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
2014 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	周刚	公务原因	吴静
董事	姜国华	公务原因	赵洁

三、 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈进行、主管会计工作负责人刘全成及会计机构负责人（会计主管人员）孙延文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）及中瑞岳华（香港）会计师事务所审计，截至 2014 年 12 月 31 日的会计年度，按照中国会计准则和国际财务报告准则计算，归属于上市公司股东的净利润分别约为人民币 179,836 万元和人民币 176,742 万元，本公司 2014 年度以按中国会计准则计算的母公司净利润中提取 10%的法定盈余公积金约为人民币 34,935 万元。

本公司 2014 年度利润分配预案为：

以公司总股本（截至 2014 年 12 月 31 日，公司总股本为 13,310,037,578 股）为基数，向全体股东派发股息每股人民币 0.13 元（含税），派发股息总额约为人民币 173,030 万元。

六、 前瞻性陈述的风险声明

如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

目录

第一节 释义及重大风险提示.....4
第二节 公司简介.....5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....7
第四节 董事会报告.....10
第五节 重要事项.....36
第六节 股份变动及股东情况.....47
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....51
第八节 公司治理.....64
第九节 内部控制.....67
第十节 财务报告.....68
第十一节 备查文件目录.....188

第一节　释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
供电煤耗	指	火电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时
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
负荷率	指	平均负荷与最高负荷的比率，说明负荷的差异程度。数值大，表明生产均衡，设备能力利用高
大唐集团	指	中国大唐集团公司
公司或本公司	指	大唐国际发电股份有限公司
大唐资本控股公司	指	中国大唐集团资本控股有限公司
大唐新能源公司	指	中国大唐集团新能源有限责任公司
EDF 中国	指	EDF（中国）投资有限公司
抚州发电公司	指	江西大唐国际抚州发电有限责任公司
香港公司	指	大唐国际（香港）有限公司
合山发电公司	指	大唐桂冠合山发电有限公司
黄岛发电公司	指	大唐黄岛发电有限责任公司
徐塘发电公司	指	江苏徐塘发电有限责任公司
雷州发电公司	指	广东大唐国际雷州发电有限责任公司
华银电力	指	大唐华银电力股份有限公司
雷州培财建设公司	指	雷州市培财基础设施建设有限公司
大唐核电公司	指	中国大唐集团核电有限公司
辽宁核电公司	指	中核辽宁核电有限公司
克旗煤制天然气项目	指	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气项目
多伦煤化工项目	指	大唐内蒙古多伦煤化工项目
甘孜水电	指	四川大唐国际甘孜水电开发有限公司
康定国能	指	康定国能投资有限公司
康定水电	指	康定国能水电开发有限公司
国新公司	指	中国国新控股有限责任公司
重组框架协议	指	《煤化工及相关项目重组框架协议》
多伦煤化工公司	指	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司
克旗煤制气公司	指	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司
阜新煤制气公司	指	辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司
呼伦贝尔化肥公司	指	大唐呼伦贝尔化肥有限公司
锡林浩特矿业公司	指	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司
新区热电厂	指	唐山发电总厂新区热电厂
大唐海外公司	指	中国大唐集团海外投资有限公司
山西运城发电公司	指	山西大唐国际运城发电有限责任公司
重庆彭水水电公司	指	重庆大唐国际彭水水电开发有限公司
大唐财务公司	指	中国大唐集团财务有限公司

二、 重大风险提示

公司已经在报告中详细描述了存在的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析可能面对的风险因素及对策部分。

第二节　公司简介

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	周刚	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）88008671
传真	（010）88008684	（010）88008684
电子信箱	ZHOUGANG@DTPOWER.COM	WEIYUPING@DTPOWER.COM

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区广宁伯街9号

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	大唐发电	601991
H股	香港联合交易所有限公司	大唐发电	00991
H股	伦敦股票交易所	DAT	991

六、 公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

注册登记日期	2014 年 11 月 24 日
注册登记地点	北京市西城区广宁伯街 9 号
企业法人营业执照注册号	100000400007893
税务登记号码	110104100017336
组织机构代码	10001733-6

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况之“其他”有关资料。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司主营业务无变化。

（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司控股股东无变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 5-11 层
	签字会计师姓名	周立业 邓丽
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	中瑞岳华(香港)会计师事务所
	办公地址	香港铜锣湾恩平道 28 号利园 2 期嘉兰中心 29 楼

第三节　会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	70,194,327	75,227,458	75,227,458	-6.69	77,598,103	77,598,103
归属于上市公司股东的净利润	1,798,358	3,400,789	3,526,885	-47.12	3,884,673	3,964,245
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,660,731	3,959,758	4,085,854	-7.55	2,108,107	2,187,679
经营活动产生的现金流量净额	26,247,213	30,067,708	30,067,708	-12.71	21,687,772	21,687,772
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减（%）	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	43,803,449	43,517,702	43,920,916	0.66	41,144,676	41,421,794
总资产	302,431,367	294,783,518	293,323,301	2.59	272,643,464	271,182,087

(二) 主要财务指标

单位：千元 币种：人民币

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元／股）	0.1351	0.2555	0.2650	-47.12	0.2919	0.2978
稀释每股收益（元／股）	0.1351	0.2555	0.2650	-47.12	0.2919	0.2978
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.2750	0.2975	0.3070	-7.56	0.1584	0.1644
加权平均净资产收益率（%）	4.06	8.03	8.26	减少3.97个百分点	9.11	9.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.27	9.35	9.57	减少1.08个百分点	4.94	5.45

二、 境内外会计准则下会计数据差异

(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	1,798,358	3,400,789	43,803,449	43,517,702
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
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异	-24,738	-24,795	24,289	49,027
记录煤炭专项基金的会计处理差异	-14,619	19,328	428,957	300,117
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	1,785	1,492	3,662	1,877
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	6,631	5,872	10,990	2,327
按国际会计准则	1,767,417	3,402,686	44,164,881	43,764,584

(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：

（1）由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

（2）根据中国企业会计准则，实施住房分配货币化方案，所发放给 1998 年 12 月 31 日前参加工作的无房老职工的一次性住房补贴经过股东大会审议批准后从未分配利润以及法定盈余公积中列支。根据国际财务报告准则，该等住房补贴应计入递延资产并在职工平均剩余服务年限内按直线法分期摊销。

（3）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。

三、 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	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	4,347	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失	43,496	21,753

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
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	140,365	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	7,819	142,529
债务重组损益	3,912	/	34	195
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	/	/	-515	/
对外委托贷款取得的损益	76,525	/	101,345	35,305
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,459	/	-26,193	72,731
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,237,600	/	-595,378	1,665,848
少数股东权益影响额	1,101,829	/	34,011	-19,152
所得税影响额	113,708	/	-123,588	-142,643
合计	-1,862,373	/	-558,969	1,776,566

四、 采用公允价值计量的项目

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	462,391	392,688	-69,703	-173,268
合计	462,391	392,688	-69,703	-173,268

第四节　董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

本公司是中华人民共和国（中国）最大的独立发电公司之一，主要经营以火力发电为主的发电业务。2014 年度，公司紧紧围绕价值思维和效益导向理念，以安全稳定为基础，以经济效益为中心，以发展为第一要务，以抓落实为主线，巩固发电优势地位，加快调优业务结构，全面提升公司形象，努力开创公司科学发展新局面。

于报告期内，公司利润总额约为人民币 52.12 亿元，同比减少 34.56%；归属于母公司净利润约为人民币 17.98 亿元，同比减少 47.12%；截至 2014 年 12 月 31 日，公司合并资产总额约为人民币 3,024.31 亿元，同比增加 2.59%；资产负债率完成 79.13%，同比上升 0.7 个百分点。

1、发电业务

公司及子公司发电业务主要分布于北京市、天津市、河北省、内蒙古自治区、山西省、辽宁省、甘肃省、江苏省、浙江省、云南省、福建省、广东省、重庆市、江西省、宁夏自治区、青海省、四川省及西藏自治区。

① 电力生产安全稳定。2014 年度，公司及子公司已累计完成发电量约 1,888.449 亿千瓦时，同比减少约 1.58%；累计完成上网电量约 1,786.369 亿千瓦时，同比减少约 1.54%；机组利用小时累计完成 4,701 小时，同比降低 281 小时；报告期内，公司及子公司未发生电力生产人身死亡事故和重大设备损坏事故，运营机组等效可用系数完成 93.70%，同比升高 1.93%。

② 电源结构持续优化。于报告期内，新增装机容量 2,754.39 兆瓦。截至 2014 年 12 月 31 日，公司管理装机容量约 41,341.345 兆瓦。其中，火电煤机 31,480 兆瓦，占 76.15%；火电燃机 2,890.8 兆瓦，占 6.99%；水电 5,054.445 兆瓦，占 12.23%；风电 1,726.1 兆瓦，占 4.17%；光伏发电 190 兆瓦，占 0.46%。清洁及可再生能源所占比重比上年末增加 3.51 个百分点，电源结构进一步优化。

③ 项目获核准，规模优势叠加。报告期内，本公司有 7 个电源项目合计 2,796MW 获得正式核准，具体包括：

火电项目：河北蔚县发电厂 2×600MW,内蒙古自治区托克托电厂五期 2×660MW；

风电项目：宁夏红寺堡一期 100MW,辽宁大唐国际昌图三胜屯 50MW，辽宁大唐国际阜新四方庙 50MW，江西大唐国际寻乌乱罗嶂 66MW；

水电增容项目：重庆浩口水电增容 10MW。

④ 节能减排持续深化。于报告期内，本公司完成供电煤耗 309.27 克/千瓦时，同比降低 4.50 克/千瓦时；发电厂用电率累计完成 4.19%，同比降低 0.08 个百分点；脱硫设备投运率、脱硫综合效率分别累计完成 99.96%和 95.61%；二氧化硫、氮氧化物、废水、烟尘排放率分别为 0.25 克/千瓦时、0.36 克/千瓦时、0.021 千克/千瓦时、0.07 克/千瓦时，同比分别下降 26.47%、57.14%、44.74%、30.00%。于该年度，公司所属部分发电企业共计 15 台发电机组实施了脱硝

改造工程。

⑤ 电力板块盈利能力突出。本公司电、热销售毛利率达到 32.58%，同比增长 1.52%；发电板块累计实现利润人民币 124.22 亿元，同比增加 33.83%，使公司保持了持续盈利的良好态势。

2、煤化工及煤炭业务

报告期内，由本公司控股建设的年产 46 万吨聚丙烯的多伦煤化工项目、年产 40 亿立方米天然气的克旗煤制天然气项目、年产 40 亿立方米天然气的阜新煤制天然气项目、锡林浩特矿业公司及全资子公司呼伦贝尔化肥公司按计划开展基建或生产活动，其中：

① 多伦煤化工项目：该项目三台气化炉先后达到历史最高有效气负荷，通过大修完成了设备全面治理，初步具备了长周期稳定运行条件。于报告期内，生产聚丙烯 9.21 万吨；生产甲醇 38.71 万吨；生产丙烯 9.91 万吨。

② 克旗煤制天然气项目：该项目年内成功进行了一系列大负荷试验取得良好效果，试验期间化工主装置产气能力达到了设计值。截止本报告期末，生产天然气 3.54 亿标方。

③ 阜新煤制天然气项目：截至本报告期末，阜新煤制气项目一系列土建工程完成 90%，设备安装完成 95%，工艺管道安装完成 89%，电气仪表安装完成 70%，伴热管线、防腐保温完成 60%。

④ 锡林浩特矿业公司：主要负责胜利东二号露天煤矿项目的开发、建设和运营，其所开采煤炭主要作为公司化工项目的原料煤。报告期内，累计生产煤炭 640.23 万吨。

⑤ 呼伦贝尔化肥公司：该公司主要负责尿素的生产与经营，该项目于 2013 年 10 月 1 日正式投产。报告期内，累计生产尿素 24.24 万吨。

(一)主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位: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	70,194,327	75,227,458	-6.69
营业成本	49,099,128	54,078,932	-9.21
销售费用	523,435	545,764	-4.09
管理费用	4,569,606	3,592,620	27.19
财务费用	8,615,604	8,275,996	4.10
经营活动产生的现金流量净额	26,247,213	30,067,708	-12.71
投资活动产生的现金流量净额	-21,024,373	-28,945,358	27.37
筹资活动产生的现金流量净额	-8,100,088	2,144,605	-477.70

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

于该年度，本公司实现经营收入约为人民币 701.94 亿元，比上年同期下降约 6.69%；其中电力及热力销售收入分别约为人民币 625.89 亿元及人民币 13.07 亿元，比上年同期增长约-2.56%及 12.67%，两项收入合计占本公司总经营收入约 91.03%。

电力销售收入占公司总经营收入的 89.17%，同比减少约人民币 16.48 亿元，其中本公司平均上网电价比上年度减少 1.02%，相应减少电力经营收入约人民币 6.47 亿元；上网电量的下降使本公司减少收入约人民币 9.99 亿元。

(2) 主要销售客户的情况

单位：千元 币种：人民币

客户	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	19,512,315	27.8
客户 2	6,045,793	8.61
客户 3	5,990,343	8.53
客户 4	4,789,568	6.82
客户 5	4,757,402	6.78

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：千元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电力行业	燃料成本	27,437,948	63.69	31,141,989	69.07	-5.38	/
电力行业	折旧成本	9,594,334	22.27	8,765,430	19.44	2.83	/
合计	/	37,032,282	85.96	39,907,419	88.51	-2.55	/
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电力销售	燃料成本	26,399,021	63.77	30,026,545	69.21	-5.44	/
电力销售	折旧成本	9,319,857	22.51	8,556,388	19.72	2.79	/
合计	/	35,718,878	86.28	38,582,933	88.93	-2.65	/

(2) 主要供应商情况

单位：千元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购金额	占燃料成本总额的比例（%）
1	最大的供应商	2,890,445	10.53
2	前五大供应商	7,283,324	26.54

(3) 其他

于该年度，本公司经营成本约人民币 490.99 亿元，比上年同期减少约人民币 49.80 亿元，降幅约 9.21%。其中，燃料成本占经营成本约 55.88%，折旧成本占经营成本约 19.54%。

2014 年公司发生电力燃料费约人民币 263.99 亿元，与去年同期人民币 300.27 亿元降低了约人民币 36.28 亿元。主要原因：一是火电上网电量较去年同期分别减少了 49.54 亿千瓦时，相应降低燃料费约人民币 9.12 亿元；二是单位燃料成本比去年同期降低 17.16 元/兆瓦时，相应燃料成本降低约人民币 27.16 亿元。

4、 费用

本公司及其子公司本期所得税费用比上期增加约 38.70%，主要原因是因为电力板块盈利增加导致负担的所得税费用增加。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：千元

本期费用化研发支出	126,577
本期资本化研发支出	46
研发支出合计	126,623
研发支出总额占净资产比例（%）	0.20
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.18

6、 现金流

单位：千元 币种：人民币

项目	2014 年度合并	2013 年度合并	本年比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	26,247,213	30,067,708	-12.71
投资活动产生的现金流量净额	-21,024,373	-28,945,358	27.37
筹资活动产生的现金流量净额	-8,100,088	2,144,605	-477.70

本公司及其子公司本期经营活动产生的现金流量净额比上期减少约 12.71%，主要是因为本期营业收入减少所致；

本公司及其子公司本期投资活动产生的现金流量净额比上期增加约 27.37%，主要是因为本公司本期购建长期资产投入减少；

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期减少约 477.70%，主要是因为本期债务融资减少。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减（%）	减（%）	（%）
电力行业	63,895,859	43,080,927	32.58	-2.29	-4.45	增加 4.89 个百分点
煤炭行业	1,757,130	1,734,683	1.28	-57.59	-55.94	减少 74.20 个百分点
化工行业	3,587,552	3,827,440	-6.69	-27.16	-19.43	减少 288.59 个百分点
其他	398,064	377,904	5.06	-9.64	60.15	减少 89.09 个百分点
合计	69,638,605	49,020,954	29.61	-7.03	-9.24	增加 6.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
电力销售	62,589,174	41,397,308	33.86	-2.56	-4.58	增加 4.31 个百分点
热力销售	1,306,685	1,683,619	-28.85	12.67	-1.06	减少 38.26 个百分点
煤炭销售	1,757,130	1,734,683	1.28	-57.59	-55.94	减少 74.20 个百分点
化工产品	3,587,552	3,827,440	-6.69	-27.16	-19.43	减少 288.59 个百分点
其他产品	398,064	377,904	5.06	-9.64	60.15	减少 89.09 个百分点
合计	69,638,605	49,020,954	29.61	-7.03	-9.24	增加 6.13 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：千元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北地区	20,804,098	-11.88
内蒙古自治区	12,244,016	-10.66
广东省	6,636,837	-7.09
浙江省	5,819,108	-4.46
福建省	4,831,948	-0.41
江苏省	4,785,709	-14.49
山西省	4,539,282	-4.89
重庆市	3,189,614	52.78
宁夏回族自治区	1,872,884	1.82
其他地区	4,915,109	-11.12

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

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	5,288,498	1.75	7,880,844	2.67	-32.89	/
应收票据	504,789	0.17	292,543	0.10	72.55	/
预付账款	541,256	0.18	1,826,485	0.62	-70.37	/
一年内到期的非流动资产	385,984	0.13	222,432	0.08	73.53	/
工程物资	5,763,362	1.91	9,232,957	3.13	-37.58	/
长期待摊费用	861,265	0.28	466,723	0.16	84.53	/
其他非流动资产	468,213	0.15	821,190	0.28	-42.98	/
预收款项	314,012	0.10	500,483	0.17	-37.26	/
应付职工薪酬	166,798	0.06	89,717	0.03	85.92	/
应付股利	100,595	0.03	147,273	0.05	-31.69	/
其他应付款	2,485,985	0.82	1,842,805	0.63	34.90	/
其他流动负债	11,000,000	3.64	5,700,000	1.93	92.98	/

货币资金：主要是因为本公司本年归还借款使货币资金较上年减少；

应收票据：主要是本公司及其子公司客户使用票据结算量增加；

预付账款：主要是因为煤炭市场由卖方市场转入买方市场的改变，从而造成预付煤款减少；

一年内到期的非流动资产：主要是因为本公司本年对联营企业山西运城发电公司长期委托贷款将于一年内到期的金额较上年增加；

工程物资：主要为本公司的子公司工程物资减少；

长期待摊费用：主要是因为本公司的子公司将前期土方剥离成本高于平均值的部分计入长期待摊费用；

其他非流动资产：主要为本公司对联营企业的委托贷款较上年减少；

预收账款：主要是因为煤炭市场转入买方市场，本公司的子公司预收煤款较上年减少；

应付职工薪酬：主要为本公司的子公司应支付的外包劳务费较上年增加；

应付股利：主要为本公司的子公司重庆彭水水电公司本年支付上年的股利使应付减少；

其他应付款：主要为本公司及子公司应付工程款较上年增加；

其他流动负债：主要为本公司本年发行超短期融资券较上年增加。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公允价值是熟悉市场情况的买卖双方在公平交易的条件下和自愿的情况下所确定的价格，或无关联的双方在公平交易的条件下一项资产可以被买卖或者一项负债可以被清偿的成交价格。以下公允价值计量披露是基于以下三个层级的公允价值架构，此架构把数据分为 3 个估价层级用于确定公允价值。

第一层：相同资产或负债在活跃市场上（未经调整）的报价；

第二层：直接（比如取自价格）或间接（比如根据价格推算的）可观测到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的数值；

第三层：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的数值（即不可观测数值）。

（1） 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

单位：千元 币种：人民币

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
可供出售金融资产：	392,688	/	/	392,688
权益工具投资	392,688	/	/	392,688
持续以公允价值计量的资产总额	392,688	/	/	392,688

