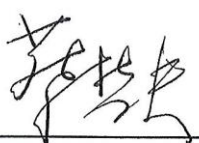


广西桂冠电力股份有限公司

600236

2012 年年度报告

董事长：



2013 年 4 月 12 日



重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
副董事长	李少民	因公务在外未出席本次会议	张鲁
董事	武洪举	因公务在外未出席本次会议	戴波
董事	方庆海	因公务在外未出席本次会议	果树平
独立董事	阮响华	因公务在外未出席本次会议	沈琦

三、 天职国际会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

公司第七届董事会第七次会议于 2013 年 4 月 12 日审议并通过了《公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：截止 2012 年 12 月 31 日，公司总股本为 2,280,449,514 股，拟按每 10 股派现金红利 0.4 元（含税）进行分配，预计现金分配利润数为 91,217,980.56 元，剩余未分配利润结转下年度。本年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。

此议案需提交公司股东大会审议。

独立董事发表独立意见：1、广西桂冠电力股份有限公司 2012 年度利润分配预案符合《公司章程》中第一百七十二条有关利润分配政策；2、广西桂冠电力股份有限公司 2012 年度利润分配预案充分考虑了公司的经营成果、未来的生产经营、投资的对资金的需求，兼顾了回报公司股东和公司长远发展的需要；3、该议案充分听取了独立董事的意见；履行程序正确，我们同意将此议案提交公司股东大会审议。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节 公司治理	53
第九节 内部控制	57
第十节 财务会计报告	59
第十一节 备查文件目录.....	143

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、桂冠电力	指	广西桂冠电力股份有限公司
董事会	指	广西桂冠电力股份有限公司董事会
监事会	指	广西桂冠电力股份有限公司监事会
股东大会	指	广西桂冠电力股份有限公司股东大会
《公司章程》	指	《广西桂冠电力股份有限公司公司章程》
报告期	指	2012 年度
大唐集团	指	中国大唐集团公司
合山公司	指	大唐桂冠合山发电有限公司
龙滩公司	指	龙滩水电开发有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、重大风险提示：

无。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	广西桂冠电力股份有限公司
公司的中文名称简称	桂冠电力
公司的外文名称	GUANGXI GUIGUAN ELECTRIC POWER CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	GGEP
公司的法定代表人	蔡哲夫

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张云
联系地址	南宁市青秀区民族大道 126 号
电话	0771-6118880
传真	0771-6118899
电子信箱	zhangyun@ggep.com.cn

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码

A 股	上海证券交易所	桂冠电力	600236
-----	---------	------	--------

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见广西桂冠电力股份有限公司 2012 年度报告之财务报告--附注--公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

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

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司所发行的 A 股于 2000 年 3 月 23 日在上海证券交易所上市。根据国务院国函[2003]16 号文及国家经贸委国经贸电力[2003]171 号文，公司发起人广西电网公司（控股股东，原名广西电力有限公司）将持有公司的 725,074,600 股份以行政划拨方式转至中国大唐集团公司，中国大唐集团公司成为公司的控股股东，该划拨的股份于 2006 年 6 月 9 日办理完过户手续。

七、 其他有关资料

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
营业收入	5,198,176,138.75	3,837,630,896.12	35.45	4,218,641,075.27
归属于上市公司股东的净利润	286,630,763.93	192,874,245.44	48.61	662,912,203.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	263,618,684.95	116,381,163.77	126.51	479,560,722.79
经营活动产生的现金流量净额	2,055,279,779.05	1,534,305,313.60	33.96	2,378,709,999.21
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,332,965,535.15	3,114,748,256.64	7.01	3,025,083,957.15
总资产	21,771,840,833.55	20,958,545,072.78	3.88	18,208,292,253.65

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.126	0.085	48.24	0.291
稀释每股收益(元/股)	0.126	0.085	48.24	0.291
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.116	0.051	127.45	0.214
加权平均净资产收益率(%)	8.89	6.31	增加 2.58 个百分点	18.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.18	3.81	增加 4.37 个百分点	15.43

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-3,355,686.68	13,005,196.67	83,657.90
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	16,760,153.76	62,459,318.21	131,794,222.00
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			9,914,822.85
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			85,372,300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,804,427.83	15,632,974.46	9,598,240.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目			34,980,845.92
少数股东权益影响额	-4,980,034.12	-12,919,000.49	-67,782,353.34

所得税影响额	-216,781.81	-1,685,407.18	-20,610,255.21
合计	23,012,078.98	76,493,081.67	183,351,480.55

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期末，公司在役总装机容量为 504.3 万千瓦，其中水电装机 352.7 万千瓦、火电装机 133 万千瓦、风电装机 18.6 万千瓦（本期新增贵州四格风电投产装机容量 4.75 万千瓦）；2012 年公司直属及控股公司电厂完成上网电量 205.93 亿千瓦时，同比增加 23.78%（其中：火电 57.21 亿千瓦时，同比增加 69.41%；水电 146.35 亿千瓦时，同比增加 11.90%；风电 2.37 亿千瓦时，同比增长 31.14%）。

单位：亿千瓦时

序号	电厂名称	装机 (万千瓦)	持股比例 (%)	2012 年度 上网电量	2011 年度 上网电量	同比增减 (%)
1	岩滩水电厂	121	70	57.95	52.07	11.29
2	大化水电厂	56.6	100	22.51	20.75	8.48
3	百龙滩水电厂	19.2	100	7.49	7.36	1.77
4	乐滩水电厂	60	52	25.09	23.56	6.49
5	平班水电厂	40.5	35	11.07	7.58	46.04
6	天龙湖水电厂	18	100	9.22	9.04	2.0
7	金龙潭水电厂	18	100	8.83	8.69	1.6
8	仙女堡水电厂	7.6	100	2.08	1.45	43.44
9	合山火电厂	133	83.24	57.21	33.77	69.41
10	山东风电公司	13.85	100	2.34	1.81	29.28
11	湖北沿渡河公司	11.8	65	2.11	0.28	653.57
12	贵州四格风电	4.75	100	0.03	-	
	合计	504.30	-	205.93	166.36	23.79

影响 2012 年公司电量完成情况的主要原因：

(1) 2012 年上半年，广西红水河流域来水受西南地区连续干旱影响，来水量比正常年份偏枯五成，导致流域各梯级水电站发电量锐减；进入 6 月份丰水期以后，流域降水量和来水量逐渐恢复正常，同时，天生桥一级、龙滩水库等流域各大调节性水库也发挥了蓄水调节的作用，使下半年广西红水河流域发电量增加较多，全年水电发电量也实现了一定幅度的增长。

(2) 公司火电发电量大幅增加是由于 2012 年底合山二期一台 67 万千瓦火电机组投产，上网电量同比增长 69.41%。

(3) 风电较去年同期增加电量 0.56 亿千瓦时，同比增长 31.14%。主要是 2011 年底山东招远风电 4.95 万千瓦机组投产、2012 年贵州四格风电 4.75 万千瓦机组投产。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------

营业收入	5,198,176,138.75	3,837,630,896.12	35.45
营业成本	3,683,765,213.34	2,721,934,494.24	35.34
管理费用	246,151,413.16	229,475,227.77	7.27
财务费用	854,776,749.17	639,569,403.44	33.65
经营活动产生的现金流量净额	2,055,279,779.05	1,534,305,313.60	33.96
投资活动产生的现金流量净额	-1,635,989,421.89	-2,172,151,850.40	24.68
筹资活动产生的现金流量净额	-682,375,554.21	897,739,668.26	-176.01

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司主营发电业务，售电收入为公司的主要业务收入来源，上网电量的多少直接决定了公司的主要收入。2012 年实现营业收入 51.98 亿元，其中主营业务售电收入完成 518,574 万元，比上年同期 382,845 万元增长 35.45%。售电收入增长主要原因是火电量大幅增收,同时水电收入也有较多增长，其中，由于上网电量增加 39.56 亿千瓦时导致电力销售收入增加 91,043 万元；本期平均上网电价 294.63 元 / 兆瓦时（含税,下同），比去年的平均上网电价 269.24 元 / 兆瓦时增加 25.39 元 / 兆瓦时，平均电价的增加使电力销售收入增加 44,686 万元。二者合计影响电力收入同比增长 135,729 万元。平均上网电价上升的主要原因是电价较高的火电量所占的权重由去年的 21.59% 上升到今年的 29.71%,以及去年的电价调整增加。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司主营发电业务，不以实物销为主。

(3) 主要销售客户的情况

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

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
电力	燃料费	1,736,825,185.67	47.15	1,150,096,642.51	42.25	51.02
电力	职工薪酬	434,271,617.67	11.79	410,806,401.64	15.09	5.71
电力	折旧	928,881,846.24	25.22	776,222,662.90	28.52	19.67
电力	修理费	114,941,849.56	3.12	106,209,445.24	3.90	8.22
电力	水费及水资源费	201,564,491.11	5.47	98,241,366.99	3.61	105.17
电力	其他物耗制造费	267,280,223.09	7.26	180,357,974.96	6.63	48.19
分产品情况						

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
电力	燃料费	1,736,825,185.67	47.15	1,150,096,642.51	42.25	51.02
电力	职工薪酬	434,271,617.67	11.79	410,806,401.64	15.09	5.71
电力	折旧	928,881,846.24	25.22	776,222,662.90	28.52	19.67
电力	修理费	114,941,849.56	3.12	106,209,445.24	3.90	8.22
电力	水费及水资源费	201,564,491.11	5.47	98,241,366.99	3.61	105.17
电力	其他物耗制造费	267,280,223.09	7.26	180,357,974.96	6.63	48.19

变动说明:

燃料费:报告期内燃料成本的增长主要原因是合山火电扩建工程 67 万千瓦机组投产,全年火电发电量同比增加 69.41% 导致火电燃料成本的上升。

折旧:报告期内折旧费用的增加主要是合山火电扩建工程于当年结转固定资产增加折旧支出。

水费及水资源费:报告期内水费及水资源费增加主要是水电增加发电量 11.88% 而增加的政策性水资源费和大中型库区基金支出。

其他物耗制造费:报告期内其他物耗制造费增加主要是火电发电量增长而增加的物耗材料费等支出。

(2) 主要供应商情况

燃料采购来自合山本地和周边省份煤矿, 根据生产需要, 比质、比价采购。

(3) 其他

无。

4、 费用

单位: 元

科目	2012 年	2011 年	同比增长 (%)
管理费用	246,151,413.16	229,475,227.77	7.27
财务费用	854,776,749.17	639,569,403.44	33.65

说明: 财务费用同比增加 33.65%, 原因是因为合山扩建 3 号机组结转固定资产, 对应利息损益化及有息负债增加所致; 不设销售费用科目。

5、 研发支出

无。

6、 现金流

单位:元

项目	2012 年度	2011 年度	增减比例(%)	变动原因
一、经营活动产生的现金流量				
收到其他与经营活动有关的现金	51,077,370.82	128,362,702.87	-60.21	政府补助、保险赔款和利息收入减少。
购买商品、接受劳务支付的现金	2,532,176,980.97	1,610,191,540.87	57.26	火电企业购买燃料增加。
支付其他与经营活动有关的现金	149,497,458.48	292,344,873.89	-48.86	往来款支付减少。
经营活动产生的现金流量净额	2,055,279,779.05	1,534,305,313.60	33.96	电费收入增加超过燃料支出的增幅。
二、投资活动产生的现金流量				
取得投资收益收到的现金	31,899,956.49	18,673,734.32	70.83	参股企业分配利润增加。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,665,386,955.24	2,169,294,469.52	-23.23	报告期内的岩滩扩建和风电建设支出少于上年度合山扩建工程支出。
收到其他与投资活动有关的现金	14,048,363.32	680,000.00	1965.94	收到工程质保金。
投资支付的现金	162,920.00	35,480,500.00	-99.54	上年度有对参股企业的投资支出。
支付其他与投资活动有关的现金	25,363,174.01	9,433,922.18	168.85	支付的项目前期费增加。
投资活动产生的现金流量净额	-1,635,989,421.89	-2,172,151,850.40	-24.68	基建项目支出减少。
三、筹资活动产生的现金流量				
取得借款收到的现金	4,688,100,000.00	8,165,130,000.00	-42.58	借款发生额减少。
发行债券收到的现金	1,718,236,000.00		100	报告期发行公司债。
收到其他与筹资活动有关的现金		17,084,558.86	-100	上年合山公司收到节能减排国家资本金。
支付其他与筹资活动有关的现金	70,945,868.44	207,900.00	34,025.00	支付收购企业原股东代垫款项。
筹资活动产生的现金流量净额	-682,375,554.21	897,739,668.26	-176.01	对外借款取得的金额减少。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1) 2011 年年度股东大会通过《关于公司拟在银行间债券市场非公开定向发行 40 亿元定向工具的议案》，8 月 9 日，公司收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注【2012】PPN104 号），接受本公司非公开定向债务融资工具注册，注册金额为 40 亿元，有效期 2 年，有效期内可分期发行。2013 年 1 月 28 日，公司发行 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具 20 亿元人民币，期限为 3 年，票面利率为 5.60%。

2) 2011 年年度股东大会通过《关于公司拟发行 18 亿元公司债券的议案》，2012 年 9 月 6 日，中国证监会以“证监许可[2012]1199 号”文核准公司向社会公开发行面值总额不超过 17.30 亿元的公司债券；10 月 24 日，公司发行广西桂冠电力股份有限公司公司债券（5 年期（3+2）票面利率为 4.8%、10 年期（5+5）票面利率为 5.1%），10 月 26 日所募集资金（扣除发行费用）17.18 亿元到账。

3) 2012 年 12 月 21 日，公司因重大资产重组事项申请连续停牌；2013 年 2 月 4 日，公司第七届董事会第六次会议审议并通过了关于发行股份购买资产暨关联交易的相关议案，同意公司向大唐集团公司、广西投资集团有限公司和 贵州产业投资（集团）有限责任公司发行股份，购买其所持有的分立后存续的龙滩水电开发有限公司的共 85% 股权，即：大唐集团所持 55.25%、广西投资所持 25.50%、贵州产投所持 4.25% 的股权。目前，公司、交易各方、各中介机构正全力推进上述重大资产重组的各项工作。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

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

报告期内，公司经营正常，公司电力发展稳步推进，贵州四格风电一期已实现投产；四格风电二期、岩滩二期扩建也在加紧进行中，目前进展良好；通过收购龙滩水电股权的重大重组也已于 2012 年 12 月底启动，目前相关工作正在进行中。

(4) 其他

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

2、

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
电力	5,185,743,014.22	3,680,714,950.88	29.02	35.45	35.43	增加 0.02 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
水力发电	2,745,907,611.47	1,373,804,153.71	49.97	13.65	12.78	增加 0.40 个百分点
火力发电	2,316,336,883.02	2,229,437,322.92	3.75	75.75	54.84	增加 12.99 个百分点
风力发电	123,498,519.73	77,473,474.25	37.27	31.14	29.40	增加 0.85 个百分点

3、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广西	4,552,479,537.92	37.48
四川	441,490,988.80	6.35
山东	121,930,937.29	29.48
湖北	68,273,967.77	713.94
贵州	1,567,582.44	100

公司主营水电、火电、风电发、售电业务。水电主要分布在广西、四川、湖北地区；风电主要分布在山东、贵州地区(贵州风电项目为本年新投产)；火电在广西地区。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
应收票据	23,660,000.00	0.109	85,697,628.56	0.39	-72.39
应收账款	684,230,889.74	3.14	354,019,833.75	1.69	93.27
预付款项	132,247,966.15	0.61	213,643,332.27	1.02	-38.10
存货	247,824,373.85	1.14	159,996,125.38	0.76	54.89
其他流动资产	22,511,785.32	0.10	34,749,924.02	0.17	-35.22
在建工程	2,645,956,446.55	12.15	4,218,757,692.00	20.13	-37.28
工程物资	270,516,740.47	1.24			100
应交税费	-92,895,287.16	-0.43	-202,562,478.20	-0.97	54.14
未分配利润	481,870,023.38	2.21	298,594,908.21	1.42	61.37

应收票据：用于结算电费款项的银行票据到期承兑和报告期末减少银行承兑汇票结算电费所致。

应收账款：增加的主要原因是报告期末发电量较上年增加导致应收电费余额增加。

预付款项：减少的主要原因是合山公司扩建工程的预付工程款结转入固定资产。

存货：主要为合山“上大压小”扩建工程3号机组并网发电，报告期末燃料备货增加所致。

其他流动资产：企业所得税减少所致。

在建工程：减少的主要原因是合山扩建工程竣工结转固定资产。

工程物资：增加的主要原因是岩滩公司扩建工程增加的库存建设物资。

应交税费：增加的主要原因是火电及风电公司建设期购进设备的增值税进项金额在报告期内申报抵扣。

未分配利润：增加的原因是报告期内实现的净利润尚未分配。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

无。

3、其他情况说明

无。

(四) 核心竞争力分析

从中长期分析，随着经济的发展，全社会用电量也会随之增长；从当前装机发展速度和经济增速分析，电力需求仍有较大潜力，尤其是水电、风电清洁能源，处于优先发展地位，公司装机以清洁能源为主，在政策上，受益于国家节能调度和大力发展清洁能源政策的实施，水电发电量优先上网，因此水电将直接受益，保证公司经营的稳定。目前，公司总装机容量 504.3 万千瓦，其中水电 352.7 万千瓦、火电 133 万千瓦、风电 18.60 万千瓦；权益装机容量 386.45 万千瓦，其中水电 257.14 万千瓦、火电 110.71 万千瓦、风电 18.60 万千瓦。公司发电资产的地区分布比较合理，水电分布在广西、四川、湖北；火电在广西；风电分布在山东烟台、贵州盘县。2012 年，公司在广西区域水电装机为 297.3 万千瓦，占广西统调水电装机的 26.4%，发电量占统调发电量的 34.2%，发电市场占有率较大。此外，公司在水电的建设、经营、管理上拥有较为丰富的经验管理人才优势。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司无对外股权投资。

(1) 证券投资情况

报告期内，公司无证券投资。

(2) 持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权。

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
广西北部湾银行股份有限公司	600,000,000	300,000,000	12	953,001,752.25	173,490,610.35	0	无	自有资金投资
中国大唐集团财务有限	12,500,000	75,000,000	2.5	75,000,000.00	7,899,956.49	0	无	自有资金投资

公司								
合计	612,500,000	375,000,000	/	1,028,001,752.25	181,390,566.84	0	/	/

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

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

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

(2) 2012 年 12 月 31 日，根据广西北部湾银行股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议，北部湾银行通过定向募股增资 5 亿元，注册资本由 20 亿元增至 25 亿元（该增资溢价 10 亿元）。增资完成后，公司仍为并列第一大股东，持股比例由原来的 15% 降至 12%。

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

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

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

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司无买卖其他上市公司股份的情况。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
烟台东源集团开发区风电有限公司	50,000,000.00	3年	5.040	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	2,520,000
烟台东源集团莱州风电有限公司	160,000,000.00	3年	5.040	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	8,064,000
烟台海阳东源	30,000,000.00	3年	5.040	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款,非募集资金	控股子公司	按季收息	1,512,000

风电发展有限公司													
烟台东源集团招远风电有限公司	110,000,000.00	3年	5.040	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	5,544,000
广西平班水电开发有限公司	100,000,000.00	3年	5.040	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	5,040,000
广西桂冠开投电力有限责任公司	30,000,000.00	3年	5.040	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	1,512,000
广西平班水电开	95,000,000.00	3年	5.040	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	4,788,000

发有限公司													
大唐岩滩水力发电有限责任公司	100,000,000.00	3年	5.040	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	5,040,000
烟台东源集团莱州风电有限公司	100,000,000.00	3年	5.040	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	5,040,000
广西平班水电开发有限公司	185,000,000.00	3年	5.040	流动资金借款	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	9,324,000
广西桂冠开投电力有限	180,000,000.00	3年	5.040	流动资金借款	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	9,072,000

责任公司														
烟台海阳东源风电发展有限公司	55,000,000.00	3年	5.040	流动资金借款	无	否	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	2,772,000
烟台东源集团开发区风电有限公司	100,000,000.00	3年	5.040	流动资金借款	无	否	否	否	是	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	5,040,000
烟台东源集团招远风电有限公司	100,000,000.00	3年	5.760	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	5,760,000
大唐桂冠盘县四格	200,000,000.00	3年	6.400	流动资金周转	无	否	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	全资子公司	按季收息	12,800,000

风力发电有限公司													
大唐桂冠合山发电有限公司	200,000,000.00	3年	6.400	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	12,800,000
茂县天龙湖电力有限公司	180,000,000.00	3年	6.650	流动资金借款	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	全资子公司	按季收息	11,970,000
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	200,000,000.00	3年	6.650	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	全资子公司	按季收息	13,300,000
湖北省巴东县沿渡	330,000,000.00	3年	6.650	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	21,945,000

