

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



# 大唐国际发电股份有限公司

DATANG INTERNATIONAL POWER GENERATION CO., LTD.

(於中華人民共和國註冊成立的中外合資股份有限公司)

(股份代號：00991)

## 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列大唐國際發電股份有限公司(「本公司」)在上海證券交易所網站(<http://www.sse.com.cn>)刊登的《大唐國際發電股份有限公司2018年半年度報告》，僅供參閱。

承董事會命  
應學軍  
公司秘書

中國，北京，2019年3月8日

於本公告日，本公司董事為：

陳進行、劉傳東、王欣、梁永磐、應學軍、朱紹文、曹欣、趙獻國、張平、金生祥、劉吉臻\*、馮根福\*、羅仲偉\*、劉焜松\*、姜付秀\*

\* 獨立非執行董事

公司代码：601991

公司简称：大唐发电

# 大唐国际发电股份有限公司 2018 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈进行、主管会计工作负责人姜进明及会计机构负责人（会计主管人员）李震宇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

如半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。本公司已在本半年度报告中“经营情况的讨论与分析”章节阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	203

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
厂用电率	指	发电厂生产电能过程中消耗的电量与发电量的比率，单位为：%
利用小时数	指	机组毛实际发电量折合成毛最大容量（或额定容量）时的运行小时数
大唐集团	指	中国大唐集团有限公司
公司或本公司或大唐国际	指	大唐国际发电股份有限公司
大唐财务公司	指	中国大唐集团财务有限公司
大唐租赁公司	指	大唐融资租赁有限公司
上海大唐租赁公司	指	上海大唐融资租赁有限公司
黑龙江公司	指	大唐黑龙江发电有限公司
安徽公司	指	大唐安徽发电有限公司
河北公司	指	大唐河北发电有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	大唐国际发电股份有限公司
公司的中文简称	大唐发电
公司的外文名称	Datang International Power Generation Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Datang Power
公司的法定代表人	陈进行

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	应学军	魏玉萍
联系地址	北京市西城区广宁伯街9号	北京市西城区广宁伯街9号
电话	(010) 88008678	(010) 88008669
传真	(010) 88008672	(010) 88008672
电子信箱	YINGXUEJUN@DTPOWER.COM	WEIYUPING@DTPOWER.COM

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区广宁伯街9号
公司注册地址的邮政编码	100033
公司办公地址	北京市西城区广宁伯街9号
公司办公地址的邮政编码	100033
公司网址	WWW.DTPOWER.COM
电子信箱	DTPOWER@DTPOWER.COM
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市西城区广宁伯街9号
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上交所	大唐发电	601991
H股	联交所	大唐发电	00991
H股	伦交所	DAT	991

## 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦B座10层
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	信永中和（香港）会计师事务所有限公司
	办公地址	香港铜锣湾希慎道33号利园一期43楼

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	45,543,434	39,314,192	30,047,916	15.84
归属于上市公司股东的净利润	1,363,118	887,367	1,080,774	53.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,363,690	996,217	849,996	36.89
经营活动产生的现金流量净额	8,182,223	8,554,039	7,348,592	-4.35
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	47,097,487	51,895,964	41,478,513	-9.25
总资产	283,285,335	278,851,863	235,673,786	1.59

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比
--------	------	------	-------

	(1-6月)	调整后	调整前	上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0857	0.0667	0.0812	28.49
稀释每股收益(元/股)	0.0857	0.0667	0.0812	28.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0857	0.0748	0.0769	14.57
加权平均净资产收益率(%)	2.55	1.68	2.68	增加0.87个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.92	2.47	2.54	增加0.45个 百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 2018年4月1日,公司取得了控股股东大唐集团所属黑龙江公司、安徽公司、河北公司的控制权。上述交易构成同一控制下的企业合并,按照企业会计准则的要求,公司对上年同期财务数据进行了追溯调整。

2. 公司2018年1-6月归属于上市公司股东的净利润比上年同期增加人民币475,751千元,主要是因为本公司本期发电量同比上年同期增长约11.23%,上网电量同比上年同期增长约11.21%。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,363,118	887,367	47,097,487	51,895,964
按国际会计准则调整的项目及金额:				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录煤炭专项基金的会计处理差异	-146,280	12,891	183,370	337,906
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项		-866	26,617	18,702
上述调整归属于少数股东损益/权益的部份		-780	35,123	30,693
按国际会计准则	1,216,838	898,612	47,236,131	52,176,799

##### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

√适用 □不适用

A. 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

B. 根据中国企业会计准则，提取维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时，属于费用性支出的，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。根据国际财务报告准则，维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期综合收益表；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本公司折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在所有者权益内部进行结转，冲减限制性储备项目并增加未分配利润项目，以限制性储备余额冲减至零为限。

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	235	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失及处置长期股权投资产生的投资收益
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	83,527	计入当期损益的政府补助扣除与公司正常经营业务相关的政府补助
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	-186,135	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	106,309	
对外委托贷款取得的损益	2,241	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,692	
少数股东权益影响额	-7,802	
所得税影响额	-18,639	
合计	-572	



## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主营业务及经营模式

1、业务范围：建设、经营电厂，销售电力、热力；电力设备的检修调试；电力技术服务等。

2、经营模式：公司主要经营以火电为主的发电业务及水电、风电和其他能源发电业务，并涉及煤炭、交通、循环经济等领域。

#### (二) 行业情况说明

2018 年上半年，全国电力供需总体宽松，全国全社会用电量完成 32,291 亿千瓦时，同比增长 9.43%，增速比上年同期提高 3.1 个百分点。三产和城乡居民用电快速增长，工业用电量较快增长，四大高载能行业用电同比增长，发电装机容量增速放缓，全国发电设备利用小时同比增加。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### 1、电源布局及发展优势

本公司是中华人民共和国（中国）最大的独立发电公司之一，公司及子公司发电业务主要分布于全国 20 个省、市、自治区，京津冀、东南沿海区域是公司火电装机最为集中的区域，水电项目大多位于西南地区，风电、光伏广布全国资源富集区域。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司管理装机容量约 62,003.175 兆瓦。其中，火电煤机 46,894 兆瓦，约占 75.63%；火电燃机 2,890.8 兆瓦，约占 4.66%；水电 9,201.775 兆瓦，约占 14.84%；风电 2,487.6 兆瓦，约占 4.01%；光伏发电 499 兆瓦，约占 0.80%；生物质发电 30 兆瓦，约占 0.05%。

2018 年上半年，公司装机容量共增加 13,972 兆瓦，其中火电项目 13,270 兆瓦、水电项目 255.5 兆瓦、风电项目 297.5 兆瓦、光伏项目 119 兆瓦、生物质发电 30 兆瓦。

#### 2、设备技术优势

公司严格按照国家环保部门要求，持续强化环保工作，公司在役火电机组累计完成超低排放环保改造 105 台共计 46,280 兆瓦，改造完成率达到 89.7%，105 台机组均已按照超低排放环保改造限值达标排放。

公司持续推进科技创新，2018 年上半年，公司共两项成果被推荐为中国电力科技进步一等奖；一项成果获中国电力建设科学技术进步一等奖。

#### 3、融资能力优势

公司在境内外市场拥有良好的市场信誉优势，融资渠道广泛、融资能力强，可保证公司资金链安全，有效降低融资成本。

公司顺利实施 A 股股票及 H 股股票非公开发行工作，非公开发行 H 股股票和 A 股股票分别于 2017 年 9 月和 2018 年 3 月取得中国证监会核准批文。公司于 2018 年 3 月 19 日完成 H 股的发行工作，发行 H 股股票 2,794,943,820 股，募集资金总额约港币 62.22 亿元；于 2018 年 3 月 23 日完成 A 股的发行工作，发行 A 股股票 2,401,729,106 股，募集资金总额约人民币 83.34 亿元。

公司已分别于 2009 年 8 月、2011 年 4 月、2013 年 3 月及 2014 年 11 月共发行四期共计人民币 120 亿元的公司债券。确保公司整体资金链顺畅，有效降低公司财务成本。

#### 4、企业管理优势

公司董事会成员背景多元化，具有明显的专业特征，在董事会整体结构中，每个董事的知识结构和专业领域既具有专业性又互为补充，保障了董事会决策的科学性。根据本公司章程，本公司董事会由 15 人组成，包括 5 位独立非执行董事。董事们分别具有宏观经营管理、电力行业管理、财务会计及金融管理等方面的丰富经验，董事会专门委员会充分发挥各自职责，保障了公司重大决策的有效性、科学性。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，面对电力体制改革深入推进，电煤保供控价形势异常严峻等复杂局面，公司着力提升发展质量，着力加强企业治理，着力强化队伍建设，安全生产、盈利创效、优化发展等各方面工作都取得了积极成果。

于报告期内，公司累计完成发电量约为 1,306.833 亿千瓦时，与去年同期发电量重述后相比增长约 11.23%；累计完成上网电量约为 1,233.069 亿千瓦时，与去年同期上网电量重述后相比增长约 11.21%；实现经营收入约为人民币 455.43 亿元，比上年同期上升 15.84%；经营成本完成约为人民币 381.07 亿元，比上年同期上升 11.74%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额约为人民币 2,832.85 亿元，比上年末增加 1.59%；负债总额约为人民币 2,177.04 亿元，比上年末增加 5.16%；资产负债率约为 76.85%，比上年末增加 2.61 个百分点；实现净利润约人民币 22.45 亿元，同比增加约 127.1%；归属于母公司普通股东的净利润约为人民币 13.63 亿元，同比增加约 53.66%。

1、安全生产保持稳定。牢固树立安全发展理念，强化安全生产责任落实，构建安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，创新安全生产管理手段，加大考核问责力度，推进安全文化建设，公司安全生产保持稳定，圆满完成了“两节”“两会”保电任务。

2、盈利攻坚创效显著。充分发挥电量计划的引领作用，把抢电量作为提升经营业绩的重中之重，坚持差异化竞争策略，最大限度争取电量“口粮”。进一步健全营销体系，不断提高市场竞争能力。以“控煤价、保供应”为中心，加强政策及市场研判，扎实开展燃煤结构调整，持续深

化配煤掺烧，全力降低燃料成本。继续推进成本领先战略，注重对标与成本管控相结合，实施全面预算管理，严控各项费用支出。

3、发展质量不断优化。公司积极推进重点项目落地，高质量完成广东大唐国际佛山热电冷联产、大唐南澳勒门 I 海上风电、重庆乌江白马电航枢纽项目核准。

报告期内，本公司电源核准项目共计 1,725 兆瓦，其中燃机项目 800 兆瓦、风电项目 400 兆瓦、水电项目 525 兆瓦。

4、资本运营稳步推进。报告期内，公司顺利实施 A 股股票及 H 股股票非公开发行工作，于 2018 年 3 月 19 日完成 H 股的发行工作，发行 H 股股票 2,794,943,820 股，募集资金总额约港币 62.22 亿元；于 2018 年 3 月 23 日完成 A 股的发行工作，发行 A 股股票 2,401,729,106 股，募集资金总额约人民币 83.34 亿元。公司于 2018 年 4 月完成黑龙江公司、安徽公司、河北公司的资产交割工作，交割完成后公司增加装机容量 13,913 兆瓦。

5、节能减排指标持续优化。于报告期内，公司发电厂用电率完成 3.78%，同比降低 0.18 个百分点；脱硫投运率 100%，脱硝投运率 99.79%；二氧化硫、氮氧化物、烟尘、废水绩效分别为 0.08 克/千瓦时、0.12 克/千瓦时、0.01 克/千瓦时、0.025 千克/千瓦时，同比均实现较大幅度下降。公司燃煤火电机组累计完成超低排放改造 105 台共计 46,280 兆瓦，改造完成率达到 89.7%。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:千元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	45,543,434	39,314,192	15.84
营业成本	38,106,903	34,104,007	11.74
销售费用	16,407	24,133	-32.01
管理费用	826,179	760,160	8.68
财务费用	3,719,246	3,301,215	12.66
投资收益	555,567	889,718	-37.56
公允价值变动收益	106,309		不适用
经营活动产生的现金流量净额	8,182,223	8,554,039	-4.35
投资活动产生的现金流量净额	-14,103,123	-4,877,195	-189.16
筹资活动产生的现金流量净额	12,340,869	-3,271,678	不适用

(1) 本公司及其子公司本期营业收入比上年同期增长 15.84%，主要是因为本公司本期发电量比上年同期增长约 11.23%，上网电量比上年同期增长约 11.21%。

(2) 本公司及其子公司本期销售费用比上年同期降低 32.01%，主要是因为本公司子公司内蒙古宝利煤炭有限公司去年同期销售煤炭产生大量的运输费，本期行情较好，采用坑口销售所致。

(3) 本公司及其子公司本期投资收益比上年同期降低 37.56%，主要是因为本公司去年同期产生处置可供出售金融资产取得的投资收益人民币 238,257 千元，而本期没有可供出售金融资产处置损益所致。

(4) 本公司及其子公司本期产生公允价值变动收益人民币 106,309 千元，而去年同期没有损益产生，主要是因为执行新金融工具准则后，以前年度分类为可供出售金融资产，在本期分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，其公允价值变动计入当期损益所致。

(5) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本公司及其子公司本期投资活动产生的现

现金流量净额比上年同期降低 189.16%，主要是由于本公司支付大唐集团股权并购款约人民币 104 亿元所致。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本公司及其子公司本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加人民币 15,612,547 千元，主要是由于本公司本年非公开发行股票融资约人民币 83 亿元，H 股非公开发行股票融资约港币 62 亿元所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：千元

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 (%)	情况说 明
货币资金	12,939,939	4.57	6,484,061	2.33	99.57	/
预付款项	1,915,631	0.68	1,147,850	0.41	66.89	/
一年内到期的 非流动资产	11,658	0.01	75,688	0.03	-84.60	/
短期借款	19,376,121	6.84	27,684,424	9.93	-30.01	/
其他应付款	15,281,262	5.39	3,804,619	1.36	301.65	/

#### 其他说明

- (1) 本公司及其子公司期末货币资金比期初增加 99.57%，主要是由于本公司本年 A 股非公开发行股票融资约人民币 83 亿元，H 股非公开发行股票融资约港币 62 亿元所致。
- (2) 本公司及其子公司期末预付款项比期初增加 66.89%，主要是因为本公司所属子公司浙江大唐乌沙山发电有限责任公司及江西大唐国际抚州发电有限责任公司对大唐电力燃料有限公司的预付燃料款增加所致。
- (3) 一年内到期的非流动资产期末比期初降低 84.60%，主要是因为本公司所属子公司福建大唐国际宁德发电有限责任公司收回一年以内长期应收款约人民币 0.64 亿元所致。
- (4) 本公司及其子公司期末短期借款比期初降低 30.01%，主要是因为本公司本年偿还短期借款约人民币 260 亿元，借入约人民币 167.5 亿元所致。
- (5) 本公司及其子公司期末其他应付款比期初增加 301.65%，主要是因为本公司本期确认对大唐集团股权并购款约人民币 181 亿，支付约人民币 104 亿，期末余额约人民币 77 亿所致。

### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：千元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	538,802	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金；用于担保的定期存款或通知存款
固定资产	13,036,072	见注释
电费收费权	4,381,117	见注释
在建工程	1,316,767	见注释
其他	1,004,713	
合计	20,277,471	

注：截至 2018 年 6 月 30 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值人民币 435,464 千元的固定资产作为抵押取得长期借款人民币 1,375,000 千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值人民币 563,170 千元的固定资产作为抵押取得长期借款人民币 200,000 千元；大唐国际广东分公司以账面价值人民币 712,301 千元的固定资产作为抵押取得长期借款人民币 568,360 千元。另外有人民币 11,325,138 千元固定资产为售后回租的固定资产、有人民币 1,316,767 千元在建工程为售后回租的在建工程，对应的长期应付款的金额为人民币 10,066,130 千元。以电费收费权质押取得长期借款人民币 23,014,732 千元（对应的应收电费余额为人民币 4,381,117 千元）。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

对外长期股权投资额变动情况：

单位：千元 币种：人民币

报告期内对外长期股权投资额	15,463,061
对外长期股权投资额增减变动数	9,001
上年同期对外长期股权投资额	15,454,060
对外长期股权投资额增减幅度	0.06%

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

投资主体名称	被投资企业名称	被投资企业所属行业	期初余额	期末余额	本年变动	变动率(%)	期末股权比例
大唐国际发电股份有限公司	福建宁德核电有限公司	核力发电	5,806,894	5,611,279	-195,615	-3.37	44.00
大唐国际发电股份有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	烟煤和无烟煤开采洗选	2,602,175	2,816,086	213,911	8.22	28.00

投资主体名称	被投资企业名称	被投资企业所属行业	期初余额	期末余额	本年变动	变动率(%)	期末股权比例
大唐国际发电股份有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	铁路货物运输	1,359,348	1,278,703	-80,645	-5.93	34.00
大唐国际发电股份有限公司及子公司大唐安徽发电有限公司	中国大唐集团财务有限公司	财务公司	1,145,297	1,198,101	52,804	4.61	18.01
大唐国际发电股份有限公司	巴新铁路有限责任公司	铁路货物运输	572,942	568,140	-4,802	-0.84	20.00

## 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(千元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(千元)	报告期损益(千元)	报告期所有者权益变动(千元)	会计核算科目	股份来源
大唐融资租赁有限公司	502,355	20.00	20.00	523,429	21,074	0	长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务公司	1,145,297	16.95	16.95	1,198,101	58,775	-5,971	长期股权投资	/
合计	1,647,652	/	/	1,721,530	79,849	-5,971	/	/

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

序号	类别	明细	证券代码及简称	最初投资金额(千元)	持有数量(股)	期末账面价值(千元)	占期末公允价值计量金融资产比例(%)	报告期损益(千元)
1	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具	股票	HK3948 伊泰煤炭	274,619	36,062,200	276,373	5.09	/
2		股票	HK3618 重庆银行	4,670	901,473	3,794	0.07	/
3		其他非交易性权益权益工具	/	994,615	/	1,023,978	18.87	/
4	公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	权益工具投资	/	4,015,612	/	4,121,921	75.97	106,309
合计				5,289,516	/	5,426,066	100.00	/

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：千元

主要子公司	行业	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	水力发电	5,693,024	31,534,174	6,401,654	166,541	1,200,137
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	水力发电	1,303,508	10,657,238	1,934,668	268,819	797,924
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	火力发电	1,714,020	8,737,980	3,426,980	343,959	2,461,632
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	火力发电	1,557,661	7,788,254	2,261,261	306,118	2,877,938
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	火力发电	1,050,186	6,759,548	1,341,858	57,290	1,767,782
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	水力发电	1,500,930	6,702,839	1,919,071	110,644	407,307
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	火力发电	1,811,616	6,589,216	2,314,385	129,450	1,987,187
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	火力发电	1,174,390	6,365,771	2,319,862	379,010	1,804,860
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	火力发电	1,700,000	5,647,021	2,347,459	228,578	2,352,384
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	火力发电	831,253	2,175,442	1,445,834	97,959	1,014,074

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、根据中电联预测，受益于气温、电能替代和经济增长等因素综合影响，2018 年我国电力消费需求增长有一定程度改善；预计全年新增装机 1.2 亿千瓦左右，年底发电装机容量达到 19



亿千瓦左右。全国电力供应能力总体平衡、局部偏紧。部分省份电力用户直接交易降价幅度较大且交易规模继续扩大，煤电企业效益将进一步被压缩，企业生产经营继续面临严峻困难与挑战。应对措施：在抢发电量方面，公司以利用小时对标创优为抓手，积极争取基础电量计划，夯实抢发电量基础；加强市场政策研究，抢占市场电量份额，争取量、价组合最优；加强过程管控和设备管理，有效解决制约电量难题；加强生产管理，保障燃料供应，继续完善考核机制，充分调动各级责任主体抢发电量的积极性、主动性和创造性。

2、随着国家经济增长的企稳，电煤需求将保持稳定增长态势。但受国家煤炭去产能及环保加强政策影响，2018 年电煤市场仍将是紧平衡，电煤价格高位运行的格局仍将维持。

应对措施：以“保供应、调结构、降煤价”为主基调，坚持问题导向和目标导向，开拓思路、创新管理。一是大力拓展进口煤业务，打好长协、市场、进口组合拳，优化采购结构。在安全生产及环保不受影响前提下，尽最大可能提升沿海沿江电厂进口煤占比，尽可能减少高价市场煤的采购。二是开展深度配煤掺烧。直接同煤矿建立长期合作关系，减少中间环节，坚决推进“分时掺烧”，重点挖掘设备潜力，逐厂研究掺烧空间、掺烧可行方案，进一步提升掺烧贡献。三是建立健全市场阳光采购体系。完善市场煤竞价机制，严控议价和紧急采购，加强供应商管理，持续加强竞价流程监管。四是加强电煤管理的过程管控，及时发现问题，解决问题。建立日管控周报告工作机制，缩短管控周期，加强督办和考核，提高采购结构控制能力；加强对标管理，以问题为导向，开展“问题督办、对标促提升”的工作机制。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 3 月 17 日
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	/
每 10 股派息数(元) (含税)	/
每 10 股转增数 (股)	/

## 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

/

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	大唐集团	承诺内容说明 1	2006年，长期有效	是	是	/	/
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	大唐集团	承诺内容说明 2	2010年，长期有效	是	是	/	/

承诺内容说明：

1、大唐集团在公司 2006 年首次公开发行 A 股时承诺：在进行电力项目或电力资产的开发、处置或收购时，大唐集团将遵循不与本公司构成直接或间接同业竞争的原则；在大唐集团业务经营区域内对现有电力项目或电力资产进行开发或处置时，同意本公司在拟发展区域中对有关项目或资产享有优先开发权或优先收购权；大唐集团保证将不就本公司未来拟开发、拟收购的电力项目采取任何行动以构成与本公司直接或间接的竞争；大唐集团如与本公司构成实质性同业竞争，大唐集团同意与本公司签订协议，通过由本公司采取包括委托经营或收购该等电力项目或资产等方式在内的一切适当方式，解决可能构成的同业竞争问题。

2、公司于 2010 年 10 月接到控股股东大唐集团《关于大唐集团进一步避免与大唐国际发电股份有限公司同业竞争有关事项的承诺》。为进一步避免与本公司的同业竞争，大唐集团做出如下承诺：（1）大唐集团确定大唐发电作为大唐集团火电业务最终的整合平台；（2）对于大唐集团非上市公司的火电资产，大唐集团承诺用 5-8 年的时间，在将该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入大唐发电；（3）对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团承诺用 5 年左右的时间，将该等资产在盈利能力改善并且符合相关条件时注入大唐发电；（4）大唐集团将继续履行之前已做出的支持下属上市公司发展的各项承诺。

于 2014 年 6 月公司接到大唐集团《关于规范大唐集团对大唐国际发电股份有限公司相关承诺的说明》，对相关承诺规范如下：

（1）承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团不迟于 2015 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于 2018 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。

（2）注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公

司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

于2015年5月公司接到大唐集团《关于进一步明确相关承诺的函》，对相关承诺规范如下：

(1) 承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团不迟于2015年10月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省、湖南省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于2018年10月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。

(2) 注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

于2015年9月公司接到大唐集团《关于变更相关承诺的函》，承诺如下：

(1) 承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团拟于煤化工重组工作有明确结果后，该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司，但不迟于2018年10月左右完成；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省、湖南省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于2018年10月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。

(2) 注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

于2017年12月6日，本公司与大唐集团签署《中国大唐集团有限公司与大唐国际发电股份有限公司关于黑龙江公司、大唐安徽发电有限公司、大唐河北发电有限公司之股权转让协议》。根据此协议，本公司以人民币1,812,751.15万元购买控股股东大唐集团拥有的河北公司100%股权、黑龙江公司100%股权、安徽公司100%股权。于2018年4月，上述资产已完成交割。根据公司与大唐集团签署的《中国大唐集团有限公司与大唐国际发电股份有限公司关于黑龙江公司、大唐安徽发电有限公司、大唐河北发电有限公司之股权转让协议》约定，自交易基准日至交割日期间，标的公司的盈亏归大唐集团所有。标的资产交割后，由公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）分别对安徽公司、河北公司、黑龙江公司进行审计，确定交易基准日至交割日期间标的公司发生的损益。经审计后，确定安徽公司、河北公司、黑龙江公司期间损益合计为人民币3,603,338.55元，将由公司向大唐集团补充支付股权对价款人民币3,603,338.55元。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