（2）持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司及其子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。

(四) 核心竞争力分析

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 18 个省、市、自治区，京津唐、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 2014 年 12 月 31 日，公司管理装机容量约 41,341.345 兆瓦。其中，火电煤机 31,480 兆瓦，占 76.15%；火电燃机 2,890.8 兆瓦，占 6.99%；水电 5,054.445 兆瓦，占 12.23%；风电 1,726.1 兆瓦，占 4.17%；光伏发电 190 兆瓦，占 0.46%。清洁及可再生能源所占比重比上年末增加 3.51 个百分点，电源结构进一步优化。

2014 年度，公司有装机容量合计 4,666 兆瓦电源项目获准开展前期工作，其中火电 4,040 兆瓦，风电 566 兆瓦，光伏 60 兆瓦。于报告期内，公司有 7 个电源项目合计 2,796MW 获得正式核准，有多个电源项目开工建设，且公司基建创优水平不断提升，电力建设管理技术日趋成熟，电力建设成本得到有效控制。

2、设备技术优势

公司坚持提高自主创新能力与企业发展战略相衔接，深化科技管理，逐步建立科技投入稳定增长的长效机制，确立了以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的科技创新体系，为公司发

展提供强有力的科技支撑。2014 年度，公司发布科技成果 106 项(其中国家和行业级科技成果 2 项),获得授权专利 147 项，承担或参与省部级国家级科技项目共 12 项，修编行业技术标准 8 项，科技产出持续增加。

截至 2014 年度末，公司大容量、高参数、节能机组比重不断增加，在公司管理燃煤机组中 600 兆瓦级以上火电机组比例达到 64.35%，可有效控制机组运行成本。公司所属 7 台火电机组荣获 2014 年国家能源局发布的可靠性 A 级机组称号。截至本报告期末，公司在国内大型独立发电公司之中率先实现脱硫装备率 100%的目标，在网运行机组的脱硝装备率已达到 100%；公司严格按照国家环保部门要求对火电机组进行了脱硫、脱硝及除尘改造，大部分机组可享受一定程度的环保优惠政策，设备技术优势明显。

3、燃料成本优势

在煤炭市场化程度逐步深入的进程中，公司准确把握市场先机，加大与国有大型煤炭企业的合作力度，稳定了煤炭市场的供应，最大限度的降低煤炭价格波动带来的风险。且公司拥有一定装机规模的坑口电厂，利用其区域优势降低燃料成本、更好的保证燃料稳定供应。

本公司具有一套精细的燃料降本增效管理体系，通过严格的成本考核管理机制，定期召开价格协调会，因地制宜开展配煤掺烧，加强价格对标管理等精益求精的管理手段，为公司打造了优越的成本优势。

4、融资能力优势

公司在境内外市场积累了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。公司债券跟踪评级仍保持 AAA 级，评级展望稳定。

于报告期内，公司结合利率市场走势，成功发行了七期共计人民币 210 亿元超短期融资券；2014 年 8 月 22 日成功发行了人民币 35 亿元期限为 5 年的中期票据；2014 年 11 月 3 日成功发行了人民币 30 亿元期限为 10 年的公司债券；利率较同期基准利率下浮 5-25%。在总体资金面偏紧的环境下，确保了公司整体资金链顺利周转，降低了公司的融资成本。

5、人力资源优势

公司拥有一支作风优良、能打硬仗的干部员工队伍，公司本科及以上学历员工比例为 50.53%，中高级职称员工比例为 21.32%，技师以上员工比例为 5.92%。截至 2014 年度末，拥有大唐集团“双十大杰出人才”和“112 人才”768 人，拥有全国、电力行业、中央企业及大唐集团技术能手 278 人，为企业发展提供了强有力的人才支撑。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

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	12,831,367
对外长期股权投资额增减变动数	958,110

上年同期对外长期股权投资额	11,873,257
对外长期股权投资额增减幅度	8.07%

前五名被投资企业情况：

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	4,070,195	4,631,552	561,357	13.79%	44.0
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	1,839,621	1,970,623	131,002	7.12%	28.0
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	1,477,643	1,466,184	-11,459	-0.78%	34.0
大唐国际发电股份有限公司	中国大唐集团财务有限公司	财务公司	840,084	1,027,468	187,384	22.31%	20.0
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	635,062	635,062		0.00%	20.0

(1) 证券投资情况

币种：人民币

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	HK3948	伊泰煤炭H股	639,436,348.01	36,062,200	190,604,197.68	48.54	-174,534,496.01
2	股票	600369	西南证券	25,000,000.00	8,875,000	197,823,750.00	50.38	1,065,000.00
3	股票	HK3618	重庆农村商业银行	924,100.00	901,473	4,259,758.58	1.08	201,929.95
期末持有的其他证券投资				/	/	/	/	/
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	/
合计				665,360,448.01	/	392,687,706.26	100	-173,267,566.06

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：千元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
HK3948	伊泰煤炭 H 股	639,436	/	190,604	-174,535	/	可供出售金融资产	战略配置
600369	西南证券	25,000	/	197,824	1,065	80,580	可供出售金融资产	原始股购入
HK3618	重庆农村商业银行	924	/	4,260	202	2,092	可供出售金融资产	原始股购入
合计		665,360	/	392,688	-173,268	82,672	/	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

币种：人民币

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量(股)	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
大唐融资租赁有限公司	400,000,000.00	/	20	482,810,127.13	61,227,215.23	/	长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务公司	598,024,283.72	/	20	1,027,468,061.88	166,051,783.65	21,332,221.83	长期股权投资	/
中国大地财产保险股份有限公司	170,092,946.00	/	2.62	170,092,946.00	/	/	可供出售金融资产	认购出资
合计	1,168,117,229.72	/	/	1,680,371,135.01	227,278,998.88	21,332,221.83	/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托贷款情况

单位:千元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
河北蔚州能源综合开发有限公司	100,000	1	6.21	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	6,209	293
河北蔚州能源综合开发有限公司	110,700	1	6.34	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	7,014	5,105
河北蔚州能源综合开发有限公司	34,000	1	6.34	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	2,154	1,717
河北蔚州能源综合开发有限公司	176,500	0.5	6.21	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	5,480	4,160
河北蔚州能源综合开发有限公司	5,000	1	6.34	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	317	203
河北蔚州能源综合开发有限公司	10,000	1	6.65	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	665	238
河北蔚州能源综合开发有限公司	32,500	1	5.91	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	1,922	1,111
河北蔚州能源综合开发有限公司	50,000	1	6.65	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	3,326	1,368
河北蔚州能源综合开发有限公司	180,000	1	6.65	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	11,975	4,491
河北蔚州能源综合开发有限公司	62,900	1	6.65	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	4,185	802
河北蔚州能源综合开发有限公司	40,000	1	6.65	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	2,661	274
内蒙古大唐同方硅	100,000	3	6	大型基	信用	否	否	否	否	否	联营	18,000	5,069

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
铝科技有限公司				建项目借款							公司		
山西大唐运城发电有限责任公司	50,000	3	6.9	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	10,350	3,392
山西大唐运城发电有限责任公司	185,000	3	6.9	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	38,295	12,550
山西大唐运城发电有限责任公司	100,000	3	6.44	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	19,320	6,784
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	2,000,000.00	1	6.16	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	123,200.00	22,907.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	550,000.00	1	6.16	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	33,880.00	527
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	140,000.00	1	6.16	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	8,624.00	3,241.00
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	699,500.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	39,172.00	1,967.00
江苏大唐航运股份有限公司	38,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,128.00	1,832.00
河北大唐国际新能源有限公司	23,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公	1,288.00	1,100.00

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
											司		
江苏大唐航运股份有限公司	30,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,680.00	1,306.00
云南大唐红河发电有限责任公司	190,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	10,640.00	473
云南大唐国际电力有限公司	110,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	6,160.00	274
大唐能源化工有限责任公司	500,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	28,000.00	5,339.00
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	60,000.00	1	5.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,210.00	336
大唐能源化工有限责任公司	200,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	11,200.00	529
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	20,000.00	1	5.6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,120.00	47
大唐能源化工有限责任公司	150,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	8,400.00	47
江苏大唐航运股份有限公司	46,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,576.00	107

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
江苏大唐航运股份有限公司	58,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,248.00	117
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	60,000.00	1	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,600.00	375
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	150,000.00	1	5.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	8,025.00	700
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	100,000.00	1	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	6,000.00	1,025.00
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	45,000.00	1	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	2,700.00	2,738.00
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	25,000.00	1	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,500.00	621
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	500	1	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	30	16
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	30,000.00	1	5.6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,680.00	556
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	170,000.00	1	6.16	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	10,472.00	11,225.00
深圳大唐宝昌燃气	50,000.00	1	6.16	流动资	信用	否	否	否	否	否	控股	3,080.00	2,103.00

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
发电有限公司				金借款							子公司		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	295,000.00	1	6.216	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	18,337.00	11,057.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	100,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	5,600.00	4,688.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	150,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	8,400.00	5,757.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	500,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	28,000.00	6,147.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	200,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	11,200.00	5,159.00
重庆鼎泰能源（集团）有限公司	35,000.00	0.83	5.8425	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,697.00	239
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	15,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	840	146
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	140,000.00	1	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	8,400.00	4,785.00
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责	40,000.00	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公	2,240.00	2,832.00

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
任公司											司		
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	3,000,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	540,000.00	186,925.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	200,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	36,000.00	12,462.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,000,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	180,000.00	62,354.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000.00	2.6	6.15	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	47,970.00	14,914.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	200,000.00	2.5	6.15	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	30,750.00	9,806.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	120,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	21,600.00	6,581.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	500,000.00	3	6.15	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	92,250.00	22,892.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	100,000.00	2.6	6.15	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	15,990.00	5,074.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	100,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	18,000.00	3,347.00

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	54,000.00	10,493.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	250,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	45,000.00	7,847.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	54,000.00	11,056.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	54,000.00	9,980.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	600,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	108,000.00	23,548.00
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	230,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	41,400.00	5,058.00
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	100,000.00	3	6.15	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	18,450.00	4,937.00
渝能（集团）有限责任公司	32,000.00	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	5,760.00	4,044.00
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	121,000.00	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	21,780.00	1,591.00
内蒙古大唐国际锡	500,000.00	3	6.15	流动资	信用	否	否	否	否	否	控股	92,250.00	28,246.00

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
林浩特矿业有限公司				金借款							子公司		
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	1,500,000.00	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	270,000.00	36,874.00
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	80,000.00	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	14,400.00	4,985.00
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	50,000.00	2	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	6,000.00	3,115.00
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	10,000.00	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,800.00	623
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	300,000.00	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	54,000.00	18,693.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	360,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	64,800.00	22,431.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	200,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	36,000.00	12,462.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	1,200,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	216,000.00	74,770.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公	200,000.00	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公	36,000.00	12,462.00

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
司											司		
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	55,000.00	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	9,900.00	2,722.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	72,000.00	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	12,960.00	3,650.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	180,000.00	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	32,400.00	8,233.00
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	8,500.00	3	6.15	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,568.00	283
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	800,000.00	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	144,000.00	26,818.00
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	9,500.00	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,710.00	316
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	140,000.00	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	25,200.00	5,291.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	400,000.00	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	72,000.00	7,635.00
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	8,000.00	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,440.00	125

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	15,000.00	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	2,700.00	268
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	58,000.00	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	10,440.00	1,067.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	800,000.00	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	144,000.00	2,133.00
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	10,000.00	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,800.00	13
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	300,000.00	7	5.658	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	118,818.00	18,295.00
江西大唐国际新余发电有限责任公司	80,000.00	7	5.658	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	31,685.00	5,532.00
江苏大唐航运股份有限公司	180,000.00	7	5.658	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	71,291.00	10,977.00
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	100,000.00	7	5.658	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	39,606.00	18,044.00
大唐国际发电股份有限公司	2,550,000.00	7	6.15	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	母公司	1,097,775.00	169,316.00

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：千元 币种：人民币

主要子公司	行业	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入
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	11,196,772	4,055,974	1,493,728	5,953,630
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	火 力发电	559,981	10,215,423	3,515,558	1,413,807	6,059,366
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	火 力发电	1,700,000	6,385,032	2,618,433	776,158	5,091,413
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	火 力发电	370,000	7,850,212	1,454,898	644,271	4,649,260
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	火 力发电	1,050,182	9,186,490	1,640,425	528,052	4,764,137
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	水 力发电	1,098,170	11,970,070	1,760,815	522,826	1,615,278
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	火 力发电	831,250	2,160,518	1,614,303	517,972	2,218,367
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	火 力发电	500,000	3,564,869	1,198,378	510,672	2,045,985
山西大唐国际神头发电有限责任公司	火 力发电	749,000	2,638,311	1,269,765	395,524	1,811,416
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	火 力发电	450,000	3,124,649	839,011	369,297	2,185,877

5、 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
火电	799.59	已投产或在建	43.78	442.41	/
水电	759.28	已投产或在建	77.02	571.53	/
风电、光伏	161.39	已投产或在建	13.53	116.70	/
煤矿	219.13	已投产或在建	8.09	126.10	/
煤化工	721.82	已投产或在建	48.96	643.18	/
其他	193.48	已投产或在建	11.66	57.93	/
合计	2,854.69	/	203.04	1,957.85	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2015 年，国家经济发展全面向新常态转换，GDP 增速在 7%左右；仍将保持积极的财政政策和稳健的货币政策；国家加强重大民生政策的实施,稳步推进社会事业重要领域改革，必将激发国民经济发展的动力和活力，同时国家大力推进“一路一带”的建设，必将使能源企业从中受益。2015 年度新增发电装机规模保持稳定，电煤价格预期仍将维持低位盘整之势，电煤供应状况较好，发电企业处于总体经营有利时期。

2015 年全国电力供应总体平衡，公司在部分区域的设备利用小时预期将有所降低；污染物排放新标准的执行及新环保法的实施对企业污染物排放要求越来越严格、企业超标违法风险明显提升，后续环保设备改造可能影响到部分企业的正常生产经营。

面对新常态带来的机遇与挑战，公司将继续围绕价值思维和效益导向理念，坚持以提高发展质量和效益为中心，以打造发电产业升级版作为主线，主动适应经济发展新常态，着力强化依法治企，加快推进结构调整，全面激发创业活力，全力推进公司发电主业优势总体跃升。

(二) 经营计划

2015 年度，公司立足打造发电产业升级版，清洁高效发展煤电，积极发展水电，加快发展风电，有序发展光伏发电，适度发展燃机。年发电量力争突破 1,879 亿千瓦时，公司将采取如下重点工作措施：

1、继续保持安全管理高压态势

进一步贯彻新的《安全生产法》，将落实企业主体责任制度化。

进一步推进本质安全型企业建设，全面深化安全风险评估，完善“隐患排查”和“打非治违”长效机制。

继续推进可靠性创优工作，努力争创全国可靠性 A 级机组。

2、千方百计提升企业盈利能力

主动适应电力改革新形势，面对大用户直接交易等改革举措，积极制定应对性策略，争取最大发电效益。

优化进煤结构，抓好燃料成本控制；积极拓宽融资渠道，调优贷款结构，有效降低财务费用。

3、全面促进发电产业升级

积极推广应用新设备、新技术、新方法，充分发掘前期、基建及生产各环节的科技项目和科技成果。

高质量推进重点项目前期工作。全年力争完成 322 万千瓦发电项目的核准；力争实现发电项目投产规模 214.8 万千瓦。

贯彻新的《环境保护法》，落实国家降低污染物排放新要求；落实公司节能综合治理计划，确保供电煤耗等能耗目标务期必成。

4、深化依法治企，强化内部控制

把依法治企放到公司治理的层面全力推进，运用法治思维和法治方式治理企业，确保公司系统生产安全、经营安全、政治安全和形象安全。

继续强化内部控制的有效性。完善《内部控制与风险管理制度》及配套办法，坚持以内控评价促内控建设。强化风险事件和内控缺陷的考核，保证各项业务运转过程依法合规。

(三) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

单位:亿元

资本支出承诺	投资计划	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
火电项目	43.78	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
水电项目	77.02	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
风电、光伏项目	13.53	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
煤碳项目	8.09	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
煤化工项目	48.96	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
其他项目	11.66	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围

(四) 可能面对的风险

1、电量风险。2015 年预计经济仍将延续平稳增长态势，预计国内生产总值同比增长 7%左右，相应全社会用电量亦会平稳增长。由于部分区域受新机增长、装机结构变化、电力改革、跨网外送等结构性影响，预计公司设备利用小时变化幅度可能高于预期水平。

应对措施：继续坚持"价值思维、效益导向"理念，加强电力市场跟踪分析，把握发电机会，积极增发电量，重点研究大用户直供电和替代电量工作，从公司及区域公司层面统筹优化电量结构，落实各级企业抢发电量责任，加强水电流域调度和风电运维管理工作，避免弃水、弃风，提高水、风资源利用率。

2、环保风险。2014 年 7 月 1 日起执行《火电厂大气污染物排放标准》以及 2015 年 1 月 1 日起施行《环境保护法》，对企业污染物排放要求越来越严格、企业超标违法风险明显提升，后续环保设备改造可能影响到部分企业的正常生产经营。

应对措施：公司将统筹计划，合理安排环保设施改造项目及进度。

3、价格风险。公司预计 2015 年煤炭价格大幅反弹仍缺乏基本面支撑，煤炭价格预计将在合理价位区间持续小幅波动，预计不会出现大幅下降情况，但同时也可能会出现与煤炭市场价格变化方向相背离的风险。

应对措施：公司将加大燃料市场研究力度，以年度中长期电煤订货为切入点，做好电煤采购结构的优化调整，建立科学合理定价机制；因地制宜地推行配煤掺烧工作，降低燃料成本。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第八届董事会第十五次会议于 2014 年 10 月 30 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

单位：千元 币种：人民币

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）	本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，由长期股权投资调整至可供出售金融资产核算。	可供出售金融资产	3,796,803
		长期股权投资	-3,796,803
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	“其他综合收益”由“资本公积”的二级科目上升成为“股东权益”大类下一级科目。	资本公积	57,400
		其他综合收益	-57,400
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》	子公司之间以及子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。	未分配利润	53,291
		少数股东权益	-53,291
		归属于母公司所有者的综合收益总额	-30,405
		归属于少数股东的综合收益总额	30,405

其他新发布或新修订会计准则的会计政策变更表述如下：

（1）执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

（2）《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

（3）《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

（4）《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

根据中华人民共和国财政部监督检查局及国家税务机关的稽查结果等，本公司对未确认有合同争议的探矿权、少确认的税费等事项进行了追溯调整(影响金额分别为人民币 1,451,184 千元、157,977 千元）。

本公司会计差错更正对以前年度财务状况和经营成果的影响汇总如下：

单位：千元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的 2014 年 1 月 1 日/2013 年度报表项目名称	累积影响数
未确认有合同争议的探矿权、少确认的税费等事项	经董事会批准，财务报表进行追溯重述	其他应收款	-43,410
		固定资产	164
		在建工程	43,246
		无形资产	1,451,184
		递延所得税资产	9,033
		应交税费	157,977
		一年内到期的非流动负债	209,578
		长期应付款	1,805,394
		盈余公积	-8,779
		未分配利润	-447,726
		少数股东权益	-256,227
		营业成本	1,160
		营业税金及附加	19,531
		管理费用	816
		财务费用	118,134
		所得税费用	12,188
		归属于母公司所有者的净利润	-95,691
		少数股东损益	-56,138
		归属于母公司所有者的综合收益总额	-95,691
		归属于少数股东的综合收益总额	-56,138

