813,618.36	
其中：应收利息	15,375,967.50	15,375,967.50	
应收股利	573,308,800.00	573,308,800.00	
存货	9,739,249.56	9,739,249.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	818,363,623.98	818,363,623.98	
其他流动资产	1,726,217,369.31	1,726,217,369.31	
流动资产合计	3,527,064,958.54	3,527,064,958.54	
非流动资产：			
债权投资	1,814,430,000.00	1,814,430,000.00	
其他债权投资			
长期应收款	600,000,000.00	600,000,000.00	
长期股权投资	19,388,352,418.80	19,388,352,418.80	
其他权益工具投资	257,093,284.61	257,093,284.61	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	69,163,253.00	69,163,253.00	
固定资产	3,138,139,605.31	3,138,139,605.31	
在建工程	217,726,419.98	217,726,419.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			0

无形资产	264,234,074.51	264,234,074.51	
开发支出			
商誉	257,235,206.47	257,235,206.47	
长期待摊费用	7,516.44	7,516.44	
递延所得税资产	31,319,754.36	31,319,754.36	
其他非流动资产	8,601,606.24	8,601,606.24	
非流动资产合计	26,046,303,139.72	26,046,303,139.72	
资产总计	29,573,368,098.26	29,573,368,098.26	
流动负债：			
短期借款	1,591,985,368.02	1,591,985,368.02	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	124,522,870.42	124,522,870.42	
预收款项			
合同负债	1,943,791.27	1,943,791.27	
应付职工薪酬	11,582,777.98	11,582,777.98	
应交税费	21,678,510.72	21,678,510.72	
其他应付款	92,833,772.25	92,833,772.25	
其中：应付利息			
应付股利	1,312,786.27	1,312,786.27	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	521,837,193.57	521,837,193.57	0
其他流动负债	252,637.17	252,637.17	
流动负债合计	2,366,636,921.40	2,366,636,921.40	
非流动负债：			
长期借款	2,545,500,000.00	2,545,500,000.00	
应付债券	3,426,700,244.90	3,426,700,244.90	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			0
长期应付款	37,659,902.71	37,659,902.71	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	104,386,820.12	104,386,820.12	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,114,246,967.73	6,114,246,967.73	
负债合计	8,480,883,889.13	8,480,883,889.13	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	7,882,377,802.00	7,882,377,802.00	
其他权益工具	1,401,539,080.90	1,401,539,080.90	
其中：优先股			

永续债	1,401,539,080.90	1,401,539,080.90	
资本公积	6,724,806,380.23	6,724,806,380.23	
减：库存股			
其他综合收益	97,951,587.73	97,951,587.73	
专项储备			
盈余公积	1,980,600,206.34	1,980,600,206.34	
未分配利润	3,005,209,151.93	3,005,209,151.93	
所有者权益（或股东权益）合计	21,092,484,209.13	21,092,484,209.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	29,573,368,098.26	29,573,368,098.26	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

新租赁准则要求企业对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）在资产负债表中单独列示使用权资产和租赁负债。其中，租赁负债通常分为非流动负债和一年内到期的非流动负债列示。在利润表中，承租人应当分别列示租赁负债的利息费用与使用权资产的折旧费用。租赁负债的利息费用在财务费用项目列示。影响报表的主要科目有：使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债等。根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

合并资产负债表 2021 年 1 月 1 日增加使用权资产 9,587,695.19 元；

合并资产负债表 2021 年 1 月 1 日增加租赁负债 8,888,256.19 元，增加一年内到期的非流动负债 699,439.00 元；

母公司资产负债表 2021 年 1 月 1 日增加使用权资产 0 元；

母公司资产负债表 2021 年 1 月 1 日增加租赁负债 0 元，增加一年内到期的非流动负债 0 元。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和	13、6、5、3（注1）

	应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	25、20、15、12.5（注2）
房产税	按自用房产的计税价值或租赁收入计征	房产自用的，依照房产余值(房产原值*70%)的1.2%计缴；房产出租的，依照租金收入的12%计缴。（注3）
库区基金	按上网电量计征	0.008元/千瓦时
水资源费	按发电量计征	0.005元/千瓦时、0.001元/千瓦时（注4）
城市维护建设税	应缴流转税税额	公司所在地适用税率
教育费附加	应缴流转税税额	按实际缴纳流转税的3%计缴
地方教育附加	应缴流转税税额	按实际缴纳流转税的2%计缴
其他税项	依据相关税法规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广西桂冠电力股份有限公司、福建省集兴龙湘水电有限公司、广西大唐桂冠电力营销有限公司、大唐桂冠合山发电有限公司、大唐桂冠莱阳电力投资有限公司、大唐桂冠招远电力投资有限公司、烟台海阳东源风电发展有限公司、烟台东源集团莱州风电有限公司、烟台东源集团开发区风电有限公司、大唐桂冠诚信（莱州）电力有限公司、黔南朝阳发电有限公司、永福强源电力开发有限公司、柳州强源电力开发有限公司、广西昭平县百花滩水力发电有限公司、广西三聚电力投资有限公司、广西三聚宝坛电力有限公司、鹿寨西岸水电站有限公司、大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司、湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司、贵州白水河发电有限公司、贵州中山包水电发展有限公司	25
龙滩水电开发有限公司、四川川汇水电投资有限责任公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、广西平班水电开发有限公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司、扶绥广能电力开发有限公司、横县江南发电有限公司、贵州大田河水电开发有限公司、大唐香电得荣电力开发有限公司	15

遵义桂冠风力发电有限公司	12.5
广西昭平县百花滩水力发电有限公司	20
广西大唐桂冠新能源有限公司	7.50

2. 税收优惠

√适用□不适用

注 1、增值税

根据财政部、国家税务总局财税(2015)74号《国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》规定,自2015年7月1日起,对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品,实行增值税即征即退50%的政策。

电力销售、材料销售增值税税率为13%;委托贷款利息收入、修理收入、服务费增值税率为6%;不动产租赁选择适用简易计税方法,增值税税率5%;采用简易办法征收增值税,增值税率3%。

注 2、企业所得税

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号)的规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司龙滩水电开发有限公司、四川川汇水电投资有限责任公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、广西平班水电开发有限公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司、扶绥广能电力开发有限公司、横县江南发电有限公司、贵州大田河水电开发有限公司、大唐香电得荣电力开发有限公司采用15%的所得税税率。

根据《企业所得税法实施条例》和《公共基础设施项目所得税优惠目录》的相关规定,子公司遵义桂冠风力发电有限公司自2016年度起、大唐桂冠诚信(莱州)电力有限公司自2020年度起、广西大唐桂冠新能源有限公司自2018年度起享受三免三减半的所得税优惠政策,兴义桂冠风力发电有限公司自2021年度起享受三免三减半的所得税优惠政策。遵义桂冠风力发电有限公司本期享受减半后的企业所得税税率为12.5%,广西大唐桂冠新能源有限公司本期享受减半后的企业所得税税率为7.5%,大唐桂冠诚信(莱州)电力有限公司、兴义桂冠风力发电有限公司本期享受免征企业所得税。

根据国家税务总局公告2019年第2号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》的规定:自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企

业所得税。本公司子公司广西昭平县百花滩水力发电有限公司享受小型微利企业税收优惠后所得税率为 20%。

除以上所述的子公司，本公司和其他子公司均执行 25%的企业所得税税率。

注 3、房产税及城镇土地使用税

根据《山东省人民政府关于印发落实“六稳”“六保”促进高质量发展政策清单（第二批）的通知》（鲁政发〔2021〕4号）规定，对增值税小规模纳税人免征房产税、城镇土地使用税的期限，延长至 2021 年 12 月 31 日，本公司分公司广西桂冠电力股份有限公司山东分公司属于小规模纳税人，2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间享受免征城镇土地使用税优惠。

注 4、水资源费

根据广西壮族自治区物价局、财政厅、水利厅桂价费(2015)66号《关于调整我区水资源费征收标准的通知》，2015年12月1日起，水力发电取用水按 0.005 元/千瓦时征收水资源费，贯流式火力发电取用水按 0.001 元/千瓦时征收水资源费。本公司区内所属相关分、子公司均按发电量征收水资源费，其中所属水力发电企业按 0.005 元/千瓦时为标准征收水资源费，区内所属火力发电企业大唐桂冠合山发电有限公司按 0.001 元/千瓦时为标准征收水资源费。

根据四川省发展和改革委员会、四川省财政厅、四川省水利厅发布的川发改价格[2014]1129号《关于调整水力发电用水水资源费征收标准的通知》规定：自 2015 年 1 月 1 日起，四川境内河流水电站水力发电用水水资源费，由 0.0035 元/千瓦时统一调整为 0.005 元/千瓦时，按实际发电量计征。本公司子公司四川川汇水电投资有限责任公司、大唐香电得荣电力开发有限公司按 0.005 元/千瓦时征收水资源费。

根据湖北省物价局、湖北省财政厅、湖北省水利厅发布的鄂价环资规[2013]186号《关于调整水力发电和工业生产水资源费征收标准的通知》规定，本公司子公司湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司下属水电站按 0.005 元/千瓦时征收水资源费。

根据贵州省物价局、贵州省财政厅、贵州省水利厅发布的黔价费[2007]49号《关于调整水资源费征收标准的通知》规定：自 2007 年 4 月 1 日起，小型水电站按 0.004 元/千瓦时（取用地表水）、0.007 元/千瓦时（取用地下水）征收水资源费，对同一业主在同一条河流（干流）上的各梯级水电站水资源费征收标准按梯级数量逐级递减，递减系数为 $1-0.08N$ （ N 为梯级水电站序列数）。本公司子公司贵州白水河发电有限公司、贵州中山包水电发展有限公司、黔南朝阳发电有限公司所属水电站按 0.004 元/千瓦时计缴水资源费；贵州大田河水电开发有限公司所属落生电站按 0.007 元/千瓦时计缴水资源费，大地电站按 0.004 元/千瓦时计缴水资源费。

根据迪政办发[2018]60号迪庆藏族自治州人民政府办公室关于印发《迪庆州分年度水资源费标准调整方案的通知》规定，中型水力发电用水(江河)按0.007元/千瓦时征收水资源税，小型水力发电用水(江河)0.004元/千瓦时征收水资源税。本公司子公司大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司的所属吉岔、格登电站按0.004元/千瓦时计缴水资源费，岗曲河一级电厂按0.007元/千瓦小时计缴水资源费。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	2,227,149,080.28	1,856,614,225.38
其他货币资金	27,254,062.20	27,254,062.20
合计	2,254,403,142.48	1,883,868,287.58
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金期末余额27,254,062.20元，其中：履约保证金20,000,000.00元，保函保证金3,000,000.00元，土地复垦保证金2,299,921.70元，住房房改专户资金1,741,467.20元，其他原因使用受限212,673.30元，均为使用受限的货币资金，除此之外，期末无其他抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

期末无存放在境外的款项。

期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,520,000.00	26,300,000.00
商业承兑票据	15,000,000.00	
合计	21,520,000.00	26,300,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	21,520,000.00	100.00			21,520,000.00	26,300,000.00	100.00			26,300,000.00
其中：										
银行承兑汇票组合	6,520,000.00	30.30			6,520,000.00	26,300,000.00	100.00			26,300,000.00
商业承兑汇票组合	15,000,000.00	69.70			15,000,000.00					

合计	21,520,000.00	/	/	21,520,000.00	26,300,000.00	/	/	26,300,000.00
----	---------------	---	---	---------------	---------------	---	---	---------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	6,520,000.00		
商业承兑汇票组合	15,000,000.00		
合计	21,520,000.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

公司根据应收票据类别考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

截至期末, 尚未到期承兑的银行承兑票据均由信用评级较高的银行进行承兑, 信用风险和延期付款风险低, 公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息后, 银行承兑汇票组合本期无信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	