鉴于瑞华为本公司提供审计服务的年限已经达到国资委、财政部规定的会计师事务所聘用年限上限。本公司于 2018 年 6 月 28 日召开了股东大会，会议通过了《关于聘用 2018 年度会计师事务所的议案》，同意聘用信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及信永中和（香港）会计师事务所有限公司为公司 2018 年度境内、境外财务报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 于 2015 年 9 月 11 日，本公司与上海大唐租赁公司签订《租赁、保理业务合作协议》。根据该协议，于该协议生效之日起，上海大唐租赁公司每 12 个月向本公司及其子公司提供总金额不超过人民币 100 亿元的融资租赁及保理业务支持。协议有效期自 2015 年 9 月 11 日起至 2018 年 9 月 10 日止。截至 2018 年 6 月 30 日，报告期内本公司从上海大唐租赁公司进行融资的余额为人民币 23.86 亿元，未超过协议所约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见公司日期为 2015 年 9 月 11 日的日常关联交易公告。

(2) 于 2016 年 9 月 1 日，本公司与大唐租赁公司签订《租赁业务合作协议》。根据该协议，于该协议生效之日起，大唐租赁公司每 12 个月向本公司及其子公司办理租赁成本不超过人民币 50 亿元的融资租赁业务。协议有效期自 2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止。截至 2018 年 6 月 30 日，报告期内本公司从大唐租赁公司进行融资的余额为人民币 32.10 亿元，未超过协议所约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见公司日期为 2016 年 9 月 1 日的日常关联交易公告。

(3) 于 2016 年 11 月 11 日，本公司与大唐财务公司签订《金融服务协议》。协议有效期自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止。根据该协议，大唐财务公司同意向本公司及子公司提供存款业务、贷款业务及其他相关金融服务，且本公司及子公司在大唐财务公司的每日最高存款余额不超过人民币 150 亿元。截至 2018 年 6 月 30 日，报告期内本公司及子公司在大唐财务公司的日均存款余额为人民币 46.44 亿元，未超过协议所约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见公司日期为 2016 年 11 月 11 日的日常关联交易公告。

(4) 于 2018 年 1 月 30 日，本公司与大唐集团签订《综合产品和服务框架协议》。协议期限自协议生效之日起至 2018 年 12 月 31 日止。根据该协议，大唐集团同意于协议有效期内向本公司提供产品及服务（包括生产、基建物资采购及相关配套服务，煤炭供应，基建工程总承包、技术改造、运行管理及检修维护，技术监控及技术服务，替代发电，电量销售（含水、汽等资源销售）及电量委托代理，保险承销业务、物业管理等后勤服务）。本公司同意于有效期内向大唐集团提供产品及服务（包括煤炭供应及运输，替代发电，电量销售，运行管理及检修维护，房屋租赁）。截至 2018 年 6 月 30 日，报告期内大唐集团向公司提供煤炭供应约为人民币 96.79 亿元，大唐集团向公司提供生产、基建物资采购及相关配套服务约为人民币 2.42 亿元，大唐集团向公司提供生产、基建物资采购及相关配套服务约为人民币 0.05 亿元，公司向大唐集团提供煤炭供应及煤炭运输约为人民币 11.56 亿元，均未超过协议约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见公司日期为 2018 年 1 月 30 日的持续关联交易公告。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

于 2017 年 12 月 6 日，公司与大唐集团签署了《中国大唐集团有限公司与大唐国际发电股份有限公司关于大唐黑龙江发电有限公司、大唐安徽发电有限公司、大唐河北发电有限公司之股权转让协议》，拟以人民币 1,812,751.15 万元购买大唐集团拥有的河北公司 100% 股权、黑龙江公司 100% 股权、安徽公司 100% 股权。上述交易于 2018 年 3 月 16 日召开的公司 2018 年第一次临时股东大会上审议通过，已于 2018 年 4 月完成交割事项。详情请参阅本公司日期为 2017 年 12 月 6 日的关联交易公告。

根据公司与大唐集团签署的《中国大唐集团有限公司与大唐国际发电股份有限公司关于大唐黑龙江发电有限公司、大唐安徽发电有限公司、大唐河北发电有限公司之股权转让协议》约定，自交易基准日至交割日期间，标的公司的盈亏归大唐集团所有。标的资产交割后，由公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）分别对安徽公司、河北公司、黑龙江公司进行审计，确定交易基准日至交割日期间标的公司发生的损益。经审计后，确定安徽公司、河北公司、黑龙江公司期间损益合计为人民币 3,603,338.55 元，将由公司向大唐集团补充支付股权对价款人民币 3,603,338.55 元。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

单位：千元

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	6,157,893	1,715,360	7,873,253	6,350,900	-2,715,250	3,635,650
大唐集团	母公司				794,600	994,120	1,788,720
合计		6,157,893	1,715,360	7,873,253	7,145,500	-1,721,130	5,424,370
关联债权债务形成原因		<p>于2016年11月11日，本公司与大唐财务公司签订《金融服务协议》。</p> <p>(1) 截止2018年6月30日本公司及其子公司存放于大唐财务公司的存款余额为人民币7,873,253千元。</p> <p>(2) 2018年上半年大唐财务公司累计向本公司及其子公司提供借款的发生额为人民币3,776,047千元。</p> <p>大唐集团提供委托贷款予本公司，2018年上半年大唐集团累计向本公司及子公司提供贷款发生额为人民币1,000,000千元。</p>					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		大唐财务公司向本公司提供的综合授信额度为人民币24,000,000千元，期限为2017年1月1日至2019年12月31日。					

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：千元 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	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	140,800	2011年11月28日	2011年11月28日	2023年11月27日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	71,050	2010年12月14日	2010年12月14日	2021年12月13日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	内蒙古锡多铁路有限责任公司	67,251	2009年11月16日	2009年11月16日	2022年11月15日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2012年6月18日	2012年6月18日	2021年12月21日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	200,000	2016年12月28日	2016年12月28日	2020年12月27日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	177,875	2011年11月28日	2011年11月28日	2020年11月30日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	964,000	2009年11月18日	2009年11月18日	2021年12月18日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐能源化工有限责任公司	6,000,000	2015年11月23日	2015年11月23日	2018年11月23日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	2,304,000	2009年12月22日	2009年12月22日	2019年12月22日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工	789,600	2015年6月8日	2015年6月8日	2020年6月8日	连带责任担保	否	否		是	是	其他



		有限责任公司												
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	338,400	2015年6月8日	2015年6月8日	2020年6月8日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,128,000	2015年7月20日	2015年7月20日	2020年7月20日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	564,000	2015年7月26日	2015年7月26日	2020年7月26日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,692,000	2015年8月2日	2015年8月2日	2020年8月2日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	250,000	2009年1月13日	2009年1月13日	2021年1月13日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	中国大唐集团有限公司	1,958,700	2012年8月2日	2012年8月2日	2019年8月1日	一般担保	否	否		是	是	母公司	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										-44,160				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										16,885,676				
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										-268,897				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										10,056,805				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										26,942,481				
担保总额占公司净资产的比例（%）										57.21%				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										15,988,700				
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）										10,544,915				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										/				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										26,533,615				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										/				

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用  不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用  不适用

公司坚决贯彻落实党中央关于精准扶贫工作的各项决策部署,认真落实国资委有关工作要求,积极履行社会责任,将“五精、四注重”作为公司精准扶贫的理念,发挥企业优势、创新举措、聚焦项目、精准施策,切实把党中央各项决策落到实处,以高度的自觉和强烈的政治责任扎实推进脱贫攻坚工作。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用  不适用

报告期内,公司系统认真学习领会习近平总书记关于精准扶贫系列重要讲话精神,把精准扶贫工作作为重大政治任务、政治责任、政治纪律,坚持因地制宜,突出问题导向,进一步健全工作机制,强化责任落实。2018 年上半年总计对外捐赠扶贫资金人民币 502 万元,其中江西分公司向兴国县茶园乡富足村贫困户捐赠人民币 2 万元货币资金,青海共和光伏发电公司向海南藏族自治州兴海县捐赠人民币 500 万元货币资金。

### 3. 精准扶贫成效

适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中:1. 资金	502
二、分项投入	
1. 社会扶贫	
1.1 定点扶贫工作投入金额	502

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

公司始终认真贯彻落实党中央精准扶贫决策部署,结合工作实际,真帮实扶,持续履行社会责任,全力推动精准扶贫工作。公司不断深化认识,形成了一套因企制宜、切合企情的扶贫工作理念和工作体系。

### 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

公司将始终如一持续履行社会责任,积极响应党中央关于精准扶贫工作的号召,组织协调系统单位,重点发挥项目扶贫、产业扶贫的引领带动作用,切实提高扶贫区域脱贫能力,确保脱贫攻坚工作一以贯之、善始善终,发挥出更大的成效。

## 十三、 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

公司所属火电企业属于重点排污单位，脱硫、脱硝、除尘设备安全稳定运行，各企业在气、水、声、渣、危废、固废等方面依法合规运营。根据环境保护部环水体（2016）189号文件要求，大唐国际管理火电企业在2017年6月30日前全部取得了排污许可证，今年全部按排污许可证要求运营。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司所属火电企业全部建有除尘、脱硫、脱硝、废水处理等防治污染设施，运行状况良好，全部达到或高于国家排放标准。

#### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司相关建设项目全部按要求进行环境影响评价等。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司制定了突发环境事件应急预案，报告期内没有发生突发环境事件。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司所属火电企业全部编制了环境自行监测方案，并严格按照排污许可证要求进行自行监测，同时定期向环保部门上报月、季、年度执行报告。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

重点排污单位之外的公司全部在符合国家及当地政府环保要求的情况下安全稳定运行。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

### (1) 会计政策变更的内容及原因

财政部于 2017 年及 2018 年颁布了以下企业会计准则修订：

《企业会计准则第 14 号——收入(修订)》(“新收入准则”)、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)、《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)

经本公司九届二十七次董事会会议于 2018 年 8 月 24 日决议通过，本公司及其子公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则修订，对会计政策相关内容进行调整。

本公司与本公司联营企业或合营企业未同步采用新金融工具准则时，比照新收入准则的过渡办法：

母公司执行新收入准则、但子公司尚未执行新收入准则的，母公司在编制合并财务报表时，应当按照新收入规定调整子公司的财务报表，企业对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算的，比照上述原则进行处理，但不切实可行的除外。

### (2) 变更的主要影响

#### ①新收入准则

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。

在原收入准则下，本公司及其子公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。

在新收入准则下，本公司及其子公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，收入具体政策参见“五、重要会计政策和会计估计、28、收入”。

本公司及其子公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司及其子公司的收入主要为售电、售热及销售其他商品取得的收入，且超过 94%的收入来源于与客户签订的核定价格的售电、售热合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司及其子公司无重大影响，本公司无需调整 2018 年 1 月 1 日期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

#### ②新金融工具准则

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及 (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司及其子公司管理金融资产业务模式及该资产合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

“预期信用损失”模型适用于下列项目：

- a、以摊余成本计量的金融资产；
- b、合同资产；
- c、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- d、租赁应收款；

“预期信用损失”模型不适用于权益工具投资。

采用“预期信用损失”模型未对本公司及其子公司财务状况和经营成果产生重大影响。

采用新金融工具准则对本公司及其子公司金融负债的会计政策并无重大影响。

### ③财务报表列报

本公司及其子公司根据财会[2018]15号规定的财务报表格式编制2018年半年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和公司资产负债表项目：

报表项目	调整前	调节数	调整后
应收票据	1,028,937	-1,028,937	
应收账款	11,756,823	-11,756,823	
应收票据及应收账款			12,785,760
应收股利	367,082	-367,082	
其他应收款	1,195,171	367,082	1,562,253
在建工程	24,437,453	936,338	25,373,791
工程物资	936,338	-936,338	
其他非流动资产	4,856,509	-133,386	4,723,123
其他债权投资		133,386	133,386
应付票据	1,281,918	-1,281,918	
应付账款	23,225,158	-23,225,158	
应付票据及应付账款			24,507,076
应付利息	739,756	-739,756	
应付股利	357,207	-357,207	
其他应付款	2,707,656	1,096,963	3,804,619

## 本公司资产负债表

报表项目	调整前	调节数	调整后
应收票据	10,000	-10,000	
应收账款	1,563,630	-1,563,630	
应收票据及应收账款			1,573,630
应收股利	738,951	-738,951	
其他应收款	308,395	738,951	1,047,346
在建工程	4,860,064	8,831	4,868,895
工程物资	8,831	-8,831	
应付账款	1,735,535	-1,735,535	
应付票据及应付账款			1,735,535
应付利息	474,011	-474,011	
其他应付款	557,509	474,011	1,031,520

2017 年半年度受影响的合并利润表和公司利润表项目：

## 合并利润表

报表项目	调整前	调节数	调整后
管理费用	761,162	-1,002	760,160
研发费用		1,002	1,002

## 本公司利润表

报表项目	调整前	调节数	调整后
管理费用	192,094	-746	191,348
研发费用		746	746

④本公司及子公司执行新收入、新金融工具准则对 2018 年 1 月 1 日合并资产负债表及公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

## 合并报表

报表项目	2017 年 12 月 31 日金额	重分类		重新计量新金融 工具准则影响	2018 年 1 月 1 日金额
		新收入准则影响	新金融工具准则影响		
<b>资产：</b>					
可供出售金融 资产	4,902,647		-4,902,647		
其他权益工具 投资			1,517,382	-243,478	1,273,904

报表项目	2017年12月 31日金额	重分类		重新计量新金融 工具准则影响	2018年1月1 日金额
		新收入准则影响	新金融工具准则影响		
其他非流动金融资产			3,385,265	630,347	4,015,612
递延所得税资产	4,048,508			60,870	4,109,378
<b>负债:</b>					
预收账款	928,328	-928,328			
合同负债		928,328			928,328
递延所得税负债	523,891			157,587	681,478
<b>股东权益:</b>					
其他综合收益	132,502			-138,508	-6,006
未分配利润	5,995,184			462,975	6,458,159
少数股东权益	19,932,639			-34,315	19,898,324

注：“其他权益工具投资”为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，“其他非流动金融资产”为分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 本公司报表

报表项目	2017年12月 31日金额	重分类		重新计量新金融 工具准则影响	2018年1月1 日金额
		新收入准则影响	新金融工具准则影响		
<b>资产:</b>					
可供出售金融资产	3,932,379		-3,932,379		
其他权益工具投资			689,114	-104,161	584,953
其他非流动金融资产			3,243,265	632,238	3,875,503
递延所得税资产	2,746,522			26,040	2,772,562
<b>负债:</b>					
预收账款	1,086	-1,086			

报表项目	2017 年 12 月 31 日金额	重分类		重新计量新金融 工具准则影响	2018 年 1 月 1 日金额
		新收入准则影响	新金融工具准则影响		
合同负债		1,086			1,086
递延所得税负 债				158,060	158,060
<b>股东权益：</b>					
其他综合收益	-26,817			-68,336	-95,153
未分配利润	3,147,077			464,393	3,611,470

注：“其他权益工具投资”为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，“其他非流动金融资产”为分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 会计估计变更

本公司本期间无会计估计变更事项。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股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	0	0	+5,196,672,926	0	0	0	+5,196,672,926	5,196,672,926	28.08



	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(%)
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	+2,401,729,106	0	0	0	+2,401,729,106	2,401,729,106	12.98
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
内自然人持股									
4、外资持股			+2,794,943,820				+2,794,943,820	2,794,943,820	15.1
其中：境外法人持股			+2,794,943,820				+2,794,943,820	2,794,943,820	15.1
外自然人持股									
二、无限售条件流通股	13,310,037,578	100						13,310,037,578	71.92
1、人民币普通股	9,994,360,000	75.09						9,994,360,000	54

	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（%）
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	3,315,677,578	24.91						3,315,677,578	17.92
4、其他									
三、股份总数	13,310,037,578	100					+5,196,672,926	18,506,710,504	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

经公司股东大会特别决议通过，并经国务院授权的审批部门批准，2018年公司完成非公开发行A股2,401,729,106股及H股2,794,943,820股。截止2018年6月30日，公司股份总数为18,506,710,504股。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国大唐集团有限公司	0		2,401,729,106	2,401,729,106	非公开发行股份	2021年3月24日
CHINA DATANG OVERSEAS (HONG KONG) CO LIMITED	0		2,794,943,820	2,794,943,820	非公开发行股份	2021年3月20日
合计	0		5,196,672,926	5,196,672,926	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	204,570
------------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国大唐 集团有限 公司	2,401,729,106	6,540,706,520	35.34	2,401,729,106	未 知	49,000,000	国 有 法 人
HKSCC NOMINEES LIMITED	2,794,799,820	6,087,516,741	32.89	2,794,943,820	质 押	3,275,623,820	境 外 法 人
天津市津 能投资公 司	0	1,296,012,600	7.00	/	无	/	国 有 法 人
河北建设 投资集团 有限责任 公司	0	1,281,872,927	6.93	/	无	/	国 有 法 人
北京能源 集团有限 责任公司	0	1,260,988,672	6.81	/	无	/	国 有 法 人
中国证券 金融股份 有限公司	0	387,353,765	2.09	/	无	/	国 有 法 人
中央汇金 资产管理 有限责任 公司	0	76,904,200	0.42	/	无	/	国 有 法 人
航天科工 财务有限 责任公司	0	54,901,264	0.30	/	无	/	国 有 法 人

中信信托有限责任公司—中信民生财富 2 期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	-25,239,757	44,760,243	0.24	/	无	/	其他
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·279 号证券投资集合信托计划	0	34,268,021	0.19	/	无	/	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国大唐集团有限公司	4,138,977,414	人民币普通股	4,138,977,414				
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,292,572,921	境外上市外资股	3,292,572,921				
天津市津能投资公司	1,296,012,600	人民币普通股	1,296,012,600				
河北建设投资集团有限责任公司	1,281,872,927	人民币普通股	1,281,872,927				
北京能源集团有限责任公司	1,260,988,672	人民币普通股	1,260,988,672				
中国证券金融股份有限公司	387,353,765	人民币普通股	387,353,765				
中央汇金资产管理有限责任公司	76,904,200	人民币普通股	76,904,200				
航天科工财务有限责任公司	54,901,264	人民币普通股	54,901,264				
中信信托有限责任公司—中信民生财富 2 期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	44,760,243	人民币普通股	44,760,243				
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·279 号证券投资集合信托计划	34,268,021	人民币普通股	34,268,021				

上述股东关联关系或一致行动的说明	大唐集团之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司 H 股 3,275,623,820 股, 约占公司总股本的 17.70%, 包含在香港中央结算(代理人)有限公司(HKSCC NOMINEES LIMITED)持有股份中; 中国大唐海外(香港)有限公司已将其持有的本公司全部 H 股股份进行质押; 大唐集团控股子公司大唐财务公司持有本公司 A 股 8,738,600 股; 截至 2018 年 6 月 30 日, 大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份 9,825,068,940 股, 合计约占本公司已发行总股份的 53.09%。
------------------	--

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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 团有限公司	2,401,729,106	2021 年 3 月 24 日	2,401,729,106	认购股份自发行 结束之日起 36 个月内不上 市交易或转让
2	HKSCC NOMINEES LIMITED	2,794,943,820	2021 年 3 月 20 日	2,794,943,820	认购股份自发行 结束之日起 36 个月内不上 市交易或转让
上述股东关联关系或 一致行动的说明		大唐集团之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司 H 股 3,275,623,820 股, 约占公司总股本的 17.70%, 包含在香港中央结算(代理人)有限公司(HKSCC NOMINEES LIMITED)持有股份中。截至 2018 年 6 月 30 日, 大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份 9,825,068,940 股, 合计约占本公司已发行总股份的 53.09%。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
刘吉臻	独立董事	9,100	9,100	0	/
孟繁逵	高管	5,000	5,000	0	/

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘海峡	董事	离任
关天罡	董事	离任
张平	董事	聘任
金生祥	董事	聘任
洪绍斌	副总经理	离任
孟繁逵	副总经理	离任
段忠民	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2018年3月6日，经本公司2018年第一次临时股东大会审议批准，张平先生、金生祥先生担任公司第九届董事会董事，任期自股东大会审议批准之日起至第九届董事会任期结束之日止（即2019年6月30日）；刘海峡先生、关天罡女士不再担任公司董事。

2、2018年6月6日，经本公司第九届二十五次董事会会议审议批准，洪绍斌先生、孟繁逵先生、段忠民先生不再担任本公司副总经理。

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
2009年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券	09大唐债	122017.SH	2009-08-17	2019-08-17	30	5.00	按年付息,一次性还本	上海证券交易所
2011年大唐国际发电股份有限公司公司债券(09大唐债第二期)	11大唐01	122066.SH	2011-04-20	2021-04-20	30	5.25	按年付息,一次性还本	上海证券交易所
2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第一期)	12大唐01	122244.SH	2013-03-27	2023-03-27	30	5.10	按年付息,一次性还本	上海证券交易所

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所
2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第二期)	12 大唐 02	122334.SH	2014-11-03	2024-11-03	30	5.00	按年付息, 一次性还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用  不适用

报告期内, 本公司就上述公司债券及其他债券和债务融资工具均按时、足额进行了付息兑付。

公司债券其他情况的说明

适用  不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
	联系人	李易霖、贾纪辉、石芳
	联系电话	010-65051166
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 做 2901

其他说明:

适用  不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用  不适用

前述公司债券募集资金均按债券披露使用用途专款专用。截至 2018 年 6 月 30 日, 全部募集资金已全部使用完毕。

## 四、公司债券评级情况

适用  不适用

2018 年 4 月 23 日, 大公国际资信评估有限公司出具了《大唐国际发电股份有限公司主体及相关债项 2018 年度跟踪评级报告》(大公报 SD【2018】057 号), 对大唐国际及公司债“09 大唐债”、“11 大唐 01”、“12 大唐 01”、“12 大唐 02”的信用状况进行跟踪评级, 确定大唐国际的主体长期信用等级维持 AAA, 评级展望维持稳定。“09 大唐债”、“11 大唐 01”、“12 大唐 01”、“12 大唐 02”的信用等级维持 AAA。

报告期内, 发行人评级未发生变化。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用  不适用

### (一) 增信机制

1、报告期内, 2009 年大唐国际第一期公司债券、2011 年大唐国际公司债券(09 大唐债第二期)、2012 年大唐国际公司债券(第一期)、2012 年大唐国际公司债券(第二期)增信机制未发生变更。

2、大唐集团为 2009 年大唐国际第一期公司债券、2011 年大唐国际公司债券（09 大唐债第二期）、2012 年大唐国际公司债券（第一期）、2012 年大唐国际公司债券（第二期）进行了担保。

#### （二）偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，2009 年大唐国际第一期公司债券、2011 年大唐国际公司债券（09 大唐债第二期）、2012 年大唐国际公司债券（第一期）、2012 年大唐国际公司债券（第二期）偿债计划及偿债保障措施未发生变更。公司严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

前述公司债券存续期内，债券受托管理人中国国际金融股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

受托管理人已于 2018 年 4 月 19 日披露了前述公司债券 2017 年度《受托管理事务报告》，报告内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.42	0.37	13.51	/
速动比率	0.37	0.31	19.35	/
资产负债率 (%)	76.85	74.24	3.52	/
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
EBITDA 利息保障倍数	3.37	3.00	12.33	
利息偿付率 (%)	89.49	88.00	1.69	

本期流动比率及速动比率较去年同期变动较大，主要是因为公司本部，本期发行股票融资款导致货币资金期末余额增加所致。

### 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，本公司对其他债券和债务融资工具均按时、足额进行了付息兑付。

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司资信状况优良，与国内主要金融机构保持着长期合作伙伴关系，截止报告期末，公司已获得中国工商银行、中国农业银行、中国银行和中国建设银行等主要贷款金融机构的各类授信额度人民币合计 4,579 亿元，尚未使用的各类授信额度总额为人民币 3,160 亿元。



**十一、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用

报告期内,2009 年大唐国际第一期公司债券、2011 年大唐国际公司债券(09 大唐债第二期)、2012 年大唐国际公司债券(第一期)、2012 年大唐国际公司债券(第二期)严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金,不存在违反相关约定及承诺的情况。