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年，中国证监会发布了《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发 2012）37 号），北京证监局也印发了《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]01 号）。两项通知中要求上市公司的公司章程应明确公司的利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，利润分配的形式，现金分红的期间间隔，现金分红的具体条件、比例等内容。因此对《公司章程》第二百零八条"公司的股利分配政策"作出修订，即明确每年以现金方式分配的利润原则上为当年实现的中国会计准则下母公司净利润的 50%。

公司一直重视对股东的回报，自 1997 年上市以来，公司每年均以派现形式向股东发放现金股利。董事会已建议按照人民币 0.13 元/股（含税）派发 2014 年度现金红利。

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

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年	/	1.3	/	1,730,305	1,798,358	96.22
2013 年	/	1.2	/	1,597,205	3,400,789	46.97
2012 年	/	1	/	1,331,004	3,884,673	34.26

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

详见公司发布的 2014 年社会责任报告。

六、其他披露事项

2014 年 7 月 7 日，本公司与国新公司签署了重组框架协议，拟就本公司煤化工板块及相关项目进行重组。重组范围包括：多伦煤化工公司、克旗煤制气公司、阜新煤制气公司、呼伦贝尔化肥公司、锡林浩特矿业公司以及相关的配套和关联项目。

目前，重组事项正在稳步推进。

第五节　重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

其他说明

1、 2014 年 2 月，本公司一家子公司（以下简称“该子公司”）的供货商（以下简称“该供货商”）向中国国际经济贸易仲裁委员会提请仲裁申请，要求该子公司偿付其向该子公司的另一供货商的货款约人民币 180,000 千元，该子公司应偿付上述款项应付未付的差额部分。于 2014 年 12 月 31 日，尚等待仲裁裁决。

2、 2014 年 5 月，该子公司作为被告，被一家银行以供货商应收账款保理贷款纠纷诉至法院，涉及金额为人民币 101,431 千元，因该子公司经查证后认为所述保理业务所涉及的合同为无效合同，故未向该银行支付上述款项。2014 年 12 月，法院驳回该银行的全部诉讼请求。报告期结束后，该银行已上诉，上诉已进入司法程序。

3、 2014 年 8 月，该子公司收到另一家银行关于该供货商应收账款保理贷款纠纷仲裁申请书，涉及金额为人民币 251,179 千元。因该子公司尚未支付有关应收账款，故该银行提起仲裁，要求该子公司支付上述款项。该子公司认为该银行提交的部份证据涉嫌做假，故已申请鉴定证据。于 2014 年 12 月 31 日，仲裁程序正在进行中。

二、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
EDF 中国	抚州发电公司 49%的股权	2014 年 9 月 10 日	1,017,691,840	否	在北京中天和资产评估有限公司对抚州发电公司估值的基础上，经协议各方协商确定。	是	是

出售资产情况说明

2014 年 4 月 16 日，本公司、EDF 中国及抚州发电公司签署《认购协议》及《合资合同》，鉴于抚州发电公司拟实施增资，其注册资本将增加至人民币 1,811,616,000 元，EDF 中国及本公司拟出资参与抚州发电公司增资计划；其中 EDF 中国和本公司将分别认购抚州发电公司注册资本人民币 887,691,840 元和人民币 239,924,160 元的增资；EDF 中国将为该增资以现金方式向抚州发电公司缴付人民币 1,017,691,840 元。本次增资前，本公司持有抚州发电公司 100%的股权；本次增资完成后，抚州发电公司的股权情况：本公司 51%，EDF 中国 49%，抚州发电公司仍为本公司控股子公司。报告期内，抚州发电公司已完成股权变更。

详情参见：http://www.sse.com.cn

所载本公司于 2014 年 4 月 18 日发布的公告（公告编号 2014-021）。

有关企业其他资产交易、企业合并事项请详见本报告重大关联交易一节。

三、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
北京大唐燃料有限公司分别与大唐集团管理企业合山发电公司、黄岛发电公司及徐塘发电公司签署“年度煤炭购销框架协议”。	详情参见：http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2013 年 12 月 10 日发布的公告（公告编号 2013-065）。
香港公司分别与合山发电公司、黄岛发电公司及徐塘发电公司签署“年度煤炭购销框架协议”。	详情参见：http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2013 年 12 月 10 日发布的公告（公告编号 2014-065）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位:千元 币种：人民币

序号	内容	金额
1	予中国水利电力物资有限公司的设备、材料采购款	615,212
	其中，工程设备采购	395,286
	其中，生产材料采购	219,926
2	予大唐科技产业集团有限公司设备、材料采购款	17,062
	其中，工程设备采购	12,740
	其中，生产材料采购	4,322
3	予大唐科技产业集团有限公司脱硫、脱硝、工程服务费	1,162,259
	其中，脱硫服务费	1,000,320
	其中，脱硝服务费	100,869
	其中，工程服务费	61,070
4	自大唐科技产业集团有限公司脱硫水电费、脱硫材料费	140,733
	其中，脱硫水电费	136,832
	其中，脱硫材料费	3,901
5	自江苏徐塘发电有限责任公司替代电量销售收入	76,619
6	自大唐苏州热电有限责任公司替代电量销售收入	51,640
7	自中国大唐集团财务有限公司的利息收入	44,183
8	予中国大唐集团财务有限公司利息支出	300,728
9	予中国大唐集团科技工程有限公司脱硝服务费	246,045
10	予中国大唐集团科技工程有限公司设备采购款	2,470
11	予大唐集团利息支出	27,451
12	予大唐融资租赁有限公司利息支出	1,947
13	自中国大唐融资租赁有限公司融资租赁款	1,397,286

3、 临时公告未披露的事项

单位:千元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
呼伦贝尔化肥公司	母公司的全资子公司	购买商品	燃料采购	市场价	/	42,309	/	现金	/	/
新区热电厂	母公司的全资子公司	提供劳务	维修服务费	市场价	/	24,050	/	现金	/	/
合计				/	/	66,359	/	/	/	/
关联交易的说明					公司及部分子公司与本公司控股股东大唐集团及其所属子公司于2014年度已进行的非重大关联交易合同，为公司在日常经营活动中进行的交易，分属于A股、H股上市规则项下定义的关联交易，且均未达到披露标准，主要包括：燃料采购、设备采购代理、公用设施租赁、设备检修、技术工程咨询等。					

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2014 年 10 月 27 日，本公司之子公司甘孜水电与大唐集团之全资子公司康定国能签署了产权交易合同。根据该合同，甘孜水电同意向康定国能收购其持有的康定水电 100%的股权，交易价格为人民币 5,356.66 万元。报告期内，公司已完成股权变更手续。

详情参见 http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2014 年 10 月 29 日发布的 H 股公告。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
于 2014 年 6 月 16 日，本公司与大唐集团、华银电力及雷州培财建设公司签署了出资协议，协议各方同意出资并由本公司控股组建雷州发电公司建设雷州火电项目（2 台 1,000 兆瓦火电机组）。雷州火电项目投资总额为人民币 993,417 万元，项目资本金为人民币 198,683.4 万元，协议各方出资比例及金额为：本公司 34%，人民币 67,552.36 万元；华银电力 33%，人民币 65,565.52 万元；大唐集团 30%，人民币 59,605.02 万元；雷州培财建设公司 3%，人民币 5,960.50 万元。	详情参见：http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2014 年 6 月 17 日发布的公告（公告编号 2014-034）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

（1）2014 年 4 月 4 日，公司与大唐资本控股公司、大唐海外公司、大唐新能源公司共同签署了增资协议，协议各方按其在大唐融资租赁公司的持股比例向其进一步增资。其中，本公司向大唐融资租赁公司增资人民币 2 亿元，此次增资完成后，本公司向大唐融资租赁公司的出资额累计为人民币 4 亿元，持股比例仍为 20%。报告期内，公司已完成增资人民币 2 亿元。

详情参见:http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2014 年 4 月 5 日发布的大唐发电 H 股公告。

（2）2014 年 6 月 30 日，公司与大唐核电公司及大唐集团签署了《增资协议》，协议各方同意本公司将所持辽宁核电公司 24%股权(价值约为人民币 13,208.83 万元)注入大唐核电公司，以增加公司在大唐核电公司的出资额；大唐集团同意按在大唐核电公司的持股比例增资人民币 19,813.25 万元。此次增资完成后，本公司向大唐核电公司的出资额累计为人民币 15,608.83 万元，持股比例仍为 40%；大唐集团向大唐核电公司的出资额累计为人民币 23,413.25 万元，持股比例仍为 60%。报告期内，辽宁核电公司股权已完成变更，大唐核电公司的出资已完成变更。

详情参见:http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2014 年 7 月 3 日发布的大唐发电 H 股公告。

（3）2014 年 11 月 26 日，大唐财务公司的 13 家股东（包括本公司及大唐集团在内）签署了《增资协议》，同意将大唐财务公司注册资本由原人民币 3,000,000,000 元增加至人民币 4,869,871,590.23 元，增加注册资本人民币 1,869,871,590.23 元。大唐财务公司各出资方同意以现金增资及未分配利润转增的方式向大唐财务公司进行增资。截至报告期末，本公司以未分配利润转增的方式向大唐财务公司进行增资人民币 173,974,839.97 元。

详情参见：http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2014 年 11 月 27 日发布的大唐发电 H 股公告。

(四) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	3,635,676	-1,172,168	2,463,508	2,914,500	2,754,300	5,668,800
大唐集团	母公司				751,000	43,600	794,600
大唐融资租赁有限公司	母公司的控股子公司				30,000		30,000
合计		3,635,676	-1,172,168	2,463,508	3,695,500	2,797,900	6,493,400
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（千元）		-1,172,168					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（千元）		2,463,508					
关联债权债务形成原因		（1）截至 2014 年 12 月 31 日，本公司及其子公司存放于中国大唐集					

	团财务有限公司的存款余额为 2,463,508 千元。（2）2014 年度，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贷款的发生额为 7,910,000 千元。（3）2014 年度，大唐集团累计向本公司及其子公司提供贷款的发生额为 43,600 千元。
与关联债权债务有关的承诺	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 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

(五) 其他

2014 年 12 月 19 日，本公司向河北建设投资集团有限责任公司出具声明，同意河北建设投资集团有限责任公司将其持有的王滩发电公司 30%的股权转让给河北建设能源投资股份有限公司，并放弃优先购买权。

详情参见：http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2014 年 12 月 20 日发布的公告（公告编号 2014-070）。

四、重大合同及其履行情况

1 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
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	全资子公司	大同煤矿集团大唐热电有限公司	12,000	2005年3月29日	2005年3月29日	2015年3月28日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	河北蔚州能源综合开发有限公司	105,000	2013年4月16日	2013年4月16日	2016年4月15日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	2014年8月28日	2014年8月28日	2017年8月27日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	开滦（集团)蔚州矿业有限责任公司	147,000	2010年12月14日	2010年12月14日	2021年12月13日	连带责任	否	否		是	否	合营公司

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
							担保						
本公司	公司本部	开滦（集团)蔚州矿业有限责任公司	4,087	2011年1月27日	2011年1月27日	2018年1月26日	连带责任担保	否	否		是	否	合营公司
本公司	公司本部	开滦（集团)蔚州矿业有限责任公司	48,510	2011年6月10日	2011年6月10日	2018年6月9日	连带责任担保	否	否		是	否	合营公司
本公司	公司本部	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	23,040	2008年11月28日	2008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	内蒙古锡多铁路股份有限公司	153,000	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	2007年12月22日	2007年12月22日	2019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	300,000	2006年12月1日	2006年12月1日	2018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	中国大唐集团公司	1,958,700	2014年10月30日	2014年10月30日	2024年10月29	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）													2,033,700

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													3,066,337
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													2,925,069
报告期末对子公司担保余额合计（B）													14,337,295
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													17,403,632
担保总额占公司净资产的比例(%)													27.58
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													1,958,700
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）													11,721,918
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													11,721,918
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

五、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
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	股份限售	大唐集团	2011 年 5 月购买本公司 A 股非公开发行股份 100,000,000 股，锁定期 36 个月，至 2014 年 5 月 29 日。	2011 年 5 月，36 个月	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。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：千元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	/	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	/	15,420
境内会计师事务所审计年限	/	两年
境外会计师事务所名称	/	中瑞岳华(香港)会计师事务所
境外会计师事务所报酬	/	/
境外会计师事务所审计年限	/	五年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	1,800

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

八、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：千元 币种：人民币

被投资	交易基本信息	2013年1月1日	2013年12月31日

单位		归属于母公司股东权益（+/-）	长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
本公司	按准则重分类	/	-3,796,803	3,796,803	/
合计	/	/	-3,796,803	3,796,803	/

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，由长期股权投资调整至可供出售金融资产核算。

2 准则其他变动的影响

1、根据新修订的《财务报表列报》准则，“综合收益和与所有者（或股东）的资本交易导致的所有者权益的变动，应当分别列示。”公司将其他综合收益-57,400 千元，从“资本公积”调整至“其他综合收益”项目单独列示，影响期初资本公积增加 57,400 千元，其他综合收益减少 57,400 千元。

2、新修订的《合并财务报表》准则第三十六条规定“子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照母公司对该子公司的分配比例在归属于母公司所有者的净利润和少数股东损益之间分配抵销”。“子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司所有者的净利润和少数股东损益之间分配抵销。”公司照上述规定进行调整，影响 2013 年资产负债表期初“未分配利润”增加 83,696 千元，少数股东权益减少 83,696 千元。影响 2013 年利润表归属于母公司所有的净利润减少 30,405 千元，少数股东损益增加 30,405 千元。

九、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、于 2014 年 2 月 28 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2014 年度第一期超短期融资券”(“本期超短期融资券”）的发行。本期超短期融资券的发行额为 30 亿元人民币，期限为 180 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 5.00%。

2、于 2014 年 4 月 10 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2014 年度第二期超短期融资券”(“本期超短期融资券”）的发行。本期超短期融资券的发行额为 40 亿元人民币，期限为 100 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.95%。

3、于 2014 年 4 月 25 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2014 年度第三期超短期融资券”(“本期超短期融资券”）的发行。本期超短期融资券的发行额为 30 亿元人民币，期限为 180 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.76%。

4、于 2014 年 7 月 17 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2014 年度第四期超短期融资券”(“本期超短期融资券”）的发行。本期超短期融资券的发行额为 30 亿元人民币，期限为 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.58%。

5、根据 2014 年 6 月 12 日召开的公司 2013 年度股东周年大会审议通过的《2013 年度利润分配方案》的议案，公司已于 2014 年 8 月 8 日完成了 2013 年度分红派息，每股派发现金红利人民币 0.12 元（含税），扣税后每股派发现金红利人民币 0.114 元；每 10 股派发现金红利人民币 1.2 元(含税），扣税后每 10 股派发现金红利人民币 1.14 元。

6、于 2014 年 8 月 22 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2014 年第一期中期票据”（“本中期票据”）的发行。本中期票据的发行额为 35 亿元人民币，期限为 5 年，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 5.20%。

7、于 2014 年 8 月 28 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2014 年度第五期超短期融资券”(“本期超短期融资券”）的发行。本期超短期融资券的发行额为 30 亿元人民币，期限为 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.68%。

8、于 2014 年 10 月 20 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2014 年度第六期超短期融资券”(“本期超短期融资券”）的发行。本期超短期融资券的发行额为 30 亿元人民币，期限为 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.30%。

9、2014 年 12 月 15 日，2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第二期）（以下简称“本期公司债券”）于上海证券交易所上市。本期公司债券发行额为 30 亿元人民币，每张面值为人民币 100 元，3,000 万张，发行价格为 100 元/张，票面利率为 5.00%。
截至 2014 年 12 月 31 日止，公司共发行四期公司债（分别为 09 大唐债、11 大唐 01、12 大唐 01、12 大唐 02），该等债券兑付兑息不存在违约、按期偿付风险及相应的重大诉讼事项。

10、于 2014 年 12 月 23 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2014 年度第七期超短期融资券”（“本期超短期融资券”）的发行。本期超短期融资券的发行额为 20 亿元人民币，期限为 90 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 5.50%。

第六节　股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)　股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）		本次变动后	
	数量	比例(%)	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	100,000,000	0.75	-100,000,000	-100,000,000	0	0
1、国家持股						
2、国有法人持股	100,000,000	0.75	-100,000,000	-100,000,000	0	0
3、其他内资持股						
其中：境内非国有法人持股						
境内自然人持股						
４、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份	13,210,037,578	99.25	100,000,000	100,000,000	13,310,037,578	100
1、人民币普通股	9,894,360,000	74.34	100,000,000	100,000,000	9,994,360,000	75.09
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	24.91
4、其他						
三、股份总数	13,310,037,578	100		0	13,310,037,578	100

(二)　限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
大唐集团	10,000	10,000	0	0	自发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让	2014 年 5 月 30 日
合计	10,000	10,000	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：万股　币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2013-03-27	100 元	3,000	2014-04-17	3,000	2023-03-26
公司债券	2014-11-03	100 元	3,000	2014-12-15	3,000	2024-11-02

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	205,921
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	218,173

(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	
大唐集团	0	4,138,977,414	31.10		未知	49,000,000	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	8,782,000	3,293,696,919	24.75		无		境外法人
天津市津能投资公司	0	1,296,012,600	9.74		无		国有法人
河北建设投资集团有限责任公司	0	1,281,872,927	9.63		无		国有法人
北京能源投资(集团）有限公司	0	1,260,988,672	9.47		无		国有法人
中国东方电气集团有限公司	-2,300,000	237,660,000	1.79		无		国有法人
上海彤卉实业有限公司	0	166,000,000	1.25		未知	166,000,000	其他
中融汇投资担保有限公司	0	160,000,000	1.20		无		其他
航天科工财务有限责任公司	-14,364,996	153,331,964	1.15		无		国有法人
哈尔滨电气股份有限公司	-83,000,000	117,000,000	0.88		无		国有法人

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
大唐集团	4,138,977,414	人民币普通股	4,138,977,414
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,293,696,919	境外上市外资股	3,293,696,919
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
北京能源投资（集团）有限公司	1,260,988,672	人民币普通股	1,260,988,672
中国东方电气集团有限公司	237,660,000	人民币普通股	237,660,000

上海彤卉实业有限公司	166,000,000	人民币普通股	166,000,000
中融汇投资担保有限公司	160,000,000	人民币普通股	160,000,000
航天科工财务有限责任公司	153,331,964	人民币普通股	153,331,964
哈尔滨电气股份有限公司	117,000,000	人民币普通股	117,000,000
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 480,680,000 股，包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有股份中，占公司总股本约 3.61%；故大唐集团及子公司合共持有本公司已发行股份 4,619,657,414 股，合计占本公司已发行股份约 34.71%。		

四、 控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：千元 币种：人民币

名称	大唐集团
单位负责人或法定代表人	陈进行
成立日期	2003 年 4 月 9 日
组织机构代码	71093110-9
注册资本	18,009,316.9
主要经营业务	经营大唐集团及有关企业中由国家投资形成并由大唐集团拥有的全部国有资产；从事电力能源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）生产和销售；电力设备制造、设备检修与调试；电力技术开发、咨询；电力工程、电力环保工程承包与咨询；新能源开发；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