1年以内(含1年)	1,315,688,324.83
1年以内小计	1,315,688,324.83
1至2年	37,480,411.71
2至3年	10,567,685.83
3年以上	
3至4年	1,686,064.80
4至5年	229,851.60
5年以上	
合计	1,365,652,338.77

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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(%)	
按单项计提坏账准备	4,045,535.31	0.30	4,011,124.25	99.15	34,411.06	4,045,535.31	0.31	4,011,124.25	99.15	34,411.06
其中：										
按组合计提坏账准备	1,361,606,803.46	99.70	5,673,216.52	0.42	1,355,933,586.94	1,291,502,270.38	99.69	5,673,216.52	0.44	1,285,829,053.86
其中：										

账龄组合	960,039,522.33	70.30	5,673,216.52	0.59	954,366,305.81	1,290,627,270.38	99.62	5,673,216.52	0.44	1,284,954,053.86
应收可再生能源补贴组合	400,758,275.87	29.34			400,758,275.87					
关联方组合	809,005.26	0.06			809,005.26					875,000.00
合计	1,365,652,338.77	/	9,684,340.77	/	1,355,967,998.00	1,295,547,805.69	/	9,684,340.77	/	1,285,863,464.92

按单项计提坏账准备:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海宝冶建设有限公司	3,873,480.00	3,873,480.00	100.00	预计无法收回
广西电力检修有限责任公司	88,326.20	70,660.96	80.00	预计不能全部收回
淮南中发电力实业总公司	41,839.42	33,471.54	80.00	预计不能全部收回
广西第二建筑安装有限责任公司	32,206.88	25,765.50	80.00	预计不能全部收回
广西安科岩土工程有限责任公司	4,466.49	3,573.19	80.00	预计不能全部收回
河北建设勘察研究院有限公司	4,268.13	3,414.50	80.00	预计不能全部收回
无锡市科力电力设	376.61	301.29	80.00	预计不能全部收

备有限公司				回
江苏华能建设集团 有限公司	291.86	233.49	80.00	预计不能全部收 回
广西电力工程建设 公司	279.72	223.78	80.00	预计不能全部收 回
合计	4,045,535.31	4,011,124.25	99.15	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	914,121,043.70		
1至2年（含2年）	37,480,411.71	3,748,041.17	10.00
2至3年（含3年）	6,522,150.52	1,304,430.11	20.00
3至4年（含4年）	1,686,064.80	505,819.44	30.00
4至5年（含5年）	229,851.60	114,925.80	50.00
合计	960,039,522.33	5,673,216.52	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
组合计提	5,673,216.52					5,673,216.52
单项计提	4,011,124.25					4,011,124.25
合计	9,684,340.77					9,684,340.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用□不适用

单位名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
广西电网有限责任公司	487,017,366.95	35.66	
中国南方电网有限责任公司	242,291,062.23	17.74	
贵州电网有限责任公司	235,701,371.03	17.26	
国网山东省电力公司烟台供电公司	198,627,845.59	14.54	5,615,170.68
国网四川省电力公司	56,058,397.48	4.10	
合计	1,219,696,043.28	89.31	5,615,170.68

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	100,980,381.79	93.71	19,569,900.89	76.00
1 至 2 年	2,897,278.65	2.69	2,532,128.48	9.83
2 至 3 年	545,704.46	0.51	563,349.46	2.19
3 年以上	3,340,116.48	3.10	3,084,200.78	11.98
合计	107,763,481.38	100	25,749,579.61	100

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:

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额	比例 (%)
广西中外运北部湾物流有限公司	23,453,265.58	21.76
黔西南州荣达煤焦有限公司	16,823,846.41	15.61
中国水利电力物资集团有限公司	15,519,762.65	14.40
广西双首能源科技有限公司	15,500,000.00	14.38
中国水利电力物资北京有限公司	10,366,443.10	9.62
合计	81,663,317.74	75.77

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,715,156.99	33,213,867.36
合计	49,715,156.99	33,213,867.36

其他说明：

√适用 □不适用

无

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	17,483,754.79
1 年以内小计	17,483,754.79
1 至 2 年	5,094,294.74
2 至 3 年	121,481.84
3 年以上	
3 至 4 年	4,119,625.02
4 至 5 年	86,746.94
5 年以上	101,788,653.66
合计	128,694,556.99

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	102,947,313.91	88,900,952.02
应收租赁款	7,400,000.00	8,400,000.00
应收资产处置款	8,209,141.51	5,358,970.00
押金及保证金	3,418,037.48	3,703,419.03
应收政府补助款	1,620,000.00	1,620,000.00
个人往来款	1,264,649.20	942,030.31
应收退税款	2,406,968.45	436,260.22
其他	1,528,446.44	3,936,035.78

合计	128,794,556.99	113,297,667.36
----	----------------	----------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,000.00	914,169.99	79,168,630.01	80,083,800.00
2021年1月1日余额在本期	1,000.00	914,169.99	79,168,630.01	80,083,800.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		-4,400.00	-1,000,000.00	-1,004,400.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,000.00	909,769.99	78,168,630.01	79,079,400.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	80,083,800.00		1,004,400.00			79,079,400.00
合计	80,083,800.00		1,004,400.00			79,079,400.00

注：本期其他变动系已计提坏账的预付款项转入其他应收款核算所致。

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
国电恩施水电开发有限公司	1,000,000.00	以银行存款收回
齐鲁交通发展集团有限公司 电子收费分公司	3,600.00	以银行存款收回
山东高速集团有限公司烟台 分公司	800.00	以银行存款收回
合计	1,004,400.00	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
广西电网有限 责任公司	单位往来款	62,633,304.18	5年以上	48.67	62,633,304.18
国电恩施水电 开发有限公司	应收租赁款	7,400,000.00	5年以上	5.75	7,400,000.00
中国电建集团 贵阳勘测设计 研究院有限公 司	应收资产处 置款	5,358,970.00	5年以上	4.16	5,358,970.00
合山市财政局	应收政府补 助款	1,620,000.00	3年以上	1.26	1,620,000.00
广西壮族自治 区国有博白林 场	押金及保证 金	1,509,792.85	3年以上	1.17	
合计	/	78,522,067.03	/	61.01	77,012,274.18

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目 名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
合山市财政局	污染物减排奖 励资金	1,620,000.00	3年以上	预计无法收回已全 额计提坏账,来财

				建[2008]306号
国家税务总局招远市税务局	增值税即征即退	1,269,421.07	1年以内	2021年,财税[2015]74号
国家税务总局烟台经济技术开发区税务局	增值税即征即退	785,933.52	1年以内	2021年,财税[2015]74号
国家税务总局海阳税务局	增值税即征即退	251,690.59	1年以内	2021年,财税[2015]74号
合计		3,927,045.18		

其他说明:

无。

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	71,981,409.17	4,432,867.55	67,548,541.62	67,079,110.67	4,432,867.55	62,646,243.12
在产品						
库存商品						

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
燃料	55,879,540.99		55,879,540.99	101,946,444.47		101,946,444.47
合计	127,860,950.16	4,432,867.55	123,428,082.61	169,025,555.14	4,432,867.55	164,592,687.59

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,432,867.55					4,432,867.55
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,432,867.55					4,432,867.55

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	212,154,888.19	264,533,685.55
预缴增值税	41,070,263.98	22,512,437.87
预缴企业所得税	2,462,632.85	10,808,358.09
预缴其他税费		735,330.72
合计	255,687,785.02	298,589,812.23

其他说明：

无。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准备	其他		

				益			润				
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
广西 北部 湾银 行股 份有 限公 司	842,4 80,57 0.10			35,45 6,175 .81	2,43 3,86 7.98					880,3 70,61 3.89	
广西 能源 联合 售电 有限 公司	118,3 16,61 0.19			3,383 ,981. 32						121,7 00,59 1.51	
贵州 兴义 电力 发展 有限 公司	60,78 7,449 .93			-6,98 1,162 .91						53,80 6,287 .02	
广西 大唐 电力 物资 有限 公司	6,709 ,217. 25									6,709 ,217. 25	
广西 网欣 物业 服务 有限 责任 公司	4,080 ,353. 51									4,080 ,353. 51	
大唐 四川 能源 营销	9,240 ,148. 41			582,3 78.34						9,822 ,526. 75	

有限公司											
广西电力交易中心有限责任公司	2,582,176.00									2,582,176.00	
小计	1,044,196,525.39			32,441,372.56	2,433,867.98					1,079,071,765.93	
合计	1,044,196,525.39			32,441,372.56	2,433,867.98					1,079,071,765.93	

其他说明
无。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
大唐集团财务有限公司	225,431,122.76	225,431,122.76
罗城县源明水电有限责任公司	517,785.73	517,785.73
合计	225,948,908.49	225,948,908.49

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
大唐集团财务有限公司	11,874,917.76	94,698,259.83			非交易性权益工具	

司						
罗城县源明水电有限责任公司			197,382.13		非交易性权益工具	
合计	11,874,917.76	94,698,259.83	197,382.13			

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	95,426,363.00			95,426,363.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	95,426,363.00			95,426,363.00

五、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	34,143,746,538.24	33,381,440,569.58
固定资产清理	96,681.79	
合计	34,143,843,220.03	33,381,440,569.58

其他说明：

无。

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其它	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	44,759,581,722.51	24,304,793,915.95	185,569,973.59	571,118,616.62	69,821,064,228.67
2. 本期增加金额	106,336,421.56	1,672,968,841.26	2,101,061.74	8,824,997.40	1,790,231,321.96
1) 购置		7,000,048.18	2,039,649.44	7,136,700.34	16,176,397.96
2) 在建工程转入	106,336,421.56	1,665,968,793.08	61,412.30	1,688,297.06	1,774,054,924.00
3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		933,865.07	1,396,348.00		2,330,213.07
1) 处置或报废		933,865.07	1,396,348.00		2,330,213.07
4. 期末余额	44,865,918,144.07	25,976,828,892.14	186,274,687.33	579,943,614.02	71,608,965,337.56
二、累计折旧					

1.					
期初余额	17,819,514,780.06	17,983,879,649.74	161,481,725.12	474,747,504.17	36,439,623,659.09
2.					
本期增加金额	609,393,953.92	404,114,961.39	2,035,381.40	12,205,541.55	1,027,749,838.26
1) 计提	609,393,953.92	404,114,961.39	2,035,381.40	12,205,541.55	1,027,749,838.26
3.					
本期减少金额		822,442.83	1,332,255.20		2,154,698.03
1) 处置或报废		822,442.83	1,332,255.20		2,154,698.03
4.					
期末余额	18,428,908,733.98	18,387,172,168.30	162,184,851.32	486,953,045.72	37,465,218,799.32
三、减值准备					
1.					
期初余额					
2.					
本期增加金额					
1) 计提					
3.					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
4.					
期末余额					
四、账面价值					
1.					
期末账面价值	26,437,009,410.09	7,589,656,723.84	24,089,836.01	92,990,568.30	34,143,746,538.24
2.					
期初账面价值	26,940,066,942.45	6,320,914,266.21	24,088,248.47	96,371,112.45	33,381,440,569.58

面价值					
-----	--	--	--	--	--

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	650,478,872.73	63,915,163.74	-	586,563,708.99
合计	650,478,872.73	63,915,163.74	-	586,563,708.99

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
处置电子设备	96,681.79	
合计	96,681.79	

其他说明：

无。

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,493,885,810.28	4,774,353,095.71
工程物资		
合计	3,493,885,810.28	4,774,353,095.71

其他说明：

无。

在建工程

(1). 在建工程情况

√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
宾阳马王风电场二期项目	706,293,543.17		706,293,543.17	462,844,801.05		462,844,801.05
西藏怒江松塔水电站项目	611,037,185.14		611,037,185.14	611,037,185.14		611,037,185.14
龙滩水电站工程	539,897,555.08		539,897,555.08	539,897,555.08		539,897,555.08