**十二、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	12,939,939	6,484,061
应收票据及应收账款	七、2	13,188,980	12,785,760
预付款项	七、3	1,915,631	1,147,850
其他应收款	七、4	1,736,211	1,562,253
存货	七、5	4,295,166	4,202,382
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、6	11,658	75,688
其他流动资产	七、7	1,090,791	1,550,425
<b>流动资产合计</b>		<b>35,178,376</b>	<b>27,808,419</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	七、8		4,902,647
债权投资	七、9	137,332	133,386
长期应收款	七、10	74,152	74,152
长期股权投资	七、11	15,463,061	15,454,060
其他权益工具投资	七、12	1,304,145	
其他非流动金融资产	七、13	4,121,921	
投资性房地产	七、14	609,000	621,793
固定资产	七、15	184,062,929	190,543,855
在建工程	七、16	28,363,582	25,373,791
无形资产	七、17	3,873,865	3,925,097
开发支出		1,855	1,837
商誉	七、18	899,886	954,118
长期待摊费用	七、19	280,745	287,077
递延所得税资产	七、20	4,024,805	4,048,508
其他非流动资产	七、21	4,889,681	4,723,123
<b>非流动资产合计</b>		<b>248,106,959</b>	<b>251,043,444</b>
<b>资产总计</b>		<b>283,285,335</b>	<b>278,851,863</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、22	19,376,121	27,684,424
应付票据及应付账款	七、23	21,600,814	24,507,076
预收款项	七、24		928,328
合同负债	七、25	189,901	
应付职工薪酬	七、26	191,558	213,903
应交税费	七、27	1,223,286	1,065,363

项目	附注	期末余额	期初余额
其他应付款	七、28	15,281,262	3,804,619
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、29	18,392,005	17,758,075
其他流动负债	七、30	7,473,793	
<b>流动负债合计</b>		<b>83,728,740</b>	<b>75,961,788</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、31	107,240,658	104,103,063
应付债券	七、32	15,752,894	15,743,253
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、33	7,636,153	7,925,400
长期应付职工薪酬		2,611	2,611
专项应付款		150	150
预计负债			
递延收益	七、34	2,658,506	2,763,104
递延所得税负债	七、20	684,026	523,891
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>133,974,998</b>	<b>131,061,472</b>
<b>负债合计</b>		<b>217,703,738</b>	<b>207,023,260</b>
<b>所有者权益</b>			
股本	七、35	18,506,711	13,310,038
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、36	10,190,665	20,200,238
减：库存股			
其他综合收益	七、37	-20,066	132,502
专项储备	七、38	261,258	254,756
盈余公积	七、39	13,484,718	12,003,246
未分配利润	七、40	4,674,201	5,995,184
归属于母公司所有者权益合计		47,097,487	51,895,964
少数股东权益		18,484,110	19,932,639
<b>所有者权益合计</b>		<b>65,581,597</b>	<b>71,828,603</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>283,285,335</b>	<b>278,851,863</b>

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：姜进明

会计机构负责人：李震宇

## 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,064,485	1,047,695
应收票据及应收账款	十七、1	1,193,910	1,573,630
预付款项		148,448	25,746

项目	附注	期末余额	期初余额
其他应收款	十七、2	3,301,368	1,047,346
存货		348,778	316,420
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,438,347	2,557,609
其他流动资产		1,919,974	132,515
<b>流动资产合计</b>		<b>13,415,310</b>	<b>6,700,961</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			3,932,379
债权投资		114,899	111,307
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	56,393,303	45,537,588
其他权益工具投资		574,058	
其他非流动金融资产		3,981,812	
投资性房地产		198,084	202,225
固定资产		9,863,022	10,269,416
在建工程		5,013,135	4,868,895
无形资产		712,477	722,728
开发支出			
商誉		33,561	33,561
长期待摊费用		16,539	18,075
递延所得税资产		2,775,286	2,746,522
其他非流动资产		2,296,450	2,199,788
<b>非流动资产合计</b>		<b>81,972,626</b>	<b>70,642,484</b>
<b>资产总计</b>		<b>95,387,936</b>	<b>77,343,445</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,140,000	14,390,000
应付票据及应付账款		839,858	1,735,535
预收款项			1,086
合同负债		1,854	
应付职工薪酬		10,102	3,105
应交税费		155,737	167,878
其他应付款		10,463,190	1,031,520
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,783,300	2,313,300
其他流动负债		7,000,000	
<b>流动负债合计</b>		<b>26,394,041</b>	<b>19,642,424</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,038,360	3,340,000
应付债券		15,453,576	15,444,381
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		480,178	414,259
递延所得税负债		184,637	

项目	附注	期末余额	期初余额
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>23,156,751</b>	<b>19,198,640</b>
<b>负债合计</b>		<b>49,550,792</b>	<b>38,841,064</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		18,506,711	13,310,038
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,421,022	9,922,854
减：库存股			
其他综合收益		-110,353	-26,817
专项储备		278,034	279,512
盈余公积		13,351,189	11,869,717
未分配利润		3,390,541	3,147,077
<b>所有者权益合计</b>		<b>45,837,144</b>	<b>38,502,381</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>95,387,936</b>	<b>77,343,445</b>

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：姜进明

会计机构负责人：李震宇

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		<b>45,543,434</b>	<b>39,314,192</b>
其中：营业收入	七、41	45,543,434	39,314,192
<b>二、营业总成本</b>		<b>43,503,029</b>	<b>38,916,986</b>
其中：营业成本	七、41	38,106,903	34,104,007
税金及附加	七、42	779,534	726,469
销售费用	七、43	16,407	24,133
管理费用	七、44	826,179	760,160
研发费用		528	1,002
财务费用	七、45	3,719,246	3,301,215
资产减值损失	七、46	54,232	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、47	106,309	
投资收益（损失以“－”号填列）	七、48	555,567	889,718
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		553,326	564,719
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、49	118	7,471
其他收益	七、50	196,495	170,678
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>2,898,894</b>	<b>1,465,073</b>
加：营业外收入	七、51	125,178	123,151
减：营业外支出	七、52	8,371	50,844
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>3,015,701</b>	<b>1,537,380</b>
减：所得税费用	七、53	771,175	549,046

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,244,526</b>	<b>988,334</b>
<b>（一）按经营持续性分类</b>			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,244,526	988,334
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>（二）按所有权归属分类</b>			
1. 归属于母公司所有者的净利润		1,363,118	887,367
2. 少数股东损益		881,408	100,967
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-13,221</b>	<b>-26,481</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,060	-26,481
<b>（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益</b>		<b>-8,817</b>	<b>15,032</b>
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-8,817	15,032
<b>（二）以后将重分类进损益的其他综合收益</b>		<b>-5,243</b>	<b>-41,513</b>
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-6,819	-37,132
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,576	-4,381
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		839	
<b>七、综合收益总额</b>		<b>2,231,305</b>	<b>961,853</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,349,058	860,886
归属于少数股东的综合收益总额		882,247	100,967
<b>八、每股收益：</b>			
<b>（一）基本每股收益(元/股)</b>		<b>0.0857</b>	<b>0.0667</b>
<b>（二）稀释每股收益(元/股)</b>		<b>0.0857</b>	<b>0.0667</b>

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为-186,135 千元。上期被合并方实现的净利润为-334,607 千元。

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：姜进明

会计机构负责人：李震宇

## 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十七、4	<b>5,049,130</b>	<b>4,803,637</b>
减: 营业成本	十七、4	4,368,504	4,143,451
税金及附加		103,652	123,550
销售费用			
管理费用		246,764	191,348
研发费用		496	746
财务费用		856,551	746,323
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		106,309	
投资收益(损失以“—”号填列)	十七、5	3,297,286	1,672,277
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		553,377	667,006
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		63,127	104,090
<b>二、营业利润(亏损以“—”号填列)</b>		<b>2,939,885</b>	<b>1,374,586</b>
加: 营业外收入		13,579	14,689
减: 营业外支出		640	113
<b>三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)</b>		<b>2,952,824</b>	<b>1,389,162</b>
减: 所得税费用		26,677	70,270
<b>四、净利润(净亏损以“—”号填列)</b>		<b>2,926,147</b>	<b>1,318,892</b>
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		2,926,147	1,318,892
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-15,200</b>	<b>-37,132</b>
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-8,171	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-8,171	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-7,029	-37,132
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-7,029	-37,132
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
六、综合收益总额		2,910,947	1,281,760
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：姜进明

会计机构负责人：李震宇

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,730,271	46,769,705
收到的税费返还		41,169	47,462
收到其他与经营活动有关的现金	七、55	649,702	624,154
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>52,421,142</b>	<b>47,441,321</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		35,586,141	30,581,274
支付给职工以及为职工支付的现金		3,146,309	2,978,299
支付的各项税费		3,870,332	3,777,667
支付其他与经营活动有关的现金	七、55	1,636,137	1,550,042
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>44,238,919</b>	<b>38,887,282</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	七、56	<b>8,182,223</b>	<b>8,554,039</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			240,129
取得投资收益收到的现金		684,794	856,698
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			229
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			23,641
收到其他与投资活动有关的现金	七、55	36,378	29,690
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>721,172</b>	<b>1,150,387</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,286,129	5,684,582
投资支付的现金		45,424	343,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,492,742	
支付其他与投资活动有关的现金	七、55		
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>14,824,295</b>	<b>6,027,582</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,103,123</b>	<b>-4,877,195</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,487,309	238,090
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		130,594	218,090



项目	附注	本期发生额	上期发生额
取得借款收到的现金		47,694,127	42,013,123
收到其他与筹资活动有关的现金	七、55	171,216	397,575
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>61,352,652</b>	<b>42,648,788</b>
偿还债务支付的现金		43,177,175	40,507,141
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,956,190	4,232,027
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		122,369	174,271
支付其他与筹资活动有关的现金	七、55	1,878,418	1,181,298
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>49,011,783</b>	<b>45,920,466</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>12,340,869</b>	<b>-3,271,678</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-55,099</b>	<b>1,122</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>6,364,870</b>	<b>406,288</b>
加：期初现金及现金等价物余额		6,036,267	4,500,684
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、56	<b>12,401,137</b>	<b>4,906,972</b>

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：姜进明

会计机构负责人：李震宇

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,317,755	5,669,595
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		144,271	333,533
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,462,026</b>	<b>6,003,128</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,000,961	3,810,153
支付给职工以及为职工支付的现金		518,659	537,807
支付的各项税费		618,766	628,663
支付其他与经营活动有关的现金		465,085	391,207
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,603,471</b>	<b>5,367,830</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>858,555</b>	<b>635,298</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,022,110	1,311,826
取得投资收益收到的现金		1,237,617	1,484,281
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,591	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,267,318</b>	<b>2,796,107</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		757,128	174,821

项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金		2,364,333	1,810,260
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,458,295	
支付其他与投资活动有关的现金		82,614	20,261
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>13,662,370</b>	<b>2,005,342</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,395,052</b>	<b>790,765</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,356,715	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		28,318,360	20,900,000
收到其他与筹资活动有关的现金		197,505	92,078
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>41,872,580</b>	<b>20,992,078</b>
偿还债务支付的现金		26,400,000	23,080,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		745,953	811,133
支付其他与筹资活动有关的现金		221,512	16,106
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>27,367,465</b>	<b>23,907,239</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>14,505,115</b>	<b>-2,915,161</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-53,435</b>	<b>-24</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,915,183</b>	<b>-1,489,122</b>
加：期初现金及现金等价物余额		656,289	1,893,255
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,571,472</b>	<b>404,133</b>

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：姜进明

会计机构负责人：李震宇

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,310,038				10,585,965		132,502	254,756	11,832,283		5,362,969	18,456,177	59,934,690
加: 会计政策变更							-138,508				462,975	-34,315	290,152
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他					9,614,273				170,963		632,215	1,476,462	11,893,913
二、本年期初余额	13,310,038				20,200,238		-6,006	254,756	12,003,246		6,458,159	19,898,324	72,118,755
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	5,196,673				-10,009,573		-14,060	6,502	1,481,472		-1,783,958	-1,414,214	-6,537,158
(一) 综合收益总额							-14,060				1,363,118	882,247	2,231,305
(二) 所有者投入和减少资本	5,196,673				8,132,663							130,594	13,459,930
1. 股东投入的普通股	5,196,673				8,132,663							130,594	13,459,930
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,481,472		-3,147,076	-2,432,016	-4,097,620
1. 提取盈余公积									1,481,472		-1,481,472		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,665,604	-2,431,485	-4,097,089
4. 其他												-531	-531

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
<b>(四) 所有者权益内部结转</b>													
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													
<b>(五) 专项储备</b>							6,502					4,896	11,398
1. 本期提取							8,287					5,074	13,361
2. 本期使用							1,785					178	1,963
<b>(六) 其他</b>					-18,142,236							65	-18,142,171
<b>四、本期期末余额</b>	18,506,711				10,190,665		-20,066	261,258	13,484,718		4,674,201	18,484,110	65,581,597

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
<b>一、上年期末余额</b>	13,310,038				10,583,066		68,449	273,455	20,497,773		-5,014,331	18,875,323	58,593,773
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					9,586,847				64,034		1,319,564	1,695,698	12,666,143

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	13,310,038				20,169,913		68,449	273,455	20,561,807		-3,694,767	20,571,021	71,259,916
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>							-26,481	13,587	-9,015,165		9,902,532	-299,048	575,425
(一) 综合收益总额							-26,481				887,367	100,967	961,853
(二) 所有者投入和减少资本												218,090	218,090
1. 股东投入的普通股												218,090	218,090
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-619,144	-619,144
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-619,144	-619,144
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
4. 其他													
<b>(五) 专项储备</b>							<b>13,587</b>					<b>1,039</b>	<b>14,626</b>
1. 本期提取							13,587					1,039	14,626
2. 本期使用													
<b>(六) 其他</b>									<b>-9,015,165</b>		<b>9,015,165</b>		
<b>四、本期期末余额</b>	<b>13,310,038</b>				<b>20,169,913</b>		<b>41,968</b>	<b>287,042</b>	<b>11,546,642</b>		<b>6,207,765</b>	<b>20,271,973</b>	<b>71,835,341</b>

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：姜进明

会计机构负责人：李震宇

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,310,038				9,922,854		-26,817	279,512	11,869,717	3,147,077	38,502,381
加:会计政策变更							-68,336			464,393	396,057
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	13,310,038				9,922,854		-95,153	279,512	11,869,717	3,611,470	38,898,438
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,196,673				498,168		-15,200	-1,478	1,481,472	-220,929	6,938,706
(一)综合收益总额							-15,200			2,926,147	2,910,947
(二)所有者投入和减少资本	5,196,673				8,132,663						13,329,336
1.股东投入的普通股	5,196,673				8,132,663						13,329,336
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									1,481,472	-3,147,076	-1,665,604
1.提取盈余公积									1,481,472	-1,481,472	
2.对所有者(或股东)的分配										-1,665,604	-1,665,604
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
4. 其他												
<b>(五) 专项储备</b>								-1,478			-1,478	
1. 本期提取												
2. 本期使用								1,478			1,478	
<b>(六) 其他</b>					-7,634,495						-7,634,495	
<b>四、本期期末余额</b>	18,506,711				10,421,022			-110,353	278,034	13,351,189	3,390,541	45,837,144

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
<b>一、上年期末余额</b>	13,310,038				9,926,181			-6,869	298,600	20,535,207	-9,015,165	35,047,992
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	13,310,038				9,926,181			-6,869	298,600	20,535,207	-9,015,165	35,047,992
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>								-37,132	11,161	-9,015,165	10,334,057	1,292,921
<b>(一) 综合收益总额</b>								-37,132			1,318,892	1,281,760
<b>(二) 所有者投入和减少资本</b>												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
<b>(三) 利润分配</b>										-9,015,165	9,015,165	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												



项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
3. 其他									-9,015,165	9,015,165		
<b>(四) 所有者权益内部结转</b>												
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												
<b>(五) 专项储备</b>								<b>11,161</b>			<b>11,161</b>	
1. 本期提取								11,161			11,161	
2. 本期使用												
<b>(六) 其他</b>												
<b>四、本期期末余额</b>	<b>13,310,038</b>				<b>9,926,181</b>			<b>-44,001</b>	<b>309,761</b>	<b>11,520,042</b>	<b>1,318,892</b>	<b>36,340,913</b>

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：姜进明

会计机构负责人：李震宇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

大唐国际发电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经原国家体改委批准（体改生[1994]106号），由中国华北电力集团公司、北京国际电力开发投资公司以及河北省建设投资公司作为发起人以陡河发电厂、高井发电厂、下花园发电厂和张家口发电总厂三号（四号）机组作为出资，于1994年12月13日共同发起设立的股份有限公司。本公司于1994年12月13日经中华人民共和国国家工商行政管理总局核准登记，注册地为北京市宣武区广内大街482号（现变更为“北京市西城区广宁伯街9号”），企业法人统一社会信用代码：91110000100017336T。本公司总部位于北京市西城区广宁伯街9号。中国华北电力集团公司于2004年将持有的公司股份无偿划拨予中国大唐集团有限公司持有。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准大唐国际发电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]244号），2018年3月15日，大唐集团以现金方式认购本公司非公开发行A股股票2,401,729,106股，申购资金合计人民币8,333,999,997.82元。

2018年3月19日，中国大唐海外（香港）有限公司以现金方式认购本公司非公开发行H股股票2,794,943,820股，认购款计6,221,544,943.32港元。

截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数18,506,710,504股，注册资本为18,506,710,504元，详见附注七、35。

本公司的母公司和最终母公司均为国务院国有资产管理委员会控制的中国大唐集团有限公司。

本公司及其子公司的经营范围：建设、经营电厂；销售电力、热力；电力设备的检修调试；电力技术服务；煤炭生产、销售；粉煤灰提取氧化铝等。

本财务报告业经本公司董事会于2018年8月24日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2018年1-6月纳入合并范围的子公司共159户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加47户，减少13户，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

截至2018年6月30日止，本公司及其子公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币485.50亿元。因本公司及其子公司尚未动用的具有一定限定条件的银行信贷额度约为3,160亿元，本公司及其子公司可以重新融资、调整融资结构，并在适当情况下考虑替代融资来源。本公司的董事相信本公司及其子公司有能力在未来12个月内偿还到期的债务，以维持继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司主要从事电力生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34“其他”中的重大会计判断和估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司大唐国际（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合

并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14 “长期股权投资” 或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）② “权益法核算的长期股权投资” 中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率近似的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司及其子公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司及其子公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。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，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司及其子公司按照其根据附注四、21 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

① 本公司及其子公司金融资产的分类

本公司及其子公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除非本公司及其子公

司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司及其子公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司及其子公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司及其子公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司及其子公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司及其子公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司及其子公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司及其子公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司及其子公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司及其子公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司及其子公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司及其子公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司及其子公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### ②本公司及其子公司金融资产的后续计量

##### a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

##### b、以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

c、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资 初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### d、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司及其子公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

#### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司及其子公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债 初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### (4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司及其子公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司及其子公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司及其子公司终止确认该金融资产：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司及其子公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司及其子公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司及其子公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- ②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司及其子公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### (6) 减值

本公司及其子公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- a、以摊余成本计量的金融资产；
- b、合同资产；
- c、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- d、租赁应收款；
- e、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司及其子公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资以及衍生金融资产。

#### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司及其子公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司及其子公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。



对于应收款项，本公司及其子公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司及其子公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。除应收款项外，本公司及其子公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

a、该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或 b、该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### A. 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### B. 信用风险显著增加

本公司及其子公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司及其子公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司及其子公司考虑的信息包括：

a、债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

b、已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

c、已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

d、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司及其子公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司及其子公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司及其子公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司及其子公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司及其子公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。本公司及其子公司认为金融资产在下列情况发生违约：借款人大可能全额支付其对本公司及其子公司的欠款，该评估不考虑本公司及其子公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

#### C. 已发生信用减值的金融资产

本公司及其子公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

a、发行方或债务人发生重大财务困难；

b、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

c、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

d、债务人很可能破产或进行其他财务重组；

e、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### D. 预期信用损失准备的列报：

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ②核销

如果本公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原燃料、在产品、库存商品、事故备品、低值易耗品等。

原燃料包括发电用燃料、电解铝原料、备品备件及维修材料等；在产品包括本公司所属电解氧化铝企业的半成品等；库存商品包括铝冶炼产品等；除上述外的存货在其他中列示。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

## 13. 持有待售资产及处置组

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交

易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组,所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值,再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值;已抵减的商誉账面价值,以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时,本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除,并按照以下两者孰低计量:(1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2)可收回金额。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制,是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响,是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采

用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,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;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。

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积。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进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本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,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和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。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在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。

##### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

##### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注四、5、

(2) “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的

账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-45	5.00	2.11-11.88
发电设施	年限平均法	4-35	3.00/5.00	2.71-23.75
运输工具	年限平均法	6-12	5.00	7.92-15.83
其他	年限平均法	5-22	5.00	4.32-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

类别	摊销年限（年）
土地使用权	10-70
资源使用权	10、40
电脑软件	2-9

本公司的探矿权及采矿权等其他无形资产按照受益年限摊销，采用产量法等方法进行摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括拆迁补偿、经营租赁装修等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用



离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

适用 不适用

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

收入是本公司及其子公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司及其子公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司及其子公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司及其子公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司及其子公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司及其子公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司及其子公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司及其子公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司及其子公司履约的同时即取得并消耗本公司及其子公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司及其子公司履约过程中在建的商品；

③本公司及其子公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司及其子公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司及其子公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司及其子公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司及其子公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司及其子公司会考虑下列迹象：

- ①本公司及其子公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- ②本公司及其子公司已将该商品的实物转移给客户；
- ③本公司及其子公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- ④客户已接受该商品或服务。

本公司及其子公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司及其子公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司及其子公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司及其子公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### （1）发电企业收入的确认

①发电企业应于月末，根据购售电双方共同确认的上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及竞价电价确认电力产品销售收入。

②热电联产企业应于月末，根据购售双方确认的售热量和物价部门批准的热价确认热力产品销售收入；热力产品销售收入包括向用户供热应收取的热力收入，以及用户未返回热电厂的回收收入。

#### （2）非电企业销售收入的确认

销售商品的收入，应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；④合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；⑤公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

（3）让渡资产使用权收入。让渡资产使用权而产生的收入包括利息收入和使用费收入。应在同时满足以下条件时，才能予以确认收入：①相关的经济利益很可能流入企业；②收入金额能够可靠地计量。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司及其子公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

#### （5）使用费收入

使用费收入金额应按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

### （1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## （2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

### (2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

本公司分部信息与内部报告采用相同基准。经营分部披露采用的方式与本公司内部上报主要经营决策者的报告方式一致，执行董事和部分高级管理人员（包括总会计师）（合称“高管层”）履行主要经营决策者的职能。

### (3) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (4) 维持简单再生产费用及安全生产费用

根据财政部、国家煤矿安全生产监察局及有关政府部门的规定，本公司所属煤矿企业根据原煤销售量计提维持简单再生产费用（以下简称“维简费”），计提标准为每吨10.5元，用于维持矿区生产及设备改造等相关支出；同时，本公司所属煤矿企业根据原煤产量计提安全生产费用，计提标准为每吨5元，用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全支出。

本公司所属煤矿企业提取上述维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时，属于费用性支出的，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容及原因：

财政部于2017年及2018年颁布了以下企业会计准则修订：

《企业会计准则第14号——收入(修订)》(“新收入准则”)、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)、《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)。

经本公司第九届二十七次董事会会议于2018年8月24日决议通过，本公司及其子公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则修订，对会计政策相关内容进行调整。

本公司与本公司联营企业或合营企业未同步采用新金融工具准则时，比照新收入准则的过渡办法：

母公司执行新收入准则、但子公司尚未执行新收入准则的，母公司在编制合并财务报表时，应当按照新收入规定调整子公司的财务报表，企业对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算的，比照上述原则进行处理，但不切实可行的除外。

变更的主要影响

#### ①新收入准则

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。

在原收入准则下,本公司及其子公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。

在新收入准则下,本公司及其子公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,收入具体政策参见“五、重要会计政策和会计估计、28、收入”。

本公司及其子公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司及其子公司的收入主要为售电、售热及销售其他商品取得的收入,且超过 94%的收入来源于与客户签订的核定价格的售电、售热合同,收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司及其子公司无重大影响,本公司无需调整 2018 年 1 月 1 日期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

### ②新金融工具准则

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“原金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;及(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本公司及其子公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

“预期信用损失”模型适用于下列项目:

- a、以摊余成本计量的金融资产;
- b、合同资产;
- c、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;
- d、租赁应收款;

“预期信用损失”模型不适用于权益工具投资。

采用“预期信用损失”模型未对本公司及其子公司财务状况和经营成果产生重大影响。

采用新金融工具准则对本公司及其子公司金融负债的会计政策并无重大影响。

### ③财务报表列报

本公司及其子公司根据财会[2018]15号规定的财务报表格式编制 2018 年半年度财务报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关列报调整影响如下:

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和公司资产负债表项目:

合并资产负债表

报表项目	调整前	调节数	调整后
应收票据	1,028,937	-1,028,937	
应收账款	11,756,823	-11,756,823	
应收票据及应收账款			12,785,760
应收股利	367,082	-367,082	
其他应收款	1,195,171	367,082	1,562,253
在建工程	24,437,453	936,338	25,373,791
工程物资	936,338	-936,338	
其他非流动资产	4,856,509	-133,386	4,723,123
其他债权投资		133,386	133,386
应付票据	1,281,918	-1,281,918	
应付账款	23,225,158	-23,225,158	
应付票据及应付账款			24,507,076
应付利息	739,756	-739,756	

应付股利	357,207	-357,207	
其他应付款	2,707,656	1,096,963	3,804,619

## 公司资产负债表

报表项目	调整前	调节数	调整后
应收票据	10,000	-10,000	
应收账款	1,563,630	-1,563,630	
应收票据及应收账款			1,573,630
应收股利	738,951	-738,951	
其他应收款	308,395	738,951	1,047,346
在建工程	4,860,064	8,831	4,868,895
工程物资	8,831	-8,831	
应付账款	1,735,535	-1,735,535	
应付票据及应付账款			1,735,535
应付利息	474,011	-474,011	
其他应付款	557,509	474,011	1,031,520

2017 年半年度受影响的合并利润表和公司利润表项目：

## 合并利润表

报表项目	调整前	调节数	调整后
管理费用	761,162	-1,002	760,160
研发费用		1,002	1,002

## 本公司利润表

报表项目	调整前	调节数	调整后
管理费用	192,094	-746	191,348
研发费用		746	746

④本公司及子公司执行新收入、新金融工具准则对 2018 年 1 月 1 日合并资产负债表及公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

## 合并报表

报表项目	2017 年 12 月 31 日金额	重分类		重新计量新金融工具准则影响	2018 年 1 月 1 日金额
		新收入准则影响	新金融工具准则影响		
<b>资产：</b>					
可供出售金融资产	4,902,647		-4,902,647		
其他权益工具投资			1,517,382	-243,478	1,273,904
其他非流动金融资产			3,385,265	630,347	4,015,612
递延所得税资产	4,048,508			60,870	4,109,378
<b>负债：</b>					
预收账款	928,328	-928,328			
合同负债		928,328			928,328
递延所得税负债	523,891			157,587	681,478
<b>股东权益：</b>					

其他综合收益	132,502			-138,508	-6,006
未分配利润	5,995,184			462,975	6,458,159
少数股东权益	19,932,639			-34,315	19,898,324

注：“其他权益工具投资”为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，“其他非流动金融资产”为分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 公司报表

报表项目	2017年12月31日金额	重分类		重新计量新金融工具准则影响	2018年1月1日金额
		新收入准则影响	新金融工具准则影响		
<b>资产：</b>					
可供出售金融资产	3,932,379		-3,932,379		
其他权益工具投资			689,114	-104,161	584,953
其他非流动金融资产			3,243,265	632,238	3,875,503
所得税资产	2,746,522			26,040	2,772,562
<b>负债：</b>					
预收账款	1,086	-1,086			
合同负债		1,086			1,086
递延所得税负债				158,060	158,060
<b>股东权益：</b>					
其他综合收益	-26,817			-68,336	-95,153
未分配利润	3,147,077			464,393	3,611,470

注：“其他权益工具投资”为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，“其他非流动金融资产”为分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

本公司本期间无会计估计变更事项。

### 34. 其他

适用 不适用

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。



本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 新建电厂的审批

本公司及其子公司的部分电厂建设项目能够取得国家或地方发展和改革委员会（“发改委”）的最终审批是一项重要估计和判断。该项估计和判断主要是基于已取得的初步审批。根据以往经验，本公司及其子公司的新建电厂项目将会取得发改委的最终批准。该项重要判断的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及工程物资的价值进行重大调整。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的信用风险，以预期信用损失为基础计量。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额	除热力销售、江苏大唐航运股份有限公司运输服务销项税率2018年1-4月为11%，5月以后为10%外，公司及其子公司的销售业务适用的增值税销项税率2018年1-4月为17%，5月以后为16%。此外，大唐国际（香港）有限公司作为在香港注册成立的公司，根据当地法律法规不需交纳增值税。 增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	除下述享受税收优惠的企业外，按应纳税所得额的25%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
甘肃大唐连城发电股份有限公司	15.00
江西大唐国际安远风电有限责任公司	0.00
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	0.00
江西大唐国际永修风电有限责任公司	12.50
江西大唐国际星子风电有限责任公司	0.00
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	0.00
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司红山项目	12.50
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司天桥山项目	0.00
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司安台项目	12.50
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司五龙山项目	0.00
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司双台子项目	0.00
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	15.00
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	15.00
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧光伏一期	7.50
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	15.00

纳税主体名称	所得税税率 (%)
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	15.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	15.00
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电三四期	15.00
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电一二期	15.00
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资光伏一期	7.50
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	0.00
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	7.50
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	7.50
宁夏大唐国际新能源有限公司	15.00
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	0.00
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期二期	15.00
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司三期	0.00
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司二期	7.50
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	15.00
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	0.00
四川大唐国际新能源有限公司	0.00
四川金康电力发展有限公司	15.00
桐梓县渝能水电开发有限公司	15.00
云南大唐国际红河发电有限责任公司	15.00
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	15.00
云南大唐国际文山水电开发有限公司	15.00
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	7.50
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	15.00
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	15.00
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	15.00
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	15.00
重庆市科源能源技术发展有限公司	15.00
重庆市龙泰电力有限公司	15.00
重庆市庆隆水电开发有限公司	15.00
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	15.00
重庆市郁江水电开发有限公司	15.00
重庆拓源实业有限公司	15.00
重庆鱼剑口水电有限公司	15.00
山西大唐国际应县风电有限责任公司	12.50
浙江大唐国际新能源有限责任公司	0.00
大唐河北新能源(张北)有限责任公司	12.50
大唐五原新能源有限公司	7.50
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	7.50

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
甘肃大唐连城发电股份有限公司	2020年12月31日	(a)

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
江西大唐国际安远风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(b)
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(b)
江西大唐国际永修风电有限责任公司	2018 年 12 月 31 日	(b)
江西大唐国际星子风电有限责任公司	2021 年 12 月 31 日	(b)
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	2022 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司红山项目	2018 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司天桥山项目	2020 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司安台项目	2019 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司五龙山项目	2019 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司双台子项目	2018 年 12 月 31 日	(b)
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧光伏一期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	2018 年 12 月 31 日	(f)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电三四期	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电一二期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资光伏一期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (d)
宁夏大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	2021 年 12 月 31 日	(a) (b) (c)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司二期	2020 年 12 月 31 日	(a)
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(b )
四川大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
四川金康电力发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
桐梓县渝能水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际红河发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际文山水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	2019 年 12 月 31 日	(a)
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市科源能源技术发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市龙泰电力有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市庆隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市郁江水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆拓源实业有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆鱼剑口水电有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
山西大唐国际应县风电有限责任公司	2019 年 12 月 31 日	(b)
浙江大唐国际新能源有限责任公司	2019 年 12 月 31 日	(b)
大唐河北新能源(张北)有限责任公司	2021 年 12 月 31 日	(b)
大唐五原新能源有限公司	2019 年 12 月 31 日	(e) (f)
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	2019 年 12 月 31 日	(e) (f)

(a) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《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按15%的税率征收企业所得税。

(b) 根据财政部、国家税务总局《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》财税[2008]46号及《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》财税[2008]116号文规定，企业投资由政府投资主管部门核准的风力发电、光伏发电新建项目，于2008年1月1日后经批准的，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

(c) 根据格尔木国税登字[2012]第25号《减免税批准通知书》，青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司享受自项目取得生产经营收入的第一个纳税年度起，前三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。格尔木三期项目2016年至2018年免征企业所得税，2019年至2021年减半征收企业所得税。

(d) 根据宁夏青铜峡市国家税务局税优备通字[2012]第25号文规定，宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司自2012年度起享受国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税三免三减半政策优惠。

(e) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及实施条例第九十三条、国税函[2009]203号规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(f) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第四章税收优惠第八十七条规定，乌拉特后旗太阳能项目、五原太阳能项目2017年至2019年减半征收企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2017年12月31日，“期末”指2018年06月30日；“本期”指2018年1-6月，“上期”指2017年1-6月。

## 1、货币资金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48	48
银行存款	12,894,102	6,445,726
其他货币资金	45,789	38,287
合计	12,939,939	6,484,061

其他说明

注：于2018年06月30日，本公司被冻结的银行存款为493,013千元；其他货币资金45,789千元，主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金等。

## 2、应收票据及应收账款

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,057,393	1,028,937
应收账款	12,131,587	11,756,823
合计	13,188,980	12,785,760

应收票据情况：

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,040,489	1,028,937
商业承兑票据	16,904	
合计	1,057,393	1,028,937

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,054,133	
商业承兑票据	5,000	
合计	1,059,133	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 应收账款总体分析如下

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款	13,029,023	12,654,259
减：坏账准备	897,436	897,436
合计	12,131,587	11,756,823

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中钢集团山西有限公司	430,377	430,377	100.00%	预计无法收回
天津市凯泽国际贸易有限公司	122,570	122,570	100.00%	预计无法收回
庆华集团国际贸易有限公司	82,950	82,950	100.00%	预计无法收回
山东百富物流有限公司	99,107	51,214	51.68%	预计无法全部收回
内蒙古察右前旗兴达化工有限责任公司	60,208	60,208	100.00%	预计无法收回
包头市津粤煤炭有限公司	30,801	23,101	75.00%	预计无法全部收回
内蒙古卓资县隆泰化工有限责任公司	30,000	3,510	11.70%	预计无法全部收回
天津百富实业有限公司	25,428	25,428	100.00%	预计无法收回
杭州骏跃贸易有限公司	21,924	21,924	100.00%	预计无法收回
井陘县集中供热公司	13,637	9,774	71.67%	预计无法全部收回
鸡西市四海商贸有限公司	13,745	13,745	100.00%	预计无法收回
土默特右旗鑫鑫煤炭有限责任公司	11,849	8,887	75.00%	预计无法全部收回
合计	942,596	853,688	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

#### (1) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (2) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 3,432,419 千元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 26.34%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0 千元。

## (4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,574,126	82.17	933,357	81.31
1 至 2 年	135,096	7.05	64,827	5.65
2 至 3 年	59,913	3.13	21,898	1.91
3 年以上	146,496	7.65	127,768	11.13
合计	1,915,631	/	1,147,850	/

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过 1 年且金额重大的预付款项系业务正在执行中, 尚未结算。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 770,128 千元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 40.20%。

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他应收款

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,401,130	1,195,171
应收利息		
应收股利	335,081	367,082
合计	1,736,211	1,562,253

## 其他应收款总体情况分析

单位: 千元 币种: 人民币



项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,833,820	2,627,861
减：坏账准备	1,432,690	1,432,690
合计	1,401,130	1,195,171

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
包头市津粤煤炭有限公司	1,253,444	947,062	75.56	预计无法全额收回
广东电网有限责任公司潮州供电局	279,555	95,090	34.01	预计无法全额收回
山东百富物流有限公司	153,468	153,468	100.00	预计无法收回
包头市华诺能源有限公司	103,715	77,786	75.00	预计无法全额收回
内蒙古宏大实业有限责任公司	77,028	53,920	70.00	预计无法全额收回
黑龙江省电力有限公司	50,660	50,660	100.00	预计无法收回
内蒙古山路能源集团有限责任公司	35,508	31,367	88.34	预计无法全额收回
合计	1,953,378	1,409,353	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(2). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(3). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待收回燃料款	1,623,163	1,625,963
代垫工程款	399,445	386,837
应收非流动资产处置收入	101,063	101,088
待收电费	95,198	95,198
保证金	76,921	73,973
应收销售材料款	32,581	30,959
职工住房维修基金	14,683	15,780
应收政府补贴款	2,026	11,318

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	8,670	5,227
其他	480,070	281,518
合计	2,833,820	2,627,861

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
包头市津粤煤炭有限公司	待收回燃料款	1,253,444	3年以上	44.23	947,062
广东电网有限责任公司潮州供电局	代垫工程款	279,555	3年以上	9.86	95,090
山东百富物流有限公司	待收回燃料款	153,468	3年以上	5.42	153,468
包头市华诺能源有限公司	待收回燃料款	103,715	3年以上	3.66	77,786
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	待收电费	95,198	3年以上	3.36	
合计	/	1,885,380	/	66.53	1,273,406

## (5). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
马鹿塘一期	电量补偿款	7,826	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性,预计于2018年下半年全额收取
绍兴滨海新城管委会	供热补贴	876	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性,预计于2018年下半年全额收取
长乐区国税局	增值税减半退税	442	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性,预计于2018年下半年全额收取
诏安县地税局	增值税减半退税	367	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性,预计于2018年下半年全额收取
漳浦县国税局	增值税减半退税	341	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性,预计于2018年下半年全额收取
合计	/	9,852	/	/

## (6). 应收股利情况

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	168,000
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	110,384

内蒙古大唐国际锡林浩特矿业 有限公司	35,007	35,007
重庆涪陵水资源开发有限责任 公司	16,365	28,366
大唐融资租赁有限公司		20,000
中国大唐集团财务有限公司	5,325	5,325
合计	335,081	367,082

## (7). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

单位: 千元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余 额	账龄	未收回的 原因	是否发生减值 及其判断依据
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	3-4 年	尚未支付	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,007	4 年以上	尚未支付	否
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	16,365	3 年以上	尚未支付	否
中国大唐集团财务有限公司	5,325	1-2 年	尚未支付	否
合计	167,081	/	/	/

注: 于 2018 年 6 月 30 日, 本公司对账龄一年以上的应收股利进行了评估, 认为该应收股利未发生减值。

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,834,259	72,774	3,761,485	3,996,012	77,209	3,918,803
在产品	331,730	3,724	328,006	463,726	260,292	203,434
库存商品	156,711	5,677	151,034	37,448	6,213	31,235
其他	65,568	10,927	54,641	61,260	12,350	48,910
合计	4,388,268	93,102	4,295,166	4,558,446	356,064	4,202,382

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转 销	其他	
原材料	77,209			4,435		72,774
在产品	260,292			256,568		3,724

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,213			536		5,677
其他	12,350			1,423		10,927
合计	356,064			262,962		93,102

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 6、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	11,658	75,688
合计	11,658	75,688

## 7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	846,092	1,304,012
预交税费-企业所得税	223,340	230,465
预交税费-其他税种	13,772	14,857
其他	7,587	1,091
合计	1,090,791	1,550,425

## 8、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具:				5,391,787	489,140	4,902,647
按公允价值计量的				744,351	465,062	279,289
按成本计量的				4,647,436	24,078	4,623,358
合计				5,391,787	489,140	4,902,647

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

自2018年1月1日起,本公司及其子公司执行新金融工具准则,将原分类为可供出售金融资产的权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,并列示于其他权益工具投资和其他非流动金融资产。

## 9、 债权投资

## (1). 债权投资情况:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	137,332		137,332	133,386		133,386
合计	137,332		137,332	133,386		133,386

注:债权投资为本公司对内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司提供的委托贷款本金及利息。

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中:未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	85,810		85,810	149,840		149,840	
减:一年内到期部分	-11,658		-11,658	-75,688		-75,688	
合计	74,152		74,152	74,152		74,152	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
河北蔚州能源综合开发有限公司	463,417	75,150		-34,775		1,318				505,110	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	268,031			-58,559						209,472	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983	
中国大唐海外(香港)有限公司	19,186				165					19,351	
安徽省合肥联合发电有限公司	343,092									343,092	
小计	1,193,709	75,150		-93,334	165	1,318				1,177,008	
二、联营企业											

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
巴新铁路有 限责任公司	572,942			-4,802						568,140	
福建宁德核 电有限公司	5,806,894			457,179			-652,794			5,611,279	
北京上善恒 盛置业有限 公司	125,465			2,196						127,661	
大唐财富投 资管理有限 公司	31,963			-7,799						24,164	
中国大唐集 团财务有限 公司	1,145,297			58,775	5,078	-11,049				1,198,101	
大唐融资租 赁有限公司	502,355			21,074						523,429	
大唐西藏波 堆水电开发 有限责任公 司	97,503			-688						96,815	
大唐西藏汪 排水电开发 有限公司	15,111			-628						14,483	
华北电力科 学研究院有 限责任公司	134,845			-5,434						129,411	



被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	7,030			-112						6,918	
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,000									7,000	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	928			-928							
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370			-3,010						80,360	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,359,348			-80,645						1,278,703	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	26,955			-26,955							
同方投资有限公司	429,845			-920	-12,107	-8				416,810	

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
同煤大唐塔 山第二发电 有限责任公司	395,407			18,869						414,276	
山西漳电大 唐塔山发电 有限公司	286,543			5,068						291,611	
同煤大唐塔 山煤矿有限 公司	2,602,175			216,707		-2,796				2,816,086	
中国大唐集 团核电有限 公司	269,831			-1,264						268,567	
中远大唐航 运股份有限 公司	25,241			28						25,269	
江西联合能 源有限公司		5,000								5,000	
重庆冠铭投 资有限公司											
内蒙古呼铁 泰和物流有 限公司	27,783									27,783	
福建白马港 铁路支线有 限责任公司	99,000									99,000	

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
MacroTechnologies Inc. (Vietnam) Limited(宏达)	5,221			-129	45					5,137	
锦州城市供热有限公司	31,370									31,370	
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	87,252									87,252	
重庆能投售电有限公司	27,010									27,010	
大唐江苏售电有限公司	30,000									30,000	
大唐云南能源营销有限公司	3,061			78						3,139	
大唐黑龙江物资服务有限公司	3,001									3,001	
中水物资集团河北商贸有限公司	1,541									1,541	
河北大唐电力工程有限责任公司	1,635									1,635	

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
安徽大唐物 资有限公司	7,758									7,758	
大唐安徽电 力设备有限 公司		2,450								2,450	
重庆泰高开 关有限公司	5,584									5,584	
重庆科源电 力有限公司	2,682									2,682	
四川甘孜大 唐国际新能 源有限责任 公司		45,223								45,223	
小计	14,260,351	52,673		646,660	-6,984	-13,853	-652,794			14,286,053	
合计	15,454,060	127,823		553,326	-6,819	-12,535	-652,794			15,463,061	

## 12、其他权益工具投资

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额	累计计入其他综合收益的利息和 损失当期转入留存收益的金额
非交易性权益工具	1,304,145		
合 计	1,304,145		

注：本公司及其子公司的权益工具投资是本公司及其子公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司及其子公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司以公允价值作为2018年1月1日的新账面价值，并将该权益投资原账面价值与新账面价值之间的差额并考虑递延所得税资产后的金额-138,508千元计入其他综合收益。

## 13、其他非流动金融资产

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	4,121,921	
小 计	4,121,921	
减：一年内到期部分		
合 计	4,121,921	

注：本公司及其子公司的其他非流动金融资产主要为未计划战略持有的权益性投资。本公司以公允价值作为2018年1月1日的新账面价值，并将该权益投资原账面价值与新账面价值之间的差额并考虑递延所得税负债后的金额462,975千元计入未分配利润。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	791,324			791,324
2. 本期增加金额	6			6
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6			6
3. 本期减少金额	125			125
(1) 处置				
(2) 其他转出	125			125
4. 期末余额	791,205			791,205
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	169,531			169,531
2. 本期增加金额	12,708			12,708
(1) 计提或摊销	12,708			12,708
3. 本期减少金额	34			34
(1) 处置				
(2) 其他转出	34			34
4. 期末余额	182,205			182,205

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	609,000			609,000
2. 期初账面价值	621,793			621,793

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
河北大唐国际张家口热电有限责任公司-外委楼	528	正在沟通办理
河北大唐国际张家口热电有限责任公司-新建输煤辅控运维楼	212	正在沟通办理
河北大唐国际张家口热电有限责任公司-脱硫脱硝配套房产	5,950	正在沟通办理
合计	6,690	

其他说明

□适用 √不适用

## 15、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	118,365,158	194,468,803	3,347,412	6,655,830	322,837,203
2. 本期增加金额	23,107	274,942	13,685	14,628	326,362
(1) 购置	607	10,569	435	10,986	22,597
(2) 在建工程转入	22,500	264,373	13,250	3,642	303,765
3. 本期减少金额	2,406		2,207	2,693	7,306
(1) 处置或报废	2,406		2,207	2,693	7,306
4. 期末余额	118,385,859	194,743,745	3,358,890	6,667,765	323,156,259
二、累计折旧					
1. 期初余额	29,382,833	97,636,797	1,817,207	2,650,514	131,487,351
2. 本期增加金额	1,769,467	4,706,551	101,330	228,135	6,805,483
(1) 计提	1,769,467	4,706,551	101,330	228,135	6,805,483
3. 本期减少金额	1,615		1,715	2,171	5,501
(1) 处置或报废	1,615		1,715	2,171	5,501
4. 期末余额	31,150,685	102,343,348	1,916,822	2,876,478	138,287,333
三、减值准备					
1. 期初余额	195,564	582,720	485	27,228	805,997
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	195,564	582,720	485	27,228	805,997

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
四、账面价值					
1. 期末账面价值	87,039,610	91,817,677	1,441,583	3,764,059	184,062,929
2. 期初账面价值	88,786,761	96,249,286	1,529,720	3,978,088	190,543,855

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	664,002	458,348	174,763	30,891	
发电设施	2,571,826	1,940,235	526,930	104,661	主要系被关停火电机组
合计	3,235,828	2,398,583	701,693	135,552	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	4,513,564	881,340		3,632,224
发电设施	10,819,143	4,422,512		6,396,631
运输工具	1,551,440	484,740		1,066,700
合计	16,884,147	5,788,592		11,095,555

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	167,259
发电设施	168,898
运输工具	25,872
合计	362,029

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	12,176,212	达到预定可使用状态的固定资产，尚未办理产权证书
合计	12,176,212	

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甘孜 3450MW 水电站项目	3,868,152		3,868,152	3,900,082		3,900,082
雷州新建 2*1000MW 项目	3,923,425		3,923,425	3,108,462		3,108,462
沈东热电项目	2,592,050		2,592,050	2,064,491		2,064,491
河北唐山北郊热电项目	1,069,250		1,069,250	942,273		942,273
葫芦岛热电项目	775,327		775,327	576,445		576,445
高要金淘天然气热电联产项目	633,025		633,025	512,942		512,942
圈圖兔沟小流域综合治理	400,946		400,946	312,638		312,638
青铜峡二期 48MW 风电场工程	333,287		333,287	267,883		267,883
江苏金坛燃机热电联产项目	391,461		391,461	235,625		235,625
内蒙古托克托电厂五期扩建工程	194,621		194,621	198,937		198,937
技改技术及其他	13,117,874	61,491	13,056,383	12,379,166	61,491	12,317,675
工程物资	1,125,655		1,125,655	936,338		936,338
合计	28,425,073	61,491	28,363,582	25,435,282	61,491	25,373,791



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
甘孜 3450MW 水电站项目	37,660,340	3,900,082	559,051	11	590,970	3,868,152	89.81	89.81	5,405,426	50,898	4.41	一般借款
雷州新建 2*1000MW 项目	8,661,220	3,108,462	814,963			3,923,425	70.25	70.25	348,089	74,415	4.51	一般借款
沈东热电项目	3,306,170	2,064,491	527,559			2,592,050	78.4	78.4	154,423	48,196	4.41	专门借款
河北唐山北郊热电项目	3,280,500	942,273	126,989	12		1,069,250	32.59	32.59	64,215	21,295	4.38	专项借款
葫芦岛热电项目	2,867,900	576,445	198,882			775,327	43.53	43.53	82,713	19,178	4.74	专项借款
高要金淘天然气热电联产项目	2,409,870	512,942	120,083			633,025	26.95	26.95	64,265	24,165	4.41	专项借款
圈圃兔沟小流域综合治理	682,290	312,638	88,308			400,946	94.94	94.94				自有资金
青铜峡二期 48MW 风电场工程	341,996	267,883	71,404		6,000	333,287	90.00	90.00				自有资金
江苏金坛燃机热电联产项目	2,183,400	235,625	156,600		764	391,461	97.41	97.41	40,863	18,831	4.74	一般借款
内蒙古托克托电厂五期扩建工程	4,370,280	198,937	14,721	1,254	17,783	194,621	90.33	90.33	106,425			自筹资金
技改技术及其他		12,379,166	1,380,027	302,488	338,831	13,117,874			2,589,833	76,176		
合计	65,763,966	24,498,944	4,058,587	303,765	954,348	27,299,418			8,856,252	333,154		