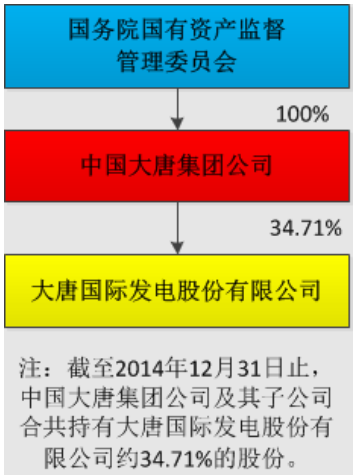
本报告期内控股股东无变更。

(二) 实际控制人情况

1 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内实际控制人无变更。

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

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 480,680,000 股，包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有股份中，占公司总股本约 3.61%；故大唐集团及子公司合共持有本公司已发行股份 4,619,657,414 股，合计占本公司已发行股份约 34.71%。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期在其股东单位领薪情况（万元）
陈进行	董事长	男	59	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
胡绳木	董事	男	54	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
吴静	董事	男	58	2014 年 1 月 24 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
梁永磐	董事	男	49	2014 年 10 月 30 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
周刚	董事	男	51	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/	45.6105	
曹欣	董事	男	43	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
蔡树文	董事	男	52	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
刘海峡	董事	男	53	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
关天罡	董事	女	47	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
杨文春	董事	男	49	2014 年 8 月 27 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
董贺义	独立董事	男	63	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/	13.6764	
叶延生	独立董事	男	63	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/	13.6764	
赵洁	独立董事	女	58	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/	13.6764	
姜国华	独立董事	男	43	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/	13.6764	
冯根福	独立董事	男	57	2014 年 8 月 27 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
余美萍	监事	女	52	2013 年 10 月 18 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/	48.4034	9.8456
张晓旭	监事	男	51	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
栗宝卿	监事	男	49	2013 年 10 月 29 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/		
郭红	监事	女	46	2014 年 4 月 3 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0	/	33.5490	13.2980

方庆海	董事	男	60	2013 年 7 月 1 日	2014 年 10 月 30 日	24,000	24,000	0	/		
李庚生	董事	男	54	2013 年 7 月 1 日	2014 年 8 月 27 日	0	0	0	/		
李恒远	独立董事	男	71	2013 年 7 月 1 日	2014 年 8 月 27 日	0	0	0	/	13.6764	
管振全	监事	男	50	2013 年 7 月 1 日	2014 月 4 月 3 日	0	0	0	/		
吴静	总经理	男	58	2013 年 12 月 6 日		0	0	0	/	34.7100	21.3527
王国平	副总经理	男	58	2013 年 12 月 6 日		0	0	0	/	34.7100	19.6153
简英俊	副总经理	男	51	2015 年 2 月 10 日		0	0	0	/		
傅国强	副总经理	男	51	2011 年 10 月 25 日		0	0	0	/	56.4709	
魏远	副总经理	男	59	2013 年 8 月 23 日		0	0	0	/	67.7363	
付东	副总经理	男	47	2013 年 8 月 23 日		0	0	0	/	35.4799	30.0000
孟繁逵	副总经理	男	51	2014 年 6 月 12 日		5,000	5,000	0	/	17.1368	21.6846
刘全成	财务总监（现任）	男	51	2015 年 2 月 10 日		0	0	0	/		
王振彪	副总经理	男	50	2009 年 3 月 1 日	2015 年 1 月 12 日	0	0	0	/	56.9068	
王宪周	财务总监（离任）	男	60	2000 年 8 月 1 日	2015 年 1 月 12 日	0	0	0	/	48.5555	
合计	/	/	/	/	/	29,000	29,000	0	/	547.6511	115.7962

姓名	最近 5 年的主要工作经历
陈进行	现年 59 岁，研究生学历，教授级高级工程师，现任大唐集团董事长、党组书记。陈先生于 1972 年 12 月在山东菏泽第一发电厂参加工作，历任山东省电力集团公司董事、总经理；山西省电力公司党组书记、总经理；国家电网公司党组成员、副总经理；大唐集团董事、总经理、党组成员，2013 年 4 月起任现职。陈先生长期从事电力生产和经营管理工作，在电力生产和经营管理方面具有丰富的知识和实际经验。
胡绳木	现年 54 岁，大学学历，高级会计师，现任大唐集团党组成员、总会计师。胡先生于 1981 年在北京供电局参加工作，历任华北电业管理局（中国华北电力集团公司）财务部副科长、副经理；本公司总会计师（财务总监）；中国华北电力集团公司总会计师；大唐集团总会计师；2004 年 8 月起任现职。胡先生长期从事电力系统财务管理工作，具有较深厚的财务管理水平和丰富的实践经验。
吴静	现年 58 岁，研究生学历，教授级高级工程师,现任本公司总经理、党组副书记、副董事长。吴先生曾任韩城发电厂检修科副科长、生技科副科长、总工助理、副总工程师、副厂长；渭河发电厂副厂长、厂长；渭河发电有限责任公司副总经理兼渭河电厂厂长；新疆电力公司党组成员、副总经理；陕西省电力公司党组成员、副总经理；大唐集团发展计划部主任、副总经济师兼发展计划部主任、总经济师。吴先生长期从事电力生产及经济管理工作，在电力生产管理方面拥有丰富的经验。
梁永磐	现年 49 岁，大学学历，高级工程师。梁先生曾任兰州第二热电厂生产科副科长、生产副厂长；兰州西固热电有限责任公司总经理；大唐集团甘肃分公司、大唐甘肃发电有限公司党组成员、副总经理、工会主席；大唐集团计划与投融资部副主任；大唐甘肃发电有限公司党组书记、总经理；2014 年 5 月起任大唐集团计划营销部主任。梁先生长期从事发电企业生产经营管理工作，在电力企业生产运营管理方面拥有丰富的

	经验。
周刚	现年 51 岁，研究生学历，高级工程师，现任本公司党组成员、副总经理兼董事会秘书。周先生于 1985 年在华东电管局富春江水电厂参加工作，历任中国水利电力物资总公司信息部副经理、总经理办公室副主任及主任、副总工程师；中国水利电力物资总公司副总经理及上海公司总经理；大唐集团总经理工作部（国际合作部）副主任；2007 年 6 月起任现职。周先生在国际合作、电力物资管理及电力企业经营管理方面具有丰富经验。
曹欣	现年 43 岁，中国人民大学国民经济学专业博士研究生，正高级经济师。曹先生于 1992 年 7 月在河北省建设投资公司参加工作，先后担任河北省建设投资公司工业分公司项目经理、经理助理；河北省建设投资公司资产经营分公司经理助理、副经理；河北省建设投资公司公用事业二部经理兼河北建投新能源有限公司总经理；河北省建设投资公司总经理助理兼河北建投新能源有限公司党委书记、总经理；河北建设投资集团有限责任公司党委常委兼新天绿色能源股份有限公司党委书记、总裁，河北建投新能源有限责任公司党委书记、总经理；河北建设投资集团有限责任公司党委常委兼新天绿色能源股份有限公司董事长；河北建设投资集团有限责任公司党委常委、副总经理兼新天绿色能源股份有限公司董事长；2015 年 1 月任河北建设投资集团有限责任公司党委常委、副总经理兼新天绿色能源股份有限公司董事长、河北融投控股集团有限公司董事长。曹先生长期从事能源项目管理工作，在能源生产和经营管理方面具有丰富的知识和实际经验。
蔡树文	现年 52 岁，南开大学世界经济专业博士研究生，高级工程师。蔡先生于 1984 年 8 月在保定惠阳机械厂参加工作，先后担任珠海劲通塑料有限责任公司董事、经理；河北省建设投资公司能源项目处、能交项目部、能源分公司干部；河北邯峰发电有限责任公司副总经理；河北省建设投资公司能源事业二部副经理、能源事业二部经理、能源事业部经理；河北建设投资集团有限责任公司基建管理部部长；2013 年 7 月至今任河北建投能源投资股份有限公司总经理、董事。蔡先生长期从事电力生产、技术和经营管理工作，在电力生产和经营管理方面具有丰富的知识和实际经验。
刘海峡	现年 53 岁，华北电力学院电厂热能动力专业本科毕业,中国人民大学工商管理专业硕士研究生，高级工程师，现任北京能源投资（集团）有限公司副总经理。刘先生于 1983 年在北京电子动力公司参加工作，历任技术员、工程师、经理助理、副经理；1998 年起担任北京国际电力开发投资公司总经理助理；2004 年 12 月起担任北京能源投资（集团）有限公司总经理助理；2009 年 5 月起担任北京能源投资（集团）有限公司副总经理。刘先生长期从事电力企业管理和计划管理工作，在企业管理和工业计划与投资方面具有丰富的经验。
关天罡	现年 47 岁，华北电力学院热能动力专业本科毕业，中国人民大学金融学专业硕士毕业，高级工程师，现任北京能源投资（集团）有限公司总工程师。关女士于 1990 年参加工作，曾任北京石景山热电厂教育中心教师；北京国际电力开发投资公司电力投资部项目经理；北京国际电力开发投资公司电力投资管理部副经理；北京国际电力开发投资公司电力生产运营部经理；2004 年 12 月起担任北京能源投资（集团）有限公司电力生产运营部经理；2007 年 1 月起任北京京能国际能源股份有限公司副总裁兼董事会秘书；2009 年 5 月起任北京能源投资（集团）有限公司总工程师。关女士长期从事电力投资运营工作，在电力投资融资计划及管理方面具有丰富的经验。
杨文春	现年 49 岁，哈尔滨船舶工程学院自动控制专业本科毕业，天津大学工商管理硕士毕业，高级工程师。现任天津能源投资集团有限公司综合计划部经理。杨先生历任天津杨柳青热电厂检修车间工程师、运行车间主任、扩建处总工助理；华能杨柳青热电厂发电部部长；华能杨柳青热电有限责任公司总经理助理、总经理助理兼实业公司总经理、总经理助理兼安全生产技术部部长、副总经理；天津市津能投资公司总经理助理兼资产管理部经理、总经理助理；2013 年 11 月起任天津能源投资集团有限公司综合计划部经理。杨先生长期从事发电企业生产经营管理和行政管理工作，在电力企业生产运营管理方面拥有丰富的经验。

董贺义	现年 63 岁，毕业于东北大学机械系机械制造工艺及装备专业，大学本科学历。现任中国工程咨询协会常务副会长兼秘书长。董先生自 1982 年起，先后在国家经委、国家计委、国家发展改革委办公厅工作；先后任秘书处处长、办公厅副主任、巡视员。董先生长期从事国家宏观经济研究、管理工作，具有丰富的经济管理经验。
叶延生	现年 63 岁,在职研究生学历,高级经济师。叶先生于 1970 年参加工作，历任山东省电力公司人事部主任、纪委书记、副总经理；华北电网有限公司副总经理；国家电网报社党组书记兼副社长、副总编辑；华北电网有限公司工会主席（正局级）；国家电网华北分部正局级调研员。叶先生长期从事电力企业管理工作，有丰富的电力企业管理经验。
赵洁	现年 58 岁，现任中国能源建设集团公司副总经理。赵女士于 1983 年清华大学分校电力工程系本科毕业后在华北电力设计院参加工作，历任副科长、副设计总工程师、副处长、项目经理、副总工程师、副院长；1998 年任电力规划设计总院副院长；1999 年任中国电力建设工程咨询公司总经理；2003 年任中国电力工程顾问集团公司副总经理；2011 年任中国能源建设集团公司副总经理并兼任电力规划设计总院院长。赵女士长期从事电力规划设计工作，在电力规划设计方面拥有丰富的经验。
姜国华	现年 43 岁，美国加利福尼亚大学伯克利分校毕业，会计学博士学位。现任北京大学光华管理学院会计学教授、博士生导师。姜博士是中国会计学会财务成本分会第六、七届理事会常务理事及中国会计学会教育专业委员会委员；并任鲁商置业股份有限公司（证券代码 600223）独立董事。姜博士长期从会计学领域理论与实务研究，并分析投资者保护、公司治理与证券市场监管问题。
冯根福	现年 57 岁，经济学博士、教授、博士生导师。现任西安交通大学经济与金融学院院长、教授。冯博士历任陕西财经学院学报编辑部主任、主编；工商学院院长、教授、博士生导师；2000 年 5 月起任西安交通大学经济与金融学院院长、博士生导师、教授；冯博士现任陕西烽火电子股份有限公司（证券代码 000561）独立董事；中国工业经济研究会常务副理事长；中国企业管理研究会常务理事。冯博士长期从事经济和金融教育与行政管理工作，在产业经济和金融领域拥有丰富的经验。
余美萍	现年 52 岁，1984 年 9 月参加工作，大学本科学历，高级经济师，高级政工师，现任本公司党组成员、党组纪检组组长。余女士于 1984 年在西安市经委参加工作，曾任西安市政府经济研究中心干部；国家监察部第一监察局主任科员；中央纪委第一纪检监察室四处副处长；企业指导处处长；大唐集团监察局副局长；大唐集团监察部(党组纪检组办公室)副主任（主持工作）；本公司工会主席。余女士长期从事纪检监察工作，有着丰富的纪检监察和企业监督管理工作经验。
张晓旭	现年 51 岁，大学本科学历，中央党校函授学院经济管理本科毕业，辽宁电大工业会计专科毕业，高级会计师。现任天津能源投资集团有限公司资金结算中心经理。张先生于 1982 年在辽宁省抚顺市第一建筑公司参加工作；曾先后担任辽宁省抚顺市第一建筑公司会计；辽宁发电厂会计、主任会计师；辽宁能港发电有限公司财务部副主任、主任、副总会计师、总会计师；津能投资公司财务部经理。2013 年 12 月起任天津能源投资集团有限公司资部结算中心经理。张先生长期从事财务管理工作，具有较丰富的实际工作经验。
栗宝卿	现年 49 岁，财政部财政科学研究所财政学专业毕业，博士研究生学历，高级会计师。栗先生于 1987 年在华北电力系统参加工作历任北京火电建设公司四公司副经理兼总工程师；华北电力集团公司财务部资金处副处长、处长；大唐集团财务部资金产权处副处长（主持工作）、处长；中国大唐集团财务有限公司副总经理；大唐集团财务管理部主任兼任中国大唐集团资本控股有限公司总经理；2014 年 5 月起任大唐集团人力资源部主任。栗先生长期从事电力企业财务及经营管理工作，有丰富的金融及电力企业管理经验。
郭红	现年 46 岁，清华大学工商管理专业毕业，硕士研究生学历，高级经济师。现任本公司人力资源部主任。郭红女士于 1991 年在中国水利电力物资总公司参加工作，曾先后任中国水利电力物资总公司开发部副经理；人力资源部副主任、主任，副总经济师兼进出口公司经理；2007 年

	5 月任大唐集团人力资源部领导人员管理处处长；2014 年 3 月起任本公司人力资源部主任。郭红女士熟悉电力企业人力资源开发与管理工作，有丰富的电力企业人力资源管理经验。
王国平	现年 58 岁，研究生学历，高级会计师，现任本公司党组书记、副总经理。王先生曾任湖南省电力局财务处副科长；湖南益阳电业局副局长；湖南省电力局财务处副处长、审计处副处长、财务处处长、副总会计师；国家电力公司审计部副主任；大唐集团审计部主任、副总审计师兼审计部主任、总审计师兼审计部主任。王先生长期从事电力企业财务管理及审计工作，在财务管理及审计方面拥有丰富的经验。
简英俊	现年 51 岁，大学学历，高级工程师,现任本公司党组成员、副总经理。简先生曾任吉林热电厂总工程师；珲春发电公司副总经理、总经理；大唐集团安徽分公司、安徽电力股份有限公司党组成员、副总经理；安徽电力股份有限公司总经理；大唐吉林发电有限公司党组书记、总经理；2011 年 8 月起任大唐集团燃料管理部主任。简先生长期从事电力企业生产经营管理工作，有丰富的生产经营管理经验。
傅国强	现年 51 岁，大学本科学历，高级会计师，注册会计师，现任本公司党组成员、副总经理。傅先生曾任河北省电力公司财务与产权管理部主任、中国华北电力集团公司财务部经理；2003 年 12 月起任大唐集团财务与产权管理部主任；2011 年 8 月起任本公司副总经理。傅先生长期从事电力企业财务管理工作，有丰富的实践经验和经营管理经验。
魏远	现年 59 岁，大学专科学历，高级经济师，现任本公司党组成员、副总经理。魏先生于 1970 年参加工作，曾任唐山发电厂副厂长、厂长；陡河发电厂党委书记；秦皇岛热电厂厂长；北京大唐发电股份有限公司副总经济师兼计划发展部经理；本公司党组成员、副总经理；大唐集团湖南分公司、湖南华银电力股份有限公司总经理、党组副书记。魏先生长期从事发电企业生产经营管理和行政管理工作，在电力生产运营方面拥有丰富的经验。
付东	现年 47 岁，大学本科学历，高级工程师。现任本公司党组成员、副总经理、工会主席。付先生于 1989 年在下花园发电厂参加工作，曾任下花园发电厂总工程师；盘山发电公司副总经理兼总工程师；宁德发电公司总经理；大唐福建分公司总经理、党组副书记；大唐集团规划发展部副主任；大唐集团河南分公司党组副书记、副总经理（主持工作）、大唐集团河南分公司党组书记、总经理。付先生熟悉电力企业生产经营管理，有着丰富的企业生产管理经验。
孟繁逵	现年 51 岁，研究生学历，高级工程师。孟先生曾任张家口发电厂副厂长；下花园发电厂厂长；张家口发电厂厂长；大唐内蒙古分公司总经理、党组副书记兼托克托发电公司总经理；2013 年 7 月起任大唐河北发电有限公司党组副书记（主持党组工作）、副总经理。孟先生长期从事发电企业生产经营管理和行政管理工作，在电力企业生产运营管理方面拥有丰富的经验。
刘全成	现年 51 岁，大学学历，高级会计师，现任本公司党组成员、总会计师。刘先生曾任新乡火电厂总会计师；洛阳首阳山电厂总会计师；大唐集团河南分公司监察审计部主任、副总会计师兼财务与产权管理部主任、总会计师；2013 年 12 月起任大唐集团财务管理部副主任；现任广西桂冠电力股份有限公司（证券代码：600236）董事。刘先生长期从事电力企业财务管理工作，有丰富的财务管理经验。

其它情况说明

吴静先生、王国平先生、付东先生、余美萍女士、孟繁逵先生及郭红女士报告期内在股东单位领薪情况的说明：

姓名	报告期内在股东单位领薪情况的说明
吴静	2013 年在大唐集团工作，2014 年领取 2013 年度兑现奖 21.3527 万元。
王国平	2013 年在大唐集团工作，2014 年领取 2013 年度兑现奖 19.6153 万元。

付东	2013 年 1 月至 7 月在大唐集团河南分公司工作，2014 年领取 2013 年 1 月至 7 月兑现奖 30 万元。
余美萍	2013 年 1 月至 7 月在大唐集团工作，2014 年领取 2013 年 1 月至 7 月兑现奖 9.8456 万元。
孟繁逵	2013 年 9 月至 2014 年 5 月在大唐河北发电有限公司工作，2014 年领取 2013 年 9 月至 12 月兑现奖及 2014 年 1 月至 5 月工资合计 21.6846 万元。
郭红	2013 年和 2014 年 1 月至 2 月在大唐集团工作，2014 年领取 2013 年度兑现奖及 2014 年 1 月至 2 月工资合计 13.298 万元。

2014 年，公司为董贺义、叶延生、赵洁、姜国华和李恒远 5 名独立非执行董事发放津贴的计算时间为 2013 年 7 月至 2014 年 6 月。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈进行	大唐集团	董事长、党组书记	2013-04	
胡绳木	大唐集团	总会计师	2004-08	
梁永磐	大唐集团	部门主任	2014-05	
方庆海	大唐集团	部门主任	2011-08	2014-06
李庚生	天津市津能投资公司	董事长	2007-03	
李庚生	天津能源投资集团有限公司	董事长	2013-06	
杨文春	天津市津能投资公司	总经理助理	2009-01	
杨文春	天津能源投资集团有限公司	综合计划部经理	2013-12	2014-12
曹欣	河北建设投资集团有限责任公司	副总经理兼党委常委	2014-01	
刘海峡	北京能源投资(集团)有限公司	副总经理	2009-05	
关天罡	北京能源投资(集团)有限公司	总工程师	2009-05	
张晓旭	天津市津能投资公司	财务部经理	2007-11	
张晓旭	天津能源投资集团有限公司	资金结算中心经理	2013-12	
栗宝卿	大唐集团	部门主任	2013-07	