博 白 射 广 嶂 风 电 一 期 项 目	430,743,417.16		430,743,417.16	384,465,573.26		384,465,573.26
博 白 射 广 嶂 风 电 二 期 项 目	275,542,866.11		275,542,866.11	116,829,232.39		116,829,232.39
岩 滩 水 光 互 补 光 伏 发 电 项 目 一 期	235,293,948.80		235,293,948.80	237,377,930.11		237,377,930.11
岗 曲 河 二 级 电 站	127,463,254.10	127,463,254.10		127,463,254.10	127,463,254.10	

龙 湘 电 站 工 程	69,248,766.61		69,248,766.61	69,248,766.61		69,248,766.61
大 唐 桂 冠 山 东 科 研 集 控 中 心 项 目 一 期	60,601,485.30	43,800,000.00	16,801,485.30	60,601,485.30	43,800,000.00	16,801,485.30
白 济 汛 电 站	57,962,301.42	54,751,072.42	3,211,229.00	57,962,301.42	54,751,072.42	3,211,229.00
四 格 风 电 场 ⁶ 台 风 机 换 型 改 造	48,720,590.25		48,720,590.25	48,672,565.95		48,672,565.95

山东莱阳羊郡风电场工程	48,071,514.91	48,071,514.91		48,071,514.91	48,071,514.91	
合山公司 ⁴ 号机组基建项目	46,194,599.89		46,194,599.89	46,194,599.89		46,194,599.89
隆林电厂移民安置支出	40,916,999.12		40,916,999.12	43,229,730.13		43,229,730.13
南盘江八渡项目	38,090,569.75		38,090,569.75	38,090,569.75		38,090,569.75

乐滩水电站工程（移民安置）	34,891,585.65		34,891,585.65	34,891,585.65		34,891,585.65
1、2号机组超低排放改造	32,164,509.59		32,164,509.59	25,221,126.46		25,221,126.46
七舍风电场	23,576,167.40		23,576,167.40	344,034,234.00		344,034,234.00
白龙山风电场	19,982,772.96		19,982,772.96	352,648,572.18		352,648,572.18

百 龙 滩 5 台 机 组 水 轮 机 技 术 改 造	17,791,565.86		17,791,565.86	28,295,737.04		28,295,737.04
3 号 机 组 超 低 排 放 改 造	17,119,179.40		17,119,179.40	17,119,179.40		17,119,179.40
大 唐 山 东 烟 台 东 南 部 天 然 气 热 电 冷 联 产 项 目	13,839,608.20		13,839,608.20	13,839,608.20		13,839,608.20

衡阳火电项目	13,524,626.41	13,524,626.41		13,524,626.41	13,524,626.41	
环江火电厂工程项目	12,702,725.84	12,702,725.84		12,702,725.84	12,702,725.84	
太阳坪风电场	11,647,021.58		11,647,021.58	11,717,884.00		11,717,884.00
四格风电场三期工程	11,351,449.73		11,351,449.73	11,351,449.73		11,351,449.73
合山电厂3号机基建项目	11,252,208.63		11,252,208.63	11,260,318.26		11,260,318.26

大唐 桂冠 莱州 二期 风电 场工 程	11,006,522.54		11,006,522.54	63,660,976.94		63,660,976.94
乐 滩 老 厂 房 利 用 改 造 工 程	10,038,378.29		10,038,378.29	10,038,378.29		10,038,378.29
宾 阳 马 王 风 电 场 一 期 项 目	2,419,696.40		2,419,696.40	736,465,430.72		736,465,430.72

贵州遵义枫香风电项目	1,418,268.32		1,418,268.32	281,685,835.19		281,685,835.19
其他零星项目	239,354,398.11	25,960,277.76	213,394,120.35	240,181,833.75	25,960,277.76	214,221,555.99
合计	3,820,159,281.72	326,273,471.44	3,493,885,810.28	5,100,626,567.15	326,273,471.44	4,774,353,095.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

宾阳马王风电场二期项目	825,720,000.00	462,844,801.05	243,448,742.12			706,293,543.17	85.54	85.54	17,298,446.34	10,986,917.34	4.25	自有资金和借款
西藏怒江松塔水电站项目	40,000,000.00	611,037,185.14				611,037,185.14	1.53	1.53	156,336,589.22		4.62	自有资金和借款
龙滩水电站工程	33,349,460,000.00	539,897,555.08				539,897,555.08	1.62	1.62				自有资金
博白射广嶂风电一期项目	468,030,000.00	384,465,573.26	46,277,843.90			430,743,417.16	92.03	92.03	12,427,151.01	7,279,260.43	4.25	自有资金款

博 白 射 广 嶂 风 电 二 期 项 目	432,490,000 .00	116,829,232 .39	158,713,6 33.72			275,542,866 .11	63. 71	63. 71	7,113,234 .48	3,984,19 3.20	4. 25	自 有 资 金
岩 滩 水 光 互 补 光 伏 发 电 项 目 一 期	464,640,000 .00	237,377,930 .11	-2,083,98 1.31			235,293,948 .80	50. 64	50. 64				自 有 资 金
龙 湘 电 站 工 程	591,600,000 .00	69,248,766. 61				69,248,766. 61	11. 71	11. 71				自 有 资 金
宾 阳 马 王 风 电 场 一 期 项 目	855,980,000 .00	736,465,430 .72			673,613,308 .30	62,852,122. 42	86. 04	86. 04	76,472,04 4.36	8,429,16 6.66	4. 25	自 有 资 金

大唐桂冠山东科研集控中心项目一期	150,400,000.00	60,601,485.30				60,601,485.30	40.29	40.29			自有资金
四格风电场6台风机换型改造	60,000,000.00	48,672,565.95	48,024.30			48,720,590.25	81.20	81.20			自有资金
山东莱阳羊郡风电场工程	339,290,000.00	48,071,514.91				48,071,514.91	14.17	14.17	4,627,130.36		自有资金

合 山 公 司 4 号 机 组 基 建 项 目	50,000,000. 00	46,194,599. 89				46,194,599. 89	92. 39	92. 39				自 有 资 金
隆 林 电 厂 移 民 安 置 支 出	2,072,820,1 00.00	43,229,730. 13		2,312,731.0 1		40,916,999. 12	2.0 9	2.0 9				自 有 资 金
南 盘 江 八 渡 项 目	95,866,800. 00	38,090,569. 75				38,090,569. 75	39. 73	39. 73				自 有 资 金
乐 滩 水 电 站 工 程 (移 民 安 置)	45,000,000. 00	34,891,585. 65				34,891,585. 65	77. 54	77. 54				自 有 资 金

1、2号机组超低排放改造	36,000,000.00	25,221,126.46	6,943,383.13			32,164,509.59	89.35	89.35				自有资金
七舍风电场	444,000,000.00	344,034,234.00		320,458,066.60		23,576,167.40	77.49	77.49	7,134,563.03	7,134,563.03	4.67	自有资金和借款
白龙山风电场	448,800,000.00	352,648,572.18		332,665,799.22		19,982,772.96	78.58	78.58	7,497,114.46	2,589,802.15	4.59	自有资金和借款
百龙滩5台机组水轮机技术改造	88,000,000.00	28,295,737.04	2,128,992.96	12,633,164.14		17,791,565.86	34.57	34.57				自有资金

3 号 机 组 超 低 排 放 改 造	18,000,000.00	17,119,179.40				17,119,179.40	95.11	95.11			自 有 资 金
大 唐 山 东 烟 台 东 南 部 天 然 气 热 电 冷 联 产 项 目	2,939,600,000.00	13,839,608.20				13,839,608.20	0.47	0.47			自 有 资 金
太 阳 坪 风 电 场	12,000,000.00	11,717,884.00	42,345.12	113,207.54		11,647,021.58	98.00	98.00			自 有 资 金
四 格 风 电 场 三 期 工 程	12,000,000.00	11,351,449.73				11,351,449.73	94.60	94.60			自 有 资 金

合 山 电 厂 3 号 机 基 建 项 目	15,000,000.00	11,260,318.26	-8,109.63			11,252,208.63	75.01	75.01				自 有 资 金
大 唐 桂 冠 莱 州 二 期 风 电 场 工 程	367,530,000.00	63,660,976.94	-4,359,854.57	48,294,599.83		11,006,522.54	16.14	16.14	2,976,607.11			自 有 资 金
乐 滩 老 厂 房 利 用 改 造 工 程	15,000,000.00	10,038,378.29				10,038,378.29	66.92	66.92				自 有 资 金
贵 州 遵 义 枫 香 风 电 项 目	431,210,000.00	281,685,835.19		280,267,566.87		1,418,268.32	65.32	65.32	3,555,140.33	3,555,140.33	4.55	自 有 资 金 和 借 款

合	84,628,436,	4,648,791,8	451,151,0	1,670,358,4	3,429,584,4		295,438,0	43,959,0		
计	900.00	25.63	19.74	43.51	01.86		20.70	43.14		

注：本期部分在建工程增加负数主要系根据结算金额冲减暂估在建工程导致减少。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地资产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,587,695.19	9,587,695.19
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	9,587,695.19	9,587,695.19
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	445,939.31	445,939.31
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	445,939.31	445,939.31
三、减值准备		

1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	9,141,755.88	9,141,755.88
2. 期初账面价值	9,587,695.19	9,587,695.19

其他说明：

无。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	77,160,161.49	888,467,536.86	62,493.52		22,765,962.08	988,456,153.95
2. 本期增加金额	867,610.23	1,655,572.31	12,040.00			2,535,222.54
(1) 购置	867,610.23	1,655,572.31	12,040.00			2,535,222.54
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(

1) 处置						
4. 期末余额	78,027,771.72	890,123,109.17	74,533.52		22,765,962.08	990,991,376.49
二、累计摊销						
1. 期初余额	53,659,230.88	226,911,600.82	8,472.18		6,657,817.63	287,237,121.51
2. 本期增加金额	2,340,077.12	10,674,599.64	3,124.74		240,879.18	13,258,680.68
1) 计提	2,340,077.12	10,674,599.64	3,124.74		240,879.18	13,258,680.68
2) 内部研发						
3) 在建工程转入						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	55,999,308.00	237,586,200.46	11,596.92		6,898,696.81	300,495,802.19
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1)处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	22,028,463.72	652,536,908.71	62,936.60		15,867,265.27	690,495,574.30
2. 期初账面价值	23,500,930.61	661,555,936.04	54,021.34		16,108,144.45	701,219,032.44

至期末,无形资产用于抵押担保所有权受限情况详见本附注“所有权及使用权受到限制的资产”。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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	
大唐桂冠招远电力投资有限公司	46,140,340.32					46,140,340.32
烟台东源集团开发区风电有限公司	21,435,594.62					21,435,594.62
烟台海阳东源风电发展有限公司	13,762,121.02					13,762,121.02
烟台东源集团莱州风电有限公司	45,208,212.22					45,208,212.22
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	31,837,197.21					31,837,197.21
贵州白水河发电有限公司	28,937,391.68					28,937,391.68

贵州中山包水电发展有限公司	35,893,727.65					35,893,727.65
贵州大田河水电开发有限公司	63,742,318.03					63,742,318.03
广西平班水电开发有限公司	44,272,188.13					44,272,188.13
合计	331,229,090.88					331,229,090.88

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

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
		计提	其他	处置	其他	
大唐桂冠招远电力投资有限公司	7,390,614.98					7,390,614.98
烟台东源集团开发区风电有限公司	21,435,594.62					21,435,594.62
烟台海阳东源风电发展有限公司	13,762,121.02					13,762,121.02
合计	42,588,330.62					42,588,330.62

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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
职工培训及进场费	1,095,704.07		431,955.13		663,748.94