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

## (4). 工程物资情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	76,912	19,156
专用设备	1,048,357	916,796
其他	386	386
合计	1,125,655	936,338

## 17、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权及矿业权	资源使用权	电脑软件	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	3,433,656			1,017,060	37,847	340,004	17,643	4,846,210
2. 本期增加金额	7,189					4,477	69	11,735
(1) 购置	6,425					3,835	69	10,329
(2) 在建工程转入	764					642		1,406
3. 本期减少金额						2,250	180	2,430
(1) 处置						2,250	180	2,430
4. 期末余额	3,440,845			1,017,060	37,847	342,231	17,532	4,855,515
二、累计摊销								
1. 期初余额	644,153			26,615	36,969	198,222	15,154	921,113
2. 本期增加金额	41,804			3,091	15	16,316	261	61,487
(1) 计提	41,804			3,091	15	16,316	261	61,487
3. 本期减少金额						874	76	950
(1) 处置						874	76	950
4. 期末余额	685,957			29,706	36,984	213,664	15,339	981,650
三、减值准备								
1. 期初余额								

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权及矿业权	资源使用权	电脑软件	其他	合计
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	2,754,888			987,354	863	128,567	2,193	3,873,865
2. 期初账面价值	2,789,503			990,445	878	141,782	2,489	3,925,097

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大唐国际发电有限公司辽宁分公司土地使用权	92,276	因政府相关原因正与政府协调办理产权证
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司海域使用权	163,798	海域使用权证尚未转换成土地证
江苏大唐国际新能源有限公司风力发电基座土地	2,133	正在办理中
大唐黑龙江发电有限公司鸡西辰宇公司用地	17,291	正在办理中
大唐河北发电有限公司土地使用权	37,417	正在办理中
山西大唐国际神头发电有限责任公司水资源地及灰场土地使用权	51,626	因政府相关原因正与政府协调办理产权证
山西大唐国际云冈热电有限责任公司土地使用权	20,696	因政府相关原因正与政府协调办理产权证
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司储灰场土地使用权	33,598	正在办理中
云南大唐国际电力有限公司土地使用权	26,937	正在办理中
辽宁大唐国际新能源有限公司建设用地土地使用权	9,277	林业手续尚未办妥后,无法办理土地证件
合计	455,049	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 18、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,795			273,795
收购深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995			165,995
收购四川金康电力发展有限公司	130,830			130,830
收购内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177			120,177
收购江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361
收购大唐河北发电有限公司马头热电分公司	54,232			54,232
收购引起的其他小额商誉	104,728			104,728
合计	954,118			954,118

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购河北马头发电有限责任公司		54,232				54,232

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

截至 2018 年 3 月 31 日止,原属于河北马头发电有限责任公司 7#机组已被强制关停,因此,大唐河北发电有限公司将对河北马头发电有限责任公司的商誉全额计提减值。

其他说明

□适用 √不适用

**19、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
拆迁补偿款	97,672		5,509		92,163
水库用水使用权费	52,133		2,267		49,866
经营租赁装修	31,679	2,441	2,173		31,947
脱硝催化剂	25,945	584	6,188		20,341
其他	79,648	16,727	9,947		86,428
合计	287,077	19,752	26,084		280,745

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

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	401,837	99,598	401,837	99,598
内部交易未实现利润	1,322,373	330,593	1,336,816	334,204
可抵扣亏损	12,952,815	3,207,842	13,175,076	3,270,248
递延收益	1,111,070	275,093	1,126,938	279,060
资产评估减值	14,856	3,714	15,479	3,870
固定资产折旧	65,853	14,958	75,407	14,836
金融资产公允价值变动	252,091	63,023		
其他	253,475	61,910	253,475	61,910
合计	16,374,370	4,056,731	16,385,028	4,063,726

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,551,779	528,729	2,589,311	535,831
可供出售金融资产公允价值变动				
其他非流动金融资产公允价值变动	738,980	184,745	3,200	800
其他	10,605	2,478	10,605	2,478
合计	3,301,364	715,952	2,603,116	539,109

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	31,926	4,024,805	15,218	4,048,508
递延所得税负债	31,926	684,026	15,218	523,891

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,641,554	3,641,554
可抵扣亏损	17,257,674	16,691,887
合计	20,899,228	20,333,441

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	383,736	383,736	
2019 年	1,241,945	1,241,945	
2020 年	1,552,265	1,552,265	
2021 年	995,289	995,289	
2022 年	12,518,652	12,518,652	
合计	16,691,887	16,691,887	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 21. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程材料款	3,670,467	3,771,641
待抵扣增值税	949,183	726,100
其他	270,031	225,382
合计	4,889,681	4,723,123

**22、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	207,300	
保证借款	140,000	140,000
信用借款	19,028,821	27,544,424
合计	19,376,121	27,684,424

短期借款分类的说明：

(1) 重庆大唐国际彭水水电开发有限公司以电费收费权质押（评估价值 207,810 千元）取得短期借款 97,300 千元，辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司以电费收费权质押取得短期借款 110,000 千元（对应的应收电费余额 58,534 千元）。

(2) 甘肃大唐国际连城发电有限责任公司由本公司提供担保取得保证借款 140,000 千元。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、应付票据及应付账款**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,235,040	1,281,918
应付账款	20,365,774	23,225,158
合计	21,600,814	24,507,076

**(1). 应付票据情况**

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	168,265	9,226
银行承兑汇票	1,066,775	1,272,692
合计	1,235,040	1,281,918

**(2). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
应付工程款及质保金	7,154,370	10,041,412
应付燃料及材料款	8,749,639	8,808,942
其他	4,461,765	4,374,804
合计	20,365,774	23,225,158

## (3). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大唐环境产业集团股份有限公司	296,539	未达到付款条件
北京国电清新环保技术股份有限公司托克托县运行分公司	247,967	未达到付款条件
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	192,569	未达到付款条件
大唐华银电力股份有限公司	157,845	按合同进行偿还
中国水利电力物资集团有限公司	125,818	未达到付款条件
合计	1,020,738	\

其他说明

□适用 √不适用

## 24、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品款		391,743
其他		536,585
合计		928,328

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 25、合同负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品预收款	125,951	
其他预收款	63,950	
合计	189,901	

**26、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	132,582	2,295,563	2,273,126	155,019
二、离职后福利-设定提存计划	81,303	413,229	458,002	36,530
三、辞退福利	18		9	9
合计	213,903	2,708,792	2,731,137	191,558

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14	1,696,580	1,696,564	30
二、职工福利费		126,694	126,658	36
三、社会保险费	44,563	194,656	187,446	51,773
其中：医疗保险费	43,620	169,230	161,975	50,875
工伤保险费	689	15,257	15,454	492
生育保险费	254	10,169	10,017	406
四、住房公积金	3,519	182,375	179,415	6,479
五、工会经费和职工教育经费	52,690	62,445	50,098	65,037
六、短期带薪缺勤	31,796	32,813	32,945	31,664
合计	132,582	2,295,563	2,273,126	155,019

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	20,934	320,801	324,574	17,161
2、失业保险费	2,071	9,151	9,244	1,978
3、企业年金缴费	58,298	83,277	124,184	17,391
合计	81,303	413,229	458,002	36,530

其他说明:

□适用 √不适用

**27、应交税费**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	513,890	355,204
消费税		
营业税		
企业所得税	324,683	404,754
个人所得税	8,095	38,913
城市维护建设税	25,502	27,454

项目	期末余额	期初余额
耕地占用税	69,232	69,338
教育费附加	25,176	26,639
印花税	982	5,343
环保税	61,158	
其他	194,568	137,718
合计	1,223,286	1,065,363

## 28、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款		
其中：		
应付股权收购款	7,692,773	
应付保证金	577,873	568,554
应付购买关停容量指标款	317,611	317,611
应付工程款	235,860	191,964
特许经营费	210,682	55,058
应付社保费	82,485	227,834
库区维护基金	80,535	180,683
应付水费	38,178	146,368
预收出售资产款	33,550	165,317
应付煤灰处理费及租赁费	14,177	7,858
代付电费	9,139	88,976
应付劳务费	1,742	3,638
其他	916,714	753,795
应付利息	738,017	739,756
应付股利	4,331,926	357,207
合计	15,281,262	3,804,619

### (2). 应付利息情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	252,512	201,536
企业债券利息	447,753	483,023
短期借款应付利息	36,852	40,802
其他利息	900	14,395
合计	738,017	739,756

### (3). 应付股利情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付普通股股利	1,665,604	
中国大唐集团有限公司	1,943,654	20,735
潮州市兴华能源投资有限公司	211,323	
浙江浙能电力股份有限公司	120,341	
北京福泽能源投资有限公司	91,826	159,826
天津市津能投资公司	51,906	61,906
黑龙江省辰能投资集团有限责任公司	42,376	52,377
南通市投资管理中心	38,478	
宁波能源集团有限公司	34,383	
福建闽东能源投资有限公司	27,134	47,134
贵州产业投资(集团)有限责任公司	24,641	
贵州乌江水电开发有限责任公司	24,641	
重庆能投清洁能源有限公司	24,641	
象山东方能源投资有限公司	13,753	
北京中电华泽投资有限公司	5,182	5,182
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司应付小股东股利	4,858	3,959
丰都县发电有限公司	4,380	
个人股东	2,331	2,331
重庆九能物业管理有限公司	474	474
北京国宏华安能源投资有限公司		3,283
合计	4,331,926	357,207

其他说明

√适用 □不适用

于2018年6月30日,账龄超过一年的其他应付款1,585,687千元,主要为应付购买关停容量指标款、应付保证金、应付工程款、库区维护基金等,因付款期限尚未届满,该款项尚未结清。

### 29、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	15,958,635	13,233,626
1年内到期的应付债券		999,600
1年内到期的长期应付款	2,433,370	3,524,849
合计	18,392,005	17,758,075

### 30、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	7,473,793	
合计	7,473,793	

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18大唐发电SCP003	100元	2018-6-27	168日	20亿		2,000,000	954			2,000,954
18大唐发电SCP002	100元	2018-6-12	268日	20亿		2,000,000	4,290			2,004,290
18大唐发电SCP001	100元	2018-5-9	270日	4亿		400,000	223			400,223
18大唐发电SCP001	100元	2018-1-17	175日	30亿		3,000,000	68,326			3,068,326
合计	/	/	/	74亿		7,400,000	73,793			7,473,793

其他说明：

适用 不适用

### 31、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	23,014,732	20,862,349
抵押借款	2,143,360	1,471,000
保证借款	13,037,463	13,397,684
信用借款	85,003,738	81,605,656
减：一年内到期的长期借款	-15,958,635	-13,233,626
合计	107,240,658	104,103,063

长期借款分类的说明：

注：于2018年6月30日，本公司及其子公司以电费收费质押权取得借款为23,014,732千元，详见附注七、57、所有权或使用权受限制的资产。

于2018年6月30日，本公司及其子公司取得抵押借款2,143,360千元，详见附注七、57、所有权或使用权受限制的资产。

于2018年6月30日，本公司及其所属内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司等13家取得保证借款13,037,463千元，由本公司、中国大唐集团有限公司、北京大地远通(集团)有限公司、各股东共同提供连带责任担保。

于2018年6月30日，本公司及其子公司取得的长期借款年利率区间为2.70%-7.05%。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

### 32、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2009年大唐公司债券（09大唐01）	2,996,690	2,995,261
2009年大唐公司债第二期（11大唐01）	2,991,981	2,990,679
2012年大唐公司债第一期（12大唐01）	2,987,127	2,985,948
2012年大唐公司债第二期（12大唐02）	2,983,442	2,982,349
2014年第一期中期票据（14大唐MTN001）	3,494,337	3,490,144
大唐黑龙江发电有限公司2016年第一期中期票据（16大唐龙MTN001）	299,317	298,872
合计	15,752,894	15,743,253

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2009年大唐公司债券(09大唐01)	100元	2009年8月17日	10年	30亿	2,995,261		74,384	1,429		2,996,690
2009年大唐公司债第二期(11大唐01)	100元	2011年4月20日	10年	30亿	2,990,679		78,103	1,302		2,991,981
2012年大唐公司债第一期(12大唐01)	100元	2013年3月27日	10年	30亿	2,985,948		74,384	1,179		2,987,127
2012年大唐公司债第二期(12大唐02)	100元	2014年11月3日	10年	30亿	2,982,349		75,871	1,093		2,983,442
2014年第一期中期票据(14大唐MTN001)	100元	2014年8月22日	5年	35亿	3,490,144		90,252	4,193		3,494,337

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
大唐黑龙江发电有限公司 2013 年第一期中期票据 (13 大唐龙 MTN1)	100 元	2013 年 1 月 24 日	5 年	6 亿	600,000				600,000	
大唐黑龙江发电有限公司 2013 年第二期中期票据 (13 大唐龙 MTN2)	100 元	2013 年 5 月 14 日	5 年	4 亿	399,600		278	400	400,000	
大唐黑龙江发电有限公司 2016 年第一期中期票据 (16 大唐龙 MTN001)	100 元	2016 年 3 月 4 日	3 年	3 亿	298,872		134	445		299,317
减: 一年内到期部分期末余额 (附注七、29)					-999,600					
合计	/	/	/	168 亿	15,743,253	/	393,406	10,041	1,000,000	15,752,894

注: 经中国证券监督管理委员会证监[2009]654 号文核准, 本公司于 2009 年 8 月 17 日、2011 年 4 月 20 日发行公司债券 (09 第一期、09 第二期), 发行总额 60 亿元, 债券期限为 10 年。此债券采用单利按年计息, 固定年利率分别为 5%、5.25%, 每年付息一次。

经中国证券监督管理委员会证监[2012]1611 号文核准, 本公司于 2013 年 3 月 27 日发行公司债券 (12 大唐 01), 发行总额 30 亿元, 债券期限为 10 年。此债券采用单利按年息, 固定年利率为 5.10%, 每年付息一次。

本公司于 2014 年 11 月 3 日完成了 2012 年大唐国际发电股份有限公司债券 (第二期) 的发行 (12 大唐 02), 发行金额为 30 亿元, 发行期限为 10 年, 年利率为 5.00%。



本公司于 2014 年 8 月 22 日完成了大唐国际发电股份有限公司 2014 年度第一期中期票据的发行，本期中期票据发行额度为人民币 35 亿元，发行期限为 5 年，票面金额为人民币 100 元，年利率为 5.20%。

本公司于 2013 年 1 月 24 日完成了大唐黑龙江发电有限公司 2013 年第一期中期票据的发行，本期中期票据发行额度为人民币 6 亿元，发行期限为 5 年，年利率为 5.3%。于本报告期兑付注销。

本公司于 2013 年 5 月 14 日完成了大唐黑龙江发电有限公司 2013 年第二期中期票据的发行，本期中期票据发行额度为人民币 4 亿元，发行期限为 5 年，年利率为 5%。于本报告期兑付注销。

本公司于 2016 年 3 月 4 日完成了大唐黑龙江发电有限公司 2016 年第一期中期票据的发行，本期中期票据发行额度为人民币 3 亿元，发行期限为 3 年，年利率为 3.22%。

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**33、长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款:**

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	11,436,949	10,056,223
其他	13,300	13,300
减: 一年内到期部分	3,524,849	2,433,370
合计	7,925,400	7,636,153

其他说明:

□适用 √不适用

**34、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位: 千元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	911,166	142,356	99,943	953,579	与资产、收益相关的政府补助
其他	1,851,938	23,319	170,330	1,704,927	资产售后租回、呼准二线压矿补偿
合计	2,763,104	165,675	270,273	2,658,506	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
环保补助	378,358	9,480	1,512	13,669			372,657	与资产相关
课题补助	42,254			721			41,533	与资产相关
其他补助	407,316	132,876	16,460	55,391	704		467,637	与资产/收益相关
土地出让金返还	27,924			588	7,544		19,792	与资产相关
耕地占用税返还	55,314		1,865		1,489		51,960	与收益相关
合计	911,166	142,356	19,837	70,369	9,737		953,579	

其他说明：

□适用 √不适用

## 35、股本

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	13,310,038	5,196,673				5,196,673	18,506,711

## 36、资本公积

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	10,024,565	8,132,663	8,516,841	9,640,387
其他资本公积	10,175,673		9,625,395	550,278
合计	20,200,238	8,132,663	18,142,236	10,190,665

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积本期减少 10,005,970 千元，主要事项：①本期非公开发行股票增加资本公积-资本溢价 8,132,663 千元；②同一控制下企业合并减少 18,131,114 千元，其中减少资本溢价 8,516,841 千元，减少其他资本公积 9,614,273 千元；③按照持股比例享有被投资单位的权益减少其他资本公积 11,122 千元。

## 37、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	年初余额	新金融工具准则调整数	调整后的年初余额	本期发生金额					期末余额
				本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		-31,456	-31,456	-35,268			-8,817		-40,273
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动									

项目	年初余额	新金融工具准则调整数	调整后的年初余额	本期发生金额					期末余额
				本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额									
其他权益工具投资公允价值变动		-31,456	-31,456	-35,268			-8,817		-40,273
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	132,502	-107,052	25,450	-5,243			-5,243		20,207
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-26,816	9,785	-17,031	-6,819			-6,819		-23,850
可供出售金融资产公允价值变动损益	-348,225	348,225							
现金流量套期损益的有效部分									
外币财务报表折算差额	42,481		42,481	1,576			1,576		44,057
其他	465,062	-465,062							
其他综合收益合计	132,502	-138,508	-6,006	-40,511			-14,060		-20,066

**38、专项储备**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	239,460	4,611	1,785	242,286
维简费	15,296	3,676		18,972
合计	254,756	8,287	1,785	261,258

**39、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,517,230			5,517,230
任意盈余公积	6,486,016	1,481,472		7,967,488
合计	12,003,246	1,481,472		13,484,718

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司于2018年6月28日召开年度股东大会，同意公司提取任意盈余公积金约为148,147万元。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**40、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,995,184	-5,014,331
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	462,975	1,319,564
调整后期初未分配利润	6,458,159	-3,694,767
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,363,118	887,367
盈余公积弥补亏损		9,015,165
减：提取法定盈余公积		349,675
提取任意盈余公积	1,481,472	
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,665,604	
转作股本的普通股股利		
盈余公积弥补亏损		
期末未分配利润	4,674,201	6,207,765

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 462,975 千元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 千元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 千元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 632,215 千元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 千元

**41、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,112,180	37,990,911	38,811,681	33,895,100
其他业务	431,254	115,992	502,511	208,907
合计	45,543,434	38,106,903	39,314,192	34,104,007

**42、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	118,264	123,708
教育费附加	101,154	103,855
资源税	68,541	55,735
房产税	125,637	124,809
土地使用税	213,248	192,576
车船使用税	931	1,920
印花税	32,608	30,870
其他	119,151	92,996
合计	779,534	726,469

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**43、销售费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,629	3,994
销售服务费	4,749	794
仓储保管费	1,507	500
运输费	1,324	343
运杂费及售后服务费	615	14,915
折旧费	174	223
差旅费	173	21
租赁费	26	162
保险费	18	55
其他	2,192	3,126
合计	16,407	24,133

**44、管理费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	199,558	180,400

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	111,410	24,840
差旅费	70,366	36,044
运输费	54,912	32,978
修理费	54,192	34,460
保险费	38,816	34,377
中介费	35,439	38,753
办公费	33,726	36,158
物业管理费	33,369	34,420
折旧费	28,611	5,268
绿化费	15,331	17,921
业务招待费	8,500	3,346
外部劳务费	7,116	11,907
其他	134,833	269,288
合计	826,179	760,160

**45、财务费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,031,967	3,923,598
利息收入	-49,619	-32,824
利息资本化金额	-333,154	-602,368
汇兑损益	54,716	1,065
其他	15,336	11,744
合计	3,719,246	3,301,215

**46、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失	54,232	
合计	54,232	

**47、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	106,309	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	106,309	



**48、投资收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	553,326	564,719
处置长期股权投资产生的投资收益		21,681
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		60,000
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		238,257
委托贷款投资收益	2,241	5,061
合计	555,567	889,718

**49、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	118	7,471
合计	118	7,471

其他说明：

□适用 √不适用

**50、其他收益**

√适用 □不适用

单位：千元 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
政府补助	196,495	170,678	68,011
合计	196,495	170,678	68,011

其他说明：

√适用 □不适用

计入当期非经常性损益的金额为 68,011 千元。

**51、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：千元 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			

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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠		9	
政府补助	91,253	91,552	15,516
非流动资产毁损报废利得	239		239
赔偿收入	8,854	3,488	8,854
其他	24,832	28,102	16,737
合计	125,178	123,151	41,346

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52、营业外支出

适用 不适用

单位：千元 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			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,020	350	5,020
非流动资产毁损报废损失	122		122
赔偿金、违约金及罚款支出	1,453	46,815	879
其他	1,776	3,679	
合计	8,371	50,844	6,021

## 53、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	681,682	690,157
递延所得税费用	89,493	-141,111
合计	771,175	549,046

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,015,701
按法定/适用税率计算的所得税费用	753,925
子公司适用不同税率的影响	-131,164
调整以前期间所得税的影响	-9,398
非应税收入的影响	-138,332
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	363
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	20,444
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	275,337
所得税费用	771,175

其他说明：

适用 不适用

#### 54、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、37

#### 55、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	201,228	202,361
保险公司赔款及社保款	150,544	162,303
财务费用利息收入	49,619	32,824
经营租赁固定资产收到的现金	7,078	5,399
其他	241,233	221,267
合计	649,702	624,154

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
环境保护费	1,492,076	1,483,437
其他	144,061	66,605
合计	1,636,137	1,550,042

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
试运行收入		9,800
政府退土地补偿款和水权转让金返还	32,300	12,850
其他	4,078	7,040
合计	36,378	29,690

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	153,988	247,263
基建补助资金		69,192
其他	17,228	81,120
合计	171,216	397,575

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租赁费	1,803,310	1,176,353
其他	75,108	4,945
合计	1,878,418	1,181,298

## 56. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,244,526	988,334
加：资产减值准备	54,232	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,802,522	6,840,788
无形资产摊销	60,357	57,833
长期待摊费用摊销	26,084	24,355
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）	-118	-7,471
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-117	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-106,309	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,698,813	3,321,230
投资损失（收益以“-”号填列）	-555,567	-889,718
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	70,018	-132,269
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	19,475	-6,015
存货的减少（增加以“-”号填列）	170,180	230,375
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,093,825	-2,184,505
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,441,487	298,781
其他	45,789	12,321
经营活动产生的现金流量净额	8,182,223	8,554,039
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	12,401,137	6,554,541
减: 现金的期初余额	6,036,267	6,148,256
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	6,364,870	406,285

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,458,295
其中: 大唐安徽发电有限公司	4,502,544
大唐河北发电有限公司	2,562,934
大唐黑龙江发电有限公司	3,392,817
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,965,554
其中: 大唐安徽发电有限公司	434,300
大唐河北发电有限公司	846,833
大唐黑龙江发电有限公司	684,421
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	8,492,741

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,401,137	6,036,267
其中: 库存现金	48	48
可随时用于支付的银行存款	12,401,089	6,036,219
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	12,401,137	6,036,267

其他说明:

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	538,802	被冻结的银行存款；银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金等
固定资产	13,036,072	见注释
电费收费权	4,381,117	见注释
在建工程	1,316,767	见注释
其他	1,004,713	
合计	20,277,471	/

注：截至 2018 年 6 月 30 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值 435,464 千元的固定资产作为抵押取得长期借款 1,375,000 千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值 563,170 千元的固定资产作为抵押取得长期借款 200,000 千元；大唐国际发电股份有限公司广东分公司以账面价值 712,301 千元的固定资产作为抵押取得长期借款 568,360 千元。另外有 11,325,138 千元固定资产为售后回租的固定资产、有 1,316,767 千元在建工程为售后回租的在建工程，对应的长期应付款的金额为 10,066,130 千元。以电费收费权质押取得长期借款 23,014,732 千元（对应的应收电费余额为 4,381,117 千元）。

## 58、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	26,105	6.6166	172,730
港币	397	0.8431	335
应收账款			
其中：美元	110,524	6.6166	731,293
长期借款			
其中：美元	35,779	6.6166	236,737
短期借款			
美元	146,130	6.6166	966,885