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡绳木	永诚财产保险股份有限公司	董事	2006-06	

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡绳木	阳城国际发电有限责任公司	董事长	2011-04	
胡绳木	大唐阳城发电有限责任公司	董事长	2012-05	
胡绳木	中国大唐集团资本控股有限公司	董事长	2011-12	
方庆海	绿色煤电有限公司	董事	2006-01	
方庆海	大唐阳城发电有限责任公司	董事	2005-06	
方庆海	阳城国际发电有限责任公司	董事	2011-04	
方庆海	广西桂冠电力股份有限公司	董事	2008-01	2014-10
方庆海	大唐华银电力股份有限公司	董事	2010-04	2014-10
方庆海	大唐电力燃料有限公司	董事	2011-12	2014-09
方庆海	中国大唐集团资本控股有限公司	董事	2011-12	2014-08
方庆海	重庆渝能产业（集团）有限公司	董事	2013-04	2014-09
梁永磐	广西桂冠电力股份有限公司	董事	2014-10	
梁永磐	大唐华银电力股份有限公司	董事	2014-10	
梁永磐	大唐电力燃料有限公司	董事	2014-09	
梁永磐	中国大唐集团资本控股有限公司	董事	2014-08	
梁永磐	重庆渝能产业（集团）有限公司	董事	2014-09	
杨文春	天津津能临港热电有限公司	董事长	2013-04	
杨文春	天津市津能燃料有限公司	董事长	2013-04	
杨文春	天津华能杨柳青热电有限公司	副董事长	2013-04	
杨文春	天津国电津能滨海热电有限公司	副董事长	2013-04	
杨文春	天津国投津能发电有限公司	副董事长	2013-04	
杨文春	天津大港广安津能发电有限责任公司	副董事长	2013-04	
杨文春	天津滨海电力有限公司	副董事长	2013-04	
杨文春	天津国电津能热电有限公司	副董事长	2013-03	
杨文春	天津军粮城发电有限公司	副董事长	2013-03	
杨文春	天津军电热电有限公司	副董事长	2013-03	
杨文春	华能(天津)煤气化发电有限公司	副董事长	2011-08	
曹欣	新天绿色能源股份有限公司	董事长	2013-05	
曹欣	河北建投新能源有限公司	董事	2014-02	

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曹欣	新天绿色能源投资（北京）有限公司	董事长	2012-08	2014-02
曹欣	新天绿色能源（香港）有限公司	董事长	2013-03	
曹欣	河北省天然气有限责任公司	董事	2014-12	
蔡树文	河北建投能源投资股份有限公司	总经理	2013-07	2016-07
蔡树文	河北西柏坡发电有限责任公司	董事长	2013-08	2014-03
蔡树文	河北西柏坡第二发电有限责任公司	董事长	2013-08	2016-03
蔡树文	衡水恒兴发电有限责任公司	董事长	2013-11	2017-11
蔡树文	河北建投宣化热电有限责任公司	董事长	2013-10	2016-10
蔡树文	秦皇岛秦热发电有限责任公司	董事长	2013-12	2015-03
蔡树文	秦皇岛发电有限责任公司	董事长	2014-01	2017-01
蔡树文	河北衡丰发电有限责任公司	副董事长	2013-12	2015-12
刘海峡	北京京能电力股份有限公司	董事	2013-06	
刘海峡	北京京西发电有限责任公司	董事长	2002	
刘海峡	北京京西燃气热电有限公司	董事长	2012-09	
刘海峡	北京京丰热电有限责任公司	董事长	2014-02	
刘海峡	北京京丰燃气发电有限责任公司	董事长	2014-02	
刘海峡	北京京桥热电有限责任公司	董事长	2013-03	
刘海峡	四川大川电力有限公司	董事长	2011-06	
刘海峡	四川众能电力有限公司	董事长	2011-06	
刘海峡	北京京能国际能源股份有限公司	董事、总经理	2013-06	
刘海峡	包头市盛华煤炭销售有限公司	副董事长	2010-05	
刘海峡	内蒙古京能康巴什热电有限公司	董事长	2011-04	
刘海峡	内蒙古京源电力运营管理有限公司	董事长	2012-09	
刘海峡	山东京能生物质发电有限公司	董事长	2011-05	
刘海峡	内蒙古华宁热电有限公司	董事长	2011-12	
刘海峡	内蒙古京宁热电有限责任公司	董事长	2012-09	
刘海峡	河北京能涿州热电有限公司	董事长	2013-04	
刘海峡	京能煤电资产公司	董事、总经理	2013-06	
刘海峡	内蒙古京科发电有限责任公司	副董事长	2012-09	

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘海峡	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	副董事长	2010-03	
刘海峡	华能北京热电有限责任公司	副董事长	2009-07	
刘海峡	内蒙古蒙达发电有限责任公司	副董事长	2009-07	
刘海峡	内蒙古京达发电有限责任公司	副董事长	2009-04	
刘海峡	国电电力大连庄河发电有限责任公司	副董事长	2012-06	
刘海峡	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	副董事长	2010-03	
刘海峡	中投咨询有限公司	副董事长	2009-08	
关天罡	内蒙古京能盛乐热电有限公司	董事长	2009-05	
关天罡	深圳钰湖发电有限责任公司	董事长	2011-09	
关天罡	北京京西发电有限责任公司	董事	2002	
关天罡	北京京西燃气热电有限公司	董事	2012-09	
关天罡	北京京丰热电有限责任公司	董事	2014-02	
关天罡	北京京丰燃气发电有限责任公司	董事	2014-02	
关天罡	山西漳山发电有限责任公司	董事	2009-07	
关天罡	三河发电有限责任公司	副董事长	2003-12	
关天罡	国华能源有限公司	副董事长	2003-12	
关天罡	国电电力大同发电有限责任公司	副董事长	2009-07	
关天罡	内蒙古蒙达发电有限责任公司	董事	2005-07	
关天罡	华能北京热电有限责任公司	董事	2003-12	
关天罡	内蒙古大唐托克托发电有限责任公司	董事	2010-08	
关天罡	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	董事	2010-03	
张晓旭	山西大唐国际神头发电有限责任公司	董事	2014-04	2017-04
张晓旭	天津国投津能发电有限公司	监事会主席	2013-04	2016-04
张晓旭	天津军粮城发电有限公司	监事会主席	2012-11	2015-11
张晓旭	天津军电热电有限公司	监事会主席	2012-11	2015-11
张晓旭	华能（天津）煤气化发电有限公司	监事	2012-04	2015-04
张晓旭	内蒙古大唐国际克什克腾煤质天然气有限责任公司	监事	2013-12	2016-12
张晓旭	天津国电津能发电有限公司	监事会主席	2013-03	2016-03
张晓旭	天津国电津能滨海热电有限公司	监事会主席	2013-04	2016-04

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张晓旭	天津华能杨柳青热电有限公司	监事会主席	2013-04	2016-04
栗宝卿	大唐电力燃料有限公司	董事	2013-08	2014-09
栗宝卿	大唐华银电力股份有限公司	董事	2013-08	
栗宝卿	中国大唐集团财务有限公司	董事	2009-06	
栗宝卿	中国大唐集团资本控股有限公司	董事	2011-12	2014-08
栗宝卿	中国大唐集团资本控股有限公司	总经理	2011-12	2014-05
栗宝卿	永诚财产保险股份有限公司	监事	2004-05	2014-09
栗宝卿	重庆渝能产业（集团）有限公司	董事	2013-04	2014-09
栗宝卿	龙滩水电开发有限公司	监事	2013-08	2014-09
栗宝卿	大唐集团广西聚源电力有限公司	监事	2013-08	2014-09
董贺义	中国工程咨询协会	副会长兼秘书长	2012-06	2016-06
叶延生	华北电网有限公司	正局级调研员	2010-11	2014-02
李恒远	中华环保联合会科技标准委员会	副理事长	2004	
赵洁	中国能源建设集团公司	副总经理	2011-09	
赵洁	电力规划设计总院	院长	2011-10	
姜国华	北京大学光华管理学院	教授	2002-12	
姜国华	北京大学研究生院	副院长	2010-10	
姜国华	中信信托有限责任公司	独立董事	2008-05	
姜国华	鲁商置业股份有限公司	独立董事	2009-10	
姜国华	南昌银行股份有限公司	独立董事	2013-05	
冯根福	西安交通大学	经济与金融学院院长	2000-05	
冯根福	陕西烽火电子股份有限公司	独立董事	2010-03	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会按公司《董事会薪酬委员会工作细则》的有关规定，对在公司任职的董事、监事及高管人员的履职情况及完成年度业绩情况进行考评，并就董事、监事及高级管理人员的薪酬管理提出建议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的酬金执行以薪点工资为主体的工资制度；根据公司 2013 年第三次股东大会的决议，公司独立非执行董事的年度酬金为人民币 10 万元（税后）；公司其它非执行董事的薪酬执行各自所在单位的薪酬制度，并由各所在单位支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	相关薪酬组成及水平已在董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表中披露。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	在本公司领取报酬的全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为人民币 547.6511 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴静	董事	聘任	经股东大会批准于 2014 年 1 月 24 日担任董事
杨文春	董事	聘任	经股东大会批准于 2014 年 8 月 27 日担任董事
梁永磐	董事	聘任	经股东大会批准于 2014 年 10 月 30 日担任董事
冯根福	独立董事	聘任	经股东大会批准于 2014 年 8 月 27 日担任独立董事
孟繁逵	副总经理	聘任	经董事会批准于 2014 年 6 月 12 日担任公司副总经理
郭红	监事	聘任	经公司职代会批准于 2014 年 4 月 3 日担任职工代表监事
曹景山	董事	离任	经股东大会批准于 2014 年 1 月 24 日不再担任董事
李庚生	董事	离任	经股东大会批准于 2014 年 8 月 27 日不再担任董事
方庆海	董事	离任	经股东大会批准于 2014 年 10 月 30 日不再担任董事
李恒远	独立董事	离任	经股东大会批准于 2014 年 8 月 27 日不再担任独立董事
管振全	监事	离任	经公司职代会批准于 2014 年 4 月 3 日不再担任职工代表监事

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	210
主要子公司在职员工的数量	24,809
在职员工的数量合计	25,019
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6,742
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	13,606
技术人员	3,924
财务人员	492
行政人员	5,609
其他	1,388
合计	25,019
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	785
大学本科	11,857
大学专科	7,305
中专及以下	5,072
合计	25,019

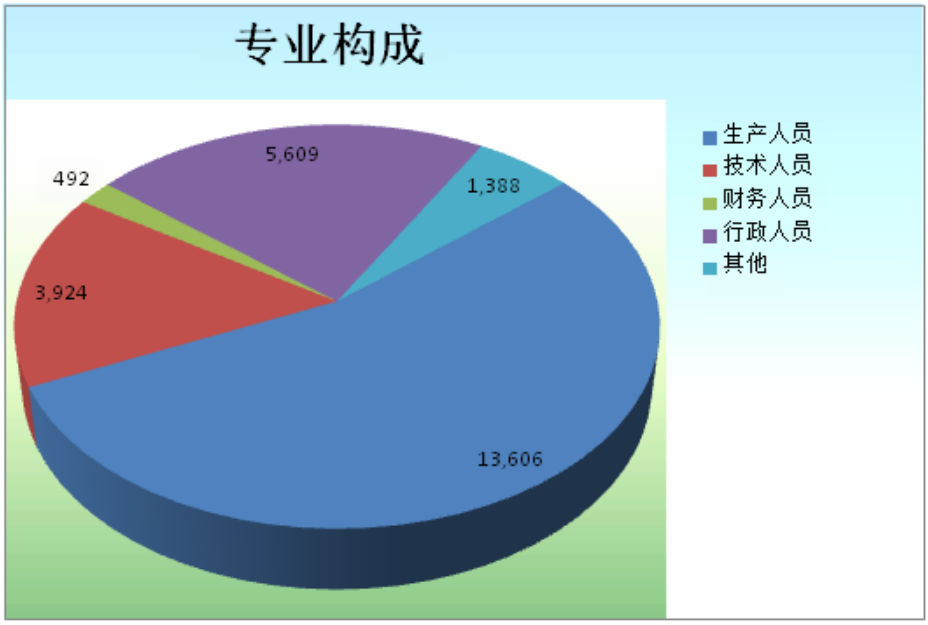
(二) 薪酬政策

公司执行以岗位薪点工资为主体的基本工资制度，并采用多种激励机制，吸引人才、留住人才。继续实施核电津贴、边远艰苦地区津贴、高温津贴、化工行业津贴和班组长津贴等政策，坚持工资总额分配向处于艰苦边远地区、业绩优、效益好的企业倾斜，坚持企业内部收入分配向一线生产岗位和关键岗位员工倾斜的价值导向。继续完善业绩考核制度，建立健全对员工的考核评价体系，不断加大企业业绩考核工资占工资总额比例，充分发挥薪酬的激励作用。

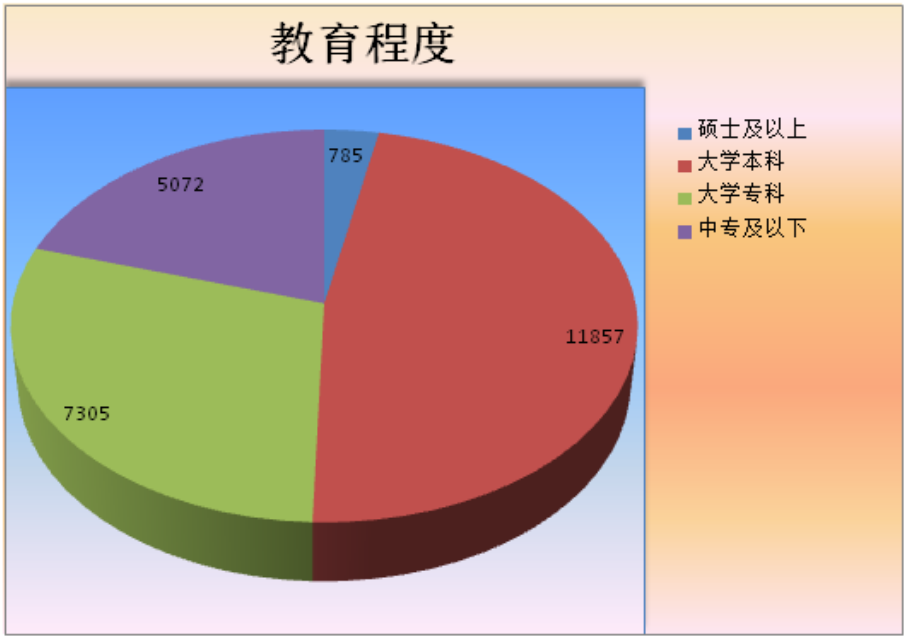
(三) 培训计划

2014 年公司培训工作坚持价值思维、效益导向的理念，重点抓年度培训计划的落实，大力推进经营管理、专业技术、生产技能三支人才队伍建设，有效开展人才评价、职业培训、技能鉴定等工作，圆满完成全年的任务目标。根据公司系统基层企业培训需求，针对各专业管理人员队伍现状，在大唐集团举办 58 个培训项目的基础上，制定了 69 个培训项目的年度培训计划。2014 年公司系统各单位参加大唐集团、公司举办的培训项目累计 6,898 人次。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	/
劳务外包支付的报酬总额	31,462.79 万元

第八节　公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

本公司成立于 1994 年 12 月。1997 年 3 月，公司发行的 H 股同时在香港和伦敦上市，2006 年 12 月公司发行的 A 股在上海证券交易所上市。自公司成立以来，根据《公司法》及公司章程，公司已建立起完整的企业法人治理结构：股东大会为公司的最高权力机构；董事会为公司的经营决策机构；监事会为公司的监督机构。董事会、监事会成员的构成符合监管机构及相关规定的要求。董事会、监事会向股东大会负责，落实股东大会决议；经理班子具体负责组织公司日常生产经营活动，实施董事会决策方案。多年来，公司股东大会、董事会、监事会及经理层依法运作，保障了股东利益。

1、公司股东大会：报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》以及公司《股东大会议事规则》等有关规定召开股东大会 6 次，历次股东大会均请专职律师到会见证，会议的召集、召开、表决符合相关规定，会议记录完整，决议的董事签名完整，会议决议披露及时、准确、完整。

2、公司董事会：报告期内，董事会按照公司《董事会议事规则》规范操作，共组织召开董事会 11 次，会议的召集、召开、表决程序符合公司《公司章程》及《董事会议事规则》等相关规定。董事按时出席会议，能够做到勤勉尽责，对会议议案认真讨论，充分发表意见，独立董事对重大事项发表独立意见；董事会能认真执行股东大会决议，会议记录及签名完整，会议决议做到了及时、准确、完整披露；报告期内，公司按程序召开提名委员会、审核委员会、战略发展与风险控制委员会及薪酬与考核委员会共 10 次，充分发挥了董事会专门委员会作用，有效保障了公司重大决策的科学性。报告期内，公司按程序聘任了新董事，并调整了董事会专门委员会组成人员，保证了董事会的正常运转。

3、公司监事会：报告期内，监事会按照公司《监事会议事规则》的规定，共召开监事会会议 4 次，会议的召集、召开及表决符合法定程序和相关规定；监事列席董事会会议，监事会未发生对董事会决议否决的情况，未发现公司财务报告存在不实情形，未发现董事、总经理履行职务时有违法违规的行为。报告期内，公司按程序补选了职工监事。

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

5、内部控制建设：2014 年，根据监管机构要求和公司管理需求，公司不断深化内部控制建设，着手研究编制内部控制标准；编制制度建设计划，继续完善各领域管理制度目录；修订业绩考核办法，明确业绩考核的导向性，将内控效果考核纳入企业、部门、员工整体业绩考核之中，实现内部控制的闭环管理。公司依据企业内部控制规范体系，结合公司《内部控制评价管理办法》与《内部控制评价手册》，组织开展内部控制评价工作，纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。根据内部控制评价的程序和方法以及内部控制缺陷认定标准，报告期内公司未发现财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

报告期内，公司有效执行了《大唐国际发电股份有限公司内幕信息知情人登记制度》并完成相关登记工作。于报告期内，未发生内幕交易与内幕消息泄露行为。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 24 日	普通决议案：1、《关于 2014 年度融资担保的议案》；2、《关于 2014 年度公司部分日常关联交易的议案》；3、	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 1 月 25 日

		《关于 2014 年度锡林浩特矿业公司向公司所属企业供应煤炭的议案》；4、《关于公司董事调整的议案》。			
2014年第二次临时股东大会	2014 年 3 月 25 日	特别决议案：1、《关于发行债务融资工具的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 3 月 26 日
2013年股东周年大会	2014 年 6 月 12 日	普通决议案：1、《2013 年度董事会工作报告》（含独董述职报告）； 2、《2013 年度监事会工作报告》；3、《2013 年度财务决算报告》；4、《2013 年度利润分配方案》；5、《关于聘用瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）和中瑞岳华（香港）会计师事务所的议案》；6、《关于为大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司融资提供担保的议案》；7、《关于 2014 年公司部分日常关联交易的议案》；特别决议案：8、《关于提请股东大会授权董事会决定发行不超过各类别股份 20%新股份权利的建议》。	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 6 月 13 日
2014年第三次临时股东大会	2014 年 8 月 27 日	普通决议案：1、《关于投资建设广东大唐国际雷州火电项目的议案》；2、《关于调整公司董事的议案》；特别决议案：3、《关于发行长期限含权中期票据的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 8 月 28 日
2014年第四次临时股东大会	2014年10月30日	普通决议案：1、《关于向大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司提供委托贷款的议案》；2、《关于调整公司董事的议案》。	审议通过	www.sse.com.cn	2014年10月31日
2014年第五次临时股东大会	2014年12月19日	普通决议案：1、《关于为部分子公司提供委托贷款的议案》；2、《关于为发行公司债提供反担保的议案》。	审议通过	www.sse.com.cn	2014年12月20日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况	参加股东大会情况