办公室装修费	7,516.44		3,328.06		4,188.38
租赁费	39,000.00	2,038,724.00	24,021.07		2,053,702.93
合计	1,142,220.51	2,038,724.00	459,304.26		2,721,640.25

其他说明：
无。

30、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	116,019,470.61	29,055,376.45	117,952,047.74	29,062,876.45
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	18,429,944.05	4,548,062.94	17,835,713.32	4,458,928.33
递延收益	12,478,846.20	1,871,826.93	13,073,076.93	1,960,961.54
合计	146,928,260.86	35,475,266.32	148,860,837.99	35,482,766.32

(2)、未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	110,198,908.49	27,572,948.55	110,198,908.49	27,572,948.55
投资性房地产公允价值变动	77,434,219.87	17,027,789.53	77,434,219.87	17,027,789.53
固定资产评估增值及折旧会计税务差异	17,317,860.40	4,329,465.10	17,317,860.40	4,329,465.10

无形资产评估增值及折旧会计税务差异	7,005,335.50	1,751,333.89	7,005,335.50	1,751,333.89
合计	211,956,324.26	50,681,537.07	211,956,324.26	50,681,537.07

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	265,372,719.32	265,372,719.32
可抵扣亏损	2,105,317,098.93	2,109,138,692.49
合计	2,370,689,818.25	2,374,511,411.81

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	578,187,870.82	578,187,870.82	
2022年	513,009,980.89	513,808,158.29	
2023年	382,920,955.86	402,932,295.83	
2024年	246,300,778.69	319,472,697.14	
2025年	251,124,075.43	294,737,670.41	
2026年	133,773,437.24		
合计	2,105,317,098.93	2,109,138,692.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产						
预付设备、工程款	409,152,932.38		409,152,932.38	514,425,102.75		514,425,102.75
合计	409,152,932.38		409,152,932.38	514,425,102.75		514,425,102.75

其他说明：

无。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

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		
信用借款	1,752,000,000.00	1,942,000,000.00
应计利息	2,171,944.38	2,327,284.66
合计	1,754,171,944.38	1,944,327,284.66

短期借款分类的说明：

无。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、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
应付设备、工程款	1,152,113,851.08	1,418,553,415.11
应付材料款	50,485,825.29	60,698,872.30
应付修理费	8,223,596.34	15,901,353.95
应付其他	166,009,088.57	96,074,216.76
合计	1,376,832,361.28	1,591,227,858.12

(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
岩滩水电站尾工工程暂估款	83,188,674.69	未到结算期
贵州省生态移民局	73,797,200.00	未到结算期
开投乐滩水电厂尾款工程暂估款	67,839,893.50	未到结算期
平班水电站尾工工程暂估款	36,378,896.60	未到结算期
合计	261,204,664.79	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款、服务款	12,757,230.92	5,288,955.57
合计	12,757,230.92	5,288,955.57

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

无。

39、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	26,257,464.11	312,411,929.81	316,109,863.76	22,559,530.16
二、离职后福利-设定提存计划		70,937,647.05	70,937,647.05	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利		18,779.09	18,779.09	
合计	26,257,464.11	383,368,355.95	387,066,289.90	22,559,530.16

(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	1,985,209.31	233,800,310.51	233,818,788.70	1,966,731.12
二、职工福利费		26,255,147.95	26,255,147.95	
三、社会保险费		8,353,631.55	8,221,133.31	132,498.24
其中：医疗保险费		6,854,639.22	6,733,574.23	121,064.99
工伤保险费		1,440,274.14	1,440,274.14	
生育保险费		52,930.62	41,497.37	11,433.25
其他		5,787.57	5,787.57	
四、住房公积金		34,972,597.70	34,972,597.70	
五、工会经费和职工教育经费	24,272,254.80	6,985,804.75	10,797,758.75	20,460,300.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		2,044,437.35	2,044,437.35	
合计	26,257,464.11	312,411,929.81	316,109,863.76	22,559,530.16

(3). 设定提存计划列示

√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
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		46,406,125.41	46,406,125.41	
2、失业保险费		1,500,616.69	1,500,616.69	
3、企业年金缴费		23,030,904.95	23,030,904.95	
合计		70,937,647.05	70,937,647.05	

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	75,021,960.74	66,793,376.66
消费税		
营业税		
企业所得税	132,960,536.94	123,142,316.62
个人所得税	2,484,791.18	10,662,849.79
城市维护建设税	4,123,026.68	3,715,938.26
环境保护税	778,718.64	808,884.73
房产税	414,631.97	615,095.23
土地使用税	663,036.84	734,116.09
教育费附加及地方教育费附加	4,077,010.95	3,560,008.11
残疾人就业保证金	51,196.72	1,826,777.28
库区维护基金	74,472,880.33	81,076,547.99
水库移民扶持基金	9,987,193.61	13,851,978.27
水资源税	55,881,232.84	61,145,978.78
印花税	178,133.88	1,528,938.00
水利建设基金	529,484.52	531,027.81
其他税费	13,390,570.05	13,461,205.25
合计	375,014,405.89	383,455,038.87

其他说明：

无。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,515,993,078.67	20,082,786.27
其他应付款	284,122,578.78	281,163,170.29
合计	1,800,115,657.45	301,245,956.56

其他说明：

无。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,497,651,782.38	1,241,908.98
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-应付子公司少数股东股利	18,270,419.00	18,770,000.00
应付股利-未参加股改法人股股利	70,877.29	70,877.29
合计	1,515,993,078.67	20,082,786.27

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

年末超过1年尚未支付的应付股利为本公司及下属子公司未及时支付所致。

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
押金及保证金	140,789,413.82	157,335,394.35
单位往来款	45,631,997.09	39,848,893.90
水电资源补偿费	36,000,000.00	36,000,000.00
其他	61,701,167.87	47,978,882.04
合计	284,122,578.78	281,163,170.29

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

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
----	------	-----------

阿坝藏族羌族自治州财政局	36,000,000.00	未达到付款条件
中国葛洲坝集团股份有限公司	19,879,464.08	未达到付款条件
中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	14,292,204.82	未达到付款条件
中国南方电网超高压公司	14,052,221.43	未达到付款条件
中国水利水电第十四工程局有限公司	7,053,575.75	未达到付款条件
合计	91,277,466.08	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,310,491,804.08	2,102,626,707.08
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	90,691,697.63	35,403,449.53
1年内到期的租赁负债	729,610.37	699,439.00
1年内到期的其他长期负债		
1年内到期的应付债券利息	37,585,397.26	37,585,397.26
合计	2,439,498,509.34	2,176,314,992.87

其他说明：

无。

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
合同负债税金	902,549.65	683,210.08
合计	902,549.65	683,210.08

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,226,755,325.79	9,987,144,995.04
抵押借款	42,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	1,354,110,000.00	1,404,110,000.00
信用借款	3,171,575,017.22	3,604,730,000.00
合计	13,794,440,343.01	15,025,984,995.04

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

利率期间：质押借款 2.75-4.41%；抵押借款 4.31%；保证借款 4.41-5.76%；信用借款 3.0-4.802%。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	3,494,092,622.31	3,426,700,244.90
合计	3,494,092,622.31	3,426,700,244.90

(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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

1 2 桂 冠 0 2	100. 00	2012-10- 24	1 0 年	930,000,000.0 0	928,608,482.0 0	23,520,082 .18	-370,422 .40	952,498,986.5 8
2 0 桂 冠 0 1	100. 00	2020-08- 18	3 年	1,500,000,000 .00	1,499,382,313 .28	26,778,082 .20	-119,593 .65	1,526,279,989 .13
2 0 桂 冠 0 2	100. 00	2020-09- 29	3 年	1,000,000,000 .00	998,709,449.6 2	16,364,383 .58	-239,813 .40	1,015,313,646 .60
合 计	/	/	/	3,430,000,000 .00	3,426,700,244 .90	66,662,547 .96	-729,829 .45	3,494,092,622 .31

注：期末将于一年内到期的尚未支付的应付债券利息已重分类至一年内到期的非流动负债列示。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	7,951,855.89	8,888,256.19
合计	7,951,855.89	8,888,256.19

其他说明：

无。

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	444,051,915.65	443,736,352.07
专项应付款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	445,051,915.65	444,736,352.07

其他说明：

无。

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	392,867,792.34	393,214,212.72
应付征用水田粮食补偿款	51,184,123.31	50,522,139.35
合计	444,051,915.65	443,736,352.07

其他说明：

无。

专项应付款

√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
龙滩水电站工程前期工作经费	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	/

其他说明：

无。

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,408,221.93		1,885,834.92	42,522,387.01	尚未达到确认其他收益的条件
合计	44,408,221.93		1,885,834.92	42,522,387.01	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
厘金滩电厂增效扩容改造工程项目政府补助	17,777,732.81			866,666.64		16,911,066.17	与资产相关
广西农村水电增效扩容改造中央财政补助资金	10,875,312.16			424,937.52		10,450,374.64	与资产相关
大藤峡水利枢纽工程影响江口电厂补偿款	13,073,076.96			594,230.76		12,478,846.20	与资产相关

“三供一业”补助资金	2,682,100.00					2,682,100.00	与资产相关
合计	44,408,221.93			1,885,834.92		42,522,387.01	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

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	7,882,377,802.00						7,882,377,802.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

金融工具名称	发行时间	会计分类	股息率或利息率（%）	发行价格
20 桂冠电力 MTN001	2020-12-16	权益工具	4.6600	100 元

接上表：

金融工具名称	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
权益工具	14,000,000.00	1,400,000,000.00	2+N 年	不适用	不适用

本期本公司发行永续期公司债券人民币 14 亿元。该永续期公司债券按面值发行，公司债周期为2年，初始投资周期的年利率为4.66%。永续期公司债券利息作为分派入账，除非发生约定的强制付息事件，债权投资计划的每个付息日，偿债主体可自行选择将当期利息以及已经递延的所

有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。永续期公司债券无固定到期日，在每周期末本公司有权选择将永续期公司债券延长 1 个周期，或选择在该周末到期全额赎回。永续期公司债券利率将于首个到期日及首个到期日后递延周期重置，后续周期利率为当期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点。永续期公司债券的本金和利息在破产清算时的清偿顺序列于发行人所有其他待偿还普通债务之后。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少	期末		
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
20 桂冠电力 MTN001	14,000,000	1,401,539,080.90		32,691,021.13			14,000,000	1,434,230,102.03
合计	14,000,000	1,401,539,080.90		32,691,021.13			14,000,000	1,434,230,102.03

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：其他权益工具本年增加额为32,691,021.13元，系本期永续债计提的利息。

55、资本公积

√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
资本溢价（股本溢价）	1,584,931,216.54			1,584,931,216.54
其他资本公积	-283,591,508.35			-283,591,508.35
合计	1,301,339,708.19			1,301,339,708.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积本期无变动。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	82,685,206.16							82,685,206.16
其他								

中： 重新 计量 设定 受益 计划 变动 额								
权益 法下 不能 转损 益的 其他 综合 收益								
其 他 权益 工具 投资 公允 价值 变	82,685,206.16							82,685,206.16

动								
企 业 自 身 信 用 风 险 公 允 价 值 变 动								
二、 将 重 分 类 进 损 益 的 其 他 综 合 收 益	15,128,245.66	2,433,867.98				2,433,867.98		17,562,113.64
其中： 权 益 法 下 可 转 损 益 的 其 他 综	15,128,245.66	2,433,867.98				2,433,867.98		17,562,113.64

合 收 益								
其 他 债 权 投 资 公 允 价 值 变 动								
金 融 资 产 重 分 类 计 入 其 他 综 合 收 益 的 金 额								
其 他 债 权 投 资 信 用 减 值 准								

备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	97,813,451.82	2,433,867.98				2,433,867.98		100,247,319.80