河电业发展有限公司													
四川川汇水电投资有限责任公司	120,000,000.00	3年	5.376	流动资金借款	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	全资子公司	按季收息	6,451,200
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	200,000,000.00	3年	5.535	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	全资子公司	按季收息	11,070,000
大唐岩滩水力发电有限责任公司	200,000,000.00	3年	5.535	水电站扩建	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	11,070,000
大唐	150,000,000.00	3年	5.535	流动	无	否	否	否	否	银行借款, 非	控股	按季	8,302,500

岩滩水力发电有限责任公司				资金周转						募集资金	子公司	收息	
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	30,000,000.00	3年	5.535	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	控股子公司	按季收息	1,660,500
福建省集兴龙湘水电有限公司	19,900,000.00	3年	6.150	流动资金周转	无	否	否	否	否	银行借款, 非募集资金	全资子公司	按季收息	1,223,850

报告期内, 公司无对外委托贷款情况; 公司本期委托贷款对象均为公司全资或控股子公司, 用途为置换到期贷款或补充流动资金, 均获得公司股东大会批准后, 根据资金平衡和需求适时施行。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内, 公司未发生对其他投资理财及衍生品投资情况。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位: 亿元 币种: 人民币

募集年份	募集方式	募集资金	本年度已使用募集	已累计使用募集	尚未使用募集	尚未使用募集资
------	------	------	----------	---------	--------	---------

		总额	资金总额	资金总额	资金总额	金用途及去向
2012	公司债	17.30	17.30	17.30	0	
合计	/	17.30	17.30	17.30	0	/

根据公司第六届董事会第二十三次会议以及 2011 年年度股东大会审议通过的《关于公司拟发行 18 亿公司债券的议案》，本次公司债券拟扣除发行费用后，用于公司及控股子公司偿还银行贷款、补充公司流动资金及其他合规用途。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:亿元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
归还到期的短期融资券	否	17.18236	17.18236	17.18236	是	100	0.3180	节约财务费用	是		无
合计	/	17.18236	17.18236	17.18236	/	/	0.3180	/	/	/	/

根据公司第六届董事会第二十三次会议以及 2011 年年度股东大会审议通过的《关于公司拟发行 18 亿公司债券的议案》，本次公司债券拟扣除发行费用后，用于公司及控股子公司偿还银行贷款、补充公司流动资金及其他合规用途。

4、 主要子公司、参股公司分析

2012 度公司主要子公司、参股公司经营情况：

投资单位	业务性质	注册资本金(万元)	持股比例 (%)	期末总资产(万元)	期末净资产(万元)	收入(万元)	净利润(万元)
大唐岩滩水力发电有限责任公司	水电	71,095.35	70	354,518.16	207,404.27	80,009.64	29,784.00
广西桂冠开投电力有限责任公司	水电	75,000.00	52	265,457.11	106,004.78	55,797.74	13,162.82
广西平班水电开发有限公司	水电	30,000.00	35	121,169.90	52,327.99	24,587.26	5,033.52
茂县天龙湖电力有限公司	水电	15,600.00	100	114,379.73	40,922.97	20,433.08	3,450.49
茂县金龙潭电力有限公司	水电	15,000.00	100	115,992.92	48,465.53	19,886.36	4,758.26
大唐桂冠合山发电有限公司	火电	112,154.00	83.24	449,555.66	-5,119.90	232,422.81	-18,675.29
大唐山东电力投资集团有限公司	风电	47,400.00	100	130,335.73	53,469.86	12,229.78	1,643.97
四川川汇水电投资有限责任公司	水电	19,962.49	100	75,202.86	10,857.06	3,835.66	-3,147.89
福建安丰水电有限公司	水电	3,000.00	66	4,000.00	4,000.00	-	-
福建省集兴龙湘水电有限公司	水电	2,600.00	100	6,580.10	4,450.00	-	-
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	风电	500.00	100	78,730.46	13,792.59	156.76	-151.83

浙江纵横能源实业有限公司	水电	10,000.00	100	85,793.47	4,284.53	6,864.69	-3,513.21
广西百色银海铝业有限责任公司	冶炼	84,856.48	27.592	252,496.54	68,837.66	273,164.39	-1,960.07
广西北部湾银行股份有限公司	金融	250,000.00	12	12,008,776.51	730,031.33	356,898.42	110,086.98

上述各公司经营情况变化原因见前述之经营情况分析。

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
岩滩水电站扩建工程	280,610	在建	147,296	147,296	建设期,尚未投产
贵州盘县四格风电场一期工程	47,490	年内已全部投产	44,833	58,268	-151.83
贵州盘县四格风电场二期工程	42,520	在建	36,110	36,110	在建, 尚无收益
合计	370,620	/	228,239	241,674	/

以上项目均为公司全资或控股子公司的主营项目。

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制下的特殊目的主体情况。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、发展趋势：从中长期分析，随着经济的发展，全社会用电量也会随之增长；从当前装机发展速度和经济增速分析，电力需求仍有较大潜力，尤其是水电、风电清洁能源，处于优先发展地位，公司装机以清洁能源为主，在政策上，受益于国家节能调度和大力发展清洁能源政策的实施，水电发电量优先上网，因此水电将直接受益，保证公司经营的稳定。目前，公司总装机容量 504.3 万千瓦，其中水电 352.7 万千瓦、火电 133 万千瓦、风电 18.60 万千瓦；权益装机容量 386.45 万千瓦，其中水电 257.14 万千瓦、火电 110.71 万千瓦、风电 18.60 万千瓦。公司发电资产的地区分布比较合理，水电分布在广西、四川、湖北；火电在广西；风电分布在山东烟台、贵州盘县。2012 年，公司在广西区域水电装机为 297.3 万千瓦，占广西统调水电装机的 26.4%，发电量占统调发电量的 34.2%，发电市场占有率较大。

2、行业竞争格局：1) 预计 2013 年广西区内新增火电高于社会用电增长，受国家宏观调控和国家经济大环境的影响，火电机组利用小时受制约；2) 预计四川水电装机大幅增加，汛期上网电量竞争激烈。

(二) 公司发展战略

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

2、公司战略目标的实现需要具体项目的逐一实施才得以实现，报告期内，公司发展稳步推进，贵州四格风电一期已实现投产；四格风电二期、岩滩二期扩建也在加紧进行中，目前进展良好；通过收购龙滩水电股权的重大重组也已于 2012 年 12 月底启动，目前相关工作正在进行中。

(三) 经营计划

2013 年计划完成发电量 225.12 亿千瓦时；完成营业收入 54.66 亿元；可控费用计划 6.47 亿元；实现利润总额 6.36 亿元。

2013 年工作紧紧围绕年度经营目标开展，经营工作的重点及措施有：

1、狠抓安全生产，保持生产稳定局面

一是健全完善与公司相适应的安全管理体系。二是坚持继承与创新相结合，严格执行"两票三制"等规章制度，深化安全标准化达标，建立"两落实"督查和"打非治违"长效机制，规范安全生产依法依规管理。三是加强以班组建设为重点的现场安全管理，规范班组日常管理和现场作业行为，加强安全教育培训，提高安全技能。四是强化外来人员、外包队伍、基建工程的安全管理，以零违章确保零故事。五是深化"降缺陷、降非停、创金牌"工作，强化检修质量和设备管理精细化，努力打造金牌机组。六是认真落实防汛责任和水库优化调度，加强动态汛限水位控制，努力提高水库防汛和经济运行综合效益。

2、强化电力营销，千方百计抢发电量

对内要夯实设备基础，提高发电效率；对外要强化电量营销，争取发电空间。红水河流域各水电厂要充分利用水库梯级优化调度的经验和优势，最大限度利用来水多发电；四川区域水电厂要继续发挥营销优势，保持利用小时领先并优化电量结构；合山火电要把电量营销和抢抓电量贯穿全年始终，在保障机组稳定运行的同时，有效落实关停电量指标，多发有效益和效益大的电量；各风电场要进一步提高风机效率，强化营销，减少弃风。

3、强化管理，挖潜增效

一是加强对水能利用率、供电煤耗、成本费用的分析、考核，深度挖潜，全方位降本增效。二是积极开展智慧营销，千方百计争量保价、增效保收。三是优化煤炭采购与存储策略，做好机组负荷率与边际效益分析，尽量安排边际利润高的机组多发电。四是加强专项研究，切实解决岩滩公司电价长期偏低的历史问题。五是处理好存量与增量的关系，在提高存量资产创造效益、创造价值的同时，深化对新建、并购项目从规划到前期、建设及运营的优化。六是加强政

策研究，积极争取政策支持，维护企业合法权益，用好用活政策创造效益。

4、加强资金管理，优化债务结构，防范经营风险

一是强化全面预算管理，增强预算执行刚性，严格控制各项成本。二是优化债务结构，降低贷款利率，减少资金占用，加快资金周转，控制财务费用。三是健全项目风险防范机制，加强对投资的动态管理、过程控制和后评价工作。四是加强经济责任、基建项目、专项工作等审计，推动事后审计向事中、事前审计转移。五是加强对工程、燃料、物资、招投标等关键领域的效能监察工作。

5、打造精品工程，提升项目质量和效益

集中有限资源做好项前期和建设，莱阳羊郡风电场工程、四格风电二期正在加紧建设中，争取岩滩扩建工程第一台机组提前投产发电，打造“造价低、工期短、质量优、效益好”的精品工程。

6、积极配合中国大唐集团公司，努力完成龙滩公司重大资产重组工作。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司生产及发展需要，预计 2013 年需融资总额：57.686 亿元（其中新增融资 13.44 亿元,置换贷款融资 44.246 亿元）。主要用于如下项目：（单位：万元）

一	基建项目融资	贷款用途	105,500
1	大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	贵州盘县四格风电场二期工程	16,000
2	大唐岩滩水力发电有限责任公司	岩滩水电站扩建工程	71,500
3	大唐桂冠山东电力投资有限公司	莱阳羊郡风电场工程	15,000
4	广西桂冠开投电力有限责任公司	乐滩老厂房利用改造工程	3,000
二	尾工质保项目融资		17,500
6	广西桂冠开投电力有限责任公司	移民尾款	15,000
7	浙江纵横能源实业有限公司	电站尾款	2,500
三	环保项目融资		7,400
8	大唐桂冠合山发电有限公司	1、2 号机组脱硫增容改造工程	900
9	大唐桂冠合山发电有限公司	2 号机组脱硝改造工程	6,500
四	流动资金借款		4,000
10	四川川汇水电投资有限责任公司	补充流动资金	2,000
11	浙江纵横能源实业有限公司	补充流动资金	2,000
五	贷款置换		442,460
	合 计		576,860

2013 年贷款置换 44.246 亿元的具体贷款到期时间及金额如下：（单位:万元）

1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	合计
55000	0	124725	52500	32000	25500	50000	25540	30000	625	41000	5570	442460

(五) 可能面对的风险

1、预计广西区内新增火电高于社会用电增长，受国家宏观调控和国家经济大环境的影响，

火电利用小时受制约；

- 2、预计四川水电装机大幅增加，汛期上网电量竞争激烈；
- 3、电煤价格并轨，铁路运费的提高，增加火电经营的不确定性，火电经营仍可能受挤压；
- 4、近年的频繁反常的天气使得水电厂所处流域或上游来水情况具有不确定性，直接影响发电量。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司 2011 年度利润分配方案已经 2012 年 5 月 14 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，按每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税）进行分配；股权登记日为 2012 年 6 月 7 日，除权除息日为 2012 年 6 月 8 日，红利发放日为 2012 年 6 月 14 日。本次现金分红 6841.35 万元，占 2011 年母公司实现可分配利润 12692 万元的 53.90%。

报告期内分红严格执行《公司章程》和股东大会决议，2011 年度利润分配方案已经执行完毕。

2012 年 7 月 18 日、8 月 10 日召开的公司第七届董事会第二次会议、2012 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改<广西桂冠电力股份有限公司章程>第一百七十二条的议案》，修改后的《公司章程》第一百七十二条如下：

“第一百七十二条 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

公司应实施积极的利润分配方法：

(一) 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；在当年实现盈利的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于公司当年实现的可用于分配的净利润的百分之三十。

(二) 公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(三) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还

其占用的资金。

(四) 公司提出利润分配预案时, 认真征求、听取独立董事对此的独立意见, 同时通过各种渠道, 充分听取中小股东意见。

(五) 在满足上述现金分配股利之余, 结合公司股本规模、公司未来发展资本性支出需要和公司股票价格情况, 公司可以与现金分红同时或者单独提出并实施股票股利分配方案。”

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

√ 不适用

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

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	0	0.4	0	91,217,980.56	286,630,763.93	31.82
2011 年	0	0.3	0	68,413,485.42	192,874,245.44	35.47
2010 年	0	0.5	0	114,022,475.70	662,912,203.34	17.20

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

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

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

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

六、 其他披露事项

1、广西壮族自治区物价局于 2012 年 7 月 6 日出具《广西壮族自治区物价局关于大唐合山发电有限公司 3 号机组上网电价的批复》(桂价格函【2012】418 号), 同意合山电厂 3 号机组上网电价自环保部门验收合格之日起执行脱硫标杆上网电价, 即每千瓦时 0.4772 元。

2、2012 年 12 月 31 日, 根据广西北部湾银行股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议, 北部湾银行通过定向募股增资 5 亿元, 注册资本由 20 亿元增至 25 亿元 (该增资溢价 10 亿元)。增资完成后, 公司仍为并列第一大股东, 持股比例由原来的 15% 降至 12%。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

无。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2012年7月18日,公司第七届董事会第二次会议审议并通过了《关于公司挂牌出售17套闲置房产的议案》,同意公司按评估参考价11,671,600元作为17套闲置房产挂牌价进行拍卖。	详情请查阅2012年7月19日上海证券交易所网站公司公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、出售资产情况

无。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无此类与日常经营相关的关联交易的重大关联交易。	

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

2012年1月10日,公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司拟签订发电用煤购买协议的议案》。同意公司控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司(公司占83.24%股比)为保证火力发电用煤需求,与公司控股股东中国大唐集团公司的控股子公司大唐国际发电股份有限公司的全资子公司北京大唐燃料有限公司签订发电用煤购买协议,采购热值为5,500大卡的海外发电用煤,根据比质、比价的采购原则,选择期货交易。详情请查阅2012年1月11日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

单位:元、元/吨 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京大唐燃料有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购热值为5,500大卡的海外发电用煤	根据比质、比价的采购原则,选择期货交易。	810	11347.45	100	电汇	890	期货定价

进行本次交易的原因：在充分考虑了国内、国际电煤采购价格、运输成本、电煤指标等条件下，根据比质、比价的采购原则，满足公司控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司正常生产经营所需，有利于电煤储备、满足合理掺烧比例。

对上市公司独立性的影响：公司根据生产计划，根据比质、比价的采购原则自行进行的日常经营交易，不影响上市公司独立性。

依赖程度：公司对关联方的依赖程度不大，根据比质、比价的采购原则进行的公平交易。

3、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	借款	借款	协议,基准利率下浮10%		1,050,000,000	93.75	转账		
广西北部湾银行股份有限公司	联营公司	借款	借款	执行人民银行利率规定		70,000,000	6.25	转账		
合计				/	/	1,120,000,000	100	/	/	/

说明 1：关联方借款，不影响上市公司独立性。

说明 2：公司对关联方的借款依赖程度不大。

说明 3：1) 经公司股东大会批准，本公司与中国大唐集团财务有限公司签署"（2010）大唐财务金服字第 02 号"《金融服务协议》，协议约定：本公司及其分、子公司存放于中国大唐集团财务有限公司的存款按照中国人民银行统一颁布的存款利率计息；公司在中国大唐集团财务有限公司的借款利率按照中国人民银行统一颁布的基准贷款利率下浮 10% 执行；除存款和贷款外的其他各项金融服务，收费标准不高于（或等于）国内其他金融机构同等业务费用水平。2)

广西北部湾银行股份有限公司是本公司的联营公司。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2012 年 12 月 21 日起，"桂冠电力"股票停牌，正式启动通过非公开发行股份收购龙滩公司 85% 股权的重大资产重组事项，2013 年 2 月 5 日公告本次资产注入的首次董事会决议并复牌，公司拟向大唐集团、广西投资和贵州产投发行股份，购买上述主体分别持有的分立后存续的龙滩公司 55.25%、25.50%、4.25% 的股权。目前，公司、重组各方、中介机构正全力推动此项工作。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无此类共同对外投资的重大关联交易。	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

3、临时公告未披露的事项

无。

(四) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司				125,000.00	-20,000.00	105,000.00
中国大唐集团公司四川分公司	母公司的全资子公司	1,065.54		1,065.54			
湖南华银电力股份有限公司	母公司的控股子公司	1,352.46		1,352.46			
中国水利电力物资有限公司	母公司的控股子公司	13.71		13.71			
福建省集兴龙湘水电有	控股子公司	1,233.00	757.00	1,990.00			

限公司							
大唐桂冠合山发电有限公司	控股子公司	50,000.00	-30,000.00	20,000.00			
广西桂冠开投电力有限责任公司	控股子公司	36,000.00	-15,000.00	21,000.00			
大唐岩滩水力发电有限责任公司	控股子公司	65,000.00	-20,000.00	45,000.00			
烟台海阳东源风电发展有限公司	控股子公司的控股子公司	8,500.00		8,500.00			
烟台东源集团开发区风电有限公司	控股子公司的控股子公司	15,000.00		15,000.00			
烟台东源集团莱州风电有限公司	控股子公司的控股子公司	26,000.00		26,000.00			
大唐桂冠招远电力投资有限公司	控股子公司的控股子公司	21,000.00		21,000.00			
广西平班水电开发有限公司	控股子公司	43,500.00	-5,500.00	38,000.00			
茂县天龙湖电力有限公司	全资子公司	20,000.00	-2,000.00	18,000.00			
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	全资子公司	40,000.00	20,000.00	60,000.00			
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	控股子公司	23,000.00	13,000.00	36,000.00			
四川川汇水电投资有限责任公司	全资子公司		12,000.00	12,000.00			
巴东县电力公司	其他关联人	1,253.27	-1,253.27	0			
恩施州汇能发电有限责任公司	其他关联人		1,273.30	1,273.30			
南平市兴水防洪工程投资有限公司	其他关联人	375.00		375.00			
广西合山隆唐实业有限公司	其他关联人	526.82	779.98	1,306.80			
广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	其他关联人	264.82	-0.47	264.35			

广西合山荣雅物业管理有限责任公司	其他关联人		12.74	12.74			
合计		354,084.62	-25,930.72	328,153.90	125,000.00	-20,000.00	105,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		2,418.00					
关联债权债务形成原因		前期项目转让;向财务公司借款;对控股子公司委托贷款。					
关联债权债务清偿情况		对中国大唐集团公司四川分公司的前期项目转让款于 2013 年 2 月已清偿;公司已就控股股东大唐集团子公司湖南华银电力股份有限公司应付我公司"衡阳火电项目"前期开发费 1,352 万元,公司已经多次与华银电力协商,因"衡阳火电项目"不具备核准条件不同意立即支付;公司将加大追讨力度,确保该款项在项目核准后立即得到偿付。					
与关联债权债务有关的承诺		无。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无。					

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

报告期内无托管情况。

2、 承包情况

报告期内无承包情况。

3、 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国大唐集团公司	桂冠大化水力发电厂	承租大化水力发电厂非经营性资产	2,400,000.00	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	-2,400,000.00	按市场价格确定	小	是	控股股东
龙滩水电开发有限公司	桂冠及其控股子公司	承租龙滩大厦合计面积为 20,901.00 m ² 的房产作为办公场所	2,939,516.64	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	-2,939,516.64	低于市场价格确定	小	是	公司的控股子公司

1) 与中国大唐集团公司的关联交易

交易方关系的性质: 本公司的母公司

交易类型: 承租

交易内容及要素: 本公司向中国大唐集团公司承租大化水力发电厂非经营性资产, 交易价格按市场价格确定, 报告期内租金 2,400,000.00 元。

2) 与龙滩水电开发有限公司的关联交易

交易方关系的性质：与公司受同一母公司控制

交易类型：承租

交易内容及要素：广西平班水电开发有限公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司、本公司分别向龙滩水电开发有限公司承租龙滩大厦合计面积为 20,901.00 m²的房产作为办公场所，交易价格按低于市场价格确定为 11.72 元/平米·月。

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	中国大唐集团公司	521,770,000	2012年8月10日	2012年10月24日	2023年4月23日	连带责任担保	否	否	0		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）										521,770,000			
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										898,100,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										2,406,849,522.06			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										2,928,619,522.06			
担保总额占公司净资产的比例（%）										59.75			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										521,770,000			
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）										2,123,099,522.06			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）										477,852,471.94			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										3,122,721,994.00			

1、以上担保均获得公司股东大会批准；

2、中国大唐为公司债券提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，公司股东大会同意公司以茂县金龙潭电力有限公司 100% 的股权以及茂县天龙湖电力有限公司 100% 的股权，代为公司普通股东合计 30.16% 股份对应的公司拟发行 17.3 亿元债券分摊的约 5.2177 亿元公司债券份额，向中国大唐提供反担保；