		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈进行	否	11	4	4	3	0	否	3
胡绳木	否	11	7	4	0	0	否	6
吴静	否	10	7	3	0	0	否	5
曹景山	否	1	0	1	0	0	否	0
梁永磐	否	2	0	0	2	0	否	0
方庆海	否	9	4	4	1	0	否	3
周刚	否	11	7	4	0	0	否	6
杨文春	否	4	2	2	0	0	否	2
李庚生	否	7	3	3	1	0	否	3
曹欣	否	11	6	4	1	0	否	5
蔡树文	否	11	6	4	1	0	否	5
刘海峡	否	11	6	4	1	0	否	5
关天罡	否	11	6	4	1	0	否	6
董贺义	是	11	6	4	1	0	否	5
叶延生	是	11	7	4	1	0	否	6
赵洁	是	11	6	4	1	0	否	5
姜国华	是	11	3	4	4	0	否	3
冯根福	是	4	3	1	0	0	否	2
李恒远	是	7	3	3	1	0	否	3

注：于报告期内，曹景山先生、方庆海先生、李庚生先生、李恒远先生分别于 2014 年 1 月 24 日、2014 年 10 月 30 日、2014 年 8 月 27 日、2014 年 8 月 27 日不再担任公司董事；吴静先生、梁永磐先生、杨文春先生、冯根福先生分别于 2014 年 1 月 24 日、2014 年 10 月 30 日、2014 年 8 月 27 日、2014 年 8 月 27 日担任公司董事。

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节　内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制自我评价报告详见附件。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件。
是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

按照监管要求，公司于 2010 年 4 月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对有关人员违反相关规定、不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理作出了相应规定，在考虑过错程度、情节轻重、实际后果的基础上，对违反规定的相关人员采取包括但不仅限于责令整改并作检讨、通报批评、承担相应经济责任、调离岗位、停职、降职、撤职等责任追究措施。公司董事会秘书负责收集、汇总与追究责任有关的资料，按《年报信息披露重大差错责任追究制度》规定提出相关处理方案上报，公司董事会授权董事长，决定对除公司董事、监事、高管以外的人员进行责任追究及处理。涉及公司董事、监事、高级管理人员的，上报公司董事会批准。

报告期内，公司未出现年报及信息披露重大差错的情况。

第十节　财务报告

一、审计报告

瑞华审字[2015]01490009 号

大唐国际发电股份有限公司全体股东：

公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大唐国际发电股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：周立业

中国•北京　　中国注册会计师：邓丽

2015 年 3 月 18 日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金	七、1	5,288,498	7,880,844
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	504,789	292,543
应收账款	七、4	9,500,035	9,808,857
预付款项	七、5	541,256	1,826,485
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、6	444,125	486,736
其他应收款	七、7	2,617,731	2,214,498
买入返售金融资产			
存货	七、8	3,744,420	3,682,099
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、9	385,984	222,432
其他流动资产	七、10	831,715	739,502
流动资产合计		23,858,553	27,153,996
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、11	5,013,944	4,259,194
持有至到期投资			
长期应收款	七、12	224,126	229,143
长期股权投资	七、13	12,831,367	11,873,257
投资性房地产	七、14	590,580	467,267
固定资产	七、15	165,013,373	155,131,908
在建工程	七、16	78,895,510	76,523,758
工程物资	七、17	5,763,362	9,232,957
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、18	6,655,593	6,086,555
开发支出	七、19	31	51
商誉	七、20	899,886	899,886
长期待摊费用	七、21	861,265	466,723
递延所得税资产	七、22	1,355,564	1,637,633
其他非流动资产	七、23	468,213	821,190
非流动资产合计		278,572,814	267,629,522

项目	附注	期末余额	期初余额
资产总计		302,431,367	294,783,518
流动负债：			
短期借款	七、24	13,753,134	18,239,234
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、26	2,309,388	1,973,950
应付账款	七、27	22,302,079	22,061,036
预收款项	七、28	314,012	500,483
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、29	166,798	89,717
应交税费	七、30	-3,010,557	-3,616,122
应付利息	七、31	1,049,234	1,050,633
应付股利	七、32	100,595	147,273
其他应付款	七、33	2,485,985	1,842,805
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、34	21,290,822	17,501,176
其他流动负债	七、35	11,000,000	5,700,000
流动负债合计		71,761,490	65,490,185
非流动负债：			
长期借款	七、36	137,691,639	138,054,247
应付债券	七、37	15,394,158	14,417,779
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、38	11,379,836	10,803,719
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、39	550	550
预计负债	七、40	42,191	40,875
递延收益	七、41	2,436,534	1,796,663
递延所得税负债	七、22	617,218	594,199
其他非流动负债			
非流动负债合计		167,562,126	165,708,032
负债合计		239,323,616	231,198,217
所有者权益			
股本	七、42	13,310,038	13,310,038
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、43	10,770,031	10,660,903

项目	附注	期末余额	期初余额
减：库存股			
其他综合收益	七、44	102,891	-18,066
专项储备	七、45	329,738	475,229
盈余公积	七、46	16,968,603	15,029,121
一般风险准备			
未分配利润	七、47	2,322,148	4,060,477
归属于母公司所有者权益合计		43,803,449	43,517,702
少数股东权益		19,304,302	20,067,599
所有者权益合计		63,107,751	63,585,301
负债和所有者权益总计		302,431,367	294,783,518

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金		2,179,471	4,857,668
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		43,589	35,300
应收账款	十七、1	1,454,162	970,375
预付款项		5,177	33,048
应收利息			
应收股利		932,820	662,350
其他应收款	十七、2	670,090	434,352
存货		268,306	294,020
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		4,335,706	3,184,000
其他流动资产		5,521,505	3,342,957
流动资产合计		15,410,826	13,814,070
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,922,427	3,072,427
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	48,033,102	47,779,050
投资性房地产		225,125	247,367
固定资产		10,847,220	6,534,049
在建工程		4,321,513	6,869,010
工程物资		238,187	1,207,634
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		756,085	510,555
开发支出			
商誉		33,561	33,561
长期待摊费用			547
递延所得税资产		146,344	71,537
其他非流动资产		11,019,718	7,920,953
非流动资产合计		79,543,282	74,246,690
资产总计		94,954,108	88,060,760
流动负债：			
短期借款		500,000	2,240,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,793,168	1,910,353
预收款项		547	30,547
应付职工薪酬		25,458	16,218
应交税费		287,164	627
应付利息		715,420	663,488
应付股利			
其他应付款		520,389	498,618
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		5,177,369	5,157,736
其他流动负债		11,000,000	5,000,000
流动负债合计		20,019,515	15,517,587
非流动负债：			
长期借款		14,912,600	15,982,000
应付债券		15,394,158	13,923,589
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		21,000	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		483,835	295,817
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,811,593	30,201,406
负债合计		50,831,108	45,718,993
所有者权益：			
股本		13,310,038	13,310,038
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,937,191	9,937,769
减：库存股			
其他综合收益		17,507	-16,497
专项储备		283,854	432,344

盈余公积		17,006,037	15,066,555
未分配利润		3,568,373	3,611,558
所有者权益合计		44,123,000	42,341,767
负债和所有者权益总计		94,954,108	88,060,760

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		70,194,327	75,227,458
其中：营业收入	七、48	70,194,327	75,227,458
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		66,727,858	68,522,939
其中：营业成本	七、48	49,099,128	54,078,932
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、49	683,340	765,816
销售费用	七、50	523,435	545,764
管理费用	七、51	4,569,606	3,592,620
财务费用	七、52	8,615,604	8,275,996
资产减值损失	七、53	3,236,745	1,263,811
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	七、54	967,484	1,144,239
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、54	739,024	810,965
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,433,953	7,848,758
加：营业外收入	七、55	1,014,636	267,700
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、56	236,916	152,314
其中：非流动资产处置损失	七、56	206	22,493
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,211,673	7,964,144
减：所得税费用	七、57	3,285,607	2,368,914
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,926,066	5,595,230
归属于母公司所有者的净利润		1,798,358	3,400,789
少数股东损益		127,708	2,194,441

六、其他综合收益的税后净额	七、55	120,957	-48,670
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		120,957	-48,670
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-408
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			-408
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		120,957	-48,262
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		34,004	-22,561
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-102,242	-252,364
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		4,281	-14,813
6.其他		184,914	241,476
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,047,023	5,546,560
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,919,316	3,352,119
归属于少数股东的综合收益总额		127,707	2,194,441
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	七、54	0.1351	0.2555
（二）稀释每股收益(元/股)	七、54	0.1351	0.2555

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为： 0 元。
法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	9,798,500	9,806,978
减：营业成本	十七、4	7,309,652	7,432,386
营业税金及附加		111,014	125,769
销售费用			
管理费用		604,368	786,114
财务费用		1,922,031	1,698,276
资产减值损失		1,757,462	617,986
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	5,492,407	4,148,978
其中：对联营企业和合营企业的投资		774,457	853,633

收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,586,380	3,295,425
加：营业外收入		308,908	113,147
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		78,861	60,164
其中：非流动资产处置损失		206	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,816,427	3,348,408
减：所得税费用		322,925	141,422
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,493,502	3,206,986
五、其他综合收益的税后净额		34,004	-22,562
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		34,004	-22,562
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		34,004	-22,562
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			
六、综合收益总额		3,527,506	3,184,424
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：刘全成 会计机构负责人：孙延文

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,451,754	90,953,136
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		235,905	27,531
收到其他与经营活动有关的现金		1,299,579	1,156,317
经营活动现金流入小计		89,987,238	92,136,984
购买商品、接受劳务支付的现金		47,964,886	46,254,767
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,108,716	4,133,525
支付的各项税费		9,118,294	8,748,441
支付其他与经营活动有关的现金		2,548,129	2,932,543
经营活动现金流出小计		63,740,025	62,069,276
经营活动产生的现金流量净额	七、60	26,247,213	30,067,708
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,033,076	4,186,921
取得投资收益收到的现金		434,774	1,093,955
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,432	335,530
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			355,125
收到其他与投资活动有关的现金		413,215	399,710
投资活动现金流入小计		1,882,497	6,371,241
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,361,413	32,583,071
投资支付的现金		2,504,236	2,154,259
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,221	
支付其他与投资活动有关的现金			579,269
投资活动现金流出小计		22,906,870	35,316,599
投资活动产生的现金流量净额		-21,024,373	-28,945,358
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,685,967	5,137,647
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,685,967	5,137,647
取得借款收到的现金		69,967,562	77,818,693
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,540,444	4,330,573
筹资活动现金流入小计		74,193,973	87,286,913
偿还债务支付的现金		64,473,869	68,972,734
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,519,016	13,992,109

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,515,158	1,405,522
支付其他与筹资活动有关的现金		2,301,176	2,177,465
筹资活动现金流出小计		82,294,061	85,142,308
筹资活动产生的现金流量净额		-8,100,088	2,144,605
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	七、60	9,679	1,202
五、现金及现金等价物净增加额	七、60	-2,867,569	3,268,157
加：期初现金及现金等价物余额		7,880,844	4,612,687
六、期末现金及现金等价物余额	七、60	5,013,275	7,880,844

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,945,237	11,389,132
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		898,914	218,929
经营活动现金流入小计		11,844,151	11,608,061
购买商品、接受劳务支付的现金		5,858,245	6,051,942
支付给职工以及为职工支付的现金		1,163,719	1,133,908
支付的各项税费		954,926	962,629
支付其他与经营活动有关的现金		1,112,259	1,315,939
经营活动现金流出小计		9,089,149	9,464,418
经营活动产生的现金流量净额		2,755,002	2,143,643
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,068,076	13,953,488
取得投资收益收到的现金		4,605,943	4,118,298
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49	274,090
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		1,357	1,009,973
投资活动现金流入小计		12,675,425	19,355,849
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,593,502	3,348,474
投资支付的现金		17,143,576	17,454,940
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		232,135	650,332
投资活动现金流出小计		18,969,213	21,453,746
投资活动产生的现金流量净额		-6,293,788	-2,097,897
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		29,680,000	18,747,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,680,000	18,747,000
偿还债务支付的现金		24,958,800	12,575,889
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,807,266	3,163,323
支付其他与筹资活动有关的现金		52,353	25,004
筹资活动现金流出小计		28,818,419	15,764,216
筹资活动产生的现金流量净额		861,581	2,982,784
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-992	-11,784
五、现金及现金等价物净增加额		-2,678,197	3,016,746
加：期初现金及现金等价物余额		4,857,668	1,840,922
六、期末现金及现金等价物余额		2,179,471	4,857,668

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

合并所有者权益变动表

2014 年 1—12 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				10,603,503		39,334	475,229	15,037,900		4,454,912	20,377,117	64,298,033
加：会计政策变更					57,400		-57,400				53,291	-53,291	
前期差错更正									-8,779		-447,726	-256,227	-712,732
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,310,038				10,660,903		-18,066	475,229	15,029,121		4,060,477	20,067,599	63,585,301
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					109,128		120,957	-145,491	1,939,482		-1,738,329	-763,297	-477,550
（一）综合收益总额							120,957				1,798,358	127,708	2,047,023
（二）所有者投入和减少资本					109,128							1,575,443	1,684,571
1．股东投入的普通股					110,024							1,575,943	1,685,967
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					-896							-500	-1,396
（三）利润分配									1,939,482		-3,536,687	-2,468,480	-4,065,685
1．提取盈余公积									1,939,482		-1,939,482		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-1,597,205	-2,468,480	-4,065,685
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								-145,491				2,032	-143,459
1．本期提取								-95,897				32,532	-63,365
2．本期使用								49,594				30,500	80,094
（六）其他													
四、本期期末余额	13,310,038				10,770,031		102,891	329,738	16,968,603		2,322,148	19,304,302	63,107,751

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									
一、上年期末余额	13,310,038				10,208,610		54,147	552,068	14,143,137		3,153,794	14,976,238	56,398,032
加：会计政策变更					23,543		-23,543				83,696	-83,696	
前期差错更正									-7,306		-353,508	-200,089	-560,903
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,310,038				10,232,153		30,604	552,068	14,135,831		2,883,982	14,692,453	55,837,129
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					428,750		-48,670	-76,839	893,290		1,176,495	5,375,146	7,748,172
（一）综合收益总额							-48,670				3,400,789	2,194,441	5,546,560
（二）所有者投入和减少资本					428,750							4,867,963	5,296,713
1．股东投入的普通股					549,334							4,883,047	5,432,381
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					-120,584							-15,084	-135,668
（三）利润分配									893,290		-2,224,294	-1,690,233	-3,021,237
1．提取盈余公积									893,290		-893,290		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-1,331,004	-1,690,233	-3,021,237
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								-76,839				2,975	-73,864
1．本期提取								-37,635				27,575	-10,060
2．本期使用								39,204				24,600	63,804
（六）其他													
四、本期期末余额	13,310,038				10,660,903		-18,066	475,229	15,029,121		4,060,477	20,067,599	63,585,301

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 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				9,937,769	0	-16,497	432,344	15,066,555	3,611,558	42,341,767
加：会计政策变更	0				0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0				0	0	0	0	0	0	0
其他	0				0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	13,310,038				9,937,769	0	-16,497	432,344	15,066,555	3,611,558	42,341,767
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0				-578	0	34,004	-148,490	1,939,482	-43,185	1,781,233
（一）综合收益总额	0				0	0	34,004	0	0	3,493,502	3,527,506
（二）所有者投入和减少资本	0				-578	0	0	0	0	0	-578
1．股东投入的普通股	0				0	0	0	0	0	0	0
2．其他权益工具持有者投入资本	0				0	0	0	0	0	0	0
3.股份支付计入所有者权益的金额	0				0	0	0	0	0	0	0
4．其他	0				-578	0	0	0	0	0	-578
（三）利润分配	0				0	0	0	0	1,939,482	-3,536,687	-1,597,205
1．提取盈余公积	0				0	0	0	0	1,939,482	-1,939,482	0
2．对所有者（或股东）的分配	0				0	0	0	0	0	-1,597,205	-1,597,205
3．其他	0				0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0				0	0	0	0	0	0	0
1．资本公积转增资本（或股本）	0				0	0	0	0	0	0	0
2．盈余公积转增资本（或股本）	0				0	0	0	0	0	0	0
3．盈余公积弥补亏损	0				0	0	0	0	0	0	0
4．其他	0				0	0	0	0	0	0	0
（五）专项储备	0				0	0	0	-148,490	0	0	-148,490
1．本期提取	0				0	0	0	-148,490	0	0	-148,490
2．本期使用	0				0	0	0	0	0	0	0
（六）其他	0				0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	13,310,038				9,937,191	0	17,507	283,854	17,006,037	3,568,373	44,123,000

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,310,038	0	0	0	9,943,834	0	0	513,895	14,180,573	2,694,622	40,642,961
加：会计政策变更	0	0	0	0	-6,065	0	6,065	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	-7,306	-65,756	-73,062
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	13,310,038	0	0	0	9,937,769	0	6,065	513,895	14,173,267	2,628,866	40,569,899
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0	0	0	0	0	0	-22,562	-81,553	893,290	982,692	1,771,867
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	-22,562	0	0	3,206,986	3,184,424
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1．股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4．其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	893,290	-2,224,294	-1,331,004
1．提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	893,290	-893,290	0
2．对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1,331,004	-1,331,004
3．其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1．资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2．盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3．盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4．其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	-81,553	0	0	-81,553
1．本期提取	0	0	0	0	0	0	0	-81,553	0	0	-81,553
2．本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	13,310,038	0	0	0	9,937,769	0	-16,497	432,342	15,066,557	3,611,558	42,341,766

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

三、公司基本情况

1. 公司概况

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”），企业法人营业执照注册号：100000400007893。

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公司（以下简称“中国大唐”）持有。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 13,310,037,578 股，注册资本为 13,310,037,578 元，详见附注六、38。

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；矿产品销售（专控除外）、矿产品技术咨询、服务；化工产品、能源化工技术开发、技术转让，化工设备检修、安装、调试等。

本公司 2014 年度纳入合并范围的子公司共 142 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 3 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

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公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2015 年 3 月 18 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

报告期内，本公司在上年合并范围基础上增加 3 户公司，共计 142 户，新纳入合并范围的子公司分别是：康定国能水电开发有限公司、辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司和江西大唐国际安远风电有限责任公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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 41 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

截至 2014 年 12 月 31 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 479.03 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 2,505.27 亿元，本公司及其子公司可以重新融资、调整融资结构将部分短期借款转为长期借款，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：

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，详见本附注四、23“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，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。。

3. 营业周期

本公司的营业周期为每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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、新加坡亚电水电（投资）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、新元为其记账本位币。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

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（参见本附注四、4（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四、12“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

（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，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，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“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”（详见本附注四、12、（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

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，按照本附注四、12（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的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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；所有者权益类项目除“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，采用与交易发生日的即期汇率近似的当期平均汇率折算。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，采用与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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

②可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为会计年度。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。本公司及其子公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、应付票据、其他应付款及长期应付款等，以公允价值进行初始计量，之后采用实际利率法进行后续计量。