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无。

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

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
法定盈余公积	1,730,401,349.13			1,730,401,349.13
任意盈余公积	255,189,132.85			255,189,132.85
储备基金				

企业发展基金			
其他			
合计	1,985,590,481.98		1,985,590,481.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,032,633,293.44	3,580,472,971.08
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	4,032,633,293.44	3,580,472,971.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,236,462,279.02	2,196,578,942.50
减：提取法定盈余公积		231,101,456.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,497,651,782.38	1,497,381,611.23
转作股本的普通股股利		
其他调整因素	32,707,682.15	15,935,552.33
期末未分配利润	3,738,736,107.93	4,032,633,293.44

注：其他调整因素主要系本期计提永续债利息 32,691,021.13 元，以及本公司及下属单位按相关文件规定要求无偿移交三供一业项目资产 16,661.02 元冲减留存收益。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,303,583,715.35	2,119,883,434.21	4,159,831,437.22	2,089,255,645.01
其他业务	26,619,850.88	3,921,465.09	24,305,041.64	3,899,790.82
合计	4,330,203,566.23	2,123,804,899.30	4,184,136,478.86	2,093,155,435.83

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

62、税金及附加

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	22,311,982.43	21,989,017.97
教育费附加	22,817,380.78	21,927,518.66
资源税	4,893,011.00	
房产税	11,336,409.80	12,752,604.63
土地使用税	9,005,510.12	9,765,542.08
车船使用税	165,625.23	142,604.21
印花税	1,734,609.37	1,734,694.08
环保税	215,498.00	972,969.88
其他		4,472,763.20
合计	72,480,026.73	73,757,714.71

其他说明：

无。

63、销售费用

适用 不适用

64、管理费用

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
职工薪酬	88,994,194.96	95,660,945.40
资产折旧及摊销	16,494,986.65	9,472,653.34
物业管理费	7,444,383.35	10,994,532.42
保险费	5,368,266.34	6,797,224.92
差旅费	3,486,695.56	4,974,386.61
聘请中介机构费	4,469,217.03	4,073,661.71
其他税费		458,319.05

其他	15,734,657.45	14,594,788.29
合计	141,992,401.34	147,026,511.74

其他说明：

无

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

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
利息支出净额	429,529,443.51	520,660,766.04
其他	218,382.12	883,247.86
合计	429,747,825.63	521,544,013.90

其他说明：

无。

67、其他收益

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
增值税即征即退	4,074,371.77	2,660,382.45
其他政府补助	3,282,666.14	2,286,981.07
合计	7,357,037.91	4,947,363.52

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,441,372.56	19,001,823.39
处置长期股权投资产生的投资收益		-99,981.48
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	11,874,917.76	10,952,611.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	44,316,290.32	29,854,452.91

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		-3,774,581.64
其他应收款坏账损失	1,004,400.00	3,160.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,004,400.00	-3,771,421.64

其他说明：

无。

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,910,812.03	2,588,337.65	2,910,812.03
其中：固定资产处置利得			
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	2,077,476.93	5,181,593.73	2,077,476.93
赔偿收入	2,032,857.31	1,191,938.33	2,032,857.31
违约金收入		69,292.03	
其他	2,539,601.20	4,715,889.57	2,539,601.20
合计	9,560,747.47	13,747,051.31	9,560,747.47

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
2020 年度青羊区扶持新办企业快速发展扶持资金	2,044,906.93		与收益相关
三江县科技工贸和信息化局规模企业产值增长奖励资金	31,370.00		与收益相关
其他政府补助	1,200.00	5,181,593.73	与收益相关
合计	2,077,476.93	5,181,593.73	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	445,865.49		445,865.49

其中：固定资产处置损失			
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		40,970,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	1,680,468.24	513,630.62	1,680,468.24
其他		23,489.75	
合计	2,126,333.73	41,507,120.37	2,126,333.73

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	227,485,880.75	194,933,633.51
递延所得税费用	7,500.00	-688,901.40
合计	227,493,380.75	194,244,732.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,622,290,555.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	405,572,638.80
子公司适用不同税率的影响	-159,445,244.57
调整以前期间所得税的影响	-20,866,284.40
非应税收入的影响	-16,574,232.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,338,465.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,330,862.53
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	27,909,243.61
归属于合营企业和联营企业的损益	-8,110,343.14
所得税费用	227,493,380.75

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

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
往来款	174,760,582.66	205,365,783.22
利息收入	8,075,486.45	17,403,777.36
保险赔款	9,940,173.31	3,073,007.38
政府补助	2,135,705.42	2,936,499.36
其他	4,454,794.73	3,695,239.36
合计	199,366,742.57	232,474,306.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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
管理费用中付现费用	36,125,117.48	45,106,501.52
往来款项	219,350,500.54	134,185,535.38
手续费支出	87,526.58	760,206.74
工会经费和职工教育经费	1,949,837.41	
库区移民专项资金	200,200.00	
履约保证金	216,005.00	
对外捐赠支出		44,840,000.00
项目发展保证金	15,000,000.00	
其他	1,720,858.70	
合计	274,650,045.71	224,892,243.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
三供一业补助资金		
零星款项	15,485.00	
合计	15,485.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
零星款项	83,700.00	50,490.00
合计	83,700.00	50,490.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
零星款项	314,725.65	535,723.41
合计	314,725.65	535,723.41

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
融资租赁有关支出等	720,356.79	2,417,369.71
合计	720,356.79	2,417,369.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	1,394,797,174.45	1,157,613,396.30
加：资产减值准备		3,771,421.64
信用减值损失	-1,004,400.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,027,623,059.58	1,120,249,111.17
使用权资产摊销	445,939.31	
无形资产摊销	13,249,476.14	12,897,777.35
长期待摊费用摊销	459,304.26	252,321.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,464,946.54	-2,588,337.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	437,637,360.41	533,103,453.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,316,290.32	-29,854,452.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,500.00	-688,901.40
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）	41,164,604.98	43,961,782.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-162,735,324.48	-484,484,882.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	129,704,778.29	322,900,676.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,834,568,236.08	2,677,133,366.02
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	2,227,149,080.28	2,788,011,779.21
减：现金的期初余额	1,856,614,225.38	1,863,244,412.43

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	370,534,854.90	924,767,366.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,227,149,080.28	1,856,614,225.38
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,227,149,080.28	1,856,614,225.38
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,227,149,080.28	1,856,614,225.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、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：

适用 不适用

81、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	27,254,062.20	履约保证金、保函保证金、土地复垦保证金
应收票据		
存货		
固定资产	3,169,374,199.81	抵押借款、融资租赁担保
无形资产	4,147,256.09	土地使用权抵押
应收账款	892,283,687.24	电费收费权质押、融资租赁担保
合计	4,093,059,205.34	/

其他说明：

无。

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
广西桂冠开投电力有限责任公司	广西	广西南宁市	水电	52.00		投资设立
广西平班水电开发有限公司	广西	广西南宁市	水电	63.00		非同一控制下收购
大唐桂冠合山发电有限公司	广西	广西合山市	火电	83.24		投资设立
遵义桂冠风力发电有限公司	贵州	贵州遵义县	风电	100.00		投资设立
兴义桂冠风力发电有限公司	贵州	贵州兴义	风电	100.00		投资设立
福建省集兴龙湘水电有限公司	福建	福州永泰县	水电	100.00		非同一控制下收购
烟台海阳东源风电发展有限公司	山东	山东烟台市	风电	80.00		非同一控制下收购
烟台东源集团开发区风电有限公司	山东	山东烟台市	风电	80.00		非同一控制下收购
烟台东源集团莱州风电有限公司	山东	山东莱州市	风电	56.00		非同一控制下收购
大唐桂冠招远电力投资有限公司	山东	山东招远市	风电	100.00		非同一控制下收购
大唐桂冠莱阳电力投资有限公司	山东	山东莱阳市	风电	100.00		非同一控制下收购
大唐桂冠诚信(莱州)电力有	山东	山东莱州市	风电	55.00		投资设立

限公司						
四川川汇水电投资有限责任公司	四川	四川平武县	水电	100.00		非同一控制下收购
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	湖北	湖北宜昌	水电	65.00		非同一控制下收购
大唐岩滩水力发电有限责任公司	广西	广西大化县	水电	70.00		同一控制下取得
龙滩水电开发有限公司	广西	广西南宁市	水电	100.00		同一控制下取得
广西大唐桂冠电力营销有限公司	广西	广西南宁市	电力销售	100.00		投资设立
广西大唐桂冠新能源有限公司	广西	广西南宁市	风电	100.00		投资设立
大唐香电得荣电力开发有限公司	云南	云南得荣县	水电	51.00		投资设立
横县江南发电有限公司	广西	广西南宁市	水电	72.00		非同一控制下收购
广西三聚电力投资有限公司	广西	广西三江县	水电	77.76		非同一控制下收购
广西三聚宝坛电力有限公司	广西	广西罗城县	水电		69.98	非同一控制下收购
柳州强源电力开发有限公司	广西	广西鹿寨县	水电	92.16		非同一控制下收购
永福强源电力开发有限公司	广西	广西永福县	水电		99.00	投资设立
黔南朝阳发电有限公司	贵州	贵州省荔波县	水电	67.00		非同一控制下收购
扶绥广能电力开发有限公司	广西	广西扶绥县	水电	51.00		非同一控制下收购

鹿寨西岸水电站有限公司	广西	广西鹿寨县	水电	80.00	18.43	非同一控制下收购
广西昭平县百花滩水力发电有限公司	广西	广西昭平县	水电	70.00		非同一控制下收购
贵州大田河水电开发有限公司	贵州	贵州兴义市	水电	63.00		非同一控制下收购
贵州白水河发电有限公司	贵州	贵州兴义市	水电	50.00		非同一控制下收购
贵州中山包水电发展有限公司	贵州	贵州兴义市	水电	73.00		非同一控制下收购
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	云南	云南迪庆	水电	73.93		同一控制下取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西桂冠开投电力有限责任公司	48.00	48.00	68,465,959.53	101,098,566.28
广西平班水电开发有限公司	37.00	37.00	22,435,466.98	24,442,200.00
大唐桂冠合山	16.76	16.76	-12,595,984.83	

发电有限公司				
大唐岩滩水力发电有限责任公司	30.00	30.00	80,285,579.98	108,165,410.05
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	35.00	35.00	5,531,507.91	
大唐香电得荣电力开发有限公司	49.00	49.00	-17,233,216.39	
烟台东源集团开发区风电有限公司	20.00	20.00	421,173.69	
烟台海阳东源风电发展有限公司	20.00	20.00	-348,632.45	
烟台东源集团莱州风电有限公司	44.00	44.00	2,389,437.40	
大唐桂冠诚信(莱州)电力有限公司	45.00	45.00	15,339,981.46	
横县江南发电有限公司	28.00	28.00	-543,937.24	
扶绥广能电力开发有限公司	49.00	49.00	-3,769,009.30	
黔南朝阳发电有限公司	33.00	33.00	7,849,345.48	
广西三聚电力投资有限公司	22.2390	22.2390	354,107.27	
柳州强源电力开发有限公司	7.8438	7.8438	148,563.40	
广西昭平县百花滩水力发电有限公司	30.00	30.00	-9,405.83	
鹿寨西岸水电站有限公司	1.5680	1.5680	-108,689.35	
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	26.0680	26.0680	-11,925,503.09	
广西三聚宝坛电力有限公司	30.02	30.02	-912,046.55	
永福强源电力开发有限公司	8.76	8.76	-14,811.57	
贵州大田河水电开发有限公司	37.00	37.00	1,594,888.77	
贵州白水河发电有限公司	50.00	50.00	-2,057,943.29	

贵州中山包水电发展有限公司	27.00	27.00	3,038,063.49	
合计		154,851,483.83	233,706,176.33	2,583,175,271.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