3、报告期末，对控股子公司的担保：大唐桂冠合山发电有限公司担保余额 21.23 亿元；为茂县天龙湖电力有限公司担保余额 2.04 亿元；为茂县金龙潭电力有限公司担保余额 0.80 亿元。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

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

承诺背	承诺类型	承诺方	承诺内	承诺时	是	是	如未能及时履行应说明未	如未能及时履
-----	------	-----	-----	-----	---	---	-------------	--------

景			容	间及期 限	否 有 履 行 期 限	否 及 时 严 格 履 行	完成履行的具体原因	行应说明下一 步计划
与股改 相关的 承诺	资产注入	中国大唐 集团公司	根据公 司的需 要,逐步 将龙滩 水电开 发有限 公司的 资产注 入桂冠 电力。	2006年; 无具体 承诺期 限。	否	是		2012年12月21日起,“桂冠电力”股票停牌,正式启动通过非公开发行股份收购龙滩公司85%股权的重大资产重组事项,2013年2月5日公告本次资产注入的首次董事会决议并复牌,目前,公司、重组各方、中介机构正全力推动此项工作。
与重大 资产重 组相关 的承诺	解决同业 竞争	中国大唐 集团公司	如果大唐集团及其控股企业在桂冠电力经营区域内获得与桂冠电力主营业务构成实质性同业竞争的新业务(以下简称“竞争性新业务”)机会,大唐集团将书面通知桂冠电力,并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给桂冠电力或其控股企业。	2009年岩 滩资产注 入时承诺; 无具体承 诺期限。	否	是		

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

公司不存在资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所
境内会计师事务所报酬	168
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所	48
财务顾问	摩根斯坦利华鑫证券	1,176.40

2012年5月14日,公司2011年年度股东大会批准续聘天职国际会计师事务所有限责任公司(为担任公司2012年度审计工作的审计机构;聘期一年;2012年度年报审计费用预计150万元;收购其他电站专项审计、盈利预测审核等费用(若有)根据工作需要和费用标准另计;本年度实际支付会计师事务所总报酬为168万元,其中2012年报审计费用150万元;2012年收购股权等审计费用18万元。

其他说明:2013年1月,公司收到所聘审计单位天职国际会计师事务所有限公司通知,因改制,原天职国际会计师事务所有限公司名称变更为"天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)",注册地址及经营范围保持不变。

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

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

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

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施
无。

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划
无。

十二、其他重大事项的说明

1、2012年9月6日,中国证监会以"证监许可[2012]1199号"文核准公司向社会公开发行

面值总额不超过 17.30 亿元的公司债券； 10 月 24 日，公司发行广西桂冠电力股份有限公司公司债券（5 年期（3+2）票面利率为 4.8%、10 年期（5+5）票面利率为 5.1%），扣除发行费用，10 月 26 日所募集资金 17.18 亿元到账。为公司锁定了未来十年内的融资成本，为公司未来发展提供了低廉、稳定、持续的资金支持。

2、2012 年 8 月 9 日，公司收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注【2012】PPN104 号），接受本公司非公开定向债务融资工具注册，注册金额为 40 亿元，有效期 2 年，有效期内可分期发行。2013 年 1 月 28 日，公司发行 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具 20 亿元人民币，期限为 3 年，票面利率为 5.60%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

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

2、股份变动情况说明

2012 年度，公司股本结构未发生变化。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

无。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国大唐集团公司	1,151,898,465			1,151,898,465	定向增发锁定	2013 年 3 月 5 日
广西南宁市信托投资公司	466,668			466,668	未偿还股改对价	
广西壮族自治区拉浪水	180,788			180,788	未偿还股改对价	

力发电厂						
广西洛东水力发电厂	109,200			109,200	未偿还股改对价	
广西大化金达实业开发有限公司	6,599			6,599	是其他股东归还的股改代垫股份；未申请解禁	
合计	1,152,661,720			1,152,661,720	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：亿股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010 年 3 月 5 日	8.18	1.49	2013 年 3 月 5 日	0	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券(12 桂冠 01)	2012 年 10 月 24 日	4.80	8	2012 年 11 月 26 日	8	2017 年 10 月 23 日
公司债券(12 桂冠 02)	2012 年 10 月 24 日	5.10	9.3	2012 年 11 月 26 日	9.3	2022 年 10 月 23 日

(1) 2010 年 2 月 20 日，公司收到中国证监会《关于核准广西桂冠电力股份有限公司重大资产重组及向中国大唐集团公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2010]195 号），核准本公司向大唐集团发行 1.49 亿股人民币普通股购买相关资产，发行价格为人民币 8.18 元。2010 年 3 月 5 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司本次向中国大唐集团非公开发行的 1.49 亿股股份登记手续已办理完毕。

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

(3) 2012 年 9 月 10 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广西桂冠电力股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】1199 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 173,000 万元的公司债券，10 月 22 日，披露《广西桂冠电力股份有限公司 2012 年公司债券发行公告》、《2012 年公开发行公司债券募集说明书》及其摘要；10 月 24 日披露《2012 年公开发行公司债券最终票面利率公告》，5 年期（12 桂冠 01）票面利率为 4.8%，发行数量 8 亿元；10 年期票面利率为 5.1%，发行数量 9.3 亿元；10 月 26 日，发行工作结束，扣除相关发行费用后，收到现金 171823.6 万元；11 月 26 日，公司债 12 桂冠 01（债券代码：122191）、12 桂冠 02（债券代码：122192）在上海证券交易所上市。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本报告期内，股份总数及股东结构未发生变动。本报告期内发行的公司债券所募资金，用于公司归还到期的短期融资券，公司资产和负债结构的未发生变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	79,603	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	82,673			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国大唐集团公司	国家	50.51	1,151,898,465	0	1,151,898,465	无
广西投资集团有限公司	国家	19.25	438,939,417	0	0	无
广西大化金达实业开发有限公司	其他	0.82	18,804,066	529,873	6,599	无
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.71	16,311,266	16,311,266	0	未知
国泰金马稳健回报证券投资基金	其他	0.46	10,761,620	10,761,620	0	未知
江苏省江海粮油集团有限公司	其他	0.46	10,528,242	0	0	未知
华夏收入股票型证券投资基金	其他	0.40	9,126,152	-3,515,585	0	未知
工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	0.39	8,807,482	8,807,482	0	未知
骆太祥	其他	0.32	7,321,597	648,238	0	未知
光大保德信量化核心证券投资	其他	0.31	7,097,560	7,097,560	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
广西投资集团有限公司	438,939,417	人民币普通股	438,939,417			
广西大化金达实业开发有限公司	18,797,467	人民币普通股	18,797,467			
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	16,311,266	人民币普通股	16,311,266			
国泰金马稳健回报证券投资基金	10,761,620	人民币普通股	10,761,620			
江苏省江海粮油集团有限公司	10,528,242	人民币普通股	10,528,242			
华夏收入股票型证券投资基金	9,126,152	人民币普通股	9,126,152			
工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	8,807,482	人民币普通股	8,807,482			
骆太祥	7,321,597	人民币普通股	7,321,597			
光大保德信量化核心证券投资	7,097,560	人民币普通股	7,097,560			
新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪	6,000,000	人民币普通股	6,000,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系；公司未知上述股东是否属于监管部门有关规定认定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国大唐集团公司	1,151,898,465	2013年3月5日	0	定向增发完成 36 个月
2	广西南宁市信托投资公司	466,668		0	偿还其他股东代垫的股改对价后可流通
3	广西壮族自治区拉浪水力发电厂	180,788		0	偿还其他股东代垫的股改对价后可流通
4	广西洛东水力发电厂	109,200		0	偿还其他股东代垫的股改对价后可流通
5	广西大化金达实业开发有限公司	6,599		0	待申请解禁, 办完手续即可

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

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

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

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

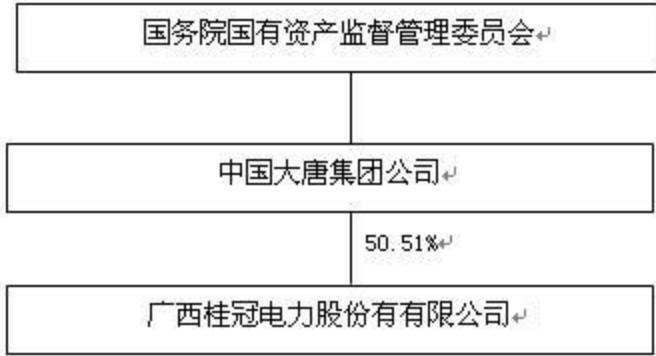
1、 法人

单位: 亿元 币种: 人民币

名称	中国大唐集团公司
单位负责人或法定代表人	翟若愚
成立日期	2003年4月9日
组织机构代码	71093110-9
注册资本	153.9377
主要经营业务	依法经营集团公司从事电源的开发、投资、建设、经营和管理, 组织电力(热力)生产和销售; 从事电力设备制造等。
经营成果	中国大唐集团公司是中国五大发电集团公司之一, 在役及在建资产分布在全国 30 个省区市以及境外部分国家。
财务状况	良好。
现金流和未来发展策略	现金流良好, 主体信用评级为 AAA; 发展战略: 把集团公司建设成经营型、控股型, 市场化、集团化、现代化、国际化, 具有较强发展能力、盈利能力和国际竞争能力的国际知名能源公司。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	除桂冠电力外, 大唐集团持有的上市公司基本情况: (1) 持有大唐发电(股票代码“0991.HK”, “601991”) 33.10%的股份; (2) 持有华银电力 33.34%的股份; (3) 持有大唐新能源(股票代码“1798.HK”) 8.24%的股份。

(二) 实际控制人情况

1、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

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

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:人民币

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

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
蔡哲夫	董事长	男	58	2012年5月14日	2015年5月13日						
戴波	副董事长、总经理	男	52	2012年5月14日	2015年5月13日					56.46	
李少民	副董事长	男	60	2012年5月14日	2015年5月13日						43.68
武洪举	董事	男	58	2012年5月14日	2015年5月13日						
方庆海	董事	男	58	2012年5月14日	2015年5月13日	21,000	21,000	0			
傅国强	董事	男	49	2009年6月26日	2012年5月14日						
张鲁	董事	女	54	2012年5月14日	2015年5月13日						24.88
果树平	董事	男	47	2012年5月14日	2015年5月13日						
阮响华	独立董事	男	42	2012年5月14日	2015年5月13日					6	
沈琦	独立董事	男	50	2012年5月14日	2015年5月13日					6	
吴集成	独立董事	男	65	2012年5月14日	2015年5月13日					6	
闵勇	独立董事	男	49	2012年5月14日	2015年5月13日					6	

王国平	监事会主席	男	55	2012年5月14日	2015年5月13日						
刘峰彪	监事	男	49	2012年5月14日	2015年5月13日						
谢伟明	监事	男	39	2012年5月14日	2015年5月13日						27.6
吴启良	监事	男	53	2012年5月14日	2015年5月13日						46.19
容党生	监事	男	58	2012年5月14日	2015年5月13日						45.95
李志农	副总经理	男	48	2012年5月14日	2015年5月13日						46.13
钟赵龙	副总经理	男	56	2012年5月14日	2015年5月13日	9,335	9,335	0			46.37
王传楚	总会计师	男	51	2012年5月14日	2015年5月13日	2,335	2,335	0			44.97
张云	董事会秘书	女	49	2012年5月14日	2015年5月13日						43.49
合计	/	/	/	/	/	32,670	32,670	0	/		353.56
											96.16

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

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

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

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

方庆海：历任鞍山发电厂党委办公室副主任、锅炉分场副主任，东北电管局集资办电管理办公室副主任，东北电力集团公司综合计划部生产计划处处长、综合计划部主任工程师兼生产计划处处长、综合计划部副主任，国电东北公司发展计划部副主任、发展计划部副主任（部主任级）兼东北电网电力市场交易中心主任、国电东北公司住房改革办公室主任，东北电网有限公司副总工程师兼发展策划部主任，中国大唐集团公司发展计划部副主任、计划与投融资部主任。现任中国大唐集团公司计划营销部主任，广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会董事。

傅国强：历任河北省电力公司（电力局）财务处副处长、财务与产权管理部主任，华北电力集团公司财务部副经理、经理，中国大唐集团公司财务与产权管理部副主任、财务与产权管理部主任、广西桂冠电力股份有限公司第六届董事会董事，现任大唐国际发电股份有限公司监事、副总经理。

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

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

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

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

吴集成：历任广西柳州市经委机电办副主任、调度室副主任、主任，经委副主任、代理党委书记、党组书记、主任，柳州市经贸工委副书记，桂林市副市长，广西柳州钢铁（集团）公

司党委书记、董事长，广西柳州市委书记、市人大常委会主任，广西投资集团有限公司董事长、总经理、党委书记。现退休，任广西桂冠电力股份有限公司第七届董事会独立董事。

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

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

刘峰彪：历任河南省电力设计院团委书记、党办秘书，河南省电力局青年工作科科长，河南电力工会组织部长，国家电力公司人董部副处级，中国大唐集团公司人力资源部干部人事处处长、监察局副局长。现任中国大唐集团公司思想政治工作部副主任、广西桂冠电力股份有限公司第七届监事会监事。

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

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

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

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

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

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

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

1、2012年5月14日召开的广西桂冠电力股份有限公司2011年度股东大会以累积投票方

式表决，选举产生公司第七届董事会组成成员，蔡哲夫、戴波、武洪举、方庆海、果树平、李少民、张鲁当选为公司董事；阮响华、沈琦、吴集成、闵勇当选为公司独立董事。

2、2012 年 5 月 14 日召开的广西桂冠电力股份有限公司 2011 年度股东大会以累积投票方式表决，选举产生公司第七届监事会组成成员，王国平、刘峰彪、谢伟明当选为公司监事；根据公司职工民主选举结果，吴启良、容党生当选为公司职工监事。

3、2012 年 5 月 14 日召开的公司第七届董事会第一次会议选举蔡哲夫先生为公司第七届董事会董事长；戴波先生、李少民先生为公司第七届董事会副董事长。

4、2012 年 5 月 14 日召开的公司第七届监事会第一次会议选举王国平先生为公司第七届监事会主席。

5、因董事会换届原因，傅国强先生不再担任公司董事，选举果树平先生担任公司第七届董事会董事。

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

(1) 董事会战略委员会

主任委员：蔡哲夫

委员：戴波、李少民、方庆海、张鲁

(2) 董事会审计委员会

主任委员：阮响华

委员：果树平、张鲁、沈琦、吴集成

(3) 董事会提名委员会

主任委员：闵勇

委员：李少民、武洪举、沈琦、吴集成、

(4) 董事会薪酬与考核委员会

主任委员：吴集成

委员：武洪举、果树平、阮响华、闵勇

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蔡哲夫	中国大唐集团公司	副总经理	2006 年 9 月 30 日	
戴波	中国大唐集团公司	总经理助理	2011 年 8 月 24 日	
武洪举	中国大唐集团公司	总经理助理、人力资源部主任	2011 年 8 月 24 日	
方庆海	中国大唐集团公司	计划营销部主任	2011 年 8 月 24 日	
果树平	中国大唐集团公司	财务管理部副主任	2011 年 8 月 24 日	

王国平	中国大唐集团公司	副总审计师、审计部主任	2011 年 8 月 24 日	
刘峰彪	中国大唐集团公司	思想政治工作部副主任	2011 年 8 月 24 日	
李少民	广西投资集团有限公司	副总裁	2006 年 9 月 1 日	
张鲁	广西投资集团有限公司	经营管理部协理	2011 年 2 月 1 日	
谢伟明	广西投资集团有限公司	战略投资部副总经理	2011 年 12 月 1 日	

公司总经理兼中国大唐集团公司的总经理助理，一方面是代表中国大唐集团公司统一协调在桂各单位与地方政府有关部门和地方电网公司的工作关系，便于对等沟通，利于工作的开展；另一方面是为更好履行股改承诺，推动集团公司在桂资产（主要是龙滩水电站资产）的整合，其工作和时间集中于上市公司，并由公司董事会进行考核，只在上市公司领取薪酬，公司已将该问题向控股股东报告。

(二) 在其他单位任职情况

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

公司总经理、副总经理兼任控股股东中国大唐集团公司广西分公司总经理、副总经理，一方面是代表中国大唐集团公司统一协调在桂各单位与地方政府有关部门和地方电网公司的工作关系，便于对等沟通，利于工作的开展；另一方面是为更好履行股改承诺，推动集团公司在桂资产（主要是龙滩水电站资产）的整合；他们工作和时间集中于上市公司，并由公司董事会进行考核，只在上市公司领取薪酬，此项兼职不影响其作为上市公司总经理、副总经理履行勤勉、忠实的义务，公司已将该问题向控股股东报告。

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司仅为在公司任职的董事、职工监事和高级管理人员根据公司的劳动报酬管理办法提供劳动报酬。报酬决策程序为：总经理提出方案，并经董事会审议通过。根据公司董事会相关决议，公司为独立董事提供每人 6.00 万元（含税）的年度津贴，独立董事出席公司会议的差旅费由公司负担。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、职工监事和高级管理人员执行“基本工资+辅助工资+奖励工资”的薪酬方案，按中国大唐集团公司业绩考核管理办法进行薪酬考核。报酬依据：考核资

	产经营指标（包括利润总额、经济增加值、发电量、平均电价、电热费回周期和资产负债率等）、安全生产考核指标（包括设备完好率、非计划停运次数和发生责任事故）、党风廉政建设和依法治企等指标。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	按考核结果支付报酬。报告期末报酬情况在前述“董事、监事和高级管理人员持股及报酬情况”表列示。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	具体在前述“董事、监事和高级管理人员持股及报酬情况”表列示。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
傅国强	董事	离任	董事会换届
果树平	董事	聘任	董事会换届

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

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

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	661
主要子公司在职员工的数量	2,287
在职员工的数量合计	2,948
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,945
销售人员	0
技术人员	860
财务人员	56
行政人员	87
合计	2,948
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	88
本科	766
专科	1,104
中专及以下	990
合计	2,948

(二) 薪酬政策

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

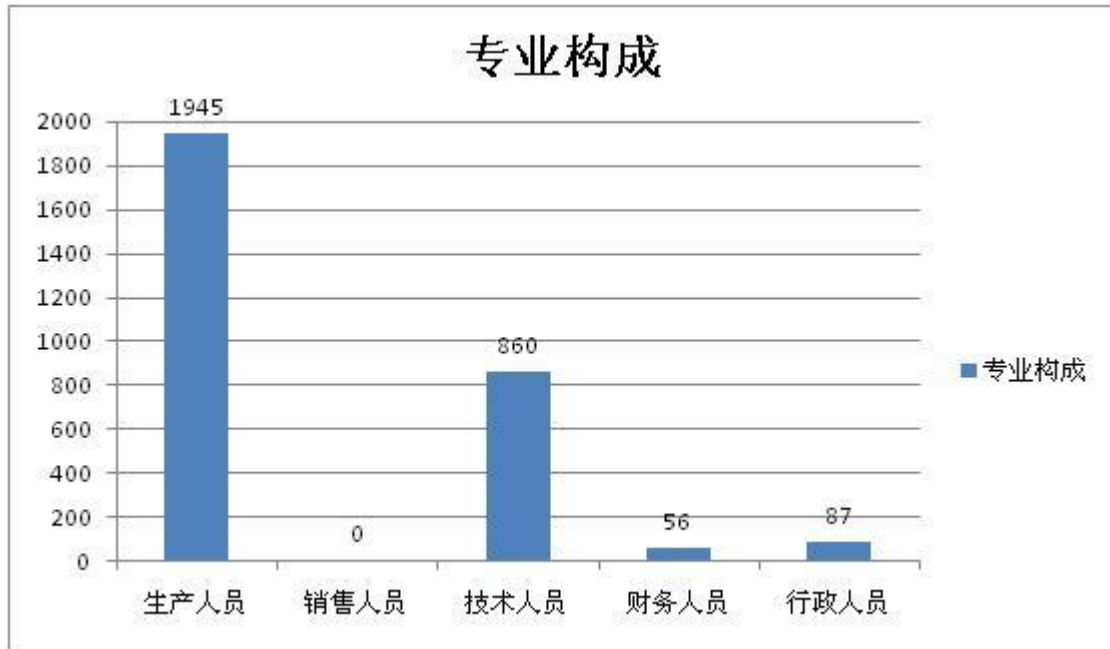
公司员工薪酬执行“基本工资+辅助工资+奖励工资”的薪酬方案，按业绩考核结果兑现；在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员按集团公司业绩考核管理办法进行薪酬考核。重点考核资产经营指标（包括利润总额、经济增加值、发电量、平均电价、电热费回周期和资产