借款及应付债券以公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

金融负债期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；金融负债期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余的列示为非流动负债。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司及其子公司将每家公司各自的前十大应收款项余额
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

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：

单项计提坏账准备的理由	具备坏账准备确认标准的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

12. 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原燃料、在产品、库存商品、其他。

原燃料包括发电用燃料、化工原料、备品备件及维修材料等；在产品包括本公司所属煤化工企业的半成品等；库存商品包括煤炭、化工产品等；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. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

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四、8“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、4、（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四、19“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。

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

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	8-45	5.00	2.11-11.88
发电设施	直线法	4-35	5.00	2.71-23.75
煤化工专用资产	直线法	23	5.00	4.13
运输设备	直线法	6-12	5.00	7.92-15.83
其他	直线法	5-22	5.00	4.32-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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四、19“长期资产减值”。

18. 借款费用

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. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司及其子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或系统合理方式摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项　　目	摊销年限
土地使用权	10-70 年
资源使用权	10 年、40 年
专有技术	23 年
电脑软件	2-9 年

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司及其子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。

20. 长期资产减值

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。

21. 长期待摊费用

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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中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

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

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23. 预计负债

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

24. 优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、16“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

25. 收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司及其子公司的商品销售收入主要是指售电、售热收入和化工（煤炭）产品销售收入等，即向电网公司输电、向热力公司输热和向客户销售化工（煤炭）产品。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）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。

26. 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

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，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。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。

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

（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、清偿负债同时进行时，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。

28. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

（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。

（4）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。

29. 其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：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主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、11“划分为持有待售资产”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产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 7 元，用于维持矿区生产以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。

30. 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和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）的要求，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，由长期股权投资调整至可供出售金融资产核算。	经本公司第八届董事会第十五次会议于 2014 年 10 月 30 日决议通过	可供出售金融资产 3,796,803 长期股权投资-3,796,803
根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订)》的要求，“其他综合收益”由“资本公积”的二级科目上升成为“股东权益”大类下一级科目。	经本公司第八届董事会第十五次会议于 2014 年 10 月 30 日决议通过	资本公积 57,400 其他综合收益-57,400
根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订)》的要求，子公司之间以及子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。	经本公司第八届董事会第十五次会议于 2014 年 10 月 30 日决议通过，	未分配利润 53,291 少数股东权益-53,291 归属于母公司所有者的综合收益总额-30,405 归属于少数股东的综合收益总额 30,405

说明：

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司第八届董事会第十五次会议于 2014 年 10 月 30 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。

除本公司已做调整的上述准则外，其他新发布或新修订会计准则的会计政策变更表述如下：

（1）执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。

（2）《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。

（3）《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值的计量和披露。采用《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》未对财务报表项目的计量产生重大影响，但将导致企业在财务报表附注中就公允价值信息作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露。

（4）《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》适用于企业在子公司、合营安排、联营和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。采用《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》将导致企业在财务报表附注中作出更广泛的披露。本财务报表已按该准则的规定进行披露，并对可比年度财务报表的附注进行了相应调整。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

31. 其他

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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款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）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（7）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。

（8）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。

（9）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。

（10）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。

（11）预计负债

本公司及其子公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对矿坑弃置及环境清理费用等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司及其子公司的情况下，本公司及其子公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司及其子公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	除热力销售适用增值税销项税率为 13%、江苏大唐航运股份有限公司运输服务销项税率为 11%、内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司的电力销售和工业供水适用增值税销项税率为 6%、大唐国际化工技术研究院有限公司技术服务收入增值税销项税率为 6%外，本公司及其子公司的销售业务适用的增值税销项税率为 17%。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。	17%、13%、11%、6%。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。
营业税	按应税营业额的 3%-5%计缴营业税。	3%-5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的 7%、5%、1%计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	除下述享受税收优惠的企业外，按应纳税所得额的 25%计缴。	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

纳税主体名称	所得税税率
重庆马岩洞水电开发有限公司	15.00%
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	7.50%
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	15.00%
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	15.00%
辽宁大唐国际风电开发有限公司	0%
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	0%
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	0%
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	0%
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	0%
河北大唐国际新能源有限公司	0%
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	0%
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	0%
甘肃大唐连城发电股份有限公司	15.00%
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	7.50%
青海大唐国际新能源有限公司	0%、15.00%
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	15.00%
宁夏大唐国际新能源有限公司	15.00%
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	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%
四川金康电力发展有限公司	15.00%
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	15.00%
重庆鱼剑口水电有限公司	15.00%
重庆市龙泰电力有限公司	15.00%
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	15.00%
重庆市庆隆水电开发有限公司	15.00%
重庆市郁江水电开发有限公司	15.00%
重庆科源电气有限公司	15.00%
重庆市科源能源技术发展有限公司	15.00%
重庆拓源实业有限公司	15.00%
重庆渝能建筑安装工程有限公司	15.00%
桐梓县渝能水电开发有限公司	15.00%
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	15.00%
四川大唐国际新能源有限公司	0%
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	7.50%
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	7.50%
山西大唐国际新能源有限公司	0%、12.50%
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧一二期	0%
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资三四期	0%
大唐国际化工技术研究院有限公司	15.00%

2. 税收优惠

公司名称	优惠截止日期	附注
重庆马岩洞水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)(e)
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)(e)
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(b)(e)
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(c)
辽宁大唐国际风电开发有限公司	2014 年 12 月 31 日	(d)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	2014 年 12 月 31 日	(d)
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	2014 年 12 月 31 日	(d)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	2014 年 12 月 31 日	(d)
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	2015 年 12 月 31 日	(d)
河北大唐国际新能源有限公司	2016 年 12 月 31 日	(d)
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	2016 年 12 月 31 日	(d)
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	2016 年 12 月 31 日	(d)
甘肃大唐连城发电股份有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
青海大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
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	(e)
宁夏大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
云南大唐国际红河发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)

公司名称	优惠截止日期	附注
云南大唐国际文山水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
四川金康电力发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆鱼剑口水电有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆市龙泰电力有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆市庆隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆市郁江水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆科源电气有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆市科源能源技术发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆拓源实业有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆渝能建筑安装工程有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
桐梓县渝能水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)
四川大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)(j)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	2017 年 12 月 31 日	(e)(f)
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	2017 年 12 月 31 日	(g)
山西大唐国际新能源有限公司	2015 年 12 月 31 日	(h)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧一二期	2016 年 12 月 31 日	(h)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资三四期	2016 年 12 月 31 日	(h)
大唐国际化工技术研究院有限公司	无期限	(i)

(a) 经当地税务机关批准的在西部地区新办电力项目的内资企业，自开始生产经营之日起并经税务机关批准，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

(b) 根据《宁夏回族自治区国家税务局关于宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（宁国税函[2010]34 号）等规定，于宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司自 2009 年起享受西部大开发 15%的所得税优惠政策，自 2009 至 2010 年经营期间免征企业所得税，从 2011 至 2013 年减半征收企业所得税（减半征收期间依照西部大开发新规定和税率享受减半政策）。

(c) 青海大唐国际直冈拉卡水电开发有限公司作为经当地税务机关批准的在西部地区新办电力项目的外商投资企业，自 2008 年度开始，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2012 年度适用的企业所得税税率为 7.5%，但自 2013 年 1 月 1 日起，优惠税率已经完结，本年度青海大唐国际直冈拉卡水电开发有限公司适用的企业所得税税率将为 15%。

(d) 根据财政部颁发的财税[2008]46 号及[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。

(e) 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。

(f) 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自 2012 年起享受企业所得税“三免三减半”优惠政策。

(g) 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。

(h) 根据《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定，符合从事国际重点扶持的公共基础设施项目，从 2011 年起，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。红牧一二期以及卓资三四期项目符合从事国际重点扶持的公共基础设施项目，从 2011 年起，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。山西省大同市国家税务局于

2009 年 1 月 19 日下发执行企业所得税三免三减半的税收优惠政策的核实报告，同意自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，山西大唐国际新能源有限公司本年风电一期项目适用税率为 12.5%，风电二期项目适用税率为 12.5%，风电三期项目免征企业所得税。

（i）根据财政部颁发的财税字[2006]88 号文规定，大唐国际化工技术研究院有限公司作为国家高新技术产业开发区内新创办的高新技术企业，经北京市丰台区国税局批准，自获利年度起两年内免征企业所得税。免税期满后减按 15%的税率征收企业所得税。

(j) 根据《企业所得税法》第二十七条第二款、《企业所得税法实施条例》第八十七条及财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会以财税[2008]116 号文发布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）》“由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目”条件的，自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起，第一至第三年免征所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	936	762
银行存款	5,012,325	7,754,130
其他货币资金	275,237	125,952
合计	5,288,498	7,880,844
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于 2014 年 12 月 31 日，本公司及其子公司没有用于质押和担保的定期存款，其他货币资金 275,237 千元，主要为银行汇票存款和信用证存款。

2、 衍生金融资产

□适用 √不适用

3、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

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	499,362	292,543
商业承兑票据	5,427	
合计	504,789	292,543

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：千元　币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	60,000
商业承兑票据	
合计	60,000

(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：

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		
商业承兑票据	927,887	
合计	927,887	

4、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：千元　币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,181,308	93.28	165,574	1.80	9,015,734	8,912,545	90.82	3,979	0.04	8,908,566
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	661,439	6.72	177,138	26.78	484,301	901,004	9.18	713	0.08	900,291
合计	9,842,747	/	342,712	/	9,500,035	9,813,549	/	4,692	/	9,808,857

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：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	431,186	128,552	29.81	预计无法全部收回
山东百富物流有限公司	41,160	20,580	50.00	预计无法全部收回
天津百富实业有限公司	23,953	11,976	50.00	预计无法全部收回
重庆大陆杨子江城市开发有限公司	1,112	1,112	100.00	预计无法收回
重庆市涪陵华新地产开发有限公司	782	782	100.00	预计无法收回
昆明博电经贸有限公司	470	470	100.00	预计无法收回
唐山元凯粉煤灰经销处	375	375	100.00	预计无法收回
南充市华新机电物资有限公司	250	250	100.00	预计无法收回
重庆市万州长江电力实业发展有限公司	166	166	100.00	预计无法收回
重庆亚东亚机电研究所	141	141	100.00	预计无法收回
其他小额款项	2,542	1,170	46.03	预计无法全部收回
合计	502,137	165,574	/	/

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：
不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 338,020 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例（%）
国家电网公司华北分部	1,694,723	1 年以内	未计提	17.22
国网冀北电力有限公司	765,012	1 年以内	未计提	7.77
国网福建省电力有限公司	720,452	1 年以内	未计提	7.32
国网浙江省电力公司	701,118	1 年以内	未计提	7.12
广东电网有限责任公司	676,232	1 年以内	未计提	6.87
合计	4,557,537	—	—	46.30

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

不适用

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

不适用

5、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	368,014	67.99	1,399,492	76.62
1 至 2 年	60,834	11.24	377,249	20.66
2 至 3 年	87,972	16.25	26,656	1.46
3 年以上	24,436	4.52	23,088	1.26
合计	541,256	100.00	1,826,485	100.00

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：

单位名称	金额	账龄	占预付账款总额的比例（%）
阜新新兴房地产开发有限公司	70,773	0-2 年	13.08
山西信发化工有限公司	35,962	1 年以内	6.64
深圳市燃气集团股份有限公司	24,780	1 年以内	4.58
上海港复兴船务公司	20,388	1 年以内	3.77
唐山海港大阳能源有限公司	20,000	1 年以内	3.70
合计	171,903	/	31.76

6、 应收股利

(1). 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	期初余额
同煤大唐塔山煤矿有限公司	417,901	467,901
华北电力科学研究院有限责任公司	4,500	4,500
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	21,724	14,335
合计	444,125	486,736

(2). 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
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	14,335	1-5年以上	尚未支付	否
同煤大唐塔山煤矿有限公司	417,901	1-2年	尚未支付	否
合计	432,236	/	/	/

其他说明：

于 2014 年 12 月 31 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。

7、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,056,010	98.97	470,037	15.38	2,585,973	2,251,269	99.77	41,894	1.86	2,209,375
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	31,861	1.03	103	0.32	31,758	5,158	0.23	35	0.68	5,123
合计	3,087,871	/	470,140	/	2,617,731	2,256,427	/	41,929	/	2,214,498

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

	期末余额			
其他应收款（按单位）	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	733,821	293,529	40.00	预计无法全部收回
深圳宝昌胜群电力有限公司	230,000	11,270	4.90	预计无法全部收回
山东百富物流有限公司	153,468	76,734	50.00	预计无法全部收回
包头市华诺能源有限公司	103,715	41,486	40.00	预计无法全部收回
内蒙古宏大实业有限责任公司	77,028	7,703	10.00	预计无法全部收回
内蒙古山路能源集团有限责任公司	66,448	6,645	10.00	预计无法全部收回
山东烟台福泰热电有限公司	28,832	28,832	100.00	预计无法收回
国网福建省电力有限公司	1,921	1,921	100.00	预计无法收回
重庆森电电气自动化公司	1,011	1,011	100.00	预计无法收回
重庆电力运输实业总公司	247	247	100.00	预计无法收回
其他小额款项	659	659	100.00	预计无法收回
合计	1,397,150	470,037	/	/

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

(2)． 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 437,366 千元；本期收回或转回坏账准备金额 9,155 千元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：千元　币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
山东烟台福泰热电有限公司	9,155	货币资金
合计	9,155	/

(3)． 其他应收款按款项性质分类情况

单位：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	991,003,000	
代垫工程款	743,813,000	948,413,000
应收政府补贴款	257,919,000	281,895,000
应收销售材料款	105,964,000	141,288,000
保证金	110,710,000	167,109,000
应收物业、厂房及设备处置收入	81,082,000	25,163,000
职工住房维修基金	21,513,000	13,250,000

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	7,776,000	18,138,000
其他	768,091,000	661,171,000
合计	3,087,871,000	2,256,427,000

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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	733,821	1-2 年	23.76	293,529
深圳宝昌胜群电力有限公司	股权收购款	266,643	4-6 年	8.64	11,270
深圳市财政委员会	应收政府补贴款	257,919	0-2 年	8.35	
山东百富物流有限公司	待收回燃料款	153,468	1-2 年	4.97	76,734
包头市华诺能源有限公司	待收回燃料款	103,715	1-2 年	3.36	41,486
合计	/	1,515,566	/	49.08	423,019

(5). 涉及政府补助的应收款项

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
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	深圳市地方燃气机组发电补贴	47,950	1-2 年	2015 年 2 月已收回 47,940 千元
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	深圳市地方燃气机组发电补贴	209,969	1 年以内	见说明
合计	/	257,919	/	/

其他说明

由于实际政府补贴发放工作存在滞后性，通常滞后一年左右发放。预计 2015 年将收回 2014 年 1-3 季度补贴总计 157,476 千元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

不适用

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

不适用

8、 存货

(1). 存货分类

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	2,861,607	82,353	2,779,254	3,017,690	68,255	2,949,435
在产品	156,625		156,625	163,926		163,926
库存商品	1,000,023	304,023	696,000	861,387	304,004	557,383
其他	112,541		112,541	11,355		11,355
合计	4,130,796	386,376	3,744,420	4,054,358	372,259	3,682,099

(2). 存货跌价准备

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	68,255	15,134		1,036		82,353
在产品						
库存商品	304,004	19				304,023
其他						
合计	372,259	15,153		1,036		386,376

本公司部分存货可变现净值低于成本，根据相关会计政策，提取存货跌价准备金额为 15,153 千元。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

不适用

9、 一年内到期的非流动资产

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	50,278	37,432
一年内到期的其他非流动资产（含委托贷款）	335,706	185,000
合计	385,984	222,432

10、 其他流动资产

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税费-企业所得税	12,149	35,330
预交税费-其他税费	6,249	
委托贷款	813,170	616,381
其他	147	87,791
合计	831,715	739,502

11、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	5,463,156	449,212	5,013,944	4,500,670	241,476	4,259,194
按公允价值计量的	817,822	425,134	392,688	703,867	241,476	462,391
按成本计量的	4,645,334	24,078	4,621,256	3,796,803		3,796,803
合计	5,463,156	449,212	5,013,944	4,500,670	241,476	4,259,194

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本	779,156			779,156

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
公允价值	392,688			392,688
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-386,468			-386,468
已计提减值金额	425,134			425,134

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中能联合电力燃料有限公司	900			900					1.8	
中国大地财产保险股份有限公司	170,093			170,093					2.62	
唐港铁路有限责任公司	327,150			327,150					13.97	108,958
四川大渡河双江口水电开发有限公司	90,100			90,100					17	
蒙冀铁路有限责任公司	1,710,000	810,000		2,520,000					9	22,759
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	249,600			249,600					10	
锦赤铁路有限责任公司	341,504			341,504					16	
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	40,650			40,650					10	
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	12,620			12,620					10	
中电投锦州港口有限责任公司	43,840			43,840					10	
南方海上风电联合开发有限公司	30,000	40,000		70,000					10	
航天重型工程装备有限公司	10,000			10,000					5	
呼准鄂铁路有限责任公司	45,970			45,970					8	
大同煤矿集团大唐热电有限公司	69,714			69,714					11	

唐山海港大唐燃料有限公司	900			900					18	
内蒙古坤德物流股份有限公司	54,000			54,000		24,078		24,078	15	
锡林浩特华唐多水源有限公司	9,100			9,100					10	
新余市洋坊运输股份有限公司	9,225			9,225					6.64	
张家口市市政公用热力有限责任公司	15,000			15,000					7.5	
向莆铁路股份有限公司	321,616			321,616					7.72	
呼伦贝尔扎罗木得水利水电公司	15,000			15,000					15	
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	47,167			47,167					3.14	
国电重庆恒泰发电有限公司	39,185			39,185					10	
重庆市商业银行股份有限公司	1,469		1,469							
鄂尔多斯沿河铁路有限责任公司	142,000			142,000					5	
合计	3,796,803	850,000	1,469	4,645,334		24,078		24,078	/	131,717

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值余额	241,476			241,476
本期计提	207,736			207,736
期末已计提减值金余额	449,212			449,212

12、 长期应收款

(1) 长期应收款情况：

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	21,037		21,037	36,360		36,360	6.55
其中：未实现融资收益	3,806		3,806	7,519		7,519	6.55
分期收款销售商品							/
分期收款提供劳务							/
其他	203,089		203,089	192,783		192,783	/
合计	224,126		224,126	229,143		229,143	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

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

不适用

13、 长期股权投资

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	385,156	50,420		-90,108		-6,539				338,929	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	563,529			-105,091		-13,512				444,926	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	100,000									100,000	
福建宁德核电有限公司	4,070,195	350,240		332,877			-121,760			4,631,552	
小计	5,118,880	400,660		137,678		-20,051	-121,760			5,515,407	
二、联营企业											
重庆冠铭投资有限公司	5,871			-5,871							
中远大唐航运股份有限公司	26,577			-455						26,122	
中核辽宁核电有限公司	124,455		-124,455								
中国大唐集团财务有限公司	840,084			166,052	21,332					1,027,468	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,839,621			260,018		-129,016				1,970,623	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	363,336			141,038			-171,274			333,100	
同方投资有限公司	349,443			20,886	12,672					383,001	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	7,261			390			-441			7,210	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	220,304			-31,505						188,799	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,477,643			-11,459						1,466,184	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370									83,370	
内蒙大唐大塔能源有限公司	7,000									7,000	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司											
华北电力科学研究院有限责任公司	118,151			6,849			-4,500			120,500	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	68,540	26,860								95,400	
大唐融资租赁有限公司	221,583	200,000		61,227						482,810	
大唐财富投资管理有限公司	19,758			6,103						25,861	
巴新铁路有限责任公司	635,062									635,062	
中国大唐集团核电有限公司	24,000	132,088		-3,709						152,379	