其他说明：

√适用 □不适用

本公司之境外子公司大唐国际（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以港币为其记账本位币。

## 59、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保补助	48,940	其他收益/营业外收入	48,940
课题补助		其他收益	
其他补助	290,958	其他收益/营业外收入	290,958
土地出让金返还		其他收益	

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
耕地占用税返还		营业外收入	
合计	339,898	/	339,898

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**60、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
大唐河北发电有限公司	100%	同一母公司	2018年4月1日	取得实质控制权	1,565,363	-108,395	2,795,253	-74,829
大唐黑龙江发电有限公司	100%	同一母公司	2018年4月1日	取得实质控制权	1,876,919	93,999	2,792,708	151,743
大唐安徽发电有限公司	100%	同一母公司	2018年4月1日	取得实质控制权	2,092,621	-171,739	3,678,315	-411,521

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

合并成本	大唐河北发电有限公司	大唐黑龙江发电有限公司	大唐安徽发电有限公司
--现金	4,454,239	5,995,309	7,681,567

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

	大唐河北发电有限公司		大唐黑龙江发电有限公司		大唐安徽发电有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:	12,850,431	12,706,140	16,820,030	17,526,519	12,700,063	12,945,420
货币资金	846,833	579,529	684,421	936,308	434,300	346,509
应收款项	688,297	736,310	694,252	721,704	904,519	1,154,189
存货	256,383	255,341	415,194	568,855	573,401	461,364
固定资产	9,908,776	10,106,575	13,692,062	13,960,373	9,253,688	9,446,238
无形资产	252,403	254,214	116,704	118,845	107,985	109,876
其他资产	897,739	774,171	1,217,397	1,220,434	1,426,170	1,427,244
负债:	9,760,433	9,507,748	12,368,670	13,169,159	8,533,640	8,607,258
借款	6,119,969	5,086,919	7,968,641	7,386,508	6,283,040	6,173,040
应付款项	1,680,127	1,722,778	1,503,990	1,655,551	1,164,789	1,223,349
其他负债	1,960,337	2,698,051	2,896,039	4,127,100	1,085,811	1,210,869



	大唐河北发电有限公司		大唐黑龙江发电有限公司		大唐安徽发电有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
净资产	3,089,998	3,198,392	4,451,360	4,357,360	4,166,423	4,338,162
减:少数股东权益	184,742	175,458	852,498	848,045	407,792	452,960
取得的净资产	2,905,256	3,022,934	3,598,862	3,509,315	3,758,631	3,885,202

其他说明:

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 本年新增二级子企业 6 户,其中级次调整 5 户,分别是山西大唐国际左云风电有限责任公司、山西大唐国际应县风电有限责任公司、宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司、宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司、青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司由 3 级调整为 2 级。新投资设立 1 户,辽宁大唐能源营销有限公司,股权比例 100%。

(2) 本年减少二级子企业 4 户,分别是广东大唐国际新能源有限公司、青海大唐国际新能源有限公司被大唐国际发电股份有限公司母公司吸收合并;山西大唐国际新能源有限公司、宁夏大唐国际新能源有限公司清算注销。

(3) 本年新投资设立三级子企业 6 户,二级子企业辽宁大唐国际新能源有限公司新投资设立大唐(大连)新能源有限公司,股权比例 100%;二级子企业福建大唐国际新能源有限公司新投资设立福建平潭大唐国际海上风电有限责任公司,股权比例 80%;二级子企业江西大唐国际新能源有限公司新投资设立江西大唐国际兴国风电有限责任公司、江西大唐国际全南风电有限责任公司,股权比例均为 100%;二级子企业内蒙古大唐国际新能源有限公司新投资设立内蒙古大唐国际苏尼特左新能源有限责任公司、镶黄旗大唐国际新能源有限责任公司,股权比例均为 100%。

(4) 本年减少三级子企业 14 户,其中级次调整 5 户,分别是山西大唐国际左云风电有限责任公司、山西大唐国际应县风电有限责任公司、宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司、宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司、青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司由 3 级调整为 2 级。清算注销 1 户,为三级子企业江苏大唐同舟环保科技有限公司。内部股权调整 8 户,三级子企业重庆渝能风力发电开发有限公司被二级子企业重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司吸收合并;三级子企业潮州大唐燃料有限公司被二级子企业北京大唐燃料有限公司吸收合并;三级子企业江西大唐国际丰城风电有限责任公司被二级子企业江西大唐国际新能源有限公司吸收合并;三级子企业重庆马岩洞水电开发有限公司、重庆巫山千丈岩水电开发有限公司被二级子企业渝能(集团)有限责任公司吸收合并;三级子企业内蒙古大唐国际红牧新能源有限责任公司被三级子企业内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司吸收合并;三级子企业辽宁大唐国际法库风电有限责任公司

被二级子企业辽宁大唐国际新能源有限公司吸收合并；三级子企业辽宁大唐国际大连风电有限责任公司被三级子企业大唐(大连)新能源有限公司吸收合并。

## 6、其他

适用 不适用

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京大唐燃料有限公司	北京市西城区	北京市西城区	商贸	51.00		投资设立
大唐同舟科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建材批发	100.00		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力销售	60.00		投资设立
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力、热力销售	51.00		非同一控制下的企业合并
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	氧化铝及相关产品项目筹建	100.00		投资设立
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	铝产品生产销售	51.00		投资设立
内蒙古宝利煤炭有限公司	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	煤炭销售	70.00		非同一控制下的企业合并
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	煤炭批发经营	100.00		非同一控制下的企业合并
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	青海格尔木	青海格尔木	光伏发电	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	深圳市龙华新区	深圳市龙华新区	火力发电	61.16		非同一控制下的企业合并
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	浙江省江山市	浙江省江山市	火力发电	100.00		投资设立
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	火力发电	90.00		投资设立
江西大唐国际新能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	风力发电	100.00		投资设立
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	天津市蓟县	天津市蓟县	火力发电	75.00		投资设立
山西大唐国际神头发电有限责任公司	山西省朔州市	山西省朔州市	火力发电	60.00		投资设立
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	火力发电	100.00		投资设立
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	火力发电	55.00		投资设立
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	80.00		投资设立
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	江苏省启东市	江苏省启东市	火力发电	55.00		投资设立
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	广东省潮州市	广东省潮州市	火力发电	52.50		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	水力发电	40.00	24.00	投资设立
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	福建省宁德市	福建省宁德市	火力发电	51.00		投资设立
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电	51.00	24.50	投资设立
大唐国际(香港)有限公司	北京市西城区	香港	贸易流通	100.00		投资设立
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	70.00		投资设立
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	重庆市石柱	重庆市石柱	火力发电	70.00		投资设立
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水力发电	52.50		投资设立
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	火力发电	51.00		投资设立
江苏大唐航运股份有限公司	江苏南通	江苏南通	交通运输	98.11		投资设立
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	内蒙古托克托	内蒙古托克托	火力发电	40.00		投资设立
江西大唐国际新余发电有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	火力发电	100.00		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	鄂尔多斯市准格尔旗	内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗	原煤开采	52.00		非同一控制下的企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	河北省张家口市	河北省张家口市	火力发电	100.00		投资设立
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	江西省抚州市	江西省抚州市	火力发电	51.00		投资设立
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	重庆市	重庆市	风力发电	89.52	10.48	投资设立
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	84.00		投资设立
内蒙古大唐国际新能源有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	风力发电	51.00		投资设立
福建大唐国际新能源有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	风力发电	53.64		投资设立
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	山西省临汾市	山西省临汾市	火力发电	80.00		投资设立
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	水力发电	100.00		投资设立
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	河北省迁安市	河北省迁安市	火力发电	93.33		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	水力发电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	辽宁锦州	辽宁锦州	火力发电	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大唐国际核电有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	核电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际新能源有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	风力发电	53.85		同一控制下的企业合并
云南大唐国际电力有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	水力发电	60.91		投资设立
河北大唐国际新能源有限公司	河北省承德市	河北省承德市	风力发电	51.94		投资设立
渝能(集团)有限责任公司	重庆市	重庆市	水力发电	100.00		非同一控制下的企业合并
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	广东省高要市	广东省高要市	电力生产	100.00		投资设立
四川大唐国际新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	风力发电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	火力发电	100.00		投资设立
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	广东省雷州市	广东省雷州市	火力发电	34.00		投资设立
四川金康电力发展有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	54.44		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	电力热力生产销售	100.00		投资设立
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	常州市金坛区	常州市金坛区	电力热力生产销售	100.00		投资设立
江苏大唐国际如皋热电有限	如皋市城北街道	如皋市城北街道	电力热力生产销售	60.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
责任公司						
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	辽宁省葫芦岛经济开发区	辽宁省葫芦岛经济开发区	电力热力生产销售	100.00		投资设立
浙江大唐国际新能源有限责任公司	浙江嘉兴平湖	浙江嘉兴平湖	风力发电	100.00		投资设立
广东大唐国际电力营销有限公司	广东省广州市天河区	广东省广州市天河区	电力热力营销	100.00		投资设立
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	热力销售	100.00		投资设立
浙江大唐能源营销有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电力热力营销	100.00		投资设立
福建大唐能源营销有限公司	福建省福州市	福建省福州市	电力热力营销	100.00		投资设立
大唐京津冀能源营销有限公司	北京市西城区	北京市西城区	电力热力营销	100.00		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	辽宁省葫芦岛经济开发区	辽宁省葫芦岛经济开发区	热力销售	100.00		投资设立
河北大唐国际丰润供热供气有限责任公司	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	热力销售	90.00		投资设立
山西大唐国际左云风电有限责任公司	左云县三屯乡五路山	山西大同	风力发电	100.00		投资设立
山西大唐国际应县风电有限责任公司	朔州市应县白马石乡白石村	山西省朔州市应县	风力发电	100.00		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	青铜峡市盛家墩梁	青铜峡市盛家墩梁	风力发电	100.00		投资设立
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	宁夏回族自治区	宁夏回族自治区	光伏发电	100.00		投资设立
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	青海省共和县	青海省共和县	光伏发电	100.00		投资设立
大唐河北发电有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力生产、销售	100.00		同一控制下的企业合并
大唐黑龙江发电有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电力生产、销售	100.00		同一控制下的企业合并
大唐安徽发电有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电力生产、销售	100.00		同一控制下的企业合并
辽宁大唐能源营销有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	电力热力营销	100.00		投资设立
内蒙古大唐燃料有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	商贸		51.00	投资设立
北京同舟鑫源建材科技发展有限公司	北京市西城区	北京市丰台区	建材批发		70.00	非同一控制下的企业合并
唐山海港大唐同舟建材有限公司	河北唐山	河北唐山	建材批发		52.00	投资设立
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	建材批发		75.00	非同一控制下的企业合并
南通同舟大通物流有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	销售物流		42.00	非同一控制下的企业合并
北京同舟售电有限公司	北京西城区	北京西城区	电力热力供应		70.00	投资设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西大唐国际安远风电有限责任公司	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际永修风电有限责任公司	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	江西省赣州寻乌县丹溪乡	江西省赣州寻乌县丹溪乡	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际星子风电有限责任公司	江西省九江市星子县工业园	江西省九江市星子县工业园	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际瑞昌风电有限责任公司	江西省九江市瑞城县	江西省九江市瑞城县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际修水风电有限责任公司	江西省九江市修水县	江西省九江市修水县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际武宁风电有限责任公司	江西省九江市武宁县	江西省九江市武宁县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际石城风电有限责任公司	江西省赣州市石城县	江西省赣州市石城县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际兴国风电有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际全南风电有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	风力发电		100.00	投资设立
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	青海省黄南藏族自治州	青海省黄南藏族自治州	水力发电		90.00	非同一控制下的企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	风力和光伏发电		51.00	投资设立
内蒙古大唐国际苏尼特左新能源有限责任公司	内蒙古苏尼特左旗	内蒙古苏尼特左旗	风力和光伏发电		51.00	投资设立
镶黄旗大唐国际新能源有限责任公司	内蒙古镶黄旗	内蒙古镶黄旗	风力和光伏发电		51.00	投资设立
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	福建省诏安县	福建省诏安县	风力发电		53.64	投资设立
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	福建省长乐市	福建省长乐市	风力发电		53.64	投资设立
大唐漳州风力发电有限责任公司	福建省漳浦县	福建省漳浦县	风力发电		53.64	同一控制下的企业合并
福建平潭大唐国际海上风电有限责任公司	福建省平潭县	福建省平潭县	风力发电		42.91	投资设立
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	辽宁省昌图县	辽宁省昌图县	风力发电		53.85	同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	辽宁省阜蒙县	辽宁省阜蒙县	风力发电		53.85	非同一控制下的企业合并
大唐(大连)新能源有限公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	风力发电		53.85	投资设立
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电		60.91	投资设立
云南大唐	云南省昭通	云南省昭通	水力发电		42.64	非同一控制

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
国际横江水电开发有限公司	市	市				下的企业合并
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	云南省德钦县	云南省德钦县	水力发电		42.64	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际红河发电有限责任公司	云南省开远市	云南省开远市	水力发电		42.64	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	云南省金平县	云南省金平县	水力发电		31.06	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电		42.64	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际文山水电开发有限公司	云南省文山州	云南省文山州	水力发电		36.55	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	云南省大理州宾川县	云南省大理州宾川县	电力开发		60.91	投资设立
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	河北省崇礼县	河北省崇礼县	风力发电		51.94	投资设立
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	河北省丰宁县	河北省丰宁县	风力发电		51.94	投资设立
重庆市亚东亚电气(集团)有限责任公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	电气产品开发、销售		97.37	非同一控制下的企业合并
重庆市科源能源技术发展有限公司	重庆九龙坡区	重庆九龙坡区	电气、电子产品开发、销售		100.00	非同一控制下的企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51.00	非同一控制下的企业合并
桐梓县渝能水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100.00	非同一控制下的企业合并
武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		81.00	非同一控制下的企业合并
重庆市庆隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		74.00	非同一控制下的企业合并
重庆市龙泰电力有限公司	重庆市石柱土家族自治县	重庆市石柱土家族自治县	水力发电		93.33	非同一控制下的企业合并
重庆鱼剑口水电有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	水力发电		82.55	非同一控制下的企业合并
重庆渝浩水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51.00	非同一控制下的企业合并
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100.00	投资设立
重庆郁江水电开发有限公司	重庆彭水	重庆彭水	水力发电		100.00	非同一控制下的企业合并
河北大唐电力燃料有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	商贸		100.00	同一控制下的企业合并
大唐武安发电有限公司	邯郸市武安镇	邯郸市武安镇	火力发电		74.00	同一控制下的企业合并
大唐清苑热电有限公司	保定市清苑县	保定市清苑县	火力发电		99.04	同一控制下的企业合并
大唐河北新能源(张北)有限责任公司	张家口市张北县	张家口市张北县	风力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐保定华源热电有限责任公司	河北省保定市	河北省保定市	火力发电		61.00	同一控制下的企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
大唐保定供热有限责任公司	河北省保定市	河北省保定市	热力生产和供应		65.00	同一控制下的企业合并
大唐五原新能源有限公司	内蒙古五原	内蒙古五原	光伏发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	内蒙古乌拉特后旗	内蒙古乌拉特后旗	风力、光伏发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐河北能源营销有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力热力营销		100.00	同一控制下的企业合并
大唐双鸭山热电有限公司	黑龙江省双鸭山市尖山区	黑龙江省双鸭山市尖山区	火力发电		96.37	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江新能源开发有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	风力、光伏、生物质等新能源开发		100.00	同一控制下的企业合并
黑龙江龙唐电力投资有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	热力生产及供应		100.00	同一控制下的企业合并
大唐鸡西第二热电有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	火力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江能源营销有限公司	哈尔滨市松北区龙唐街99号	哈尔滨市松北区	电力热力营销		100.00	同一控制下的企业合并
大唐七台河发电有限责任公司	黑龙江省七台河市	黑龙江省七台河市	火力发电		60.00	同一控制下的企业合并
大唐鸡西热电有限责任公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	火力发电		97.38	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江电力技术开发有限公司	哈尔滨市松北区	哈尔滨市松北区	信息技术服务、培训		100.00	同一控制下的企业合并
大唐绥化热电有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	火力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐鸡西煤炭开发有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	煤炭销售洗选		100.00	同一控制下的企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大唐安徽发电燃料投资有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	煤炭经营		100.00	同一控制下的企业合并
大唐安庆生物质能发电有限公司	安徽安庆	安徽安庆	生物质能发电		66.67	同一控制下的企业合并
安徽电力股份有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	火力发电		50.00	同一控制下的企业合并
马鞍山当涂发电有限公司	马鞍山	马鞍山	火力发电		100.00	同一控制下的企业合并
安徽淮南洛能发电有限责任公司	安徽淮南	安徽淮南	电力生产、销售		52.80	同一控制下的企业合并
大唐安徽能源营销有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	电力热力营销		100.00	同一控制下的企业合并
淮南大唐风力发电有限责任公司	安徽淮南	安徽淮南	风力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐集贤太平风力发电有限公司	黑龙江省双鸭山市集贤县	黑龙江省双鸭山市集贤县	风力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐华安(齐齐哈尔)风力发电有限公司	黑龙江省齐齐哈尔市	黑龙江省齐齐哈尔市	风力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐东宁水电开发有限公司	黑龙江省牡丹江市东宁县	黑龙江省牡丹江市东宁县	水力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐海林威虎山风力发电有限公司	黑龙江省牡丹江市海林市	黑龙江省牡丹江市海林市	风力发电		100.00	同一控制下的企业合并
黑龙江龙唐电力工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	其他建筑安装业		53.30	同一控制下的企业合并
双鸭山龙唐供热有限公司	黑龙江省双鸭山市	黑龙江省双鸭山市	热力生产与供应		80.00	同一控制下的企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
黑龙江龙唐管道工程有限公司	黑龙江省双鸭山市	黑龙江省双鸭山市	保温管生产和销售		90.00	同一控制下的企业合并
大庆龙唐供热有限公司	黑龙江省大庆市	黑龙江省大庆市	热力生产及供应		97.00	同一控制下的企业合并
鸡西龙唐供热有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	热力生产与供应		80.00	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江节能服务有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	节能服务		81.26	同一控制下的企业合并
鸡西辰宇环保工程有限责任公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	建筑材料		70.00	同一控制下的企业合并

其他说明：

注：持有半数或以下表决权但纳入合并范围的原因：

①根据 2006 年 9 月 6 日本公司与内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的股东之一中国大唐集团有限公司（持有内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 20% 的股权）签订的协议，中国大唐集团有限公司的股东代表及委派的董事在内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持一致，因而本公司取得对内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的实质控制，并且将内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司作为子公司核算。

②根据 2015 年本公司与广东大唐国际雷州发电有限责任公司的股东之一中国大唐集团有限公司（持有广东大唐国际雷州发电有限责任公司 30% 的股权）签订的协议，中国大唐集团有限公司的股东代表及委派的董事在广东大唐国际雷州发电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持一致，因而本公司取得对广东大唐国际雷州发电有限责任公司的实质控制，并且将广东大唐国际雷州发电有限责任公司作为子公司核算。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	25	24,490		361,458
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	40	136,058		1,364,757
山西大唐国际神头发电有限责任公司	40	7,895		372,328
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	45	25,781	173,149	614,203
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	47.5	145,406	2,007,570	1,023,735
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	49	42,240		676,457
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	36	96,775	73,922	696,481
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	24.5	27,107		470,174

子公司名称	少数股东 持股 比例 (%)	本期归属 于少数股 东的损益	本期向少数 股东宣告分 派的股利	期末少数股 东权益余额
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	30	7,602		178,869
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	47.5	79,107		3,037,827
北京大唐燃料有限公司	49	49,556		223,699
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	49	112,004	168,477	1,150,255
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任 公司	60	227,406		1,391,913
内蒙古大唐国际新能源有限公司	49	39,399		719,689
云南大唐国际电力有限公司	39.09	-89,835		350,563
河北大唐国际新能源有限公司	48.06	49,342		1,048,385
辽宁大唐国际新能源有限公司	46.15	70,976		1,188,361
福建大唐国际新能源有限公司	46.36	6,649		440,812
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	48	949		330,193
四川金康电力发展有限公司	45.56	-19,799		655,070
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	49	63,431		1,134,049
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	66			670,990

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	862,861	1,312,581	2,175,442	725,609	4,000	729,609	531,756	1,389,349	1,921,105	573,230	-	573,230
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	3,054,206	5,683,774	8,737,980	5,256,711	54,288	5,310,999	2,735,186	5,968,374	8,703,560	2,564,028	3,056,511	5,620,539
山西大唐国际神头发电有限责任公司	306,419	1,391,430	1,697,849	656,927	110,103	767,030	213,525	1,495,934	1,709,459	687,842	110,533	798,375
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	790,361	5,969,187	6,759,548	2,884,915	2,532,775	5,417,690	879,661	6,221,422	7,101,083	2,627,430	2,804,308	5,431,738
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,466,732	6,321,522	7,788,254	5,039,432	487,560	5,526,992	1,094,473	6,600,244	7,694,717	993,351	519,760	1,513,111

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	533,298	5,089,570	5,622,868	2,478,594	1,851,559	4,330,153	575,669	5,374,080	5,949,749	2,672,823	2,070,415	4,743,238
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	620,516	10,036,722	10,657,238	1,548,050	7,174,520	8,722,570	272,222	10,277,189	10,549,411	1,334,029	7,344,195	8,678,224
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	286,963	6,415,876	6,702,839	936,568	3,847,200	4,783,768	171,584	6,546,349	6,717,933	1,002,306	3,907,200	4,909,506
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	396,358	2,022,497	2,418,855	1,258,845	563,779	1,822,624	402,378	2,137,406	2,539,784	1,360,854	608,040	1,968,894
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	997,717	30,536,457	31,534,174	1,701,217	23,431,304	25,132,521	721,091	31,235,469	31,956,560	2,238,613	23,482,835	25,721,448
北京大唐燃料有限公司	2,561,978	63,775	2,625,753	2,086,124	-	2,086,124	3,350,699	65,047	3,415,746	2,978,785	-	2,978,785
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	1,191,986	4,455,035	5,647,021	1,964,071	1,335,492	3,299,563	886,209	4,689,365	5,575,574	1,731,617	1,381,246	3,112,863

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	924,042	5,441,729	6,365,771	1,632,659	2,413,250	4,045,909	733,509	5,646,682	6,380,191	1,824,859	2,618,400	4,443,259
内蒙古大唐国际新能源有限公司	395,138	2,165,400	2,560,538	188,999	902,787	1,091,786	274,915	2,228,337	2,503,252	167,106	947,800	1,114,906
云南大唐国际电力有限公司	697,278	13,724,926	14,422,204	3,780,143	9,453,306	13,233,449	755,815	14,068,473	14,824,288	3,921,755	9,553,713	13,475,468
河北大唐国际新能源有限公司	550,309	3,617,767	4,168,076	263,968	1,722,700	1,986,668	359,191	3,594,236	3,953,427	447,286	1,427,400	1,874,686
辽宁大唐国际新能源有限公司	763,204	3,630,408	4,393,612	710,233	1,106,339	1,816,572	498,768	3,656,749	4,155,517	706,216	1,026,054	1,732,270
福建大唐国际新能源有限公司	210,348	1,110,913	1,321,261	153,658	225,000	378,658	193,028	1,129,699	1,322,727	187,589	214,000	401,589
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	221,731	973,908	1,195,639	615	497,374	497,989	220,307	972,595	1,192,902	591	497,374	497,965

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川金康电力发展有限公司	119,237	4,538,382	4,657,619	713,499	2,503,779	3,217,278	92,043	4,618,535	4,710,578	807,227	2,419,553	3,226,780
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,592,630	4,996,586	6,589,216	1,941,706	2,333,125	4,274,831	936,118	5,138,410	6,074,528	1,557,293	2,332,300	3,889,593
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	382,310	5,449,411	5,831,721	842,183	3,934,320	4,776,503	159,772	4,602,412	4,762,184	1,081,057	2,844,320	3,925,377

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	1,014,074	97,959	97,959	132,415	896,585	79,786	79,786	152,547
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	2,461,632	343,959	343,959	635,149	2,171,180	138,373	138,373	87,813
山西大唐国际神头发电有限责任公司	646,423	19,736	19,736	134,687	635,637	10,754	10,754	135,313