负债率等)、安全生产考核指标(包括设备完好率、非计划停运次数和发生责任事故)、党风廉政建设和依法治企等指标。

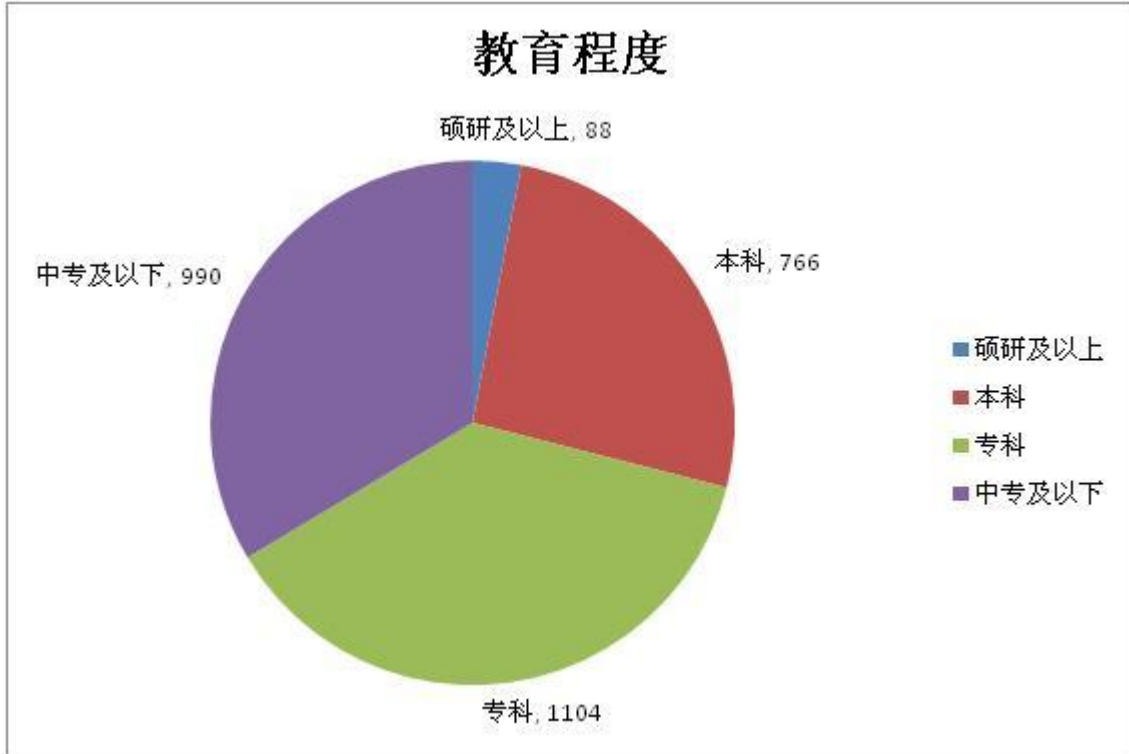
(三) 培训计划

根据员工所学专业 and 所聘岗位技能要求, 以鼓励员工成长与结合企业发展需求为目标, 实施内部培训方式为主、外部交流学习为辅的方式进行培训。2012 年全年全员人均达到 50 学时以上, 人才培训率保持 100%, 全员培训积分达标率 100%。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	说明：劳务外包不是简单按工时计酬。
劳务外包支付的报酬总额（元）	25,003,699.66

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司法人治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

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

2、公司董事会：报告期内，按照公司制定的《董事会议事规则》规范操作，董事会的召集符合相关规定，董事能按时出席会议，董事勤勉尽责，认真履行职责，对会议议案认真讨论，充分发表意见，独立董事对重大事项发表独立意见；董事会能认真执行股东大会决议，会议记录及签名完整，会议决议做到了及时、准确、完整披露；公司董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会和董事会薪酬与考核委员会委员认真履行职责，充分发挥董事会专门委员会作用，为公司发展和重大事项的决策提供意见，较好地服务于公司发展。报告期内公司董事会依据相关程序完成了换届选举，产生公司第七届董事会组成人员。

3、公司监事会：报告期内，按照公司制定的《监事会议事规则》规范操作，监事会的召开能够按照法定程序进行，监事列席董事会会议，决议能够充分及时披露，监事会未发生对董事会决议否决的情况，未发现公司财务报告存在不实情形，未发现董事、总经理履行职务时有违法违规的行为。报告期内公司监事会依据相关程序完成了换届选举，产生公司第七届监事会组成人员。

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

5、内部控制制度：公司制定了《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《广西桂冠电力股份有限公司控股及参股公司股东会、董事会、监事会工作规范》、《广西桂冠电力股份有限公司控股子公司董事会秘书工作规范（试行）》、《广西桂冠电力股份有限公司控股子公司"股东会、董事会、监事会"规范运作指导意见书》、《广西桂冠电力股份有限公司本部股东大会、董事会、监事会工作规范》、《广西桂冠电力股份有限公司法定代表人授权委托书管理办法》、《财务内部稽核制度》、《内部审计管理办法》、《财务管理暂行办法》、《安

全生产管理考核办法》等一系列制度。会计核算体系能够按照有关规定建立健全；财务管理符合有关规定，授权、签章等内部控制环节能够有效执行；监察审计部门，配备了专职审计工作人员，制定了审计工作规范，各项内控制度得到有效执行；公司在业务、资产、人员、机构、财务上保持独立性，不存在利益输送、损害上市公司利益的行为；不存在违反规定和决策程序的担保行为。

6、报告期内，根据《广西桂冠电力股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，确定了内部控制建设的目标、原则，建立了内部控制建设组织、提出内部控制建设的工作计划和工作内容，聘请专业机构，公司《内控手册》如期完成并试运行；根据广西证监局《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》（桂证监发【2012】23号）文件要求，公司对现行利润分配政策、决策程序、执行情况及信息披露做了认真梳理自查，对《公司章程》中第一百七十二条有关利润分配政策进行了修改，建立持续回报股东的分红机制，通过制度保证公司利润分配政策连续性和稳定性；制定了《广西桂冠电力股份有限公司债务融资工具信息披露制度》。

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

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

公司认为，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2012 年第一次临时股东大会	2012 年 1 月 11 日	《关于控股子公司大唐桂冠合山发电有限公司拟签订发电用煤购买协议的议案》	全部议案获得通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 1 月 12 日
公司 2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 14 日	《公司 2011 年度董事会工作报告》，《公司 2011 年度监事会工作报告》，《公司 2011 年度财务决算及 2012 年度财务预算（草案）报告》《公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，《公司 2011 年度报告及摘要》，《关于公司 2012 年度融资额度及为控股子公司银行贷款提供信用担保的议案》，《关于拟	全部议案获得通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 5 月 15 日

		向控股子公司发放不超过 30 亿元委托贷款的议案》，《关于 2012 年度续聘会计师事务所并支付其报酬的议案》，《关于选举公司第七届董事会成员的议案》，《关于选举公司第七届监事会成员的议案》，《关于公司拟发行不超过 18 亿元人民币短期融资券的议案》，《关于公司拟在银行间债券市场非公开定向发行 40 亿元定向工具的议案》，《关于公司拟发行 18 亿元公司债券的议案》。			
公司 2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 10 日	《关于公司以金龙潭公司、天龙湖公司 100% 股权为控股股东中国大唐集团公司提供反担保的议案》，《关于修改<广西桂冠电力股份有限公司章程>第一百七十二条款的议案》。	全部议案获得通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 8 月 11 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
蔡哲夫	否	7	2	5			否	2
戴波	否	7	2	5			否	3
李少民	否	7	0	5	2		否	2
武洪举	否	7	2	5			否	1
方庆海	否	7	2	5			否	1
果树平	否	5		5			否	1
张鲁	否	7	2	5			否	3
阮响华	是	7	1	5	1		否	1
沈琦	是	7	1	5	1		否	1
吴集成	是	7	2	5			否	3
闵勇	是	7	1	5	1		否	2

报告期内，董事不存在连续两次未亲自出席董事会会议情况。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他事项提出异议。

三、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会专门委员会履行职责时未提出重要意见和建议。

四、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

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

（一）与股改相关的承诺：中国大唐集团公司于 2012 年 12 月 21 日，启动将龙滩水电开发有限公司的发电资产注入桂冠电力的工作，2013 年 2 月 5 日公告本次资产注入的首次董事会决议并复牌，公司拟向大唐集团、广西投资和贵州产投发行股份，购买上述主体分别持有的分立后存续的龙滩公司 55.25%、25.50%、4.25%的股权。目前，公司、重组各方、中介机构正全力推动此项工作。

（二）与重大资产重组相关的承诺：中国大唐集团公司承诺如果大唐集团及其控股企业在桂冠电力经营区域内获得与桂冠电力主营业务构成实质性同业竞争的新业务机会，大唐集团将书面通知桂冠电力，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给桂冠电力或其控股企业。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

因政策原因，目前公司激励机制的尚未建立。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会全体成员保证本报告内容、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证公司经营管理合法合规、维护资产安全、保证财务报告及其相关信息真实完整、提高公司经营效率和效果、促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

2、 内部控制评价的依据

本公司开展内部控制评价的依据主要包括财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》，以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等。

3、 内部控制制度建设情况

报告期内，公司内部控制得到持续改进。董事会在本年内根据公司《内部控制规范工作方案》，聘请专业机构，如期完成内部控制建设工作，利用目标控制、组织控制、过程控制、授权控制、措施控制和检查控制等方法，达到了保护资产的安全和完整，防止、发现、纠正错误与舞弊，保证会计资料的真实、合法和完整，提高经营的经济性和有效性，保证完成所制定的经营或项目的任务为目标，并在实际工作中不断补充、修改，使公司的内部控制制度不断趋于完善，并在实际工作中严格遵循；报告期内，公司完成《内控手册》并试运行。公司董事会在 2012 年年度报告中做内控自我评价报告。

4、 内部控制自我评价

公司已经根据《内部控制基本规范》、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制的有效性进行了自我评价。报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，公司在内部控制自我评价过程中未发现与财务报告及非财务报告相关的重大内部控制缺陷。

公司董事会认为，根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，公司的内部控制于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。公司现有的内部控制制度符合有关法律法规和监管部门的规范性要求，符合公司经营管理和业务发展的实际需要，较好地覆盖了公司各方面的经营活

动，各项内部控制执行有效。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间公司未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

内部控制自我评价报告另行单独公告。

内部控制审计报告的相关情况说明

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已完成公司 2012 年度财务审计工作，出具标准无保留意见报告；天职国际会计师事务所出具的公司内部控制审计报告与公司董事会的内部控制自我评价报告不存在差异。

内部控制审计报告详见附件。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已建立《广西桂冠电力股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大差错情况。

第十节 财务会计报告

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

一、 审计报告

天职深 SJ[2013]216 号

广西桂冠电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广西桂冠电力股份有限公司（以下简称桂冠电力公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2012 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，桂冠电力公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了桂冠电力公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、1	1,029,199,813.45	1,292,285,010.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	23,660,000.00	85,697,628.56
应收账款	八、3	684,230,889.74	354,019,833.75
预付款项	八、4	132,247,966.15	213,643,332.27

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、5	112,040,921.18	104,843,220.67
买入返售金融资产			
存货	八、6	247,824,373.85	159,996,125.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、7	22,511,785.32	34,749,924.02
流动资产合计		2,251,715,749.69	2,245,235,075.15
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、8	1,236,634,523.56	1,132,466,865.53
投资性房地产	八、9	21,979,055.85	23,141,201.37
固定资产	八、10	14,942,100,061.74	12,948,451,915.57
在建工程	八、11	2,645,956,446.55	4,218,757,692.00
工程物资	八、12	270,516,740.47	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、13	238,045,787.28	226,485,601.51
开发支出			
商誉	八、14	158,383,465.39	158,383,465.39
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、15	6,509,003.02	5,623,256.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,520,125,083.86	18,713,309,997.63
资产总计		21,771,840,833.55	20,958,545,072.78
流动负债：			
短期借款	八、18	2,920,000,000.00	2,728,100,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、19	80,800,000.00	81,509,347.00
应付账款	八、20	678,820,009.37	819,420,439.95
预收款项		100,000.00	10.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	八、21	11,405,616.09	10,515,713.96
应交税费	八、22	-92,895,287.16	-202,562,478.20
应付利息		51,365,274.25	68,699,289.60
应付股利		70,877.29	70,877.29
其他应付款	八、23	521,722,704.61	462,719,253.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、24	963,350,000.00	811,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,134,739,194.45	4,780,072,452.94
非流动负债：			
长期借款	八、25	10,014,859,522.06	11,583,479,522.06
应付债券	八、26	1,718,508,016.80	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,200,000.00	2,400,000.00
非流动负债合计		11,735,567,538.86	11,585,879,522.06
负债合计		16,870,306,733.31	16,365,951,975.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、27	2,280,449,514.00	2,280,449,514.00
资本公积	八、28	100,058,846.31	100,058,846.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、29	470,587,151.46	435,644,988.12
一般风险准备			
未分配利润	八、30	481,870,023.38	298,594,908.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,332,965,535.15	3,114,748,256.64
少数股东权益		1,568,568,565.09	1,477,844,841.14
所有者权益合计		4,901,534,100.24	4,592,593,097.78
负债和所有者权益总计		21,771,840,833.55	20,958,545,072.78

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

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：广西桂冠电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		415,138,480.13	279,274,288.13
交易性金融资产			
应收票据		10,000,000.00	24,000,000.00
应收账款	九、1	71,720,941.70	15,289,453.13
预付款项		1,349,508.38	2,220,017.54
应收利息		5,647,787.37	6,023,322.50
应收股利			
其他应收款	九、2	1,691,033.34	14,572,498.54
存货		6,518,661.50	6,579,289.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,480,034.82	20,480,034.82
流动资产合计		532,546,447.24	368,438,904.04
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		3,224,900,000.00	3,480,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	九、3	5,140,093,074.21	4,948,029,608.18
投资性房地产		21,979,055.85	23,141,201.37
固定资产		1,907,661,489.44	1,966,069,503.05
在建工程		44,322,985.43	34,105,893.45
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,103,580.42	13,048,892.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,105,462.97	4,928,772.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,355,165,648.32	10,469,323,870.89
资产总计		10,887,712,095.56	10,837,762,774.93
流动负债:			
短期借款		1,800,000,000.00	2,170,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		36,217,974.79	25,679,212.84
预收款项			
应付职工薪酬		3,839,082.40	3,852,283.12
应交税费		-5,535,383.00	-20,200,676.94

应付利息		25,335,491.94	41,970,830.55
应付股利		70,877.29	70,877.29
其他应付款		66,466,458.19	77,264,131.48
一年内到期的非流动负债		325,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,251,394,501.61	2,388,636,658.34
非流动负债:			
长期借款		3,612,000,000.00	5,275,000,000.00
应付债券		1,718,508,016.80	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,330,508,016.80	5,275,000,000.00
负债合计		7,581,902,518.41	7,663,636,658.34
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		2,280,449,514.00	2,280,449,514.00
资本公积		243,983,630.83	243,983,630.83
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		465,596,875.82	430,654,712.48
一般风险准备			
未分配利润		315,779,556.50	219,038,259.28
所有者权益(或股东权益)合计		3,305,809,577.15	3,174,126,116.59
负债和所有者权益(或股东权益)总计		10,887,712,095.56	10,837,762,774.93

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

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,198,176,138.75	3,837,630,896.12
其中: 营业收入	八、31	5,198,176,138.75	3,837,630,896.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,844,318,637.65	3,652,652,469.67
其中: 营业成本	八、31	3,683,765,213.34	2,721,934,494.24

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		50,661,523.55	44,606,257.40
销售费用			
管理费用	八、33	246,151,413.16	229,475,227.77
财务费用	八、34	854,776,749.17	639,569,403.44
资产减值损失	八、35	8,963,738.43	17,067,086.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	八、36	136,067,614.52	113,456,139.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		128,167,658.03	108,282,405.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		489,925,115.62	298,434,566.27
加：营业外收入	八、37	52,183,730.20	108,623,141.59
减：营业外支出	八、38	5,824,020.11	2,593,050.58
其中：非流动资产处置损失		3,826,186.58	31,506.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		536,284,825.71	404,464,657.28
减：所得税费用	八、39	104,141,012.85	93,925,894.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		432,143,812.86	310,538,762.85
归属于母公司所有者的净利润		286,630,763.93	192,874,245.44
少数股东损益		145,513,048.93	117,664,517.41
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十五	0.126	0.085
（二）稀释每股收益	十五	0.126	0.085
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		432,143,812.86	310,538,762.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		286,630,763.93	192,874,245.44
归属于少数股东的综合收益总额		145,513,048.93	117,664,517.41

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

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	635,938,324.27	594,803,130.33
减：营业成本	九、4	318,480,432.42	309,168,032.77

营业税金及附加		20,904,302.47	16,806,935.17
销售费用			
管理费用		72,081,581.24	79,030,706.84
财务费用		446,091,261.75	385,628,304.97
资产减值损失		1,177,938.35	13,631,473.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	九、5	423,857,498.61	320,930,900.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		130,573,466.03	108,282,405.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		201,060,306.65	111,468,577.71
加：营业外收入		124,019.62	15,363,556.58
减：营业外支出		1,264,071.03	28,649.96
其中：非流动资产处置损失		1,114,571.03	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		199,920,255.24	126,803,484.33
减：所得税费用		-176,690.74	-122,499.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		200,096,945.98	126,925,984.25
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		200,096,945.98	126,925,984.25

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

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,829,867,597.85	4,508,149,100.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		620,061.50	780,048.86
收到其他与经营活动有关的现金	八、41	51,077,370.82	128,362,702.87
经营活动现金流入小计		5,881,565,030.17	4,637,291,852.33
购买商品、接受劳务支付的现金		2,532,176,980.97	1,610,191,540.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		411,390,726.45	410,629,500.80
支付的各项税费		733,220,085.22	789,820,623.17
支付其他与经营活动有关的现金	八、41	149,497,458.48	292,344,873.89
经营活动现金流出小计		3,826,285,251.12	3,102,986,538.73
经营活动产生的现金流量净额	八、44	2,055,279,779.05	1,534,305,313.60
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		31,899,956.49	18,673,734.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,161,307.55	28,232,739.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	八、42	14,048,363.32	680,000.00
投资活动现金流入小计		62,109,627.36	47,586,474.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,665,386,955.24	2,169,294,469.52
投资支付的现金		162,920.00	35,480,500.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	八、45	7,186,000.00	5,529,432.82
支付其他与投资活动有关的现金	八、42	25,363,174.01	9,433,922.18
投资活动现金流出小计		1,698,099,049.25	2,219,738,324.52
投资活动产生的现金流量净额		-1,635,989,421.89	-2,172,151,850.40

流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,688,100,000.00	8,165,130,000.00
发行债券收到的现金		1,718,236,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	八、43		17,084,558.86
筹资活动现金流入小计		6,406,336,000.00	8,182,214,558.86
偿还债务支付的现金		5,913,070,000.00	6,295,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,104,695,685.77	988,466,990.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		54,789,324.98	84,505,466.72
支付其他与筹资活动有关的现金	八、43	70,945,868.44	207,900.00
筹资活动现金流出小计		7,088,711,554.21	7,284,474,890.60
筹资活动产生的现金流量净额		-682,375,554.21	897,739,668.26
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	八、44	-263,085,197.05	259,893,131.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,292,285,010.50	1,032,391,879.04
六、期末现金及现金等价物余额	八、44	1,029,199,813.45	1,292,285,010.50

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

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		694,630,000.00	742,600,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,651,301.46	21,499,712.57
经营活动现金流入小计		704,281,301.46	764,099,712.57
购买商品、接受劳务支付的现金		58,476,323.84	65,435,814.22
支付给职工以及为职工支付的现金		122,237,620.19	131,824,345.35

支付的各项税费		153,033,630.91	173,320,207.39
支付其他与经营活动有关的现金		47,009,726.36	48,867,007.67
经营活动现金流出小计		380,757,301.30	419,447,374.63
经营活动产生的现金流量净额	九、6	323,524,000.16	344,652,337.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,140,000,000.00	860,000,000.00
取得投资收益收到的现金		317,659,567.71	224,338,489.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		656,192.36	27,716,675.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		16,230,000.00	
投资活动现金流入小计		1,474,545,760.07	1,112,055,164.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,562,644.92	67,842,049.79
投资支付的现金		885,062,920.00	1,860,480,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		92,676,000.00	96,344,497.80
支付其他与投资活动有关的现金		4,460,000.00	
投资活动现金流出小计		1,045,761,564.92	2,024,667,047.59
投资活动产生的现金流量净额		428,784,195.15	-912,611,882.95
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		2,440,000,000.00	6,390,520,000.00
发行债券收到的现金		1,718,236,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,158,236,000.00	6,390,520,000.00
偿还债务支付的现金		4,238,000,000.00	5,088,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		536,028,834.87	507,506,474.38
支付其他与筹资活动有关的现金		651,168.44	207,900.00
筹资活动现金流出小计		4,774,680,003.31	5,595,714,374.38
筹资活动产生的现金流量净额		-616,444,003.31	794,805,625.62
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	九、6	135,864,192.00	226,846,080.61
加：期初现金及现金等价物		279,274,288.13	52,428,207.52