横县江南发电有限公司、扶绥广能电力开发有限公司等非全资子公司当期归属于少数股东的损益不等于净利润乘少数股东持股比例的金额，系该部分非全资子公司由以前年度非同一控制下合并取得，合并过程中相关发电资产存在评估增值，因此在合并层面计算评估增值部分的相关资产折旧摊销时，也按照少数股东持股比例计算分摊了少数股东应享有的部分。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

(4). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西桂冠开投电力有限责任公司	243,830,516.99	1,239,228,666.20	1,483,059,183.19	124,472,260.70	195,000.00	124,667,260.70	250,558,877.13	1,294,245,541.37	1,544,804,418.50	118,232,898.61	195,000.00	118,427,898.61
广西平班水电开	69,366,220.34	822,267,265.62	891,633,485.96	196,384,202.89		196,384,202.89	63,208,828.11	837,435,440.24	900,644,268.35	199,971,382.51		199,971,382.51

发 有 限 公 司												
大 唐 桂 冠 合 山 发 电 有 限 公 司	377,457 ,608.14	2,074,06 2,862.95	2,451,52 0,471.09	2,467,41 5,075.43	1,815,69 3,247.57	4,283,10 8,323.00	344,199 ,290.13	2,170,77 7,476.13	2,514,97 6,766.26	1,176,96 0,705.81	3,094,46 0,822.87	4,271,42 1,528.68
大 唐 岩 滩 水 力 发 电 有 限 责 任 公 司	264,291 ,417.31	3,281,85 1,322.68	3,546,14 2,739.99	317,190, 646.31	358,567, 100.00	675,757, 746.31	369,021 ,367.96	3,294,59 6,359.19	3,663,61 7,727.15	331,132, 866.57	369,167, 100.00	700,299, 966.57

湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	47,697,493.16	528,144,823.41	575,842,316.57	544,670,185.99	23,000,000.00	567,670,185.99	21,081,758.14	540,221,123.67	561,302,881.81	545,935,059.56	23,000,000.00	568,935,059.56
大唐香电得荣电力开发有限公司	38,224,831.82	2,285,853,500.02	2,324,078,331.84	172,003,938.11	1,462,174,900.00	1,634,178,838.11	54,661,110.90	2,333,377,591.09	2,388,038,701.99	184,389,978.89	1,478,579,400.00	1,662,969,378.89

烟台东源集团开发区风电有限公司	22,833,783.96	107,247,118.94	130,080,902.90	22,467,189.50	64,012,819.16	86,480,008.66	20,566,467.28	113,024,931.49	133,591,398.77	23,408,045.35	68,688,327.61	92,096,372.96
烟台海阳东源风电发展有限公司	8,237,712.44	46,577,576.27	54,815,288.71	3,278,366.12	95,000,000.00	98,278,366.12	6,587,455.27	49,563,269.44	56,150,724.71	2,870,639.87	95,000,000.00	97,870,639.87
烟台	44,478,028.81	174,702,146.33	219,180,175.14	28,955,178.90	85,629,717.45	114,584,896.35	31,554,626.09	184,815,313.92	216,369,940.01	31,695,640.88	85,509,559.89	117,205,200.77

东源集团莱州风电有限公司												
大唐桂冠诚信（莱州）电力有限公司	124,134,660.48	316,113,974.87	440,248,635.35	68,649,646.71	207,658,228.00	276,307,874.71	68,417,058.27	327,935,307.47	396,352,365.74	79,334,417.45	196,455,696.00	275,790,113.45
横县江	275,350,320.98	169,658,042.39	445,008,363.37	7,848,629.12		7,848,629.12	256,217,467.98	178,592,250.43	434,809,718.41	6,414,543.03		6,414,543.03

南发 电有 限公 司												
扶绥 广能 电力 开发 有限 公司	17,413, 659.21	282,907, 089.63	300,320, 748.84	40,238,9 79.84	40,000,0 00.00	80,238,9 79.84	9,909,3 92.00	295,461, 428.12	305,370, 820.12	79,764,6 89.16		79,764,6 89.16
黔南 朝阳 发电 有限 公司	75,835, 467.59	142,764, 024.33	218,599, 491.92	11,221,8 51.61		11,221,8 51.61	44,333, 481.17	144,011, 941.26	188,345, 422.43	6,941,19 8.56		6,941,19 8.56
广西	56,609, 560.04	381,149, 432.20	437,758, 992.24	86,586,1 91.72	216,116, 319.45	302,702, 511.17	39,325, 556.40	390,253, 522.02	429,579, 078.42	76,026,0 26.41	222,639, 969.45	298,665, 995.86

三聚电力投资有限公司												
柳州强源电力开发有限公司	22,413,593.76	284,267,775.60	306,681,369.36	35,148,713.09	156,429,220.84	191,577,933.93	18,757,283.34	295,501,050.40	314,258,333.74	55,619,820.71	146,948,389.12	202,568,209.83
广西昭平县百花滩水	1,082,169.25	13,544,831.50	14,627,000.75	1,282,143.39		1,282,143.39	433,088.25	13,614,040.62	14,047,128.87	791,120.73		791,120.73

力发电有限公司												
鹿寨西岸水电站有限公司	4,160,274.59	122,417,968.59	126,578,243.18	30,457,128.91	172,500,000.00	202,957,128.91	6,153,634.34	127,142,575.54	133,296,209.88	30,506,996.58	172,500,000.00	203,006,996.58
大唐迪庆香格里拉电力开发有	11,837,394.37	691,362,795.56	703,200,189.93	1,161,126,953.22	119,000,000.00	1,280,126,953.22	29,485,401.43	711,691,158.15	741,176,559.58	1,165,355,651.02	107,000,000.00	1,272,355,651.02

限 公 司												
广 西 三 聚 宝 坛 电 力 有 限 公 司	14,098, 367.82	276,660, 646.38	290,759, 014.20	88,660,6 20.12	199,205, 253.28	287,865, 873.40	11,417, 180.92	283,004, 220.33	294,421, 401.25	78,699,0 23.22	204,862, 236.64	283,561, 259.86
永 福 强 源 电 力 开 发 有 限 公 司	4,136,1 15.93	121,197, 542.75	125,333, 658.68	29,629,4 11.37	108,500, 000.00	138,129, 411.37	5,835,8 25.30	125,680, 263.58	131,516, 088.88	21,905,4 32.23	123,000, 000.00	144,905, 432.23
贵 州 大 田	35,211, 850.02	210,492, 324.46	245,704, 174.48	76,499,6 10.54		76,499,6 10.54	31,205, 706.07	221,018, 510.00	252,224, 216.07	89,269,6 98.00		89,269,6 98.00

河水电开发有限公司												
贵州白水河发电有限公司	38,736,866.81	80,636,615.75	119,373,482.56	2,871,805.12	2,691,170.48	5,562,975.60	43,320,848.79	81,993,280.35	125,314,129.14	6,165,533.95	2,691,170.48	8,856,704.43
贵州中山包水电发展有限	77,580,731.50	24,815,033.92	102,395,765.42	26,325,662.24		26,325,662.24	57,873,735.74	26,019,698.71	83,893,434.45	23,027,675.53		23,027,675.53

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
广西桂冠开投电力有限责任公司	274,526,886.87	142,637,415.69	142,637,415.69	221,093,795.25	257,564,611.22	117,078,076.41	117,078,076.41	187,250,717.92
广西平班水电	116,490,982.71	60,636,397.24	60,636,397.24	81,654,242.60	109,435,013.30	52,953,670.06	52,953,670.06	66,916,570.45

开发有限公司								
大唐桂冠合山发电有限公司	644,011,504.4 5	-75,143,089.4 9	-75,143,089.4 9	127,029,884.16	674,055,550.9 6	-38,875,504.3 7	-38,875,504.3 7	580,361,500.1 4
大唐岩滩水力发电有	584,275,717.1 1	267,618,599.9 4	267,618,599.9 4	391,753,741.08	537,550,855.4 6	197,033,586.5 2	197,033,586.5 2	304,194,804.9 5

限 责 任 公 司								
湖 北 省 巴 东 县 沿 渡 河 电 业 发 展 有 限 公 司	49,279,456.56	15,804,308.33	15,804,308.33	15,122,932.38	52,885,031.76	16,049,377.55	16,049,377.55	403,427,561.78
大 唐 香 电 得	53,783,752.43	-35,169,829.37	-35,169,829.37	53,674,477.50				

荣 电 力 开 发 有 限 公 司								
烟 台 东 源 集 团 开 发 区 风 电 有 限 公 司	11,781,773.38	2,105,868.43	2,105,868.43	3,871,561.10	9,545,556.43	-1,259,406.65	-1,259,406.65	-8,719,914.97
烟 台 海	4,135,033.49	-1,743,162.25	-1,743,162.25	1,947,017.97	3,401,063.81	-2,885,607.59	-2,885,607.59	988,763.50

阳东源风电发展有限公司								
烟台东源集团莱州风电有限公司	21,633,704.27	5,430,539.55	5,430,539.55	7,458,872.81	16,896,941.85	1,889,899.62	1,889,899.62	7,804,720.35
大唐	48,917,168.52	34,088,508.35	34,088,508.35	1,870,244.80	29,997,224.72	21,092,152.65	21,092,152.65	16,978,962.10

桂冠诚信（莱州）电力有限公司								
横县江南发电有限公司	46,280,043.13	8,764,558.87	8,764,558.87	9,244,135.89	61,546,248.46	16,811,172.58	16,811,172.58	13,672,110.73
扶绥广能	16,681,822.13	-5,524,361.96	-5,524,361.96	3,934,792.64	26,232,791.60	3,870,545.08	3,870,545.08	16,735,955.75

电力开发有限公司								
黔南朝阳发电有限公司	48,444,480.29	25,973,416.44	25,973,416.44	24,887,488.13	44,300,676.05	27,775,689.36	27,775,689.36	25,255,957.10
广西三聚电力投资有	35,975,868.06	4,143,398.52	4,143,398.52	22,005,884.64	31,394,692.13	15,457,036.47	15,457,036.47	21,989,388.26

限 公 司								
柳州 强 源 电 力 开 发 有 限 公 司	36,253,660.66	3,413,311.53	3,413,311.53	18,619,055.84	32,036,743.92	10,923,185.28	10,923,185.28	29,577,891.45
广西 昭 平 县 百 花 滩 水 力 发 电	1,529,126.45	88,849.22	88,849.22	163,959.41	2,451,734.70	1,000,731.25	1,000,731.25	713,676.90

有限公司								
鹿寨西岸水电站有限公司	4,201,892.04	-6,668,099.03	-6,668,099.03	1,413,680.82	5,476,560.78	-4,272,138.84	-4,272,138.84	3,433,112.07
大唐迪庆香格里拉电力开发	10,936,185.67	-45,747,671.85	-45,747,671.85	-213,490,391.25	17,039,450.18	-36,059,404.60	-36,059,404.60	7,283,461.73

有限公司								
广西三聚宝坛电力有限公司	8,638,408.54	-7,967,000.59	-7,967,000.59	-7,650,328.33	5,876,966.80	-10,981,847.01	-10,981,847.01	-11,370,384.39
永福强源电力开发有限公司	10,600,180.21	593,590.66	593,590.66	-6,196,290.13	13,019,902.17	2,253,696.74	2,253,696.74	-4,507,300.38

司								
贵州大田河水电开发有限公司	18,460,025.88	6,250,045.86	6,250,045.86	21,494,873.64	33,902,446.84	20,634,428.59	20,634,428.59	50,402,450.76
贵州白水河发电有限公司	8,227,039.02	-2,646,917.75	-2,646,917.75	5,147,641.37	16,207,055.91	6,554,764.73	6,554,764.73	6,601,582.55
贵州	26,102,778.04	15,204,344.26	15,204,344.26	15,122,932.38	33,902,446.84	20,634,428.59	20,634,428.59	50,402,450.76