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	1,767,782	57,290	57,290	91,328	2,113,459	40,205	40,205	616,562
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	2,877,938	306,118	306,118	727,155	2,551,813	255,963	255,963	606,720
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	1,910,824	86,204	86,204	797,758	1,190,481	-106,366	-106,366	519,745
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	797,924	268,819	268,819	571,476	634,701	143,791	143,791	463,005
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	407,307	110,644	110,644	268,544	339,039	75,133	75,133	238,135
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	947,151	25,341	25,341	503,363	962,455	43,635	43,635	233,222
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	1,200,137	166,541	166,541	1,247,848	738,715	159,952	159,952	335,206
北京大唐燃料有限公司	6,083,032	102,668	102,668	237,522	9,748,870	76,517	76,517	126,579
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	2,352,384	228,578	228,578	442,104	2,020,245	243,716	243,716	177,317
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	1,804,860	379,010	379,010	791,849	835,742	113,343	113,343	217,034
内蒙古大唐国际新能源有限公司	186,901	80,406	80,406	39,277	163,122	45,054	45,054	120,392
云南大唐国际电力有限公司	791,787	-160,064	-160,064	411,218	408,320	-398,384	-398,384	359,064

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北大唐国际新能源有限公司	291,943	102,669	102,669	186,881	288,456	109,132	109,132	205,971
辽宁大唐国际新能源有限公司	356,883	153,794	153,794	149,156	318,355	137,015	137,015	205,544
福建大唐国际新能源有限公司	81,847	14,342	14,342	30,463	86,283	19,434	19,434	42,135
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	-	2,713	2,713	-1,150		2,791	2,791	-1,209
四川金康电力发展有限公司	114,129	-43,458	-43,458	97,676	89,405	-53,427	-53,427	81,462
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,987,187	129,450	129,450	461,501	1,639,925	109,173	109,173	461,711
广东大唐国际雷州发电有限责任公司								

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北蔚州能源综合开发有限公司	蔚县	蔚县	火力发电	50.00		权益法
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	张家口市	张家口市	煤炭开采	34.00	15.00	权益法
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤炭开采	40.00		权益法
福建宁德核电有限公司	福建宁德市	福建宁德市	核电建设经营	44.00		权益法
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	电力生产与销售	50.00		权益法
江西江煤大唐煤业有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	煤炭销售	35.00		权益法
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	电力生产与销售	40.00		权益法
重庆冠铭投资有限公司	重庆市	重庆市	投资管理 等	49.00		权益法
中远大唐航运股份有限公司	广东深圳市	广东深圳市	货运代理	45.00		权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中国大唐集团财务有限公司	北京西城区	北京西城区	金融服务	16.95	1.06	权益法
同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西大同市	山西大同市	煤矿建设开采	28.00		权益法
山西漳电大唐塔山发电有限公司	山西大同市	山西大同市	火力发电	40.00		权益法
同方投资有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	项目投资管理	36.36		权益法
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	河北唐山市	河北唐山市	电力燃料销售	30.00		权益法
山西大唐国际运城发电有限责任公司	山西运城	山西运城	电力生产销售	49.00		权益法
内蒙古锡多铁路股份有限公司	锡林郭勒市	锡林郭勒市	铁路运输	34.00		权益法
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	内蒙古托县	内蒙古托县	煤灰开发	26.00		权益法
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	锡林浩特市	锡林浩特市	铁路建设经营	20.00		权益法
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	辽宁铁岭市	辽宁铁岭市	火力发电	40.00		权益法
华北电力科学研究院有限责任公司	北京市海淀区	北京市海淀区	电力技术服务	30.00		权益法
大唐西藏波堆水电开发有限公司	西藏林芝	西藏林芝	水电建设经营	20.00		权益法
大唐融资租赁有限公司	天津市	天津市	融资租赁等	20.00		权益法
大唐财富投资管理有限公司	北京石景山	北京石景山	投资管理等	15.00		权益法
巴新铁路有限责任公司	辽宁阜新	辽宁阜新	铁路建设	20.00		权益法
中国大唐集团核电有限公司	北京市	北京市	委托电力生产	40.00		权益法
大唐西藏汪排水电开发有限公司	西藏昌都地区	西藏昌都地区	水力发电	20.00		权益法



合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京上善恒盛置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发	60.00		权益法
福建白马港铁路支线有限责任公司	福建宁德	福建宁德	运输		25.45	权益法
MacroTechnologiesInc. (Vietnam)Limited(宏达)	越南	越南	技术咨询服务		35.00	权益法
锦州城市供热有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	热力输送		25.81	权益法
江苏大唐售电有限公司	南京市	南京市	电力供应		15.00	权益法
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	重庆市	重庆市	电力技术开发		42.10	权益法
重庆能投售电有限公司	重庆市	重庆市	电力供应		29.00	权益法
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	达拉特旗	达拉特旗	铁路运输等		49.00	权益法
中国大唐海外(香港)有限公司	香港	香港	国际贸易		30.00	权益法
大唐云南能源营销有限公司	昆明	昆明	新能源技术的研发应用		15.00	权益法

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

注:①本公司对北京上善恒盛置业有限公司的持股比例为 60%,未纳入合并的原因为本公司对北京上善恒盛置业有限公司不具有实质控制权。

②本公司对中国大唐集团财务有限公司、大唐财富投资管理有限公司、江苏大唐售电有限公司、大唐云南能源营销有限公司的持股比例分别为 15.89%、15%、15%、15%,仍作为联营企业核算的原因系本公司对上述四家公司实质上具有重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司
流动资产	808,626	259,955	473,028	209,595
其中：现金和现金等价物	64,915	54,174	33,881	11,559
非流动资产	6,096,478	5,684,188	5,799,673	4,864,139
资产合计	6,905,104	5,944,143	6,272,701	5,073,734
流动负债	4,724,093	514,237	4,073,638	356,026
非流动负债	1,550,166	4,569,987	1,256,492	4,001,720
负债合计	6,274,259	5,084,224	5,330,130	4,357,746
少数股东权益	13,152	-	15,877	
归属于母公司股东权益	617,693	859,919	926,694	715,988
按持股比例计算的净资产份额	210,016	343,968	315,076	357,994
调整事项	-544	161,142	10,887	58,659
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-544	161,142	10,887	58,659
对合营企业权益投资的账面价值	209,472	505,110	325,963	416,653
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	355,252	55,649	927,497	60,725
财务费用	39,282	21,164	58,494	23,451
所得税费用				
净利润	-172,233	-69,550	-85,160	-47,616
终止经营的净利润				
其他综合收益				

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	开滦(集团)蔚州矿业有限 责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公 司	开滦(集团)蔚州矿业有限 责任公司	河北蔚州能源综合开发有 限公司
综合收益总额	-172,233	-69,550	-85,160	-47,616
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额							
	福建宁德核 电有限公司	中国大唐集 团财务有限 公司	同煤大唐塔 山煤矿有限 公司	山西漳电 大唐塔山 发电有限 公司	同方投资 有限公司	内蒙古锡多 铁路股份有 限公司	大唐融资租 赁有限公司	巴新铁路 有限责任 公司
流动资产	6,399,481	7,359,840	7,283,948	711,158	208,961	308,506	3,938,711	1,375,533
非流动资产	46,917,231	26,989,806	5,960,242	2,635,861	1,175,548	10,907,799	22,102,323	6,896,586
资产合计	53,316,712	34,349,646	13,244,190	3,347,019	1,384,509	11,216,305	26,041,034	8,272,119
流动负债	6,956,015	27,210,201	2,398,851	1,110,803	230,285	2,383,655	14,005,266	217,344
非流动负债	33,396,176		385,624	1,506,506	-873	5,734,902	4,365,143	5,825,072
负债合计	40,352,191	27,210,201	2,784,475	2,617,309	229,412	8,118,557	18,370,409	6,042,416
少数股东权益			3,188			21,639	5,054,298	
归属于母公司股东权益	12,964,522	7,139,446	10,456,526	729,711	1,155,097	3,076,110	2,616,327	2,229,703
按持股比例计算的净资产份额	5,704,390	1,134,458	2,927,827	291,884	419,993	1,045,877	523,265	445,941
调整事项	-93,110	63,643	-111,741	-274	-3,183	232,826	164	122,200
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	-93,110	63,643	-111,741	-274	-3,183	232,826	164	122,200
对联营企业权益投资的账面价值	5,611,280	1,198,101	2,816,086	291,611	416,810	1,278,703	523,429	568,140
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	4,969,239	634,097	4,100,640	727,852	2,088	820,070	662,348	105,623
净利润	1,249,044	369,890	1,023,954	64,950	-2,531	-214,542	245,810	-24,009
终止经营的净利润								
其他综合收益		-135,144			-33,829			
综合收益总额	1,249,044	234,745	1,023,954	64,950	-36,360	-214,542	245,810	-24,009
本年度收到的来自联营企业的股利	652,794							

(续)

√适用 □不适用

	期初余额/ 上期发生额							
	福建宁德核 电有限公司	中国大唐集 团财务有限 公司	同煤大唐塔 山煤矿有限 公司	山西漳电 大唐塔山 发电有限 公司	同方投资 有限公司	内蒙古锡多 铁路股份有 限公司	大唐融资租 赁有限公司	巴新铁路 有限责任 公司
流动资产	6,664,716	7,894,886	5,812,136	692,908	630,384	201,387	3,093,964	1,718,552
非流动资产	49,650,384	24,147,992	5,799,699	2,779,031	808,857	10,791,344	16,857,639	6,745,722
资产合计	56,315,100	32,042,878	11,611,835	3,471,939	1,439,241	10,992,731	19,951,603	8,464,274
流动负债	6,407,033	25,047,042	2,438,221	1,113,220	232,677	1,951,249	14,974,653	221,768
非流动负债	37,161,035		644,109	1,382,228	11,441	5,631,936	2,492,244	5,709,402
负债合计	43,568,068	25,047,042	3,082,330	2,495,448	244,118	7,583,185	17,466,897	5,931,170
少数股东权益			3,348			21,978		5,000
归属于母公司股东权益	12,747,032	6,995,836	8,526,157	976,491	1,195,123	3,387,568	2,484,706	2,528,104
按持股比例计算的净资产份额	5,608,694	1,111,638	2,387,324	390,596	434,547	1,151,773	496,941	505,621
调整事项	-44,155	-4,990	-54,046	4,308	-12,765	235,141	-278	124,712
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	-44,155	-4,990	-54,046	4,308	-12,765	235,141	-278	124,712
对联营企业权益投资的账面价值	5,564,539	1,106,648	2,333,278	394,904	421,782	1,386,914	496,663	630,333
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	4,364,419	424,833	4,418,903	460,232	2,088	774,616	418,267	76,901
净利润	1,196,401	335,314	761,234	-22,922	28,666	9,847	116,390	-59
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	1,196,401	335,314	761,234	-22,922	28,666	9,847	116,390	-59
本年度收到的来自联营企业的股利								

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

√适用 □不适用

合营企业和联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大的限制。

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
重庆冠铭投资有限公司	-13,491		-13,491
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司		-3,010	-3,010

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

本公司对合营企业或联营企业的担保项目	期末余额	期初余额
山西大唐国际运城发电有限责任公司	617,875	617,875
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	140,800	153,600
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	71,050	102,410
内蒙古锡多铁路股份有限公司	67,251	67,251
合计	896,976	941,136

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

本公司及其子公司大部分业务交易、资产和负债都采用人民币作为记账本位币，且年末无重要的外币存款和贷款。因此，本公司外币汇兑风险较低。

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

除银行存款外，本公司没有重大的计息资产，所以本公司的经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。

大部分的银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，本公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款平均利率相对较低，董事们认为本公司持有的此类资产于 2018 年 6 月 30 日并未面临重大的利率风险。

本公司的利率风险主要源于借款。部分借款利息乃根据跟随现行市场利率之浮动利率计算，使本公司面临着现金流量利率风险。本公司动态地分析利率的变动方向。多种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换、展期或其他融资渠道。

于 2018 年 6 月 30 日，在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别降低 50 个基本点（2017 年：50 个基本点），本年合并税后利润将会分别增加人民币 384,722 千元（2017 年：人民币 444,432 千元）和人民币 888 千元（2017 年：人民币 877 千元），主要是由于借款利息费用减少所致。在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别提高 50 个基本

点（2017 年：50 个基点），本年合并税后利润将会分别减少人民币 384,722 千元（2017 年：人民币 444,432 千元）和人民币 888 千元（2017 年：人民币 877 千元），主要是由于借款利息费用增加所致。

### （3）其他价格风险

于财务报表附注六、10 披露的截至 2018 年 6 月 30 日本公司权益工具投资人民币 280,167 千元（2017 年 12 月 31 日：人民币 279,289 千元）于各报告期结束时以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。本公司于决定长期策略性持有时将密切关注公开市场的价格趋势。

## 2、信用风险

包含于财务状况表之银行存款、应收账款、其他应收款、短期委托贷款及长期委托贷款之账面价值为本公司有关金融资产之最大信用风险。

本公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行和一家为本公司的关联方的非银行金融机构。由于这些国有银行拥有国家的大力支持以及于该关联非银行金融机构拥有董事议席，董事们认为该等资产不存在重大的信用风险。

对于电力销售产生的应收账款，本公司的大多数电厂均将电力销售给电厂所在省或地区的单一客户（电网公司）。本公司与各电网公司定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。对于煤炭和化工产品销售产生的应收账款，本公司基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。本公司也向其收取预收款项。通过对客户定期信用评估，本公司确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。本公司不持有任何作为应收款项质押的抵押品。

于 2018 年 6 月 30 日，应收账款及应收票据前五名债务人欠款金额合计人民币 3,432,419 千元（2017 年：人民币 4,380,936 千元），占应收账款及应收票据合计的 26.34%（2017 年：32.02%）。除应收账款及应收票据外，本公司并无重大集中之信用风险。

其他应收款、短期委托贷款及长期委托贷款主要包括应收关联方款项。本公司通过定期检查关联方的经营成果和资产负债率来评估其信用风险。

## 3、流动风险

审慎的流动资金风险管理是指维持充足的现金及现金等价物，通过已承诺信贷融资的足够额度备有资金，和有能力结算市场持仓。由于基本业务的变动性质，本公司通过已承诺信贷额度维持资金的灵活性。

本公司通过在每月末监控流动资金储备的滚存预测包括未提取信贷额度及可用现金及现金等价物，以满足偿还其负债的要求。

本公司金融负债之到期日分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上



非衍生金融资产及负债：				
长期借款	15,958,635	5,096,097	29,034,098	57,151,828
长期债券		6,794,605	5,593,645	3,364,645
应付融资租赁款	2,433,370	1,731,606	4,950,078	941,169
其他非流动负债（不包括应付融资租赁款）				
应付账款及预提费用	21,517,718			
短期借款	19,376,121			
短期融资券	7,473,793			

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

2. 生产性生物资产				
（五）其他权益工具投资	280,167		1,023,978	1,304,145
（六）其他非流动金融资产			4,121,921	4,121,921
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	280,167		5,145,899	5,426,066
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

本公司持续采用第一层次公允价值计量的项目为存在活跃市场的金融资产，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。该活跃市场中的报价是指易于定期从交易所获得的价格，代表了在正常交易中实际发生的市场交易的价格。本公司及其子公司持有的金融资产的市场报价为现行买盘价。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

本公司制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。本公司定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

项目	2018/6/30 公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
非上市公司股权	5,145,899	市场比较法	流动性折价	折扣越高，公允价值越低

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国大唐集团有限公司	北京市西城区广宁伯街1号	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）生产和销售、电力设备制造、检修调试等	37,000,000	53.09	53.09

本企业最终控制方：是中国大唐集团有限公司

其他说明：

注：大唐集团之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司H股3,275,623,820股，包含在香港中央结算(代理人)有限公司持有股份中，约占公司总股份的17.70%；截至2018年6月30日，大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份9,825,068,940股，合计约占本公司已发行总股份的53.09%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	合营企业
华北电力科学研究院有限责任公司	联营企业
中国大唐集团财务有限公司	联营企业
大唐融资租赁有限公司	联营企业
山西大唐国际运城发电有限责任公司	联营企业
内蒙古锡多铁路股份有限公司	联营企业
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	联营企业
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	联营企业
中国大唐集团核电有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	集团兄弟公司
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	集团兄弟公司
北京大唐兴源物业管理公司	集团兄弟公司
北京国电工程招标有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团技术经济研究院唐韵会议中心	集团兄弟公司
北京中唐电工程咨询有限公司	集团兄弟公司
北京中唐电设备监理有限公司	集团兄弟公司
北京中油国电石油制品销售有限公司	集团兄弟公司
大唐（北京）能源管理有限公司	集团兄弟公司
大唐（北京）水务工程技术有限公司	集团兄弟公司
大唐（呼和浩特）新能源有限公司	集团兄弟公司
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	集团兄弟公司
大唐包头亚能电力有限公司	集团兄弟公司
大唐电力燃料有限公司	集团兄弟公司
大唐电商技术有限公司	集团兄弟公司
大唐东北电力试验研究所有限公司	集团兄弟公司
大唐桂冠合山发电有限公司	集团兄弟公司
大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	集团兄弟公司
大唐华银电力股份有限公司	集团兄弟公司
大唐环境产业集团股份有限公司	集团兄弟公司
大唐吉林电力检修运维有限公司	集团兄弟公司
大唐连城发电厂	集团兄弟公司
大唐山西电力燃料有限公司	集团兄弟公司
大唐山西能源营销有限公司	集团兄弟公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大唐四川电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
大唐碳资产有限公司	集团兄弟公司
大唐同心新能源有限公司	集团兄弟公司
大唐湘潭发电有限责任公司	集团兄弟公司
大唐新能源（察右后旗）有限公司	集团兄弟公司
大唐云南发电有限公司	集团兄弟公司
大唐云南能源营销有限公司	集团兄弟公司
甘肃大唐电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
甘肃大唐燃料有限责任公司	集团兄弟公司
湖南大唐节能科技有限公司	集团兄弟公司
湖南大唐先一科技有限公司	集团兄弟公司
江苏徐塘发电有限责任公司	集团兄弟公司
内蒙古大唐万源新能源有限公司	集团兄弟公司
内蒙古隆欣风力发电有限公司	集团兄弟公司
上海大唐融资租赁有限公司	集团兄弟公司
浙江大唐天地环保科技有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团海外技术服务有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团技术经济研究院	集团兄弟公司
中国大唐集团科技工程有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	集团兄弟公司
中国水利电力物资集团有限公司	集团兄弟公司
重庆渝能建筑安装工程有限公司	集团兄弟公司
重庆渝能物业服务有限责任公司	集团兄弟公司
大唐（北京）煤业销售有限公司	集团兄弟公司
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	集团兄弟公司
大唐四川物资有限公司	集团兄弟公司
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	集团兄弟公司
大唐苏州热电有限责任公司	集团兄弟公司
大唐甘谷发电厂	集团兄弟公司
唐山发电总厂新区热电厂	集团兄弟公司
甘肃华唐电力检修有限公司	集团兄弟公司
大唐吉林发电有限公司	集团兄弟公司
大唐山东发电有限公司	集团兄弟公司
大唐太原第二热电厂	集团兄弟公司
湖南大唐先一能源管理有限公司	集团兄弟公司
大唐辽宁核电有限公司	集团兄弟公司
中水物资集团河北商贸有限公司	集团兄弟公司
北京大唐先兴软件技术有限公司	集团兄弟公司
大唐张北风力发电有限责任公司	集团兄弟公司
大唐黑龙江物资有限公司	集团兄弟公司
大唐文登风力发电有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团海外投资有限公司	集团兄弟公司
云南大唐红河电力燃料有限公司	其他
北京上善恒盛置业有限公司	集团兄弟公司
中新能化科技有限公司	其他
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	其他

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大唐能源化工有限责任公司	其他
大唐国际化工技术研究院有限公司	其他
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	其他
内蒙古大唐国际克什腾煤制天然气有限责任公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	其他
唐山冀北电力检修有限公司	其他
大唐能源化工营销有限公司	其他

#### 其他说明

注：本公司分别于 2017 年 12 月 6 日、2018 年 3 月 16 日召开公司九届十九次董事会及 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于现金收购大唐黑龙江发电有限公司 100%股权、大唐安徽发电有限公司 100%股权、大唐河北发电有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金 1,812,751.15 万元（“人民币”，下同）收购中国大唐集团有限公司所持有的大唐黑龙江发电有限公司（“黑龙江公司”）、大唐安徽发电有限公司（“安徽公司”）、大唐河北发电有限公司（“河北公司”）100%股权，黑龙江公司、安徽公司、河北公司已于 2018 年 4 月 1 日交割完成。届时起，黑龙江公司、安徽公司、河北公司及其这三家公司的下属子公司和分公司不再列入大唐国际发电股份有限公司的关联方名单中。

三家公司具体情况如下表所示：

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	企业类型	组织机构代码
大唐黑龙江发电有限公司	黑龙江省哈尔滨市松北区怡园街 18 号	组织电力（热力）生产和销售。电力设备设施检修、安装、调试、运行维护；新能源开发等	2,923,180	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	91230000766027194U
大唐安徽发电有限公司	安徽省合肥市经济开发区翡翠路 5537 号	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）生产和销售等	3,626,158	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	91340000087572430F

公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	企业类型	组织机构代码
大唐河北发电 有限公司	石家庄市槐安 东路 66 号	从事电力能源的开发、投 资、建设、经营和管理， 组织电力（热力）生产； 运营和销售（限分支机构 经营），电力设备检修与 调试等	3,001,986	有限责任公司 （法人独资）	911300007666410552

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐电力燃料有限公司	煤、燃料采购	2,729,512	324,279
中国水利电力物资集团有 限公司	材料、燃油、物资采购	161,991	201,290
大唐环境产业集团股份有 限公司	脱硫脱硝特许经营费	127,948	275,790
中国大唐集团科技工程有 限公司	设备采购	101,270	153,898
大唐山西电力燃料有限公 司	燃煤采购	59,078	3,411
中水物资集团河北商贸有 限公司	材料采购	23,196	
北京中油国电石油制品销 售有限公司	材料、燃油采购	22,090	9,279
中国大唐集团科学技术研 究院有限公司	材料采购	1,695	2,328
大唐呼伦贝尔能源开发有 限公司	煤、燃料采购	3,914	
大唐（北京）煤业销售有 限公司	煤采购	3,830	1,892
湖南大唐先一科技有限公 司	设备采购	1,247	
大唐东北电力试验研究所 有限公司	设备采购	1,132	7,457
湖南大唐节能科技有限公 司	设备采购	665	
北京中唐电工程咨询有限 公司	材料、燃油、物资采购	605	1,184

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国大唐集团技术经济研究院	购买商品	189	
大唐苏州热电有限责任公司	设备采购	36	
北京大唐兴源物业管理公司	设备采购	6	
北京大唐先兴软件技术有限公司	设备采购		385
大唐黑龙江物资有限公司	材料采购		468
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝特许经营费、技术服务费	832,493	600,218
中国大唐集团科技工程有限公司	输煤 EPC 施工、脱硫特许经营	47,701	8,239
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	技术服务费	22,988	8,983
中国水利电力物资集团有限公司	物资管理服务	17,794	2,291
大唐东北电力试验研究所有限公司	技术服务费	10,568	
北京中唐电工程咨询有限公司	设备监理服务费、技术服务费	12,442	7,182
大唐四川电力检修运营有限公司	设备及道路维护	4,901	10,330
重庆渝能建筑安装工程有限责任公司	建筑安装服务	2,330	
大唐碳资产有限公司	低碳履约服务费	2,245	
河北大唐电力工程有限责任公司	修理费	1,359	
北京大唐兴源物业管理公司	物业服务费	1,178	1,279
湖南大唐先一科技有限公司	技术服务费	492	266
大唐电商技术有限公司	中标服务费	296	
大唐山西能源营销有限公司	电量转让服务	200	
重庆渝能物业服务有限责任公司	物业服务费	165	
大唐苏州热电有限责任公司	培训服务	146	
中国大唐集团技术经济研究院	技术服务费	18	
北京国电工程招标有限公司	中标服务费	13	184
唐山冀北电力检修有限公司	维护修理费		47
北京大唐先兴软件技术有限公司	技术服务费		546



## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐电力燃料有限公司	煤炭销售	640,723	
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫电费、材料销售、脱硝特许经营	202,098	148,135
中国大唐集团有限公司	煤炭销售、脱硫用水用电	71,519	
大唐湘潭发电有限责任公司	煤炭销售	51,267	
中国大唐集团科技工程有限公司	脱硫用水用电	26,447	13,993
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱硝水电汽	4,965	2,535
大唐碳资产有限公司	销售碳排放指标	1,313	
中国水利电力物资集团有限公司	工程用电	16	17,099
江苏徐塘发电有限责任公司	替代电费		32,541
大唐环境产业集团股份有限公司	维护服务	13,589	18,040
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	技术服务	969	527
华北电力科学研究院有限责任公司	技术服务		160
大唐张北风力发电有限责任公司	维护服务		2,000
中国大唐集团科技工程有限公司	维护服务		1,504
大唐黑龙江物资有限公司	培训服务	271	
大唐文登风力发电有限公司	建筑服务	121	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的租 赁收入
中国水利电力物资沈阳公司	办公场所	134	
大唐环境产业集团股份有限公司马鞍山项目 部	脱硫装置配套房屋租赁	2,118	2,142
大唐环境产业集团股份有限公司洛河项目 分公司	脱硝装置配套房屋租赁	74	74
中国大唐集团科技工程有限公司洛河脱硫 特许经营项目管理部	脱硫装置配套房屋租赁	145	145
大唐环境产业集团股份有限公司王滩项目 分公司	办公场所、脱硫装置配套 房屋租赁	901	484
大唐环境产业集团股份有限公司张家口热 电项目分公司	办公场所		605

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大唐同心新能源有限公司	办公场所		697

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是 否已经 履行完 毕
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	140,800	2011-11-28	2023-11-27	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	71,050	2010-12-14	2021-12-13	否
内蒙古锡多铁路有限责任公司	67,251	2009-11-16	2022-11-15	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2012-6-18	2021-12-21	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	200,000	2016-12-28	2020-12-27	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	177,875	2011-11-28	2020-11-30	否
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	964,000	2009-11-18	2021-12-18	否
大唐能源化工有限责任公司	6,000,000	2015-11-23	2018-11-23	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	2,304,000	2009-12-22	2019-12-22	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	789,600	2015-6-8	2020-6-8	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	338,400	2015-6-8	2020-6-8	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,128,000	2015-7-20	2020-7-20	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	564,000	2015-7-26	2020-7-26	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,692,000	2015-8-2	2020-8-2	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	250,000	2009-1-13	2021-1-13	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2009-8-17	2019-8-17	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2011-4-20	2021-4-20	否
中国大唐集团有限公司	2,000,000	2012-8-2	2019-8-1	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2013-3-27	2023-3-27	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2014-11-3	2024-11-3	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国大唐集团财务有限公司	3,635,650			截止 2018 年 6 月 30 日的余额
中国大唐集团有限公司	1,788,720			截止 2018 年 6 月 30 日的余额
拆出				
中国大唐集团财务有限公司	7,873,253			

中国大唐集团财务有限公司向本公司提供的综合授信额度为 24,000,000 千元，期限为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

2018 年中国大唐集团财务有限公司累计向本公司及其子公司提供借款的发生额为 3,776,047 千元。

2018 年中国大唐集团有限公司累计向本公司及子公司提供借款的发生额为 1,000,000 千元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,990	3,993

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

存放于关联方的存款及利息收入

关联方	存款余额		利息收入	
	2018年06月30日	2017年12月31日	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	7,873,253	6,157,893	39,833	23,745

自关联方取得的借款及利息支出

关联方	借款余额		利息支出	
	2018年06月30日	2017年12月31日	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	3,635,650	6,350,900	87,162	93,310
中国大唐集团有限公司	1,788,720	794,600	21,877	19,119

融资租赁情况

关联方	交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	54,000	26,129
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	190,600	256,000

关联方委托贷款

关联方	2018年6月30日贷款余额	本期利息收入
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	119,810	2,241

关联方注资

2018 年度，中国大唐集团有限公司向大唐国际发电股份有限公司注资 2,401,729 千元。

2018 年度，中国大唐集团有限公司向内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司注资 1,810 千元。

2018 年度，中国大唐集团有限公司向广东大唐国际雷州发电有限责任公司注资 87,240 千元。

2018 年度，中国大唐海外(香港)有限公司向大唐国际发电股份有限公司注资 2,794,944 千元。

2018 年度，北京京能电力股份有限公司向内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司注资 2,110 千元。

2018 年度，大唐华银电力股份有限公司向广东大唐国际雷州发电有限责任公司注资 29,620 千元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大唐电力燃料有限公司	494,616			
应收账款	大唐环境产业集团股份有限公司	99,884		132,571	
应收账款	中国水利电力物资集团有限公司	11,487		14,399	
应收账款	浙江大唐天地环保科技有限公司	8,474		3,730	
应收账款	大唐张北风力发电有限责任公司	2,000		4,000	
应收账款	大唐文登风力发电有限公司	134			
应收账款	内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	1,028			
应收账款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	909		909	
应收账款	中国大唐集团科技工程有限公司	517		517	
应收账款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	207		207	
应收账款	大唐吉林发电有限公司	168		168	
应收账款	江苏徐塘发电有限责任公司			46,036	
应收账款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司			6,243	
应收账款	大唐湘潭发电有限责任公司			4,231	
应收票据	中国大唐集团科技工程有限公司	1,500			
预付款项	中国水利电力物资集团有限公司	558,792		452,637	
预付款项	大唐电力燃料有限公司	414,049		58,880	
预付款项	大唐环境产业集团股份有限公司	55,498		39,607	
预付款项	中国大唐集团科技工程有限公司	62,097		72,508	
预付款项	北京中油国电石油制品销售有限公司	24,579		15,753	
预付款项	重庆渝能建筑安装工程有限公司	1,741			
预付款项	大唐四川电力检修运营有限公司	170		170	
预付款项	湖南大唐先一科技有限公司	122			
预付款项	中国大唐集团技术经济研究院			19	
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司	24,815		14,696	
其他应收款	大唐太原第二热电厂	5,000		5,000	
其他应收款	大唐能源化工营销有限公司	4,999		4,999	
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	2,481		2,998	
其他应收款	中国水利电力物资集团有限公司	1,463			
其他应收款	中国大唐集团海外技术服务有限公司	1,053		1,053	
其他应收款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司			95,198	
其他应收款	上海大唐融资租赁有限公司			3,890	
其他应收款	大唐(北京)能源管理有限公司			800	
其他应收款	大唐(呼和浩特)新能源有限公司			3	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	1,352,091	1,556,538
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	540,961	369,169

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司	434,776	349,910
应付账款	大唐电力燃料有限公司	327,073	19,655
应付账款	大唐华银电力股份有限公司	157,845	286,745
应付账款	大唐（北京）能源管理有限公司	31,091	5,983
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	30,847	76,863
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	14,458	4,535
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	12,234	13,211
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	10,314	14,919
应付账款	中国大唐集团有限公司	8,431	8,431
应付账款	大唐东北电力试验研究所有限公司	7,351	4,913
应付账款	大唐四川电力检修运营有限公司	7,255	4,487
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	6,158	9,517
应付账款	大唐（北京）煤业销售有限公司	3,436	
应付账款	北京国电工程招标有限公司	760	760
应付账款	北京中唐电设备监理有限公司	587	718
应付账款	大唐碳资产有限公司	315	44
应付账款	重庆渝能建筑安装工程有限公司	283	132
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司	236	58
应付账款	大唐山西能源营销有限公司	212	500
应付账款	中国大唐集团技术经济研究院	200	
应付账款	北京大唐兴源物业管理公司	198	19
应付账款	湖南大唐先一能源管理有限公司	89	89
应付账款	大唐吉林电力检修运维有限公司	77	577
应付账款	北京大唐先兴软件技术有限公司	68	155
应付账款	大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	14	136
应付账款	浙江大唐天地环保科技有限公司		48,560
应付账款	甘肃大唐燃料有限责任公司		2,803
应付账款	北京京西发电有限责任公司		180
应付账款	北京华科电力工程技术有限公司		74
应付账款	大唐连城发电厂		54
应付账款	甘肃大唐电力检修运营有限公司		6
应付票据	中国大唐集团财务有限公司	85,000	180,460
应付票据	大唐环境产业集团股份有限公司	54,499	101,391
应付票据	中国大唐集团科技工程有限公司	12,362	41,442
应付票据	中国水利电力物资集团有限公司	3,000	
应付票据	大唐东北电力试验研究所有限公司	1,080	2,142
预收款项	大唐环境产业集团股份有限公司	16,259	16,259
预收款项	中国水利电力物资集团有限公司	90	249
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	317,611	317,611
其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	119,255	79,358
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	16,499	16,599
其他应付款	中国大唐集团有限公司	6,573	6,573
其他应付款	中国水利电力物资集团有限公司	3,392	4,177
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	1,897	5,144
其他应付款	湖南大唐先一科技有限公司	2,195	1,820
其他应付款	大唐东北电力试验研究所有限公司	2,028	1,390
其他应付款	大唐（北京）能源管理有限公司	213	283
其他应付款	大唐电力燃料有限公司	200	200

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	大唐碳资产有限公司	90	44
其他应付款	大唐包头亚能电力有限公司	50	50
其他应付款	中国大唐集团核电有限公司		10,800
其他应付款	大唐辽宁核电有限公司		4,719
其他应付款	北京大唐兴源物业管理公司		1,269
其他应付款	大唐连城发电厂		877
其他应付款	北京中油国电石油制品销售有限公司		58
其他应付款	北京中唐电工程咨询有限公司		2,490
长期应付款	大唐融资租赁有限公司	3,434,196	4,147,340
长期应付款	上海大唐融资租赁有限公司	2,514,401	2,466,460
长期应付款	中国大唐集团财务有限公司	184,460	194,779

**(3). 其他项目**

其他非流动资产：	期末余额	期初余额
中国水利电力物资集团有限公司	41,158	2,070
大唐环境产业集团股份有限公司	55,542	56,821
合计	96,700	58,891

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

## (1) 资本承诺

项 目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的：		
—购建长期资产承诺	8,014,271	9,280,832
合 计	8,014,271	9,280,832

## (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	26,964	46,962
资产负债表日后第 2 年	9,543	6,967
资产负债表日后第 3 年	3,269	4,822
以后年度	19,615	18,777
合 计	59,391	77,528

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司为煤化工板块部分企业提供连带责任担保（详见附注十二、5、（4）关联担保情况），担保总额为 14,030,000 千元。因煤化工板块部分企业到期债务未及时清偿，本公司已被银行冻结资金金额为 493,013 千元，其中：中国工商银行北京白广路支行被冻结资金金额为 101,607 千元、中国大唐集团财务有限公司 0200 账号被冻结资金 391,406 千元。

## (2) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

参见“附注九、在其他主体中的权益”部分。

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

本公司第九届二十六次董事会会议于 2018 年 8 月 6 日以书面形式召开。会议一致通过《关于调整公司高级管理人员的议案》，同意聘任姜进明先生为公司总会计师，其任期自本次董事会会议审议批准之日起；同意李增昉先生不再担任公司总会计师。



**1、 利润分配情况**适用 不适用**2、 销售退回**适用 不适用**3、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用

本公司管理层履行主要经营决策者的职能。管理层负责审阅本公司及其子公司的内部报告以评估运营板块的表现和分配资源。管理层在内部报告的基础上确定运营板块。

管理层考虑产品种类等因素，将本公司及其子公司业务分为发电和煤炭产品二个主要板块。所有其他板块主要包括粉煤灰处理、铝冶炼产品销售等其他经营活动。

管理层考虑在中国企业会计准则下剔除可供出售金融资产的股利收益后的除所得税费用前利润作为指标评价运营板块的表现。

板块资产为除递延所得税资产、其他权益工具投资及其他非流动金融资产外的其他资产。板块负债为除当期所得税负债和递延所得税负债的其他负债。板块损益不包括其他权益工具投资、其他非流动金融资产持有期间获得的股利收入、公允价值变动损益、处置其他权益工具投资及其他非流动金融资产产生的投资损益。所有运营板块之间的销售均按市场价格或接近市场的价格进行，并且均已在合并层面进行内部抵销。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	发电板块	煤炭产品 板块	其他经营 板块	合计
2018年1月至6月期间				
对外交易收入	40,870,975	2,117,316	2,555,143	45,543,434
板块间交易收入	451,174	7,355,015	57,486	7,863,675
总收入	41,322,149	9,472,331	2,612,629	53,407,109
板块业绩	3,119,397	362,114	-433,303	3,048,208
折旧及摊销	6,607,207	89,155	192,601	6,888,963
处置固定资产收益/损失	154		-36	118
资产减值损失	54,232			54,232
利息收入	46,857	2,020	742	49,619
利息支出	3,202,743	326,689	169,381	3,698,813
应占联营公司利润	447,721	216,595	-17,656	646,660
应占合资公司亏损		-93,334		-93,334
所得税费用	637,283	15,214	118,678	771,175

### 分部报告（续）

	发电板块	煤炭产品板块	其他经营板块	合计
2017年1月至6月期间				
板块收入				
对外交易收入	37,739,329	8,063	1,566,800	39,314,192
板块间交易收入	275,587	10,643,448	43,846	10,962,881
总收入	38,014,916	10,651,511	1,610,646	50,277,073
板块业绩	1,164,552	284,316	-131,726	1,317,142
折旧及摊销	6,684,909	61,822	176,245	6,922,976
处置固定资产收益/损失	555	6,910		7,465
利息收入	30,183	1,763	878	32,824
利息支出	3,242,766	41,309	37,155	3,321,230
应占联营公司(亏损)/利润	31,2848	208,265	84,138	605,251
应占合资公司利润/(亏损)		-40,532		-40,532
所得税(抵免)/费用	510,520	27,602	10,924	549,046

### 分部报告（续）

	发电板块	煤炭产品板块	其他经营板块	合计
截至2018年6月30日				
板块资产	258,096,031	11,749,555	15,124,554	284,970,140

包括:				
投资于联营公司	6,146,261	3,535,891	4,595,635	14,277,787
投资于合营公司	343,092.00	814,565	19,351	1,177,008
非流动资产(除金融资产及递延所得税资产)本期增加	3,440,840	110,429	245,518	3,796,787
板块负债	209,820,743	4,999,196	12,528,281	227,348,220
截至2017年12月31日				
板块资产	256,713,531	10,894,855	12,035,821	279,644,207
包括:				
投资于联营公司	6,595,208	3,011,611	4,591,331	14,198,150
投资于合营公司		831,431	19,186	850,617
非流动资产(除金融资产及递延所得税资产)本期增加	11,546,475	30,178	105,859	11,682,512
板块负债	202,221,339	4,827,511	9,011,247	216,060,097

## 分部报告(续)

将板块资产调节至列示于合并资产负债表中的总资产:

	2018年6月30日	2017年12月31日
板块资产	284,970,140	279,644,207
递延所得税资产	4,024,805	4,048,508
可供出售金融资产		4,902,647
其他权益工具投资及其他非流动金融资产	5,426,066	
板块间资产抵销	-11,135,676	-9,743,499
列示于合并资产负债表中的总资产	283,285,335	278,851,863

将板块负债调节至列示于合并资产负债表中的总负债:

	2018年6月30日	2017年12月31日
板块负债	227,351,824	216,060,097
当期所得税负债	324,683	404,754
递延所得税负债	684,026	523,891
板块间负债抵消	-10,656,795	-9,965,482
列示于合并资产负债表中的总负债	217,703,738	207,023,260

将板块业绩调节至列示于利润表中的利润总额:

	2018年1月至6月	2017年1月至6月
板块利润	3,048,208	1,317,142
处置可供出售金融资产收益		238,257
公允价值变动收益	106,309	
板块间利润抵销	-138,816	-18,019
利润表中的除所得税费用前利润	3,015,701	1,537,380

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

适用 不适用

## (4). 其他说明:

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,000	10,000
应收账款	1,189,910	1,563,630
合计	1,193,910	1,573,630

## (1) 应收票据情况

## ①应收票据分类

项目	期末余额		
	期末余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	4,000		4,000
商业承兑汇票			
合计	4,000		4,000

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	10,000		10,000
商业承兑汇票			
合计	10,000		10,000

## (2) 应收账款情况

## ①应收账款总体分析

项目	期末余额	期初余额
应收账款	1,189,910	1,563,630
减：坏账准备		
合计	1,189,910	1,563,630

## ②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0 千元；本年收回或转回坏账准备金额 0 千元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,009,081 千元，占应收账款期末余额合计数的比例 84.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 千元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	346,408	308,395
应收利息		

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	2,954,960	738,951
合 计	3,301,368	1,047,346

## (1) 其他应收款情况

## ①其他应收款分类披露

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	346,408	308,395
减：坏账准备		
合 计	346,408	308,395

## ②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0 千元；本年收回或转回坏账准备金额 0 千元。

## (2) 应收股利情况

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,918,894	
福建大唐宁德发电有限责任公司	227,597	329,597
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	175,353	
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	168,000
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	161,627	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	110,384
重庆大唐彭水水电开发有限公司	82,135	
山西大唐神头发电有限责任公司	42,859	42,859
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,005	35,005
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	18,648	18,648
内蒙古宝利煤炭有限公司	14,458	14,458
大唐融资租赁有限公司		20,000
合 计	2,954,960	738,951

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 千元；本期收回或转回坏账准备金额 0 千元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫前期费	136,372	124,396
应收固定资产处置收入	25,163	25,163
存放于当地住房管理中心的职工住房维修基金	13,645	13,642
工程款	4,592	4,592
其他	166,636	140,602
合计	346,408	308,395

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	转让小机组容量收入	100,000	3 年以上	28.87	
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	代垫前期费	64,027	1-3 年及以上	18.48	
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	代付前期费	44,300	1 年以内	12.79	
国家电网公司华北分部	应收固定资产处置收入	25,163	3 年以上	7.26	
北京住房公积金管理中心宣武管理部	公共维修基金及住房基金	9,419	1-3 年及以上	2.72	
合计		242,909		70.12	

(5). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	41,724,524		41,724,524	30,824,978		30,824,978
对联营、合营企业投资	14,668,779		14,668,779	14,712,610		14,712,610
合计	56,393,303		56,393,303	45,537,588		45,537,588

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆大唐彭水水电开发有限公司	439,268			439,268		
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	93,880			93,880		
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	765,470			765,470		
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	410,130			410,130		
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	867,000			867,000		
浙江大唐能源营销有限公司	20,000			20,000		
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	540,000			540,000		
浙江大唐国际平湖风电有限责任公司	40,400	41,540		81,940		
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	261,740			261,740		



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南大唐国际电力有限公司	1,766,322			1,766,322		
渝能(集团)有限责任公司	2,424,857			2,424,857		
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	310,000			310,000		
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	623,440			623,440		
四川金康电力发展有限公司	1,079,242			1,079,242		
四川大唐国际新能源有限公司	26,990	46,872		73,862		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2,991,796			2,991,796		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	326,000			326,000		
山西大唐国际神头发电有限责任公司	449,400			449,400		
山西大唐国际左云风电有限责任公司		232,078		232,078		
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	750,939			750,939		
山西大唐国际应县风电有限责任公司		64,420		64,420		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	286,010			286,010		
山西大唐国际新能源有限公司	374,020		374,020			
青海大唐国际新能源有限公司	136,970	39,730	176,700			
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司		132,100		132,100		
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	161,970			161,970		
宁夏大唐国际新能源有限公司	391,808		391,808			
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司		165,470		165,470		
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限公司		197,670		197,670		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	464,495			464,495		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	128,669			128,669		
内蒙古大唐国际新能源有限公司	606,910			606,910		
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,028,414			1,028,414		
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	469,760			469,760		
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	133,910			133,910		
内蒙古宝利煤炭有限公司	188,889			188,889		
辽宁大唐能源营销公司		20,000		20,000		
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	27,290	14,830		42,120		
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	520,330	4,330		524,660		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	368,000			368,000		
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	3,000			3,000		
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	210,150	40,000		250,150		
江西大唐国际新余发电有限责任公司	475,810			475,810		
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	923,924			923,924		
江西大唐国际新能源有限公司	609,040	11,110		620,150		
江苏大唐航运股份有限公司	260,073			260,073		
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	50,718			50,718		
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	577,600			577,600		
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	218,718	45,000		263,718		
内蒙古大唐国际呼	204,902			204,902		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
和浩特热电有限责任公司						
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	200,580			200,580		
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	458,000			458,000		
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	315,000			315,000		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	304,211			304,211		
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	255,310	19,930		275,240		
河北大唐国际新能源有限公司	724,130			724,130		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	330,180			330,180		
河北大唐国际丰润供热供汽有限责任公司	26,780			26,780		
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	267,761	40,000		307,761		
广东大唐国际新能源有限公司	56,940		56,940			
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	285,367	98,860		384,227		
广东大唐国际电力营销有限公司	200,000			200,000		
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	293,990			293,990		
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	151,530			151,530		
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	420,800			420,800		
福建大唐能源营销有限公司	20,000	181,000		201,000		
福建大唐国际新能源有限公司	450,860			450,860		
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	372,720			372,720		
大唐同舟科技有限公司	100,000			100,000		
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	188,000			188,000		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
辽宁大唐国际新能源有限公司	925,578			925,578		
大唐京津冀能源营销有限公司	20,000			20,000		
大唐黑龙江发电有限公司		3,622,687		3,622,687		
大唐河北发电有限公司		3,034,831		3,034,831		
大唐国际核电有限公司	280,826			280,826		
大唐国际(香港)有限公司	653,511			653,511		
大唐安徽发电有限公司		3,846,556		3,846,556		
北京大唐燃料有限公司	514,650			514,650		
合计	30,824,978	11,899,014	999,468	41,724,524		

## (2) 联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
河北蔚州能源综合开发有限公司	463,417	75,150		-34,775		1,318				505,110	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	268,031			-58,559						209,472	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983	
小计	831,431	75,150		-93,334		1,318				814,565	
二、联营企业											
巴新铁路有限责任公司	572,939			-4,802						568,137	
福建宁德核电有限公司	5,806,894			457,179			652,794			5,611,279	
北京上善恒盛置业有限公司	125,465			2,196						127,661	

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
大唐财富投资管理有限公司	31,963			-7,799						24,164	
中国大唐集团财务有限公司	1,105,297			58,775	5,078	-11,049				1,158,101	
大唐融资租赁有限公司	502,355			21,074						523,429	
大唐西藏波堆水电开发有限责任公司	97,503			-688						96,815	
大唐西藏汪排水电开发有限公司	15,111			-628						14,483	
华北电力科学研究所有限公司	134,845			-5,434						129,411	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	7,030			-112						6,918	
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,000									7,000	

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	928			-928							
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370			-3,010						80,360	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,359,348			-80,645						1,278,703	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	26,955			-26,955							
同方投资有限公司	429,845			-920	-12,107	-8				416,810	
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	395,407			18,869						414,276	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	286,543			5,068						291,611	

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
同煤大唐塔山煤矿有限公司	2,602,175			216,707		-2,796				2,816,086	
中国大唐集团核电有限公司	269,831			-1,264						268,567	
中远大唐航运股份有限公司	18,970			28						18,998	
小计	13,881,179			646,711	-7,029	-13,853	652,794			13,854,214	
合计	14,712,610	75,150		553,377	-7,029	-12,535	652,794			14,668,779	

其他说明：

适用 不适用



**4、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,008,990	4,352,746	4,769,986	4,135,921
其他业务	40,140	15,758	33,651	7,530
合计	5,049,130	4,368,504	4,803,637	4,143,451

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,688,008	656,651
权益法核算的长期股权投资收益	553,377	667,006
处置长期股权投资产生的投资收益	-52,750	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		238,257
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	108,651	110,363
合计	3,297,286	1,672,277

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	235	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失及处置长期股权投资产生的投资收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	83,527	计入当期损益的政府补助扣除与公司正常经营业务相关的政府补助
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	-186,135	

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	106,309	
对外委托贷款取得的损益	2,241	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,692	
所得税影响额	-18,639	
少数股东权益影响额	-7,802	
合计	-572	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	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	2.55	0.0857	0.0857
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.92	0.0857	0.0857

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### (1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	1,363,118	887,367	47,097,487	51,895,964
按国际会计准则调整的项目及金额：				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录煤炭专项基金的会计处理差异	-146,280	12,891	183,370	337,906
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项		-866	26,617	18,702
上述调整归属于少数股东损益/权益的部份		-780	35,123	30,693
按国际会计准则	1,216,838	898,612	47,236,131	52,176,799

境内外会计准则差异的说明：

A.由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

B.根据中国企业会计准则，提取维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时，属于费用性支出的，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。根据国际财务报告准则，维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期综合收益表；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本公司折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在所有者权益内部进行结转，冲减限制性储备项目并增加未分配利润项目，以限制性储备余额冲减至零为限。

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：陈进行

董事会批准报送日期：2018-08-24

### 修订信息

适用 不适用