余额			
六、期末现金及现金等价物余额	九、6	415,138,480.13	279,274,288.13

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

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	2,280,449,514.00	100,058,846.31			435,644,988.12		298,594,908.21		1,477,844,841.14	4,592,593,097.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	2,280,449,514.00	100,058,846.31			435,644,988.12		298,594,908.21		1,477,844,841.14	4,592,593,097.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					34,942,163.34		183,275,115.17		90,723,723.95	308,941,002.46
（一）净利润							286,630,763.93		145,513,048.93	432,143,812.86
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							286,630,763.93		145,513,048.93	432,143,812.86
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					34,942,163.34		-103,355,648.76		-54,789,324.98	-123,202,810.40
1. 提取盈余公积					34,942,163.34		-34,942,163.34			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者 (或股东)的 分配									-68,413,485.42		-54,789,324.98	-123,202,810.40
4. 其他												
(五)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 其他												
(六)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(七)其他												
四、本期期末 余额	2,280,449,514.00	100,058,846.31				470,587,151.46			481,870,023.38		1,568,568,565.09	4,901,534,100.24

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上年 年末余 额	2,280,449,514.00	89,246,316.57			365,126,055.33		290,262,071.25		1,401,341,773.04	4,426,425,730.19
: 会计政 策变更										
期差 错 更 正										
他										
二、本年 年初余 额	2,280,449,514.00	89,246,316.57			365,126,055.33		290,262,071.25		1,401,341,773.04	4,426,425,730.19
三、本期 增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-”)		10,812,529.74			70,518,932.79		8,332,836.96		76,503,068.10	166,167,367.59

号填列)									
(一) 净利润						192,874,245.44		117,664,517.41	310,538,762.85
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						192,874,245.44		117,664,517.41	310,538,762.85
(三) 所有者投入和减少资本		10,812,529.74						43,344,017.41	54,156,547.15
1. 所有者投入资本								41,166,547.15	41,166,547.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		10,812,529.74						2,177,470.26	12,990,000.00
(四) 利润分配				70,518,932.79		-184,541,408.48		-84,505,466.72	-198,527,942.41
1. 提取盈余公积				70,518,932.79		-70,518,932.79			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-114,022,475.69		-84,505,466.72	-198,527,942.41
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	2,280,449,514.00	100,058,846.31			435,644,988.12		298,594,908.21		1,477,844,841.14	4,592,593,097.78

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

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			430,654,712.48		219,038,259.28	3,174,126,116.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			430,654,712.48		219,038,259.28	3,174,126,116.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					34,942,163.34		96,741,297.22	131,683,460.56
(一) 净利润							200,096,945.98	200,096,945.98
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							200,096,945.98	200,096,945.98
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					34,942,163.34		-103,355,648.76	-68,413,485.42
1. 提取盈余公积					34,942,163.34		-34,942,163.34	

2.提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-68,413,485.42	-68,413,485.42
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期末余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			465,596,875.82	315,779,556.50	3,305,809,577.15

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			360,135,779.69		276,653,683.52	3,161,222,608.04
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			360,135,779.69		276,653,683.52	3,161,222,608.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					70,518,932.79		-57,615,424.24	12,903,508.55
（一）净利润							126,925,984.25	126,925,984.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							126,925,984.25	126,925,984.25

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					70,518,932.79		-184,541,408.49	-114,022,475.70
1. 提取盈余公积					70,518,932.79		-70,518,932.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-114,022,475.70	-114,022,475.70
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	2,280,449,514.00	243,983,630.83			430,654,712.48		219,038,259.28	3,174,126,116.59

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

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

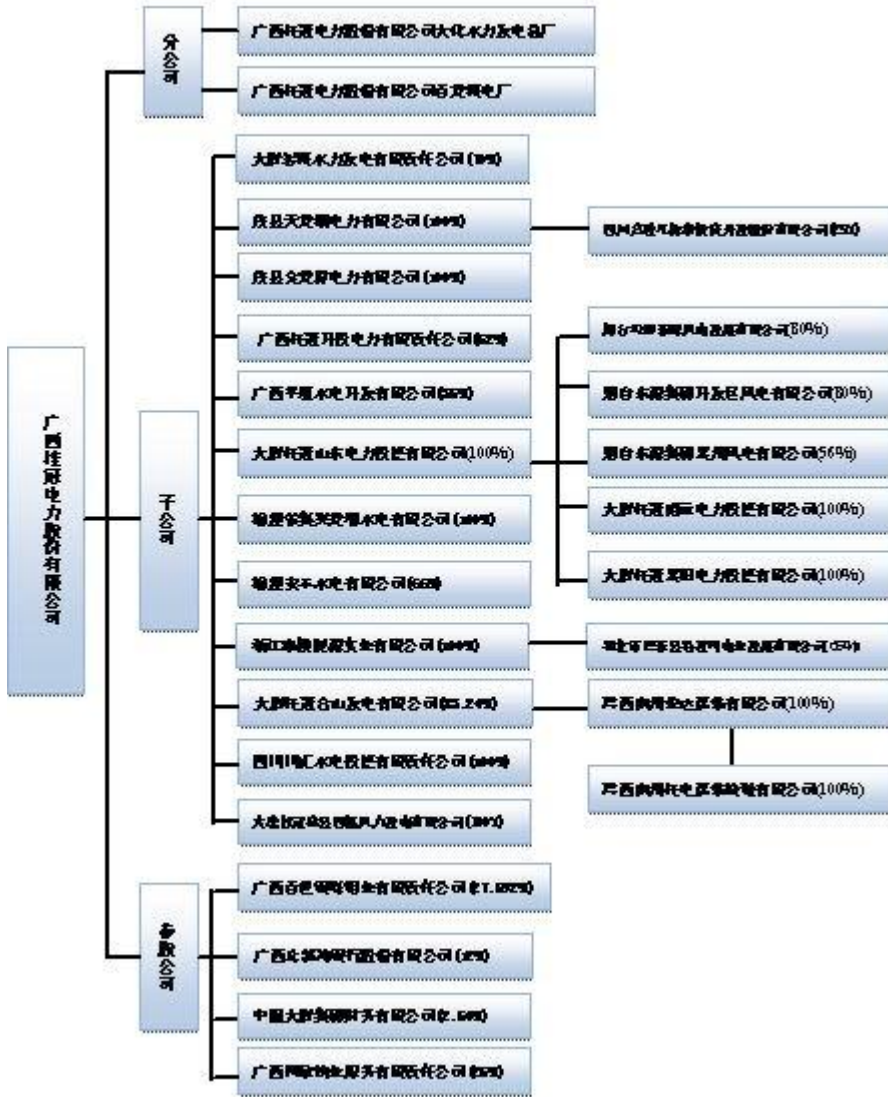
广西桂冠电力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 1992 年 8 月 12 日经广西壮族自治区经济体制改革委员会以“桂体改股字（1992）6 号”文批准设立，发起人股持有者为：广西电网公司（原名广西电力有限公司）、广西投资集团有限公司（原名广西建设投资开发公司）。公司所发行的 A 股于 2000 年 3 月 23 日在上海证券交易所上市交易。由广西壮族自治区工商行政管理局核发《企业法人营业执照》；公司注册号：“（企）450000000014361（1-1）”；注册地址：南宁市青秀区民族大道 126 号；法定代表人：蔡哲夫。

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

至 2012 年 12 月 31 日止，公司股本总额为 2,280,449,514.00 元，控股股东为中国大唐集团公司。

2、公司的分、子公司及联营公司情况

公司拥有两家分公司，二十家子公司，五家参股联营公司，分、子公司及联营公司的组织架构如下：



3、公司所属行业和经营范围

公司所属行业：公用事业。

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

4、公司主要产品

公司主要产品：电力。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2、非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；其次在经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

公司的外币业务记账方法采用外币统账制，发生外币经济业务时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额（即期汇率是指中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价）；公司在资产负债表日，对外币货币性项目和外币非货币性项目进行如下处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折

算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，应列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（九）金融工具：

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产在初始确认时划分为四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

②持有至到期投资；

③贷款和应收款项；

④可供出售金融资产。

（2）金融负债在初始确认时划分为两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

②其他金融负债。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，划分为交易性金融资产或金融负债：

A、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产除外。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，才可以在初始确认时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

A、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

B、公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

金融资产满足下列条件之一时，终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、该金融资产已转移，且符合金融资产终止确认条件。

（3）金融工具的计量：公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

①持有至到期投资以及贷款和应收账款，采用实际利率法，按摊余成本计量；

②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- A、按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；
- B、初始确认金额扣除按照收入确认的原则确定的累计摊销额后的余额。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

对以公允价值计量，但以前公允价值不能可靠计量的金融资产或金融负债，公司在其公允价值能够可靠计量时改按公允价值计量，相关账面价值与公允价值之间的差额按照以下规定进行处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

公司发行的非衍生金融工具包含负债和权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别处理。进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照该金融工具整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额确定权益成份的初始确认金额。发行该非衍生金融工具发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

(4) 金融资产减值核算方法:公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

金融资产发生减值的客观证据，包括以下各项：

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- H、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量：

- A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流量低于期末账面价值的差额计

提减值准备；

C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下跌，且其下跌属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
单项金额重大的	单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,
单项金额不重大的	按信用风险特征组合后风险较大的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

公司的存货分为原材料、库存商品、燃料等。各类存货以其成本入账。采用实际成本进行材料日常核算。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

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

公司存货跌价准备按存货单项计提，每年年末按照成本与可变现净值孰低计量，并按可变现净值低于成本的差额确认为当期费用。如以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的

金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

a、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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中，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号--企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

b、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

2、 后续计量及损益确认方法

a、公司对以下的长期股权投资按照采用成本法核算：

①公司对实施控制的子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时，按照权益法进行调整；

②公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；

③采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资时相应调整长

期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

b、公司对被投资单位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：

①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产公允价值比照《企业会计准则第 20 号--企业合并》的规定确定。

②公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

③公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润经适当调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并确认投资损益。

⑤公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

c、公司因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。因追回投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值或按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》确定的投资账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

d、长期股权投资减值准备：对按照成本法核算的，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值准备按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》处理；其他的长期股权投资按照上述资产减值准备所述的规定处理。

e、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

在确定是否构成共同控制时，公司考虑以下情况作为确定基础：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

在确定是否构成重大影响时，公司考虑以下情况作为确定基础：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。（2）参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。（3）与被投资单位之间发生重要交易。（4）向被投资单位派出管理人员。（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对按照成本法核算的，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值准备按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》处理；其他的长期股权投资按照上述资产减值准备所述的规定处理。

(十三) 投资性房地产：

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

公司取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧；已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。投资性房地产的减值按照资产减值准备所述的方法处理。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。资产，包括单项资产和资产组。资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

(2) 可能发生减值资产的认定

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

①可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

②资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，资产的市场价格通常根据资产的买方出价确定。在既没有法律约束力的销售协议、又不存在活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，同行业类似资产的最近交易价格或者结果可以作为估计资产公允价值减去处置费用后的净额的参考。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产未来现金流量的现值作为其可收回金额。

③预计的资产未来现金流量包括：

A、资产持续使用过程中预计产生的现金流入。

B、为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出），该现金流出是可直接归属于或者可通过合理而一致的基础分配到资产中的现金流出。

C、资产使用寿命结束时，处置资产所收到或支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，企业预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

(4) 资产减值损失的确定

①可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

②资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

(5) 资产组的认定及减值处理

①有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照其管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

②资产组的可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产组在处置时如要求购买者承担一项负债（如环境恢复负债等）、该负债金额已经确认并计入相关资产账面价值，而且只能取得包括上述资产和负债在内的单一公允价值减去处置费用后的净额的，为了比较资产组的账面价值和可收回金额，在确定资产组的账面价值及其未来现金流量的现值时，将已确认的负债金额从中扣除。

资产组组合，是指由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或者资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

对某一资产组作减值测试时，首先认定所有与该资产组相关的总部资产。然后，根据相关总部资产能否按照合理和一致的基础分摊至该资产组分别处理。

对于相关总部资产能够按照合理和一致的基础分摊至该资产组的部分，公司将该部分总部资产

的账面价值分摊至该资产组，再据以比较该资产组的账面价值（包括已分摊的总部资产的账面价值部分）和可收回金额，并按照上述（4）处理。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失，损失的金额按照下列顺序进行分摊，以抵减资产组或者资产组组合中资产的账面价值：

①首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；

②然后根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允减值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

符合下列一项或数项标准的，应当认定为融资租赁：

（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。

（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；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。

（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。

融资租赁的固定资产在租赁开始日按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值的两者中较低者作为入账价值，最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法进行分摊。

(十五) 在建工程：

公司的在建工程主要包括电站建设工程、技改工程、其他工程等。

公司在建工程按各项工程实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益计入该工程成本。已达到预定可使用状态的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待正式办理竣工决算后，调整已入账的固定资产的暂估价值，但不调整已计提的折旧。

在建工程的减值按照上述资产减值准备所述的方法处理。

(十六) 借款费用：

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

(十七) 无形资产：

公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，将其分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

无形资产使用寿命的确定，应考虑以下因素：该资产通常的产品寿命周期，以及可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现实情况及对未来发展的估计；以该资产生产的产品或服务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产产生未来经济利益的能力预期的维护支出及企业预计支付有关支出的能力；对该资产的控制期限，对该资产使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；与企业持有的其他资产使用寿命的关联性等。

公司无形项目的支出，除符合无形资产的确认条件构成无形资产成本的部分或非同一控制下企业合并中取得的、不能单独确认为无形资产、构成购买日确认的商誉的部分外，均应于发生时计入当期损益。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

公司在每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，根据该项无形资产的预期消耗方式修改摊销期限和摊销方法。

无形资产的减值按照上述资产减值准备所述的方法处理。

当无形资产预期不能为公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

(十八) 长期待摊费用：

(十九) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

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

2、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

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

(二十) 收入：

(1) 商品销售收入

公司商品销售收入为公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该已售出的商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定商品销售收入金额，已收或应收的合同或协议价款显失公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2) 提供劳务收入

劳务收入，提供在同一会计年度内开始并完成的劳务时，在完成劳务并且相关的经济利益能够流入公司，劳务收入和成本能够计量时，确认劳务收入的实现。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的部分确认收入，并按相同金额结转成本，不能得到补偿的部分，作为当期费用。

公司确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助：

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

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 在存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

本公司将当期所得税和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

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

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

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

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

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司及纳入合并范围的子公司按销售计缴增值税商品或提供劳务的增值额	17%
营业税	3%、5%	3%、5%
城市维护建设税	7%、1%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳流转税的 3%（或者以公司所在地适用税率）计缴。	3%
房产税	对拥有产权的房产分别按自用房产的计税价值的 1.2%或租赁收入的 12%计算。	1.2%、12%

单位	计税基础	税率
广西桂冠电力股份有限公司、茂县天龙湖电力有限公司、茂县金龙潭电力有限公司、四川川汇水电投资有限责任公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、广西平班水电开发有限公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

1、《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”

2、结合《企业所得税法实施条例》和《公共基础设施项目所得税优惠目录（2008年版）》的相关规定，烟台东源集团开发区风电有限公司和烟台东源集团莱州风电有限公司自2009年度起享受三免三减半的所得税优惠政策、大唐桂冠招远电力投资有限公司自2011年度起享受三免三减半的所得税优惠政策、大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司自2012年度起享受三免三减半的所得税优惠政策。

3、除以上所述的其他子公司，均执行25%的企业所得税税率。

(三) 其他说明

其他税费

单位	库区基金 (元/千瓦时)	水资源费 (元/千瓦时)
广西桂冠电力股份有限公司百龙滩电厂	0.008	0.0035
广西桂冠电力股份有限公司大化水力发电总厂	0.008	0.0045
茂县天龙湖电力有限公司	0.008	0.0035
茂县金龙潭电力有限公司	0.008	0.0035
四川川汇水电投资有限责任公司	0.008	0.0035
广西桂冠开投电力有限责任公司	0.008	0.0045
广西平班水电开发有限公司	0.008	0.003
大唐桂冠合山发电有限公司		0.004 元/立方米
大唐岩滩水力发电有限责任公司	0.008	0.0045
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	0.008	0.003

注 1：库区基金按上网电量计缴；水资源费除大唐桂冠合山发电有限公司按取水总量计缴外，余者皆按发电量计缴。

注 2：根据广西壮族自治区物价局、财政厅、水利厅“桂价费[2010]392 号”《关于调整我区水资源费征收标准有关问题的通知》规定：自 2010 年 12 月 1 日起，水力发电取用水，大型水电站按 0.0045 元/千瓦时，中型水电站按 0.0035 元/千瓦时，小型水电站按 0.0025 元/千瓦时征收水资源费；贯流式火力发电按 0.004 元/立方米征收水资源费。

注 3：根据四川省物价局、四川省财政厅、四川省水利厅“川价发[2009]200 号”《关于调整水力发电行业水资源费征收标准及有关问题的通知》规定：自 2010 年 1 月 1 日起，水力发电取用水，按 0.0035 元/千瓦时征收水资源费。

注 4：根据湖北省物价局、湖北省财政厅、湖北省水利厅“鄂价费[2009]168 号”《关于水资源费征收标准及有关问题的通知》规定：水力发电按 0.003 元/千瓦时征收水资源费。目前，经神农架林区人民政府同意，湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司的坪壩电站实际按规定标准的 60% 缴纳。

注 5：根据贵州省水利厅、广西壮族自治区水利厅“黔水政法[2007]25 号”《关于明确黔桂边界河流取水户水资源费缴纳有关事宜的通知》和广西壮族自治区物价局、财政厅、水利厅“桂价费[2007]496 号”《关于水资源费征收标准问题的通知》的规定，广西平班水电开发有限公司按 0.003 元/千瓦时缴纳水资源费。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股	从母公司所有者权益冲减子公司

						他项目余额					东损益的金额	少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广西桂冠开投电力有限责任公司	控股子公司	广西南宁市	水电	75,000.00	开发和经营水电站，与电力有关的经济技术咨询，国内商业贸易。	39,000.00	52.00	52.00	是	50,882.29		

					(国家专项规定的除外)								
广西平班水电开发有限公司	控股子公司	广西南宁市	水电	30,000.00	水利、电力建设的投资,运营及管理;建筑材料的销售;经济技术咨询。	10,500.00		35.00	63.00	是	34,013.19		
大唐桂冠合山发电有限公司	控股子公司	广西合山市	火电	112,154.00	投资开发和管火电站,与电力经济有关的经济技术咨询,日用品及机械电子设备销售。(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经	93,354.00		83.24	83.24	是	-858.23		

					营)								
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	全资子公司	贵州盘县	风电	500.00	风力发电场的投资、建设、运营、维护；提供风力发电规划、技术咨询及运行维护服务。	13,944.42		100.00	100.00	是			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大唐	控股	广西	水电	71,095.35	电力	94,326.47		70.00	70.00	是	62,221.28		

岩滩水力发电有限公司	子公司	大化县			开发、建设、经营，工程咨询及备购。								
------------	-----	-----	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

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

														者权益中所享有份额后的余额
福建安丰水电有限公司	控股子公司	福建南平市	水电	3,000.00	水力发电。 (以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)	2,640.00		66.00	66.00	是	1,360.00			
福建省集兴龙湘水电有限公司	全资子公司	福州永泰县	水电	2,600.00	水电开发和经营。 (以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)	4,450.00		100.00	100.00	是				

					营) 电力 项目 投资 及经 营管 理, 电力 技术 的研 究及 咨询 服务。 (以 上项 目国 家法 律、 行政 法规 禁止 的项 目除 外, 国 家法 律、 行政 法规 限定 的项 目须 取得 许可 后方 可经 营)								
大唐桂冠山东电力投资有限公司	全资子公司	山东烟台市	风电	47,400.00		53,400.00		100.00	100.00	是	6,373.44		
四川川汇水电投资有限责任公司	全资子公司	四川平武县	水电	19,962.49	水电 项目 投资、 开发, 电力 生产, 电力 生产 建设 所需 物资 的销 售, 电 力	21,961.69		100.00	100.00	是			

					技术服务, 高新技术开发。(国家禁止、限制及需取得专项许可的除外)								
茂县天龙湖电力有限公司	全资子公司	四川茂县	水电	15,600.00	电力生产、销售、电力项目的开发建设、电力设备制造、检修、电力技术服务、高新技术产业投资与开发等。	24,500.26		100.00	100.00	是			
茂县金龙潭电力有限公司	全资子公司	四川茂县	水电	15,000.00	电力生产、销售、电力项目的开发建设	27,246.43		100.00	100.00	是			

司					设、电力设备制造、检修、电力技术服务、高技术产业投资与开发等。								
浙江纵横能源实业有限公司	全资子公司	浙江杭州市	水电	10,000.00	能源建设项目投资管理，基础设施项目的投资及管理，国内贸易，经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	6,782.00		100.00	100.00	是	2,864.88		

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	63,455.64	53,615.68
人民币	63,455.64	53,615.68
银行存款：	1,027,306,101.73	1,290,430,452.82
人民币	1,027,306,101.73	1,290,430,452.82
其他货币资金：	1,830,256.08	1,800,942.00
人民币	1,830,256.08	1,800,942.00
合计	1,029,199,813.45	1,292,285,010.50

报告期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,660,000.00	85,697,628.56
合计	23,660,000.00	85,697,628.56