中山包水电发展有限公司								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：
无

(5). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(6). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广西北部湾银行股份有限公司	广西	广西南宁	金融	4.3471		权益法
广西能源联合售电有限公司	广西	广西南宁	火力发电		49.00	权益法
贵州兴义电力发展有限公司	贵州	贵州兴义	火力发电		11.00	权益法
广西大唐电力物资有限公司	广西	广西南宁	贸易	49.00		权益法
广西网欣物业服务有限责任公司	广西	广西南宁	物业服务	25.01		权益法
大唐四川能源营销有限公司	四川	四川成都	火力发电		35.00	权益法
广西电力交易中心有限责任公司	广西	广西南宁	商务服务	4.775		权益法
四川嘉陵江旅游投资开发股	四川	四川南充	商务服务		12.50	权益法

份有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

注：以上为重要的联营企业。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

注：（1）本公司持有广西北部湾银行股份有限公司（以下简称“北部湾银行”）4.3471%的股份，公司已根据章程规定委派管理人员担任北部湾银行的董事，拥有参与该公司经营决策的权力，公司对北部湾银行的经营决策具有重大影响，因此根据《企业会计准则》的相关规定采用权益法进行核算。

（2）本公司持有广西电力交易中心有限责任公司（以下简称“电力交易中心”）4.775%的股份，公司已根据章程规定委派管理人员担任电力交易中心的董事，拥有参与该公司经营决策的权力，公司对电力交易中心的经营决策具有重大影响，因此根据《企业会计准则》的相关规定采用权益法进行核算。

（3）本公司持有贵州兴义电力发展有限公司（以下简称“贵州兴义电力”）11.00%的股份，公司已根据章程规定委派管理人员担任贵州兴义电力的董事，拥有参与该公司经营决策的权力，公司对贵州兴义电力的经营决策具有重大影响，因此根据《企业会计准则》的相关规定采用权益法进行核算。

（2）重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

（3）重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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	
	广西能源联合售电有限公司	贵州兴义电力发展有限公司	广西能源联合售电有限公司	贵州兴义电力发展有限公司
流动资产	228,492,674.71	794,625,232.44	223,843,723.63	1,603,828,059.75
非流动资产	23,131,564.86	3,231,708,651.05	23,540,910.72	3,833,954,045.42
资产合计	251,624,239.57	4,026,333,883.49	247,384,634.35	5,437,782,105.17
流动负债	5,018,433.10	1,472,420,700.59	5,984,912.21	2,015,767,994.22
非流动负债		2,047,466,823.87		2,770,743,985.25
负债合计	5,018,433.10	3,519,887,524.46	5,984,912.21	4,786,511,979.47
净资产	246,605,806.47	506,446,359.03	241,399,722.14	651,270,125.70
少数股东权益		36,569,562.88		98,656,944.52
归属于母公司股东权益	246,605,806.47	469,876,796.15	241,399,722.14	552,613,181.18
按持股比例计算	120,836,845.17	55,709,099.49	118,285,863.85	60,787,449.93

的净资产份额				
调整事项	863,746.34	-1,902,812.47	30,746.34	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	863,746.34	-1,902,812.47	30,746.34	
对联营企业权益投资的账面价值	121,700,591.51	53,806,287.02	118,316,610.19	60,787,449.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	8,736,524.09	684,597,260.63	10,705,493.86	814,664,789.98
财务费用	-1,673,406.94	62,864,485.47	-2,416,944.49	77,371,443.50
所得税费用	1,700,000.00	334,270.45	2,337,454.49	924,514.24
净利润	5,206,084.33	-72,179,278.61	6,970,257.35	-112,286,275.53
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,206,084.33	-72,179,278.61	6,970,257.35	-112,286,275.53
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	大唐四川能源营销有限公司	四川嘉陵江滨水城乡文化发展股份有限公司	大唐四川能源营销有限公司	四川嘉陵江滨水城乡文化发展股份有限公司
流动资产	13,364,971.79	25,773,985.29	6,761,818.51	32,745,391.16
非流动资产	15,144,416.87	389,534,909.68	20,223,043.68	373,464,055.22
资产合计	28,509,388.66	415,308,894.97	26,984,862.19	406,209,446.38
流动负债	302,992.14	489,511,035.03	474,701.40	466,553,528.67
非流动负债	142,034.41	555,555.52	146,146.05	666,666.64
负债合计	445,026.55	490,066,590.55	620,847.45	467,220,195.31
净资产	28,064,362.11	-74,757,695.58	26,364,014.74	-61,010,748.93
少数股东权益		-26,054,397.74		-21,683,058.84
归属于母公司股东权益	28,064,362.11	-48,703,297.84	26,364,014.74	-39,327,690.09
按持股比例计算的净资产份额	9,822,526.74	-9,344,711.95	9,227,405.16	-3,030,453.19
调整事项		9,344,711.95	12,743.25	3,030,453.19
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他		9,344,711.95	12,743.25	3,030,453.19
对联营企业权益投资的账面价值	9,822,526.75		9,240,148.41	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,455,816.16	9,742,480.98	3,606,956.97	2,392,262.57
财务费用	-8,615.34	8,061,721.40	-11,571.98	1,825,476.09

所得税费用	156,224.95		183,879.92	
净利润	1,700,347.37	-13,746,946.65	1,700,347.37	-3,802,050.26
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,700,347.37	-13,746,946.65	1,700,347.37	-3,802,050.26
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	广西北部湾银行股份 公司	XX 公司	广西北部湾银行股份 公司	XX 公司
流动资产	145,441,707,677.59		45,776,756,610.35	
非流动资产	179,100,723,095.03		259,341,774,803.88	
资产合计	324,542,430,772.62		305,118,531,414.23	
流动负债	245,945,813,845.27		230,659,899,727.69	
非流动负债	56,787,227,797.15		53,104,185,605.22	
负债合计	302,733,041,642.42		283,764,085,332.91	
净资产	21,809,389,130.20		21,354,446,081.32	
少数股东权益	224,958,349.95		218,337,832.74	
归属于母公司股东权益	21,584,430,780.25		21,136,108,248.58	
按持股比例计算的净资产 份额	948,054,145.49		918,807,761.67	
调整事项	-67,683,531.60		-76,327,191.57	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-67,683,531.60		-76,327,191.57	
对联营企业权益投资的账 面价值	880,370,613.89		842,480,570.10	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	6,114,142,855.99		2,313,601,497.76	
财务费用				
所得税费用	251,953,080.47		218,346,222.44	
净利润	822,248,770.86		597,929,825.88	
终止经营的净利润				
其他综合收益	55,988,313.59		-9,542,378.98	
综合收益总额	878,237,084.45		588,387,446.90	
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明
无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国大唐集团有限公司	北京市西城区	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理	3,700,000	51.55	51.55

本企业的母公司情况的说明

中国大唐集团有限公司是国务院国资委全资子公司。

本企业最终控制方是中国大唐集团有限公司

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“在子公司中的权益”。

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

适用 不适用

本公司重要的联营企业的情况详见本附注“在联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广西北部湾银行股份有限公司	本公司对联营企业具有重大影响

其他说明

适用 不适用

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
北京大唐泰信保险经纪有限公司	与公司受同一最终控制方控制
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	与公司受同一最终控制方控制
北京中唐电工程咨询有限公司	与公司受同一最终控制方控制
北京中油国电石油制品销售有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐电力燃料有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐东北电力试验研究院有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐富川新能源有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐恭城新能源有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐贵州能源服务有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐桂林新能源有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐华银湖南电力工程有限责任公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐可再生能源试验研究院有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐南京环保科技有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐山东发电有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐四川电力检修运营有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐四川发电有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐碳资产有限公司	与公司受同一最终控制方控制
广西大唐电力物资有限公司	与公司受同一最终控制方控制
湖南大唐先一科技有限公司	与公司受同一最终控制方控制
湖南大唐先一科技有限公司北京分公司	与公司受同一最终控制方控制
上海大唐融资租赁有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团财务有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团国际贸易有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司唐韵分公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团科技工程有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司华中分公司	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司中南电力试验研究院	与公司受同一最终控制方控制
中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国水利电力物资北京有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国水利电力物资华南有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国水利电力物资集团有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中国水利电力物资上海有限公司	与公司受同一最终控制方控制
中水物资集团成都有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐国际能源服务有限公司	与公司受同一最终控制方控制
大唐融资租赁有限公司	与公司受同一最终控制方控制

其他说明
无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
中国水利电力物资集团有限公司	采购材料及设备	402,564,383.79	2,921,444.20
北京大唐泰信保险经纪有限公司	保险服务	14,635,845.71	11,960,929.16
中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院	技术服务	7,094,010.00	
中国水利电力物资北京有限公司	采购材料及设备	4,700,455.16	1,231,826.94
北京中油国电石油制品销售有限公司	采购材料	2,656,187.60	
湖南大唐先一科技有限公司	信息化服务	1,888,000.00	
北京中唐电工程咨询有限公司	工程建设服务	1,448,902.70	
大唐贵州能源服务有限公司	采购款	1,199,377.62	
湖南加力电力监理咨询有限公司	采购款	767,000.00	
大唐贵州发电有限公司	采购款	597,302.40	
中国水利电力物资华南有限公司	采购材料及设备	530,905.16	
大唐四川电力检修运营有限公司	修理服务	295,968.11	110,505.00
大唐洱源凤羽风电有限责任公司	采购款	149,472.00	
大唐碳资产有限公司	技术服务	105,000.00	
北京唐浩电力工程技术研究院有限公司	技术服务	56,000.00	
大唐四川发电有限公司	采购水电	32,327.12	
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	采购款	5,386.62	
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	培训服务	320.00	
中国大唐集团科技工程有限公司	采购款		40,126,765.63
广西大唐电力物资有限公司	采购款		9,292,232.07

中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院	技术服务采购		8,386,363.60
大唐华银湖南电力工程有限责任公司	技术服务采购		5,462,760.17
中国水利电力物资集团有限公司	采购款		2,921,444.20
北京中唐电工程咨询有限公司	工程建设服务		2,689,581.15
中国大唐集团财务有限公司	利息收入		2,180,875.40
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁		1,919,644.96
中国大唐集团科学技术研究院有限公司华中电力试验研究院	技术服务采购		1,320,683.96
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	技术服务		1,030,188.68
湖南大唐先一科技有限公司	技术服务采购		585,443.98
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	技术服务		179,245.28
大唐可再生能源试验研究院有限公司	技术服务采购		90,566.04
北京中油国电石油制品销售有限公司	技术服务采购		69,131.30
安徽大唐电力工程监理有限公司	技术服务		67,958.49
大唐四川发电有限公司	采购款		66,695.54
大唐融资租赁有限公司	融资租赁		51,333.33
大唐东北电力试验研究院有限公司	培训服务采购		11,320.75
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司唐韵分公司	服务费		2,547.17
合计		439,566,843.99	92,679,487.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大唐集团有限公司	521,770,000.00	2012-10-24	2022-10-24	否
合计	521,770,000.00			

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大唐集团有限公司	930,000,000.00	2012-10-24	2022-10-24	否
中国大唐集团有限公司	1,000,000,000.00	2013-04-09	2023-03-11	否
合计	1,930,000,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 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	190.43	456.53