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合 (账龄 分析法) 计提坏 账准 备的应 收账 款	698,413,240.34	100.00	14,182,350.60	2.03	361,231,992.86	100.00	7,212,159.11	2.00
组合小 计	698,413,240.34	100.00	14,182,350.60	2.03	361,231,992.86	100.00	7,212,159.11	2.00
合计	698,413,240.34	/	14,182,350.60	/	361,231,992.86	/	7,212,159.11	/

注 1：单项金额重大的应收账款认定标准为单笔金额在 100 万元以上。

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

注 3：报告期无实际核销的应收账款。

注 4：期末应收账款余额较期初增加 93.34%，主要原因为合山"上大压小"扩建工程 3 号机组投产发电及红水河流域下半年来水量较好，报告期的售电量增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	695,737,167.92	99.62	13,914,743.36	361,231,992.86	100.00	7,212,159.11
1 年以内小计	695,737,167.92	99.62	13,914,743.36	361,231,992.86	100.00	7,212,159.11
1 至 2 年	2,676,072.42	0.38	267,607.24			
合计	698,413,240.34	100.00	14,182,350.60	361,231,992.86	100.00	7,212,159.11

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广西电网公司	非关联方	509,850,720.35	1 年以内	73.00
山东电力集团公司烟台供电公司	非关联方	110,927,827.80	2 年以内	15.88
四川省电力有限公司	非关联方	38,207,908.59	1 年以内	5.47
巴东县电力公司	非关联方	10,538,556.87	1 年以内	1.51
阿坝州九龙电网有限公司	非关联方	8,930,090.14	1 年以内	1.28
合计	/	678,455,103.75	/	97.14

(四) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	141,149,759.00	66.43	90,129,924.14	63.85	128,281,650.91	63.11	90,786,718.08	70.77
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按组合(账龄分析法)计提坏账准备的其他应收款	58,953,144.55	27.75	8,273,781.08	14.03	65,526,583.63	32.24	6,864,561.75	10.48
组合小计	58,953,144.55	27.75	8,273,781.08	14.03	65,526,583.63	32.24	6,864,561.75	10.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	12,355,788.82	5.82	2,014,065.97	16.30	9,459,210.38	4.65	772,944.42	8.17
合计	212,458,692.37	/	100,417,771.19	/	203,267,444.92	/	98,424,224.25	/

注 1: 单项金额重大的其他应收款认定标准为单笔金额在 100 万元以上。

注 2: 报告期末应收本公司的母公司中国大唐集团公司的款项为 10,655,410.00 元。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
广西电网公司	62,633,304.18	62,633,304.18	100	个别认定法
湖南华银电力股份有限公司-衡阳火电项目	13,524,626.41	13,524,626.41	100	个别认定法
恩施州汇能发电有限责任公司	12,732,965.91			个别认定法
中国大唐集团公司四川分公司-广元嘉陵江流域开发项目	10,655,410.00	10,655,410.00	100	个别认定法
山东办公楼项目	8,223,025.41			个别认定法
莱州二期风电项目	5,992,453.87			个别认定法
分布式能源(天然气)	3,908,105.75			个别认定法
南平市兴水防洪工程投资有限公司	3,750,000.00			个别认定法
开投风电项目	2,572,973.99			个别认定法
莱阳姜疃镇项目	2,348,678.02			个别认定法
莱阳沐浴店项目	2,225,464.57			个别认定法
莱阳灵山风场项目	1,945,844.58			个别认定法
天合风电项目	1,944,513.55	1,944,513.55	100	个别认定法
栖霞市亭口镇项目	1,913,074.13			个别认定法
莱阳卧龙风场项目	1,531,982.24			个别认定法
乐业水电项目	1,397,147.46			个别认定法
四川喜德米市水库及孙水河流域设计 1 号合同	1,372,070.00	1,372,070.00	100	个别认定法
莱阳鹤山风场项目	1,248,118.93			个别认定法
福建省南平市国有资产投资经营有限公司	1,230,000.00			个别认定法
合计	141,149,759.00	90,129,924.14	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	25,202,376.98	42.75	504,047.55	45,020,896.53	68.71	909,482.98
1 年以内小计	25,202,376.98	42.75	504,047.55	45,020,896.53	68.71	909,482.98
1 至 2 年	19,029,697.47	32.28	1,902,969.75	12,254,449.34	18.70	1,233,003.61
2 至 3 年	8,525,170.56	14.46	1,705,034.11	1,283,494.75	1.96	256,698.95
3 至 4 年	738,318.95	1.25	221,495.69	1,591,280.59	2.43	477,384.19
4 至 5 年	1,419,434.99	2.41	709,717.50	1,043,926.42	1.59	521,963.22
5 年以上	4,038,145.60	6.85	3,230,516.48	4,332,536.00	6.61	3,466,028.80
合计	58,953,144.55	100.00	8,273,781.08	65,526,583.63	100.00	6,864,561.75

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
其他应收款	12,355,788.82	2,014,065.97	16.30	个别认定法
合计	12,355,788.82	2,014,065.97	/	/

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

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

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广西电网公司	非关联方	62,633,304.18	5 年以上	29.48
湖南华银电力股份有限公司-衡阳火电项目	关联方	13,524,626.41	5 年以上	6.37
广西合山隆唐实业有限公司	关联方	13,068,036.43	3 年以内	6.15
恩施州汇能发电有限责任公司	关联方	12,732,965.91	5 年以内	5.99
上海宝冶建设有限公司	非关联方	12,143,000.00	2 年以内	5.72
合计	/	114,101,932.93	/	53.71

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南华银电力股份有限公司	与公司受同一母公司控制	13,524,626.41	23.88
中国大唐集团公司四川分公司	与公司受同一母公司控制	10,655,410.00	18.81
广西合山隆唐实业有限公司	其他关联方	13,068,036.43	23.07
恩施州汇能发电有限责任公司	持有对本公司具有重要影响的控股子公司 10% 以上股份	12,732,965.91	22.48
南平市兴水防洪工程投资有限公司	持有对本公司具有重要影响的控股子公司 10% 以上股份	3,750,000.00	6.62
广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	其他关联方	2,643,530.55	4.67
中国水利电力物资有限公司	与公司受同一母公司控制	137,093.64	0.24
广西合山荣雅物业管理有限责任公司	其他关联方	127,440.00	0.23
合计	/	56,639,102.94	100

(五) 预付款项：**1、预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	113,573,165.28	85.88	199,504,760.97	93.38
1 至 2 年	6,709,457.91	5.07	3,898,326.18	1.83
2 至 3 年	2,592,444.94	1.96	3,340,800.86	1.56
3 年以上	9,372,898.02	7.09	6,899,444.26	3.23
合计	132,247,966.15	100	213,643,332.27	100

单位	业务内容	金额	账龄	未结算原因
浙江省水电建筑安装有限公司	工程款	36,113,156.53	2 年以内	尚未结算
浙江省水利水电设计院	工程设计费	1,482,499.50	2 至 3 年	尚未结算
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	材料款	2,631,600.00	3 年以上	尚未结算
浙江江能建设有限公司	工程款	2,546,398.87	3 年以上	尚未结算
广西电力工程建设公司	工程款	1,506,044.00	3 年以上	尚未结算
合计		44,279,698.90		

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江省水电建筑安装有限公司	非关联方	36,113,156.53	2 年以内	尚未结算
广西西南煤炭交易中心有限公司	非关联方	9,800,000.00	1 年以内	尚未结算
贵州永煤科技发展有限公司	非关联方	7,675,000.00	1 年以内	尚未结算
广西航桂实业有限公司	非关联方	7,325,000.00	1 年以内	尚未结算
中航国际煤炭物流有限公司	非关联方	5,600,000.00	1 年以内	尚未结算
合计	/	66,513,156.53	/	/

报告期末本项目无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

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

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

(六) 存货：

1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,705,794.07	1,107,245.75	48,598,548.32	41,666,463.30	1,107,245.75	40,559,217.55
燃料	199,225,825.53		199,225,825.53	119,436,907.83		119,436,907.83
合计	248,931,619.60	1,107,245.75	247,824,373.85	161,103,371.13	1,107,245.75	159,996,125.38

2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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

合计	1,107,245.75				1,107,245.75
----	--------------	--	--	--	--------------

注 1: "燃料"主要为库存煤炭, 其中: 期初数量 173,293.96 吨, 金额 113,901,498.71 元; 期末数量 390,249.18 吨, 金额 193,873,027.56 元。

注 2: 本项目期末余额比年初余额增加 54.52%, 主要为合山"上大压小"扩建工程 3 号机组并网发电, 燃料备货增加所致。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

(七) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
企业所得税	22,511,785.32	34,749,924.02
合计	22,511,785.32	34,749,924.02

(八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
广西北部湾银行股份有限公司	12	12	120,087,765,100.00	112,787,451,800.00	7,300,313,300.00	3,568,984,200.00	1,100,869,800.00
广西百色银海铝业有限责任公司	27.592	27.592	2,524,965,389.04	1,836,588,827.28	688,376,561.76	2,731,643,850.37	-19,600,703.76

司								
四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	25	25	231,178,686.88	91,468,256.61	139,710,430.27	1,634,775.00	-2,069,734.38	

(九) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
中国大唐集团财务有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00			
广西网欣物业服务有限责任公司	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	500,000.00		
广州特意文化传播有限公司	2,590,000.00	2,590,000.00		2,590,000.00	2,590,000.00		

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
广西北部湾银行股份有限公司	600,000,000.00	803,511,141.90	149,490,610.35	953,001,752.25		24,000,000.00	12	12
广西百色	234,136,000.00	232,255,723.63	-42,917,144.32	189,338,579.31			27.592	27.592

银海铝业有限责任公司								
四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	-2,405,808.00	17,594,192.00			25	25

注 1:公司对广西北部湾银行股份有限公司的投资, 实际出资 600,000,000.00 元, 其中: 以每股 1 元的价格认购 3 亿股; 另外, 按照认购的股份数每股再出资 1 元作为处置其不良资产的专项资金。公司的持股比例为 15%, 与其它公司并列为第一大股东, 派出董事 1 名, 采用权益法核算。

由于公司的初始投资成本中, 已经包含处置不良资产的专项资金 300,000,000.00 元, 故其后按权益法核算时, 对于因不良资产净回款及收购配套资金导致的广西北部湾银行股份有限公司净资产变动, 不再调整该项长期股权投资账面价值。2008 年至 2010 年期间, 广西北部湾银行股份有限公司累计收到不良资产净回款及收购配套资金为 1,372,510,938.00 元。

注 2:2012 年 12 月 31 日, 根据广西北部湾银行股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议, 北部湾银行增资 5 亿元, 注册资本由 20 亿元增至 25 亿元 (该增资溢价 10 亿元)。增资完成后, 公司仍为并列第一大股东, 持股比例由 15% 降至 12%。

注 3: 公司于 2001 年 1 月 19 日与广州特意文化传播有限公司签订合同书, 合作拍摄电影《一样的人》, 公司共计投资 2,800,000.00 元, 已收回 210,000.00 元, 余额估计无法收回, 已全额计提减值准备。

(十) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	36,699,332.76			36,699,332.76
1.房屋、建筑物	36,699,332.76			36,699,332.76
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	13,558,131.39	1,162,145.52		14,720,276.91
1.房屋、建筑物	13,558,131.39	1,162,145.52		14,720,276.91
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				

五、投资性房地产账面价值合计	23,141,201.37	-1,162,145.52		21,979,055.85
1.房屋、建筑物	23,141,201.37	-1,162,145.52		21,979,055.85
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,162,145.52 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

(十一) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	22,197,045,487.14	2,983,975,019.31		142,087,424.52	25,038,933,081.93
其中：房屋及建筑物	11,344,738,310.31	770,125,335.40		54,894,313.33	12,059,969,332.38
机器设备	10,627,510,850.01	2,142,107,692.23		73,938,107.20	12,695,680,435.04
运输工具	120,283,579.30	57,461,821.43		1,486,619.10	176,258,781.63
电子设备及其他	104,512,747.52	14,280,170.25		11,768,384.89	107,024,532.88
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	9,248,593,571.57		934,373,623.08	86,134,174.46	10,096,833,020.19
其中：房屋及建筑物	2,878,109,285.96		347,115,021.68	5,503,902.58	3,219,720,405.06
机器设备	6,207,713,344.82		575,799,377.25	67,852,991.66	6,715,659,730.41
运输工具	85,483,774.42		10,699,552.22	1,422,290.77	94,761,035.87
电子设备及其他	77,287,166.37		759,671.93	11,354,989.45	66,691,848.85
三、固定资产账面净值合计	12,948,451,915.57	/		/	14,942,100,061.74
其中：房屋及建筑物	8,466,629,024.35	/		/	8,840,248,927.32
机器设备	4,419,797,505.19	/		/	5,980,020,704.63
运输工具	34,799,804.88	/		/	81,497,745.76
电子设备及其他	27,225,581.15	/		/	40,332,684.03
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备及其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	12,948,451,915.57	/		/	14,942,100,061.74
其中：房屋及建筑物	8,466,629,024.35	/		/	8,840,248,927.32
机器设备	4,419,797,505.19	/		/	5,980,020,704.63
运输工具	34,799,804.88	/		/	81,497,745.76
电子设备及其他	27,225,581.15	/		/	40,332,684.03

本期折旧额：934,373,623.08 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,966,183,662.8 元。

2、 暂时闲置的固定资产情况

无。

注 1：公司无产权受到限制的固定资产。

注 2：本期增加的固定资产主要为在建工程竣工结转固定资产 2,966,183,662.85 元。

注 3：本期房屋建筑物原值减少 54,894,313.33 元，为乐滩水电站、平班水电站重分类至在建工程、无形资产所致。本期机器设备原值减少 73,938,107.20 元，主要为百龙滩水电站、岩滩水电站部分设备使用寿命到期处置所致。

注 4：报告期末固定资产无减值迹象，未计提减值准备。

(十二) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,645,956,446.55		2,645,956,446.55	4,218,757,692.00		4,218,757,692.00

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
岩滩扩建 60 万千瓦机组工程	989,954,502.87	483,007,082.32			98,718,497.88	57,417,077.65	借款、 自筹	1,472,961,585.19
四格风电站	280,091,988.68	302,591,611.39	221,585,386.64		22,836,271.49	13,560,160.38	借款、 自筹	361,098,213.43
乐滩水电站前期工程	233,767,491.50	24,981,016.16					借款、 自筹	258,748,507.66
合山“上大压小”扩建工程 3 号机组	2,355,770,157.63	273,327,643.17	2,435,369,822.23				借款、 自筹	193,727,978.57
龙湘水电站	53,809,940.36	6,146,376.48			3,135,830.73	3,135,830.73	借款、 自筹	59,956,316.84
仙女堡水电站	32,662,545.37	12,646,181.98					借款、 自筹	45,308,727.35
莱阳垛山风电场	7,430,258.29	36,475,638.82					借款、 自筹	43,905,897.11
岩滩 4#水轮机转轮改造		33,781,441.23					借款、 自筹	33,781,441.23
安丰水电站	25,086,780.79	98,274.48					借款、 自筹	25,185,055.27
石柱河电站	21,133,209.86			1,747,136.48			借款、 自筹	19,386,073.38
乐滩电厂	16,730,082.31	3,104,733.65					借	19,834,815.96

老厂房利用改造工程							款、自筹	
四方寨电站	26,450,330.80			5,032,207.00			借款、自筹	21,418,123.80
环江电厂2*600MW级机组新建工程	17,708,736.76						借款、自筹	17,708,736.76
合山技改工程	4,006,660.30	35,109,405.31	23,309,222.37				借款、自筹	15,806,843.24
平班水电站尾工工程		13,145,073.86					借款、自筹	13,145,073.86
百龙滩内涝镇兴隧洞工程	8,457,366.72	1,262,757.82					借款、自筹	9,720,124.54
大化技改工程	5,153,147.04	41,261,519.85	38,227,339.72	579,225.79			借款、自筹	7,608,101.38
平班机组技术改造	6,204,440.62	1,998,417.80	2,661,112.04				借款、自筹	5,541,746.38
北海房产更新改造		4,749,837.00					借款、自筹	4,749,837.00
沿渡河技改工程		2,704,403.44	775,903.44				借款、自筹	1,928,500.00
岩滩其他发电技改工程	1,766,111.11	20,307,254.57	19,780,927.08	369,743.59			借款、自筹	1,922,695.01
平班水电站办公楼加层扩建工程	658,843.69	1,235,843.69					借款、自筹	1,894,687.38
财务及相关一体化项目(下属子公司)		1,290,000.00					借款、自筹	1,290,000.00
川汇水电站大坝检修门槽填实改造		1,210,741.60					借款、自筹	1,210,741.60
百龙滩技改工程	1,712,412.16	11,553,035.08	12,011,141.83	85,000.00			借款、自筹	1,169,305.41
新店水电站	897,243.71	-187,993.71					借款、自筹	709,250.00
乐滩技改	3,338,280.63	11,298,333.03	13,801,130.43				借	835,483.23

工程							款、 自筹	
平璜电站		3,405,627.73	3,082,324.26				借款、 自筹	323,303.47
岩滩水轮机转轮改造	35,152,265.38	15,222,447.09	50,374,712.47				借款、 自筹	
莱州土山风电场	7,936,348.11	6,990,159.43	12,872,377.31	2,054,130.23			借款、 自筹	
海阳风电场技改工程	21,230.88	5,358,942.46	5,380,173.34				借款、 自筹	
天龙湖电站生态环境用水工程	1,007,391.90	3,764,552.60	4,771,944.50				借款、 自筹	
开发区风电场一期工程	6,029,058.24	2,663,797.42	8,667,898.66	24,957.00			借款、 自筹	
合山 2*300 MW 改扩建工程	39,767,183.16		39,767,183.16				借款、 自筹	
招远夏甸风力发电场项目	29,785,652.34	24,754,358.79	51,048,629.50	3,491,381.63			借款、 自筹	
其他零星工程	6,268,030.79	23,465,347.86	23,066,617.65	1,587,479.50			借款、 自筹	5,079,281.50
合计	4,218,757,692.00	1,408,723,862.40	2,966,553,846.63	14,971,261.22	124,690,600.10	74,113,068.76	/	2,645,956,446.55

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
合山“上大压小”扩建工程 3 号机组	本期正式并网发电	
四格风电电站	本期进入商业运营	

注 1：本期岩滩扩建 60 万千瓦机组工程资本化的借款费用金额为 57,417,077.65 元；合山“上大压小”扩建工程 3 号机组资本化的借款费用金额为 16,251,409.56 元；四格风电电站资本化的借款费用金额为 25,697,009.99 元；龙滩水电站资本化的借款费用金额为 3,135,830.73 元。

注 2：本项目期末比年初减少 37.28%，主要为合山“上大压小”扩建工程 3 号机组增加 273,327,643.17 元、转固 2,435,369,822.23 元；岩滩扩建 60 万千瓦机组工程增加 483,007,082.32 元；四格风电电站工程增加 302,591,611.39 元、转固 221,585,386.64 元。

注 3：合山“上大压小”扩建工程 3 号机组，装机容量 670MW，本期正式并网发电，进入商业运营。本期转固 2,435,369,822.23 元。

注 4：四格风电电站项目，一期装机容量为 47.5MW（19*2.5MW），8 台 2500KW 风力发电机自 2012 年 10 月开始陆续通过试运行验收，进入商业运营。本期转固 221,585,386.64 元。

注 5：本项目其他减少为项目完工转入无形资产。

注 6：报告期末在建工程无减值迹象，未计提减值准备。

(十三) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备		268,837,303.02		268,837,303.02
专用材料		859,470.90		859,470.90
其他		819,966.55		819,966.55
合计		270,516,740.47		270,516,740.47

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

(十四) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计	281,535,734.96	25,137,875.90	200,330.84	306,473,280.02
软件	22,904,914.52	3,912,023.87	200,330.84	26,616,607.55
土地使用权	258,188,820.44	21,225,852.03		279,414,672.47
其他	442,000.00			442,000.00
二、 累计摊销合计	55,050,133.45	13,577,690.13	200,330.84	68,427,492.74
软件	11,448,205.83	4,302,847.96	200,330.84	15,550,722.95
土地使用权	43,461,961.05	9,230,642.21		52,692,603.26
其他	139,966.57	44,199.96		184,166.53
三、 无形资产账面净值合计	226,485,601.51	11,560,185.77		238,045,787.28
软件	11,456,708.69	-390,824.09		11,065,884.60
土地使用权	214,726,859.39	11,995,209.82		226,722,069.21
其他	302,033.43	-44,199.96		257,833.47
四、 减值准备合计				
软件				
土地使用权				
其他				
五、 无形资产账面价值合计	226,485,601.51	11,560,185.77		238,045,787.28
软件	11,456,708.69	-390,824.09		11,065,884.60
土地使用权	214,726,859.39	11,995,209.82		226,722,069.21
其他	302,033.43	-44,199.96		257,833.47

本期摊销额: 13,377,359.29 元。

注 1: 报告期内无内部研究开发项目。

注 2: 报告期末无形资产无减值迹象, 未计提无形资产减值准备。

(十五) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
大唐桂冠山东电力投资有限公司	126,546,268.18			126,546,268.18	
浙江纵横能源实业有限公司	31,837,197.21			31,837,197.21	
合计	158,383,465.39			158,383,465.39	

注 1: 2009 年度, 公司以 180,000,000.00 元的价款收购大唐桂冠山东电力投资有限公司 100%

股权。合并成本大于购买日（2009 年 10 月 1 日）可辨认净资产部分确认为商誉 126,546,268.18 元。

注 2：2011 年度，公司以 67,820,000.00 元的价款收购浙江纵横能源实业有限公司 100% 股权。合并成本大于购买日（2011 年 12 月 1 日）可辨认净资产部分确认为商誉 31,837,197.21 元。

注 3：公司于期末结合相关的资产组或者资产组组合对商誉进行减值测试，测试结果表明商誉未发生减值。

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	5,875,734.33	4,988,865.60
存货减值	166,086.86	166,086.86
长期股权投资减值	463,500.00	463,500.00
无形资产	3,681.83	4,803.80
小计	6,509,003.02	5,623,256.26

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

(十七) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	105,636,383.36	8,963,738.43			114,600,121.79
二、存货跌价准备	1,107,245.75				1,107,245.75
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	3,090,000.00				3,090,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	109,833,629.11	8,963,738.43			118,797,367.54

(十八) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	170,000,000.00	358,100,000.00
信用借款	2,750,000,000.00	600,000,000.00
短期融资券		1,770,000,000.00
合计	2,920,000,000.00	2,728,100,000.00

(十九) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	80,800,000.00	81,509,347.00
合计	80,800,000.00	81,509,347.00

(二十) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	678,820,009.37	819,420,439.95
合计	678,820,009.37	819,420,439.95

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
成都中电实业发展有限公司	3,569,234.00	3,569,234.00
中国大唐集团公司	2,400,000.00	2,400,000.00
中国水利电力物资有限公司	1,683,606.12	
北京中唐电工程咨询有限公司	1,036,548.00	
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	932,460.00	
湖南大唐先一科技有限公司	500,040.00	312,000.00
广西大化水电设备安装检修有限公司	437,252.65	
广西合山隆唐实业有限公司	357,947.25	
中国大唐集团科技工程有限公司	66,299.99	3,510,349.99
北京大唐思拓信息技术有限公司	50,000.00	
广西兴唐科技有限责任公司		235,000.00
合计	11,033,388.01	10,026,583.99

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的重要应付账款, 未及时结算的原因

单位	业务内容	金额	占总额比例	账龄	未结算原因
乐滩水电站尾工工程款	工程款	148,195,915.71	21.82%	3 年以上	尚未结算

单位	业务内容	金额	占总额比例	账龄	未结算原因
平班水电站尾工工程款	工程款	58,808,961.61	8.66%	1 至 2 年	尚未结算
大化电厂二期扩建工程款	工程款	28,995,282.43	4.27%	4 年以内	尚未结算
东方汽轮集团有限公司	设备款	22,186,032.00	3.27%	1 至 3 年	尚未结算
浙江浙大网新机电工程有限公司	工程款	7,003,257.60	1.03%	2 年以内	尚未结算
烟台东源电力电气设备有限公司	设备款	5,192,745.40	0.76%	2 年以内	尚未结算
广西水库移民工作管理局	工程款	5,003,100.00	0.74%	3 年以上	尚未结算
广西电力工业勘察设计研究院	工程款	4,062,250.00	0.60%	1 年以上	尚未结算
烟台东源送变电工程公司开发区分公司	工程款	4,118,393.84	0.61%	4 年以内	尚未结算
莱州市防潮堤管理处	土地补偿款	3,740,034.00	0.55%	1 至 2 年	尚未结算
成都中电实业发展有限公司	材料款	3,569,234.00	0.53%	1 至 2 年	尚未结算
上海重型机器厂有限公司	设备款	2,553,600.00	0.38%	1 至 2 年	尚未结算
丽水市汇力水电建设有限公司	工程款	2,456,298.79	0.36%	2 年以上	尚未结算
中国大唐集团公司	租赁款	2,400,000.00	0.35%	2 至 3 年	尚未结算
广西科铭电力工程有限公司	工程款	2,036,469.10	0.30%	3 年以内	尚未结算
山东铁军公司潍坊分公司	工程款	2,015,058.04	0.30%	3 年以上	尚未结算
东方锅炉(集团)无锡热管有限公司	设备款	1,780,961.40	0.26%	3 年以上	尚未结算
广西电力试验研究院有限公司	工程款	1,738,900.00	0.26%	2 至 3 年	尚未结算
上海电力修造总厂有限公司	设备款	1,541,800.00	0.23%	1 至 2 年	尚未结算
武汉凯迪电力股份有限公司	工程款	1,495,309.09	0.22%	3 年以上	尚未结算
浙江水电建筑安装公司	工程款	1,477,339.56	0.22%	3 年以上	尚未结算
浙江省第三地矿工程有限公司	工程款	1,445,381.50	0.21%	2 至 3 年	尚未结算
俞有新	工程款	1,200,000.00	0.18%	2 至 3 年	尚未结算
郑州裕昌电力设备材料有限公司	设备款	1,018,646.90	0.15%	1 至 2 年	尚未结算
北京远东加大科技发展有限公司	设备款	1,005,000.00	0.15%	1 至 2 年	尚未结算
合计		315,039,970.97	46.41%		

(二十一)预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	100,000.00	10.13
合计	100,000.00	10.13

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

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

(二十二) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		281,982,355.00	281,982,355.00	
二、职工福利费		19,430,744.82	19,430,744.82	
三、社会保险费	1,586,075.23	95,048,020.39	95,001,058.78	1,633,036.84
其中: 1. 医疗保险费	381,301.04	29,313,694.32	29,313,694.32	381,301.04
2. 基本养老保险费	46,142.90	47,072,141.36	47,072,141.36	46,142.90

3. 年金缴费	1,073,568.99	10,265,246.23	10,218,200.84	1,120,614.38
4. 失业保险费	37,318.13	4,670,845.30	4,670,845.30	37,318.13
5. 工伤保险费	19,521.32	2,316,919.32	2,316,971.62	19,469.02
6. 生育保险费	28,222.85	1,409,173.86	1,409,205.34	28,191.37
四、住房公积金		26,675,552.42	25,115,799.01	1,559,753.41
五、辞退福利				
六、其他		7,964,059.17	7,964,059.17	
七、工会经费	1,992,581.67	5,618,683.18	5,327,143.11	2,284,121.74
八、职工教育经费	6,937,057.06	7,023,354.07	8,031,707.03	5,928,704.10
合计	10,515,713.96	443,742,769.05	442,852,866.92	11,405,616.09

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

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

按公司制度执行。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-186,217,228.37	-247,453,560.72
营业税	1,654,994.36	836,459.53
企业所得税	16,619,549.87	12,889,687.38
个人所得税	6,099,034.15	4,824,855.32
城市维护建设税	238,795.60	-1,017,628.96
房产税	18,472.48	437,508.87
教育附加（含地方）	819,034.52	1,679,709.49
防洪保安费		6,922,542.70
电力监管费	972,493.10	1,256,331.48
水资源费	7,959,524.06	8,896,044.69
库区维护费	48,574,751.07	6,537,504.45
排污费	4,918,299.00	1,537,097.99
地方水利建设基金	3,638,536.72	11,599.32
价格调节基金	1,691,856.88	1,022.92
其他	116,599.40	78,347.34
合计	-92,895,287.16	-202,562,478.20

(二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	51,365,274.25	68,699,289.60
合计	51,365,274.25	68,699,289.60

(二十五) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

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

(二十六) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	521,722,704.61	462,719,253.21
合计	521,722,704.61	462,719,253.21

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
中国大唐集团公司	7,200,000.00	4,800,000.00
中国水利电力物资有限公司	2,244,596.72	1,067,915.40
中国大唐集团科技工程有限公司	2,134,150.00	580,600.00
北京中唐电工程咨询有限公司	889,584.26	
北京大唐先兴软件技术有限公司	180,000.00	730,000.00
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	90,300.00	
合计	12,738,630.98	7,178,515.40

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

1 年以上其他应付款主要为工程竣工决算, 按照相关规定计提的款项挂账。

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

(二十七) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	963,350,000.00	811,600,000.00
合计	963,350,000.00	811,600,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	198,700,000.00	209,600,000.00
抵押借款	56,250,000.00	4,000,000.00
保证借款	254,900,000.00	414,500,000.00
信用借款	453,500,000.00	183,500,000.00
合计	963,350,000.00	811,600,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	币种	利率 (%)	期末数
			本币金额
中国建设银行南宁民主支行	人民币	5.346	150,000,000.00
国家开发银行	人民币	6.120	115,400,000.00
中国工商银行广西分行	人民币	6.345	110,000,000.00

国家开发银行	人民币	6.120	100,000,000.00
中国光大银行南宁分行	人民币	6.345	85,000,000.00
合计	/	/	560,400,000.00

(二十八) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	3,170,160,000.00	2,963,380,000.00
抵押借款	686,250,000.00	934,350,000.00
保证借款	2,001,949,522.06	1,922,749,522.06
信用借款	4,156,500,000.00	5,763,000,000.00
合计	10,014,859,522.06	11,583,479,522.06

注: 抵押借款, 其中有 240,250,000.00 元同时存在保证担保; 有 446,000,000.00 元同时存在质押担保。质押借款, 其中有 60,800,000.00 元同时存在抵押担保。

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
国家开发银行	2010 年 7 月 27 日	2025 年 7 月 26 日	人民币	6.120	1,014,110,000.00
中国银行广西壮族自治区分行	2010 年 1 月 12 日	2024 年 12 月 31 日	人民币	5.346	960,000,000.00
中国工商银行南宁市民主支行	2003 年 5 月 13 日	2023 年 5 月 12 日	人民币	6.345	869,000,000.00
大唐集团财务有限公司	2002 年 12 月 25 日	2020 年 12 月 25 日	人民币	5.346	750,000,000.00
国家开发银行	2010 年 2 月 26 日	2020 年 2 月 25 日	人民币	6.120	708,000,000.00
合计	/	/	/	/	4,301,110,000.00

报告期末本项目中关联方中国大唐集团财务有限公司的款项为 1,050,000,000.00 元。

(二十九) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	本期应计利息	期末应付利息	期末余额
12 桂冠 01	800,000,000.00	2012 年 10 月 26 日	5 年期	800,000,000.00	7,040,000.00	7,040,000.00	794,740,648.60
12 桂冠 02	930,000,000.00	2012 年 10 月 26 日	10 年期	930,000,000.00	8,695,500.00	8,695,500.00	923,767,368.20

注: 2012 年 9 月 6 日, 经中国证券监督管理委员会"证监许可[2012]1199 号"文核准, 公司向社会公开发行面值不超过 173,000 万元的公司债券。2012 年 10 月 26 日止, 公司已收到募集资金人民币 171,823.60 万元整 (募集资金总额人民币 173,000.00 万元, 扣除承销佣金和保荐费 1,038.00 万元, 奖励佣金 138.40 万元)。该债券经天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具 "天职深 QJ[2012]T78 号" 《验资报告》验证。

(三十) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动负债	2,200,000.00	2,400,000.00
合计	2,200,000.00	2,400,000.00

(三十一) 股本：

单位：元 币种：人民币

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

(三十二) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

(三十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	295,388,324.01	20,009,694.60		315,398,018.61
任意盈余公积	140,256,664.11	14,932,468.74		155,189,132.85
合计	435,644,988.12	34,942,163.34		470,587,151.46

注 1：经 2011 年度股东大会决议，本公司计提任意盈余公积 14,932,468.74 元。

注 2：2012 年度计提法定盈余公积 20,009,694.60 元。

(三十四) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	298,594,908.21	/
调整后 年初未分配利润	298,594,908.21	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	286,630,763.93	/
减：提取法定盈余公积	20,009,694.60	
提取任意盈余公积	14,932,468.74	
应付普通股股利	68,413,485.42	
期末未分配利润	481,870,023.38	/

调整年初未分配利润明细：

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

(三十五) 营业收入和营业成本：

- 1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,185,743,014.22	3,828,451,457.58
其他业务收入	12,433,124.53	9,179,438.54
营业成本	3,683,765,213.34	2,721,934,494.24

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水力发电	2,745,907,611.47	1,373,804,153.71	2,416,212,597.68	1,218,101,315.90
火力发电	2,316,336,883.02	2,229,437,322.92	1,318,068,988.51	1,439,833,160.89
风力发电	123,498,519.73	77,473,474.25	94,169,871.39	59,872,697.28
合计	5,185,743,014.22	3,680,714,950.88	3,828,451,457.58	2,717,807,174.07

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	5,185,743,014.22	3,680,714,950.88	3,828,451,457.58	2,717,807,174.07
合计	5,185,743,014.22	3,680,714,950.88	3,828,451,457.58	2,717,807,174.07

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西	4,552,479,537.92	3,336,726,396.06	3,310,777,688.93	2,475,462,578.20
四川	441,490,988.80	219,923,327.98	415,115,526.95	177,092,630.41
山东	121,930,937.29	76,667,040.01	94,169,871.39	59,872,697.28
湖北	68,273,967.77	46,591,752.59	8,388,370.31	5,379,268.18
贵州	1,567,582.44	806,434.24		
合计	5,185,743,014.22	3,680,714,950.88	3,828,451,457.58	2,717,807,174.07

注 1：营业收入本期比上期增加 35.45%，主要原因为合山"上大压小"扩建工程 3 号机组投产发电及红水河流域下半年来水量较好，售电量增加所致。

注 2：营业成本本期比上期增加 35.34%，主要原因为合山"上大压小"扩建工程 3 号机组投产发电，燃料、折旧成本增加所致。

(三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,518,108.54	6,832,924.52	3%、5%
城市维护建设税	18,876,916.37	18,736,351.90	7%、1%
教育费附加	21,074,860.29	18,502,444.88	1%、3%
其他	191,638.35	534,536.10	
合计	50,661,523.55	44,606,257.40	/

(三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,277,944.32	94,250,565.65
税费	27,198,650.98	21,989,090.76
业务招待费	25,498,570.05	17,901,799.70
差旅费	18,602,388.85	16,611,215.57
中介费	5,019,526.20	7,444,925.10
无形资产摊销	8,934,948.02	7,944,001.01
折旧费	4,393,960.62	3,623,045.80
办公费	11,882,301.89	9,892,063.73
物业管理费	9,749,170.06	6,758,140.65
租赁费	6,489,267.88	8,172,618.68
财产保险费	6,967,566.12	4,732,566.30
低值易耗品摊销	5,189,137.75	3,193,455.19
会议费	5,097,096.92	4,266,297.88
董事会费	1,566,614.75	1,952,998.29
外部劳务费	7,588,444.52	3,057,819.68
水电费	3,019,412.88	2,896,407.75
劳动保护费	1,318,688.61	3,661,338.96
其他	10,357,722.74	11,126,877.07
合计	246,151,413.16	229,475,227.77

(三十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	866,569,689.96	654,942,694.24
利息收入	-13,099,501.63	-25,943,018.71
手续费	1,306,560.84	10,569,727.91
合计	854,776,749.17	639,569,403.44

(三十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,899,956.49	5,173,734.32
权益法核算的长期股权投资收益	128,167,658.03	108,282,405.50
合计	136,067,614.52	113,456,139.82

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国大唐集团财务有限公司	7,899,956.49	5,173,734.32	
合计	7,899,956.49	5,173,734.32	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广西北部湾银行股份有限公司	173,490,610.35	116,709,072.60	本期盈利增加
广西百色银海铝业有限责任公司	-42,917,144.32	-8,426,667.10	确认前期电费差价

四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	-2,405,808.00		
合计	128,167,658.03	108,282,405.50	/

(四十) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,963,738.43	17,067,086.82
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,963,738.43	17,067,086.82

(四十一) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	470,499.90	13,036,703.51	470,499.90
其中: 固定资产处置利得	470,499.90	13,036,703.51	470,499.90
政府补助	34,910,968.94	77,391,919.88	16,760,153.76
罚款收入	27,630.00		27,630.00
赔偿收入	8,360,842.20	9,671,201.66	8,360,842.20
CDM 收入	7,382,431.49	4,778,848.69	7,382,431.49
其他	1,031,357.67	3,744,467.85	1,031,357.67
合计	52,183,730.20	108,623,141.59	34,032,915.02

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
可再生能源电项目电价补贴	15,356,068.04	77,391,919.88	鲁价格一发[2012]136 号, 鲁价格一发[2012]150 号
电煤补贴	11,028,591.79		桂价格函[2012]799 号
节能技术改造奖励	3,930,000.00		桂财企[2011]70 号、桂财企[2011]99 号、桂财企[2012]118 号、桂财企[2011]150 号
接网工程补贴收入	1,974,685.64		发改价格(2007)44 号
循环经济奖励	1,000,000.00		桂财企[2012]57 号
减征房产税	801,561.97		桂地税函[2012]526 号
增值税即征即退 50%	620,061.50		财税局_财税(2008)156 号

莱州节能节水专项资金补贴	200,000.00		鲁经贸资字[2007]301 号
合计	34,910,968.94	77,391,919.88	/

注 1: 根据"桂价格函[2012]799 号"《广西壮族自治区物价局关于 2012 年 1-4 月区内燃煤发电企业补贴意见的通知》, 本公司的子公司大唐桂冠合山发电有限公司确认 2012 年 1-4 月的煤价补贴 11,028,600.00 元。

注 2: 根据山东省经济贸易委员会"鲁经贸资字(2007)301 号"《关于下达 2007 年山东省节能节水专项资金项目计划的通知》, 本公司的子公司烟台东源集团莱州风电有限公司取得节能节水专项资金补贴 3,000,000.00 元。该项补助主要用于 48.5MW 风力发电项目建设, 属于与资产相关的政府补助, 当期确认补贴收入 200,000.00 元; 余额 2,200,000.00 元予以递延, 列入"其他非流动负债"。

(四十二) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,826,186.58	31,506.84	3,826,186.58
其中: 固定资产处置损失	3,826,186.58	31,506.84	3,826,186.58
对外捐赠	49,500.00	52,500.00	49,500.00
罚款支出	681,262.38	213,525.35	681,262.38
固定资产报废损失			
淘汰落后产能职工安置费用			
其他	1,267,071.15	2,295,518.39	1,267,071.15
合计	5,824,020.11	2,593,050.58	5,824,020.11

注: 本期"处置固定资产损失"主要为本公司的子公司烟台海阳东源风电发展有限公司处置机器设备损失 2,700,184.99 元。

(四十三) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	104,141,012.85	93,925,894.43
合计	104,141,012.85	93,925,894.43

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

1、基本每股收益公式计算如下:

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

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

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

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

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

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

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

(四十五) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
往来款	11,556,946.50
利息收入	13,099,501.63
房租收入	3,234,127.58
政府补助	5,731,561.97
保险赔偿	3,361,380.33
CDM 收入	7,382,431.49
职工建房专款	3,890,165.00
其他	2,821,256.32
合计	51,077,370.82

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
管理费用	135,169,412.57
往来款	11,526,322.73
手续费支出	492,472.40
其他	2,309,250.78
合计	149,497,458.48

3、 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
工程及设备质保金	12,743,738.32
龙湘水电站暂收款	1,236,000.00
投标保证金	
其他	68,625.00
合计	14,048,363.32

4、 支付的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
项目前期开发	25,363,174.01
保证金	
合计	25,363,174.01

5、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
	0

6、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代垫款项	69,994,700.00
筹资手续费	951,168.44
发行短期融资券手续费	
合计	70,945,868.44

(四十六) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	432,143,812.86	310,538,762.85
加：资产减值准备	8,963,738.43	17,067,086.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	932,738,401.34	777,648,365.72
无形资产摊销	11,108,773.63	9,514,265.45
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,355,686.68	-13,005,196.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	863,045,940.62	664,880,955.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-136,067,614.52	-113,456,139.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-885,746.76	736,455.15
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）	-87,828,248.47	-24,699,568.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,932,059.71	16,879,978.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	164,637,094.95	-111,799,651.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,055,279,779.05	1,534,305,313.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,029,199,813.45	1,292,285,010.50
减：现金的期初余额	1,292,285,010.50	1,032,391,879.04
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	-263,085,197.05	259,893,131.46

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	7,186,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		5,529,432.82
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,029,199,813.45	1,292,285,010.50
其中：库存现金	63,455.64	53,615.68
可随时用于支付的银行存款	1,027,306,101.73	1,290,430,452.82
可随时用于支付的其他货币资金	1,830,256.08	1,800,942.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,029,199,813.45	1,292,285,010.50

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国大唐集团公司	有限责任公司	北京市西城区广伯街1号	翟若愚	电力能源	153.9377	50.51	50.51	国务院国资委	71093110-9