注：关键管理人员报酬本期发生额与上期发生额有较大差异的原因是：2021 年上半年暂未兑现关键管理人员上年度（2020 年度）绩效年薪，2020 年上半年已完成关键管理人员上年度（2019 年度）绩效年薪兑现。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	北京中油国电石油制品销售有限公司	2,778,803.21		1,006,170.61	
其他非流动资产	大唐国际能源服务有限公司	141,236,403.29		63,726,057.29	
其他非流动资产	中国大唐集团科技工程有限公司	10,915,901.00		10,915,901.00	
其他非流动资产	中国水利电力物资北京有限公司	285,590.66		490,997.79	
其他非流动资产	中国水利电力物资集团有限公司	4,353,706.78		278,055,526.84	
其他应收款	广西大唐电力物资有限公司	136,500.00		136,500.00	
其他应收款	国电恩施水电开发有限公司	7,400,000.00	7,400,000.00	8,400,000.00	8,400,000.00
其他应收款	中国水利电力物资集团有限公司			548,158.75	
应收账款	大唐富川新能源有限公司	748,520.00		425,000.00	
应收账款	大唐恭城新能源有限公司	50,000.00		450,000.00	
预付账款	安徽大唐电力工程监理有限公司	8,202,261.09		64,860.00	
预付账款	大唐贵州能	321,599.46		628,225.54	

	源服务有限公司				
预付账款	大唐山东发电有限公司	1,132.00		1,132.00	
预付账款	广西大唐电力物资有限公司	42,725.30		42,725.30	
预付账款	湖南大唐先一科技有限公司	0.00		14,000.00	
预付账款	中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	10,600.00		320	
预付账款	中国水利电力物资北京有限公司	10,080,852.44		4,367,594.28	
预付账款	中国水利电力物资华南有限公司	0.00		53,090.51	
预付账款	中国水利电力物资上海有限公司	35,973.40		35,973.40	
预付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院	950,250.00			
	合计	187,550,818.63	7,400,000.00	369,362,233.31	8,400,000.00

(2). 应付项目

√适用□不适用

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
其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	340,375.00	340,375.00
其他应付款	广西大唐电力物资有限公司	1,327,700.89	2,463,788.06
其他应付款	湖南大唐先一科技有限公司	1,073,415.90	1,074,869.90
其他应付款	中国大唐集团国际贸易有限公司	740,933.00	3,034,596.00
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	3,014,500.00	3,014,500.00
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院		3,000.00
其他应付款	中国水利电力物资华	213,466.80	186,921.54

	南有限公司		
其他应付款	中国水利电力物资有限公司		452,820.00
应付账款	北京大唐恒通机械输送技术有限公司		161,538.46
应付账款	北京国电工程招标有限公司	312,595.00	312,595.00
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	1,100.00	601,520.00
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	9,594.88	362,492.63
应付账款	大唐贵州能源服务有限公司	558,750.56	365,110.17
应付账款	大唐华银湖南电力工程有限责任公司		328,600.00
应付账款	大唐可再生能源试验研究院有限公司	449,000.00	735,000.00
应付账款	广西大唐电力物资有限公司	780,463.35	1,397,778.36
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	6,353,512.60	9,818,778.90
应付账款	中国大唐集团国际贸易有限公司	10,120,092.12	17,190,649.30
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	140,147,489.64	140,157,746.06
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	656,000.00	1,547,000.00
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司华东分公司		138,500.00
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司水电科学研究院	1,039,500.00	6,896,950.00
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司中南电力试验研究院		1,561,470.57
应付账款	中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	200,000.00	200,000.00
应付账款	中国水利电力物资北京有限公司	954,857.34	1,419,026.52
应付账款	中国水利电力物资华南有限公司		1,092,000.00
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司	44,865,318.25	87,451,909.49
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司东北分公司		104,190.01
应付账款	中国水利电力物资上海有限公司	779,939.94	20,279,966.48

应付账款	中国水利电力物资有限公司		83,369.69
长期应付款	大唐融资租赁有限责任公司	11,137,255.17	21,916,564.76
长期应付款	上海大唐融资租赁有限责任公司	370,346,362.83	363,218,228.47
	合计	595,422,223.27	687,911,855.37

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水电分部	火电分部	风电分部	其他分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,404,233,128.19	622,281,989.75	247,111,333.84	29,957,263.57		4,303,583,715.35
主营业务成本	1,369,898,437.25	618,593,529.26	99,518,307.27	31,873,160.43		2,119,883,434.21
资产总额	35,755,974,307.36	2,451,520,471.09	6,188,649,100.55	246,145,764.60		44,642,289,643.60
负债总额	16,450,783,669.94	4,283,108,323.00	4,854,554,883.69	28,145,973.38		25,616,592,850.01

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	176,645,356.87
1年以内小计	176,645,356.87
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	176,645,356.87

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	176,645,356.87	100.00				145,313,083.86	100.00			
其中：										
账龄组合	89,141,406.45	50.46				135,657,286.00	93.36			
应收可再生 能源补助组 合	75,150,869.59	42.54								
关联方组合	12,353,080.83	7.00				9,655,797.86	6.64			
合计	176,645,356.87	/		/		145,313,083.86	/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	89,141,406.45		
合计	89,141,406.45		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	12,353,080.83		
合计	12,353,080.83		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
广西电网有限责任公司	77,807,020.91	44.05	
贵州电网有限责任公司	77,297,022.48	43.76	
龙滩水电开发有限公司	4,060,000.00	2.30	
大唐岩滩水力发电有限责任公司	3,642,213.75	2.06	
广西桂冠开投电力有限责任公司乐滩水电厂	2,145,201.62	1.21	
合计	164,951,458.76	93.38	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	19,077,966.60	15,375,967.50
应收股利	257,706,600.00	573,308,800.00
其他应收款	599,805,991.98	9,128,850.86
合计	876,590,558.58	597,813,618.36

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
委托贷款应收利息	19,077,966.60	15,375,967.50
合计	19,077,966.60	15,375,967.50

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
龙滩水电开发有限公司		480,000,000.00
四川川汇水电投资有限责任公司	160,000,000.00	
广西平班水电开发有限公司	41,617,800.00	37,220,000.00

贵州大田河水电开发有限公司	37,018,800.00	37,018,800.00
扶绥广能电力开发有限公司	16,830,000.00	16,830,000.00
烟台东源集团莱州风电有限公司	2,240,000.00	2,240,000.00
合计	257,706,600.00	573,308,800.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	598,907,761.71
1 年以内小计	598,907,761.71
1 至 2 年	
2 至 3 年	50,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	720,089.89
4 至 5 年	4,222.61
5 年以上	6,208,723.21
合计	605,890,797.42

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收资产处置款	5,358,970.00	5,358,970.00
关联方往来款	583,934,282.92	8,309,951.40
单位往来款	15,207,951.34	207,951.34
个人往来款	151,259.34	151,259.34
押金及保证金	893,199.61	813,747.80
其他	345,134.21	371,776.42
合计	605,890,797.42	15,213,656.30

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	500.00	627,008.12	5,457,297.32	6,084,805.44
2021年1月1日余额在本期	500.00	627,008.12	5,457,297.32	6,084,805.44
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	500.00	627,008.12	5,457,297.32	6,084,805.44

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	6,084,805.44					6,084,805.44
合计	6,084,805.44					6,084,805.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	统借统还	524,509,444.44	1年以内	86.57	
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	统借统还	50,000,000.00	1年以内	8.25	
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	应收资产处置款	5,358,970.00	5年以上	0.88	5,358,970.00
大唐桂冠合山发电有限公司	统借统还	1,042,847.82	1年以内	0.17	
烟台高新技术产业开发区财政金融局	押金及保证金	507,450.36	5年以上	0.08	507,450.36
合计	/	581,418,712.62	/	95.95	5,866,420.36

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	18,775,915,156.78	266,752,504.77	18,509,162,652.01	18,738,465,156.78	266,752,504.77	18,471,712,652.01

对联营、合营企业投资	947,548,647.67		947,548,647.67	916,639,766.79		916,639,766.79
合计	19,723,463,804.45	266,752,504.77	19,456,711,299.68	19,655,104,923.57	266,752,504.77	19,388,352,418.80

(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
广西桂冠开投电力有限责任公司	390,000,000.00			390,000,000.00		
广西平班水电开发有限公司	616,092,247.98			616,092,247.98		
四川川汇水电投资有限责任公司	767,083,826.75			767,083,826.75		
大唐桂冠合山发电有限公司	933,540,000.00			933,540,000.00		
大唐岩滩水力发电有限责任公司	943,264,727.50			943,264,727.50		
大唐桂冠莱阳电力投资有限	98,600,000.00			98,600,000.00		

公司					
大唐桂冠招远电力投资有限公司	101,400,000.00			101,400,000.00	
烟台东源集团莱州风电有限公司	79,800,000.00			79,800,000.00	
烟台海阳东源风电发展有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00	
烟台东源集团开发区风电有限公司	69,400,000.00			69,400,000.00	
大唐桂冠诚信(莱州)电力有限公司	58,020,000.00	9,290,000.00		67,310,000.00	
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	78,000,000.00			78,000,000.00	
遵义桂冠风力发电有限公司	179,919,900.00			179,919,900.00	
兴义桂冠风力发电有限公司	160,799,500.00			160,799,500.00	
广西大唐桂冠电力营销有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00	
广西大唐桂冠新能源有限公司	443,518,000.00	28,160,000.00		471,678,000.00	

龙滩水电开发有限公司龙滩水力发电厂	11,173,365,096.79			11,173,365,096.79		
扶绥广能电力开发有限公司	171,730,500.00			171,730,500.00		
横县江南发电有限公司	800,275,500.00			800,275,500.00		
广西三聚电力投资有限公司	234,793,280.00			234,793,280.00		
柳州强源电力开发有限公司	198,259,800.00			198,259,800.00		
黔南朝阳发电有限公司	196,847,900.00			196,847,900.00		
鹿寨西岸水电站有限公司	37,915,200.00			37,915,200.00		37,915,200.00
广西昭平县百花滩水力发电有限公司	16,511,900.00			16,511,900.00		
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	228,837,304.77			228,837,304.77		228,837,304.77
大唐香电得荣电力开发有限公司	405,674,819.33			405,674,819.33		
贵州中山包水电发展	7,300,000.00			7,300,000.00		

有限公司					
贵州白水河发电有限公司	14,790,353.66			14,790,353.66	
贵州大田河水电开发有限公司	51,225,300.00			51,225,300.00	
福建省集兴龙湘水电有限公司	44,500,000.00			44,500,000.00	
合计	18,738,465,156.78	37,450,000.00		18,775,915,156.78	266,752,504.77

(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										
广西北部湾银行股份有限公司	842,480,570.10			35,456,175.81	2,433,867.98					880,370,613.89
贵州兴义电力发展有限公司	60,787,449.93			-6,981,162.91						53,806,287.02

广西大唐电力物资有限公司	6,709,217.25									6,709,217.25	
广西电网物业服务有限责任公司	4,080,353.51									4,080,353.51	
广西电力交易中心有限责任公司	2,582,176.00									2,582,176.00	
小计	916,639,766.79			28,475,012.90	2,433,867.98					947,548,647.67	
合计	916,639,766.79			28,475,012.90	2,433,867.98					947,548,647.67	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	460,459,013.02	242,051,869.68	414,900,239.03	233,425,594.60
其他业务	10,597,020.46	1,907,789.03	10,400,790.84	2,145,210.92
合计	471,056,033.48	243,959,658.71	425,301,029.87	235,570,805.52

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	629,527,203.60	59,220,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	28,475,012.90	15,585,201.19
处置长期股权投资产生的投资收益		-16,235,800.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
委托贷款投资收益	73,278,900.15	82,931,859.24
非流动金融资产持有期间取得的股利收入		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	11,874,917.76	10,952,611.00
合计	743,156,034.41	152,453,871.43

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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	4,854,635.77	

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)		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,381,254.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,990,244.23	
少数股东权益影响额	-776,547.58	
合计	7,469,098.77	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产	每股收益
-------	---------	------

	收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.96	0.1527	0.1527
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.91	0.1518	0.1518

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李凯

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用