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
大唐岩滩水力发电有限责任公司	有限责任公司	大化县岩滩镇	戴波	水电	71,095.35	70	70	20109354-9
广西桂冠开投电力有限责任公司	有限责任公司	广西南宁市	钟赵龙	水电	75,000.00	52	52	71882839-2
广西平班水电开发有限公司	有限责任公司	广西南宁市	龙先进	水电	30,000.00	35	63	72976397-7
茂县天龙湖电力有限公司	有限责任公司	四川茂县	李志农	水电	15,600.00	100	100	76726096-7
茂县金龙潭电力有限公司	有限责任公司	四川茂县	李志农	水电	15,000.00	100	100	77981988-7
大唐桂冠合山发电有限公司	有限责任公司	广西合山市	李志农	火电	112,154.00	83.24	83.24	73220723-4
大唐山东电力投资有限公司	有限责任公司	山东烟台市	王作青	风电	47,400.00	100	100	79868085-x
四川川汇水电投资有限责任公司	有限责任公司	四川平武县	李志农	水电	19,962.49	100	100	74962438-4
福建安丰水电有限公司	有限责任公司	福建南平市	王询	水电	3,000.00	66	66	75136467-3
福建省集兴龙湘水电有限公司	有限责任公司	福州永泰县	王询	水电	2,600.00	100	100	75138189-5
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	有限责任公司	贵州盘县	戴涛	风电	500.00	100	100	57710576-3
浙江纵横能源实业有限公司	有限责任公司	浙江杭州市	王询	水电	10,000.00	100	100	75490045-1

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
广西百色	有限责任	百色	张春林	工业、冶	84,856.48	27.592	27.592	71884564-3

银海铝业有限责任公司	公司			炼				
广西北部湾银行股份有限公司	股份有限公司	南宁	滕冲	金融	250,000.00	12	12	19837618-6

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
龙滩水电开发有限公司	母公司的控股子公司	71518052-7
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	19219565-7
中国大唐集团公司四川分公司	母公司的控股子公司	795827115
中国大唐集团科技工程有限公司	母公司的控股子公司	710932531
中国水利电力物资有限公司	母公司的控股子公司	101625739
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	母公司的控股子公司	684371047
北京大唐思拓信息技术有限公司	母公司的控股子公司	78863591-6
北京大唐先兴软件技术有限公司	母公司的控股子公司	67572126-0
北京中唐电工程咨询有限公司	母公司的控股子公司	77405374-7
成都中电实业发展有限公司	母公司的控股子公司	709203067
湖南大唐先一科技有限公司	母公司的控股子公司	77005353-9
湖南华银电力股份有限公司	母公司的全资子公司	183774980
广西北部湾银行股份有限公司	其他	19837618-4
巴东县电力公司	其他	183211897
恩施州汇能发电有限责任公司	其他	59716624-8
南平市兴水防洪工程投资有限公司	其他	705273180
烟台东源电力集团有限公司	其他	16501200-X
广西大化水电设备安装检修有限责任公司	其他	20109362-9
广西大化秀河物业管理有限责任公司	其他	72764007-6
广西合山隆唐实业有限公司	其他	70867483-6
广西合山荣雅物业管理有限责任公司	其他	70867482-8
广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	其他	66700542-4
广西南宁盛唐物业服务有限责任公司	其他	77598551-1
广西兴唐科技有限责任公司	其他	70872864-6
北京中唐电设备监理有限公司	母公司的控股子公司	774720044
北京大唐燃料有限公司	母公司的控股子公司	796700482
大唐电力燃料有限公司	母公司的控股子公司	710932291

持有对本公司具有重要影响的控股子公司 10% 以上股份的企业：烟台东源电力集团有限公司、巴东县电力公司、南平市兴水防洪工程投资有限公司、恩施州汇能发电有限责任公司。

注 1:2012 年 6 月 2 日，巴东县电力公司将所持的占湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司 35% 股权和相关的债务转让给恩施州汇能发电有限责任公司。股权转让后，巴东县电力公司不再持有湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司的股权。

注 2:：2012 年 9 月 17 日，烟台东源电力集团有限公司将其持有的烟台东源集团开发区风电有限公司 20% 的股权转让给烟台东源投资中心。股权转让后，烟台东源电力集团有限公司不再持有烟台东源集团开发区风电有限公司的股权。

2012 年 10 月 30 日，烟台东源电力集团有限公司将其持有的烟台海阳东源风电发展有限公

司 20% 的股权转让给烟台东源投资中心。股权转让后，烟台东源电力集团有限公司不再持有烟台海阳东源风电发展有限公司的股权。

注 3：其他关联方为跟本公司无股权关系、但业务主要来源于本公司的单位。根据《上市公司信息披露管理办法》第七十一条“中国证监会、证券交易所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能或者已经造成上市公司对其利益倾斜的法人”的规定，认定为关联方。

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京大唐燃料有限公司	采购燃料	股东大会批准	113,474,504.36	53.78		
大唐电力燃料有限公司	采购燃料	合山股东会批准	11,870,496.38	5.63		
中国大唐集团科技工程有限公司	干渣输送等	公开招标	3,456,650.00	1.64	11,414,800.00	16.90
中国水利电力物资有限公司	现场物资管理技术服务	公开招标	726,000.00	0.34		
湖南大唐先一科技有限公司	厂级监控信息系统 (SIS)	公开招标	296,040.00	0.14	2,244,160.00	3.32
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	桥式螺旋卸车采样联合机等	招投标	23,460.00	0.01	663,200.00	0.98
中国水利水电物资有限公司	电缆采购	招投标	14,389,795.90	6.82		
北京中唐电设备监理有限公司	监理服务	招投标	2,440,000.00	1.16		
北京大唐先兴软件技术有限公司	系统平台建设、维护服务	招投标	1,565,000.00	0.74	3,100,000.00	4.59
北京中唐电工程咨询有限公司	工程咨询服务	招投标	977,875.47	0.46		
北京大唐思拓信息技术有限公司	技术服务费	招投标	300,000.00	0.14		
湖南大唐先一科技有限公司	软件销售	招投标	179,487.18	0.09		
烟台东源电力集团有限公司	接受劳务	招投标	1,279,295.72	0.61	943,392.1	1.40
广西兴唐科技有限责任公司	检修、工程服务等	招投标	15,329,386.45	7.26	16,809,346.62	24.89
广西大化水电设备安装检修有限公司	检修、工程服务	招投标	13,446,942.96	6.37	8,685,351.79	12.86
广西大化秀河	物业管理、维	招投标	11,043,125.40	5.23	11,116,606.00	16.46

物业管理有限责任公司	修等					
广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	石灰石采购	招投标	10,857,596.76	5.15	5,307,770.74	7.86
广西南宁盛唐物业服务有限责任公司	物业管理、绿化等	招投标	4,697,989.83	2.23	3,021,807.00	4.47
广西合山荣雅物业管理有限责任公司	物业管理、绿化等	招投标	3,228,997.00	1.53	2,673,549.70	3.96
广西合山隆唐实业有限公司	车辆租赁	招投标	1,431,789.00	0.68	1,560,718.66	2.31

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广西合山隆唐实业有限公司	销售煤灰等	市场定价	6,666,516.97	100	2,764,619.03	100
巴东县电力公司	销售电力	按政府批准电价	23,954,541.64	100	7,420,913.68	100

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
中国大唐集团公司	本公司	大化水力发电厂非经营性资产	2012年1月1日	2012年12月31日	240
龙滩水电开发有限公司	本公司	承租龙滩大厦作为办公场所	2012年1月1日	2012年12月31日	293.95

1、 与中国大唐集团公司的关联交易

交易方关系的性质：本公司的母公司

交易类型：承租

交易内容及要素：本公司向中国大唐集团公司承租大化水力发电厂非经营性资产，交易价格按市场价格确定，报告期内租金 2,400,000.00 元。

2、 与龙滩水电开发有限公司的关联交易

交易方关系的性质：与公司受同一母公司控制

交易类型：承租

交易内容及要素：广西平班水电开发有限公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司、本公司分别向龙滩水电开发有限公司承租龙滩大厦合计面积为 20,901.00 m² 的房产作为办公场所，交易价格按市场价格确定为 11.72 元/平米·月。

3、 关联担保情况

单位：亿元 币种：人民币

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

鉴于中国大唐为本公司债券提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，公司股东大会批准公司以茂县金龙潭电力有限公司 100%的股权以及茂县天龙湖电力有限公司 100%的股权，代为公司普通股东合计 30.16%股份对应的公司拟发行 17.3 亿元债券分摊的约 5.2177 亿元公司债券份额，向中国大唐提供反担保。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国大唐集团公司四川分公司	10,655,410.00	10,655,410.00	10,655,410.00	10,655,410.00
其他应收款	湖南华银电力股份有限公司	13,524,626.41	13,524,626.41	13,524,626.41	13,524,626.41
其他应收款	中国水利电力物资有限公司	137,093.64	111,109.14	137,093.64	72,132.40
其他应收款	巴东县电力公司			12,532,700.00	
其他应收款	恩施州汇能发电有限责任公司	12,732,965.91	372,965.91		
其他应收款	南平市兴水防洪工程投资有限公司	3,750,000.00	0.00	3,750,000.00	0.00
其他应收款	广西合山隆唐实业有限公司	13,068,036.43	886,178.38	5,268,211.58	268,052.82
其他应收款	广西合山卓远资源综合利用有限责任公司	2,643,530.55	527,671.46	2,648,150.55	263,987.33
其他应收款	广西合山荣雅物业管理有限责任公司	127,440.00	2,548.80		

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都中电实业发展有限公司	3,569,234.00	3,569,234.00
应付账款	中国大唐集团公司	2,400,000.00	2,400,000.00
应付账款	中国水利电力物资有限公司	1,683,606.12	
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	1,036,548.00	
应付账款	北京大唐恒通机械输送技术有限公司	932,460.00	
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	500,040.00	312,000.00
应付账款	广西大化水电设备安装检修有限公司	437,252.65	
应付账款	广西合山隆唐实业有限公司	357,947.25	
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	66,299.99	3,510,349.99
应付账款	北京大唐思拓信息技术有	50,000.00	

	限公司		
应付账款	广西兴唐科技有限责任公司		235,000.00
其他应付款	中国大唐集团公司	7,200,000.00	4,800,000.00
其他应付款	广西兴唐科技有限责任公司	3,674,199.57	1,221,566.85
其他应付款	中国水利电力物资有限公司	2,244,596.72	1,067,915.40
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	2,134,150.00	580,600.00
其他应付款	广西南宁盛唐物业服务服务有限公司	1,057,257.57	1,057,257.57
其他应付款	北京中唐电工程咨询有限公司	889,584.26	
其他应付款	烟台东源电力集团有限公司	664,751.50	927,622.63
其他应付款	广西大化水电设备安装检修有限公司	492,267.38	477,700.40
其他应付款	广西大化秀河物业管理有限责任公司	270,647.48	452,860.00
其他应付款	北京大唐先兴软件技术有限公司	180,000.00	730,000.00
其他应付款	北京大唐恒通机械输送技术有限公司	90,300.00	
其他应付款	广西合山隆唐实业有限公司	67,350.00	1,560,718.66
其他应付款	广西合山荣雅物业管理有限责任公司	1,020.50	1,471,139.94

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

无

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

无

(三) 其他或有负债及其财务影响：

无

十一、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

报告期末公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

报告期末公司不存在需要披露的前期承诺事项。

十二、资产负债表日后事项:**(一) 资产负债表日后利润分配情况说明**

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	91,217,980.56
经审议批准宣告发放的利润或股利	91,217,980.56

(二) 其他资产负债表日后事项说明

根据公司第七届董事会第七次会议决议, 公司拟按每 10 股派现金红利 0.4 元 (含税) 进行分配, 截至 2012 年 12 月 31 日, 公司总股本为 2,280,449,514 股, 预计现金分配利润数为 91,217,980.56 元。此分配方案尚需经公司股东大会批准。

十三、其他重要事项:**(一) 其他**

1、永泰县人民政府“樟政[2011]451 号”《关于实施永泰县大樟溪引水工程相关建议的报告》显示: 福建省集兴龙湘水电有限公司的龙湘水电站项目, 已转变为以供水为主, 兼顾防洪、发电的水利枢纽项目。

2、福建安丰水电有限公司的安丰水电站项目、福建省集兴龙湘水电有限公司的新店水电站项目因未取得相关政府批文, 实体工程未能开工建设, 期末仍无进展。

3、期末, 环江电厂 2*600MW 级机组新建工程项目尚未取得国家发展改革委的核准批复。

十四、母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款:****1、应收账款按种类披露:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按组合 (账龄分析法) 计提坏账准备的应收账款	73,184,634.39	100.00	1,463,692.69	2.00	15,601,482.79	100.00	312,029.66	2.00
组合小计	73,184,634.39	100.00	1,463,692.69	2.00	15,601,482.79	100.00	312,029.66	2.00
合计	73,184,634.39	/	1,463,692.69	/	15,601,482.79	/	312,029.66	/

注 1: 单项金额重大的其他应收款认定标准为单笔金额在 100 万元以上。

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

注 3: 报告期内无实际核销的其他应收款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						

1 年以内	73,184,634.39	100.00	1,463,692.69	15,601,482.79	100.00	312,029.66
1 年以内小计	73,184,634.39	100.00	1,463,692.69	15,601,482.79	100.00	312,029.66
合计	73,184,634.39	100.00	1,463,692.69	15,601,482.79	100.00	312,029.66

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广西电网公司	非关联方	73,184,634.39	1 年以内	100.00
合计	/	73,184,634.39	/	100.00

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	27,496,619.96	91.45	27,496,619.96	100.00	41,716,941.99	97.19	28,153,413.90	67.49
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合(账龄分析法)计提坏账准备的其他应收款	90,084.41	0.30	72,067.53	80.00	90,084.41	0.21	45,792.21	50.83
组合小计	90,084.41	0.30	72,067.53	80.00	90,084.41	0.21	45,792.21	50.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,479,810.40	8.25	806,793.94	32.53	1,114,678.25	2.60	150,000.00	13.46
合计	30,066,514.77	/	28,375,481.43	/	42,921,704.65	/	28,349,206.11	/

注 1：单项金额重大的其他应收款认定标准为单笔金额在 100 万元以上。

注 2：报告期末应收本公司的母公司中国大唐集团公司的款项为 10,655,410.00 元。

注 3：报告期内无实际核销的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
湖南华银电力股份有限公司-衡阳火电项目	13,524,626.41	13,524,626.41	100	个别认定
中国大唐集团公司四川分公司-广元嘉陵江流	10,655,410.00	10,655,410.00	100	个别认定

域开发项目				
天合风电项目	1,944,513.55	1,944,513.55	100	个别认定
四川喜德米市水库及孙水河流域设计 1 号合同	1,372,070.00	1,372,070.00	100	个别认定
合计	27,496,619.96	27,496,619.96	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内						
4 至 5 年				87,584.41	97.22	43,792.21
5 年以上	90,084.41	100.00	72,067.53	2,500.00	2.78	2,000.00
合计	90,084.41	100.00	72,067.53	90,084.41	100.00	45,792.21

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他应收账款	2,479,810.40	806,793.94	32.53	个别认定
合计	2,479,810.40	806,793.94	/	/

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南华银电力股份有限公司-衡阳火电项目	关联方	13,524,626.41	5 年以上	44.98
中国大唐集团公司四川分公司-广元嘉陵江流域开发项目	关联方	10,655,410.00	4 年以上	35.44
天合风电项目	非关联方	1,944,513.55	3-5 年	6.47
四川喜德米市水库及孙水河流域设计 1 号合同	非关联方	1,372,070.00	4-5 年	4.56
新疆风电项目	非关联方	528,301.87	1 年以内	1.76
合计	/	28,024,921.83	/	93.21

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计	在被投	在被投	在被投
							资单位	资单位	资单位
							持股比	表决权	被投

单位						提减值准备	例(%)	比例(%)	资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
大唐岩滩水力发电有限责任公司	943,264,727.50	943,264,727.50		943,264,727.50			70	70	
大唐桂冠山东电力投资有限公司	534,000,000.00	534,000,000.00		534,000,000.00			100	100	
四川川汇水电投资	219,616,900.00	219,616,900.00		219,616,900.00			100	100	

有 限 责 任 公 司									
茂 县 天 龙 湖 电 力 有 限 公 司	245,002,638.85	245,002,638.85		245,002,638.85			100	100	
茂 县 金 龙 潭 电 力 有 限 公 司	272,464,287.90	272,464,287.90		272,464,287.90			100	100	
广 西 桂 冠 开 投 电 力 有 限 责 任 公 司	390,000,000.00	390,000,000.00		390,000,000.00			52	52	
广 西 平 班 水 电 开 发 有 限 公 司	105,000,000.00	105,000,000.00		105,000,000.00			35	63	受 委 托 行 使
福	26,400,000.00	26,400,000.00		26,400,000.00			66	66	

建安丰水电有限公司									
福建省集兴龙湘水电有限公司	44,500,000.00	44,500,000.00		44,500,000.00			100	100	
大唐桂冠合山发电有限公司	933,540,000.00	933,540,000.00		933,540,000.00			83.24	83.24	
浙江纵横能源实业有限公司	67,820,000.00	67,820,000.00		67,820,000.00			100	100	
大唐桂冠盘县四格风	139,444,188.40	53,954,188.40	85,490,000.00	139,444,188.40			100	100	

力发电有限公司									
中国大唐集团财务有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00			2.5	2.5	
广西网欣物业服务有限责任公司	2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	500,000.00				
广州特意文化传播有限公司	2,590,000.00	2,590,000.00		2,590,000.00	2,590,000.00				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位

						准备				持股比例与表决权比例不一致的说明
北部湾银行	600,000,000.00	803,511,141.90	149,490,610.35	953,001,752.25			24,000,000.00	12	12	
广西百色银海铝业公司	234,136,000.00	232,255,723.63	-42,917,144.32	189,338,579.31				27.592	27.592	

注：2012 年 12 月 31 日，根据广西北部湾银行股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议，北部湾银行增资 5 亿元，注册资本由 20 亿元增至 25 亿元（本次增资溢价 10 亿元）。增资完成后，公司仍为并列第一大股东，持股比例由 15% 降至 12%。

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	633,690,624.28	593,751,671.97
其他业务收入	2,247,699.99	1,051,458.36
营业成本	318,480,432.42	309,168,032.77

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水力发电	633,690,624.28	317,285,628.05	593,751,671.97	307,781,304.04
合计	633,690,624.28	317,285,628.05	593,751,671.97	307,781,304.04

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	633,690,624.28	317,285,628.05	593,751,671.97	307,781,304.04
合计	633,690,624.28	317,285,628.05	593,751,671.97	307,781,304.04

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西	633,690,624.28	317,285,628.05	593,751,671.97	307,781,304.04
合计	633,690,624.28	317,285,628.05	593,751,671.97	307,781,304.04

(五) 投资收益：

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	99,301,466.57	78,056,598.53
权益法核算的长期股权投资收益	130,573,466.03	108,282,405.50
其它	193,982,566.01	134,591,896.11
合计	423,857,498.61	320,930,900.14

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大唐岩滩水力发电有限责任公司	70,000,000.00		
广西桂冠开投电力有限责任公司	21,401,510.08	61,871,847.89	
中国大唐集团财务有限公司	7,899,956.49	5,173,734.32	
广西平班水电开发有限公司		11,011,016.32	
合计	99,301,466.57	78,056,598.53	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广西北部湾银行股份有限公司	173,490,610.35	116,709,072.60	本期盈利增加
广西百色银海铝业有限责任公司	-42,917,144.32	-8,426,667.10	确认前期电费差价
合计	130,573,466.03	108,282,405.50	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	200,096,945.98	126,925,984.25
加：资产减值准备	1,177,938.35	13,631,473.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,307,897.38	110,237,132.67

无形资产摊销	2,733,320.03	1,891,271.23
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,090,551.41	-12,965,952.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	452,066,116.08	403,351,927.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-423,857,498.61	-320,930,900.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-176,690.74	-122,499.92
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）	60,627.88	279,329.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,388,614.69	26,260,834.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,413,407.09	-3,906,262.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	323,524,000.16	344,652,337.94
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	415,138,480.13	279,274,288.13
减：现金的期初余额	279,274,288.13	52,428,207.52
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	135,864,192.00	226,846,080.61

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-3,355,686.68	13,005,196.67	83,657.90
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	16,760,153.76	62,459,318.21	131,794,222.00
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			9,914,822.85
单独进行减值测试的应收 款项减值准备转回			85,372,300.00
除上述各项之外的其他营 业外收入和支出	14,804,427.83	15,632,974.46	9,598,240.43
其他符合非经常性损益定 义的损益项目			34,980,845.92
少数股东权益影响额	-4,980,034.12	-12,919,000.49	-67,782,353.34
所得税影响额	-216,781.81	-1,685,407.18	-20,610,255.21
合计	23,012,078.98	76,493,081.67	183,351,480.55

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.89	0.126	0.126
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.18	0.116	0.116

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 公司第七届董事会第七次会议决议等文件。

董事长：蔡哲夫
广西桂冠电力股份有限公司
2013 年 4 月 12 日