大唐西藏汪排水电开发有限公司		19,000								19,000	
北京上善恒盛置业有限公司	30,958			-7,553						23,405	
福建白马港铁路支线有限责任公司	99,000									99,000	
MacroTechnologiesInc.(Vietnam)Limited(宏达)	4,325			-665					-101	3,559	
锦州城市供热有限公司	40,000									40,000	
阜新环发废弃物处置有限公司	4,000									4,000	
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	92,043						-7,390			84,653	
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	27,783									27,783	
深圳市伟成同舟科技有限公司	14,241		-14,241								
重庆泰高开关有限公司	5,769								-185	5,584	
重庆科源电力有限公司	2,794								-112	2,682	
小计	6,754,377	377,948	-138,696	601,346	34,004	-129,016	-183,605		-398	7,315,960	
合计	11,873,257	778,608	-138,696	739,024	34,004	-149,067	-305,365		-398	12,831,367	

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

√适用 □不适用

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	517,749			517,749
2.本期增加金额	172,881			172,881
3.本期减少金额	13,586			13,586
4.期末余额	677,044			677,044
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	50,482			50,482
2.本期增加金额	35,982			35,982
3.本期减少金额				
4.期末余额	86,464			86,464
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	590,580			590,580
2.期初账面价值	467,267			467,267

本年折旧和摊销额金额为 35,982 千元。

15、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	发电设施	煤化工专用资产	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	69,072,377	126,200,934	19,047,307	3,490,982	5,623,475	223,435,075
2.本期增加金额	7,369,672	12,711,591	960,731	91,993	3,875,575	25,009,562
3.本期减少金额	174,897	2,571,025		13,118	16,624	2,775,664
4.期末余额	76,267,152	136,341,500	20,008,038	3,569,857	9,482,426	245,668,973
二、累计折旧						
1.期初余额	13,791,753	50,609,019	605,910	1,294,154	1,235,643	67,536,479
2.本期增加金额	2,456,707	7,429,365	790,510	266,296	540,906	11,483,784
3.本期减少金额	19,029	872,120		12,553	12,005	915,707
4.期末余额	16,229,431	57,166,264	1,396,420	1,547,897	1,764,544	78,104,556
三、减值准备						
1.期初余额	200,697	537,847		517	27,627	766,688
2.本期增加金额	300,029	1,448,815		6,380	29,132	1,784,356
4.期末余额	500,726	1,986,662		6,897	56,759	2,551,044
四、账面价值						
1.期末账面价值	59,536,995	77,188,574	18,611,618	2,015,063	7,661,123	165,013,373
2.期初账面价值	55,079,927	75,054,068	18,441,397	2,196,311	4,360,205	155,131,908

本年累计折旧额为 11,483,784 千元，其中计入成本费用的金额为 11,378,996 千元，本年由在建工程转入固定资产原价为 22,815,248 千元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

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	705,460	447,415	162,112	95,933	/
发电设施	1,931,911	1,386,046	454,465	91,400	/

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

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	2,764,318	540,216		2,224,102
发电设施	7,559,074	2,594,758		4,964,316
运输工具	1,301,965	118,396		1,183,569

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：千元　币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	500,500
发电设施	67,946
运输工具	40,813

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	11,260,501	达到预定可使用状态转入固定资产，尚未办理产权证

其他说明：

本年累计折旧额为 11,483,784 千元，其中计入成本费用的金额为 11,378,996 千元，本年由在建工程转入固定资产原价为 22,815,248 千元。

本公司所属子公司大唐能源化工有限责任公司及内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司对存在减值迹象的固定资产提取了减值准备金额分别为 1,704,386 千元、79,970 千元。

2014 年度，由于经济绩效低于预期等因素的影响，本公司下属三家子公司对固定资产计提了减值准备合计约人民币 1,784,356 千元。可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量的现值确定的。该资产组由煤化工板块的长期资产组成。在确定资产组的预计未来现金流量的现值时，分别采用了 10.30%、12.60%和 10.57%的折现率。

16、 在建工程

(1). 在建工程情况

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
锡盟煤化工项目	256		256	1,614		1,614
绍兴江滨天然气热电联产工程	9,107		9,107	86,450		86,450
甘孜水电站项目	21,032,357		21,032,357	15,346,969		15,346,969
褐煤干燥项目工程	914,122		914,122	860,037		860,037
胜利东二号露天煤矿二期工程	7,935,524	415,985	7,519,539	7,032,854		7,032,854
克旗煤制气项目	20,506,475		20,506,475	18,423,698		18,423,698
阜新煤制天然气项目	13,382,639		13,382,639	9,901,483		9,901,483
铝硅钛项目	55,865		55,865	3,697,045		3,697,045
高井电厂	51,435		51,435	2,261,739		2,261,739
金元水电项目	1,780,465		1,780,465	1,459,337		1,459,337
技改技术及其他	13,646,821	3,571	13,643,250	17,452,532		17,452,532
合计	79,315,066	419,556	78,895,510	76,523,758		76,523,758

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

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
锡盟煤化工项目	19,231,248	1,614	193,804	167,319	27,843	256	132.48	99				自有资金
绍兴江滨天然气热电联产工程	2,912,160	86,450	9,107	86,450		9,107	81.96	97				自有资金
甘孜水电站项目	33,672,870	15,346,969	5,704,682	19,294		21,032,357	62.47	62	3,053,094	908,471	6.15	自有资金/融资

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
褐煤干燥项目工程	942,690	860,037	54,085			914,122	96.97	97	116,309	40,742	5.92	自有资金/融资
胜利东二号露天煤矿二期工程	9,112,416	7,032,854	1,106,686	202,721	1,295	7,935,524	87.11	87	1,233,963	492,143	6.55	自有资金/融资
克旗煤制气项目	25,709,640	18,423,698	2,845,155	547,193	215,185	20,506,475	82.71	83	3,369,226	981,957	6.05	自有资金/融资
阜新煤制天然气项目	31,979,880	9,901,483	3,571,640	90,484		13,382,639	54.46	54	1,471,824	580,166	6.05	自有资金/融资
铝硅钛项目	3,339,390	3,697,045	46,700	3,687,880		55,865	112.11	99				自有资金
高井电厂	5,243,510	2,261,739	1,586,267	3,536,751	259,820	51,435	67.45	64		132,033	6.00	自有资金/融资
金元水电项目	1,514,790	1,459,337	336,511	15,383		1,780,465	89.63	90	212,361	69,885	6.45	自有资金/融资
技改技术及其他		17,452,532	11,010,588	14,461,773	354,526	13,646,821			2,013,091	538,618		自有资金/融资
合计	133,658,594	76,523,758	26,465,225	22,815,248	858,669	79,315,066	/	/	11,469,868	3,744,015	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

单位：千元　币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
2013 年多伦专项技改项目	3,571	可收回金额小于其账面价值，详见附注六、18（7）
胜利东二号露天煤矿二期工程	415,985	可收回金额小于其账面价值，详见附注六、18（7）
合计	419,556	/

17、 工程物资

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	821,970	1,262,864
专用设备	2,159,878	2,018,650
预付大型设备款	2,551,451	5,658,125
其他	230,063	293,318
合计	5,763,362	9,232,957

18、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：千元　币种：人民币

项目	土地使用权	探矿权及矿业权	资源使用权	专有技术	电脑软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	3,016,692	2,710,177	37,846	694,249	147,070	14,844	6,620,878
2.本期增加金额	608,469	100,000		5,126	35,193	347	749,135
3.本期减少金额					85		85
4.期末余额	3,625,161	2,810,177	37,846	699,375	182,178	15,191	7,369,928
二、累计摊销							
1.期初余额	363,826	30,678	30,303	31,691	63,229	14,596	534,323
2.本期增加金额	77,994	1,812	3,695	31,552	22,540	47	137,640
3.本期减少金额					85		85
4.期末余额	441,820	32,490	33,998	63,243	85,684	14,643	671,878
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额				42,457			42,457
3.本期减少金额							
4.期末余额				42,457			42,457
四、账面价值							
1.期末账面价值	3,183,341	2,777,687	3,848	593,675	96,494	548	6,655,593
2.期初账面价值	2,652,866	2,679,499	7,543	662,558	83,841	248	6,086,555

本年累计摊销增加 137,640 千元，其中计入成本费用的金额为 126,553 千元。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吕四港发电厂	176,977	海域使用证已经办理，正在换发土地使用证
水源地、灰场土地使用权	62,114	因政府相关原因，取得土地使用权时未能及时办理产权证，目前正在协调办理。
十间房项目	10,228	根据辽宁省权证办理流程规定，林业手续未办妥的，无法办理土地权证，目前正在办理林业手续。
锡林浩特年处理 500 万吨褐煤干燥实验项目用地	1,409	补偿事宜未完成，当地嘎查未签字，国土局正在协调。
合计	250,728	

其他说明：

2014 年度，由于经济绩效低于预期等因素的影响，本公司下属一家子公司对无形资产计提了减值准备合计约人民币 42,457 千元。可收回金额是根据资产组的预计未来现金流量的现值确定的。该资产组由煤化工板块的长期资产组成。在确定资产组的预计未来现金流量的现值时采用了10.30%的折现率。

19、 开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
MTP 催化剂销售项目		32,040			32,040	
课题三-合成气甲烷化工艺开发		14,331			14,331	
聚丙烯给电子体销售项目		4,318			4,318	
设备优化合同		2,162			2,162	
863 新型 MTP 催化剂开发与示范生产		2,124			2,124	
聚丙烯新牌号销售		2,102			2,102	
新型 MTP 催化剂开发与示范生产		1,899			1,899	
集控中心彭水-银盘联合优化调度		1,887			1,887	
2014 年集控中心联合调度软件研制		1,597			1,597	
其他项目	51	64,143		46	64,117	31
合计	51	126,603		46	126,577	31

20、 商誉

(1). 商誉账面原值

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
收购张家口发电厂二号机组	33,561			33,561
收购内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	902			902
收购江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361
收购青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,795			273,795
收购内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177			120,177
收购大唐同舟科技有限公司	949			949
收购内蒙古宝利煤矿有限公司	18,712			18,712
收购渝能(集团)有限责任公司	18,040			18,040
收购云南大唐国际德钦水电开发有限公司	18			18
收购成都利国能源有限公司等四户公司	130,830			130,830

收购深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995			165,995
收购鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	32,546			32,546
合计	899,886			899,886

(2). 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉减值测试方法详见附注五、20 长期资产减值。

21、 长期待摊费用

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
土石方剥离	191,312	372,453			563,765
拆迁补偿	91,582		477		91,105
经营租赁装修	45,059		4,500		40,559
其他	138,770	149,887	122,821		165,836
合计	466,723	522,340	127,798		861,265

22、 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

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	933,266	232,454	178,349	43,724
内部交易未实现利润	2,568,102	642,026	2,375,802	593,951
可抵扣亏损	675,016	191,818	3,665,432	824,134
递延收益	769,911	192,478	459,590	114,842
资产评估减值	17,966	4,491	19,113	4,778
固定资产折旧	64,170	13,031	60,529	14,012
专用设备投资抵免税额				91,551
其他	624,711	108,558	213,024	5,637
合计	5,653,142	1,384,856	6,971,839	1,692,629

(2). 未经抵销的递延所得税负债

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	2,891,326	595,312	3,011,133	625,264
可供出售金融资产公允	165,024	41,256	45,772	11,443

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
价值变动				
一般性借款资本化利息	18,206	4,552	27,696	6,924
其他	24,162	5,390	24,162	5,564
合计	3,098,718	646,510	3,108,763	649,195

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

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	29,292	1,355,564	54,996	1,637,633
递延所得税负债	29,292	617,218	54,996	594,199

(4). 未确认递延所得税资产明细

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	1,838,251	766,479
可抵扣亏损	9,045,546	1,962,191
合计	10,883,797	2,728,670

(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

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	273,786	579,930	/
2016 年	531,031	525,674	/
2017 年	430,902	397,356	/
2018 年	2,304,836	459,231	/
2019 年	5,504,991		/
合计	9,045,546	1,962,191	/

23、 其他非流动资产

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
地票款	6,790	
预计以劳务方式收回的应收款	16,558	18,512
委托贷款	435,889	520,977
其他	344,682	466,701
减：一年内到期部分（见附注六、12）	-335,706	-185,000
合计	468,213	821,190

24、 短期借款

(1). 短期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	470,497	1,501,000
抵押借款		
保证借款	320,000	310,000
信用借款	12,962,637	16,428,234
合计	13,753,134	18,239,234

短期借款分类的说明：

于 2014 年 12 月 31 日，本公司及其子公司以电费收费权质押取得借款 470,497 千元，详见附注六、58 所有权或使用权受限制的资产。

于 2014 年 12 月 31 日，本公司及其子公司取得保证借款 320,000 千元，其中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的借款 250,000 千元；江西大唐国际新余发电有限责任公司由本公司提供担保取得的借款 70,000 千元。

25、 衍生金融负债

□适用 √不适用

26、 应付票据

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,109,388	1,973,950
银行承兑汇票	200,000	
合计	2,309,388	1,973,950

本年末不存在已到期未支付的应付票据。

27、 应付账款

(1). 应付账款列示

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	8,917,236	8,439,618
应付燃料及材料款	10,176,921	10,131,987
其他	3,207,922	3,489,431
合计	22,302,079	22,061,036

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨电气股份有限公司	303,412	工程未完工、未达到付款条件
中铝国际工程股份有限公司沈阳分公司	213,059	工程未完工、未达到付款条件
湘电风能有限公司	210,706	工程未完工、未达到付款条件
中国水利电力物资有限公司	190,882	未达到付款条件
中国水利水电第七工程局有限公司	181,649	工程未完工、未达到付款条件
合计	1,099,708	/

28、 预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品款	249,730	391,958
其他	64,282	108,525
合计	314,012	500,483

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
产品款	80,277	对方单位未办理结算
合计	80,277	/

于 2014 年 12 月 31 日，本公司账龄超过一年的预收账款为 80,277 千元，主要为预收产品款。

29、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示：

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	32,214	4,330,204	4,305,631	56,787
二、离职后福利-设定提存计划	57,503	708,319	655,811	110,011
合计	89,717	5,038,523	4,961,442	166,798

(2).短期薪酬列示：

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		3,511,839	3,511,839	
二、职工福利费		125,724	125,724	
三、社会保险费	20,908	247,682	236,172	32,418
其中：医疗保险费	17,517	201,400	193,158	25,759
工伤保险费	2,649	30,652	27,682	5,619
生育保险费	742	15,630	15,332	1,040
四、住房公积金	1,011	296,384	289,307	8,088
五、工会经费和职工教育经费	10,295	109,341	103,355	16,281
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		39,234	39,234	
合计	32,214	4,330,204	4,305,631	56,787

(3).设定提存计划列示

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	18,073,000	534,801,000	513,304,000	39,570,000
2、失业保险费	2,196,000	41,840,000	40,528,000	3,508,000

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、企业年金缴费	37,234,000	131,678,000	101,979,000	66,933,000
合计	57,503,000	708,319,000	655,811,000	110,011,000

30、 应交税费

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-4,394,503	-4,649,019
消费税	44,208	44,208
营业税	55,276	48,845
企业所得税	804,573	653,120
个人所得税	41,667	47,130
城市维护建设税	22,690	52,990
教育费附加	27,452	41,755
其他	388,080	144,849
合计	-3,010,557	-3,616,122

31、 应付利息

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	321,569	340,971
企业债券利息	695,210	648,080
短期借款应付利息	32,455	61,582
合计	1,049,234	1,050,633

本期不存在逾期未支付的利息情况。

32、 应付股利

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	100,595	147,273
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	100,595	147,273

33、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	274,252	405,743
应付工程款	178,688	67,591
应付社保费	187,674	173,443
应付收购款	101,779	81,654
库区维护基金	84,719	77,640
应付煤灰处理费及租赁费	50,457	456
应付水费	36,545	21,969
应付职工售房维修基金	35,644	41,654
代扣税金	33,692	28,276
应付劳务费	6,980	8,234

项目	期末余额	期初余额
其他	1,495,555	936,145
合计	2,485,985	1,842,805

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付保证金	954,664	付款期限尚未届满，该款项尚未结清
合计	954,664	/

于 2014 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款 954,664 千元，主要为应付保证金等，因付款期限尚未届满，该款项尚未结清。

34、 1 年内到期的非流动负债

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	13,233,225	12,350,825
1 年内到期的应付债券	5,493,278	2,998,336
1 年内到期的长期应付款	2,564,319	2,152,015
合计	21,290,822	17,501,176

35、 其他流动负债

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	11,000,000	5,700,000
合计	11,000,000	5,700,000

短期应付债券的增减变动：

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
短期融资券	30亿	2013-7-19	270天	3,000,000	3,000,000				3,000,000	
短期融资券	20亿	2013-12-6	365天	2,000,000	2,000,000				2,000,000	
短期融资券	4亿	2013-9-13	365天	400,000	400,000				400,000	
短期融资券	3亿	2013-5-7	365天	300,000	300,000				300,000	
短期融资券	30亿	2014-7-17	270天	3,000,000						3,000,000
短期融资券	30亿	2014-8-28	270天	3,000,000						3,000,000

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
短期融资券	30亿	2014-10-20	270天	3,000,000						3,000,000
短期融资券	20亿	2014-12-23	90天	2,000,000						2,000,000
合计	/	/	/	16,700,000	5,700,000				5,700,000	11,000,000

其他说明：

本公司于2014年7月17日完成了“大唐国际发电股份有限公司2014年度第四期超短期融资券”，发行额为30亿元人民币，期限为270天，单位面值为100元人民币，发行利率为4.58%。

本公司于2014年8月28日完成了“大唐国际发电股份有限公司2014年度第五期超短期融资券”，发行额为30亿元人民币，期限为270天，单位面值为100元人民币，发行利率为4.68%。

本公司于2014年10月20日完成了“大唐国际发电股份有限公司2014年度第六期超短期融资券”，发行额为30亿元人民币，期限为270天，单位面值为100元人民币，发行利率为4.30%。

本公司于2014年12月23日完成了“大唐国际发电股份有限公司2014年度第七期超短期融资券”，发行额为20亿元人民币，期限为90天，单位面值为100元人民币，发行利率为5.50%。

36、 长期借款

(1). 长期借款分类

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,028,669	41,494,825
抵押借款	1,746,000	1,516,000
保证借款	20,086,559	18,741,473
信用借款	89,063,636	88,652,774
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-13,233,225	-12,350,825
合计	137,691,639	138,054,247

长期借款分类的说明：

于2014年12月31日，本公司及其子公司以电费收费权质押取得借款为40,028,669千元，详见附注六、58所有权或使用权受限制的资产。

于2014年12月31日，本公司及其子公司取得抵押借款1,746,000千元，详见附注六、58所有权或使用权受限制的资产。

于2014年12月31日，本公司及其所属大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司等25家取得保证借款20,086,559千元，由本公司、中国大唐集团、北京大地远通（集团）有限公司、四川远通水电开发有限公司、渝能（集团）有限责任公司、云南大唐国际那兰水电开发有限公司各股东共同提供连带责任担保。

于2014年12月31日，本公司及其子公司取得的长期借款年利率区间为1.13%-7.14%。

37、 应付债券

(1). 应付债券

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2009 年大唐公司债第一期(09 大唐 01)	2,987,428	2,985,067
2009 年大唐公司债第二期(11 大唐 01)	2,983,476	2,981,309
2012 年度非公开定向债务融资工具第一期(12 大唐 PPN001)		4,979,768
2012 年大唐公司债第一期（12 大唐 01）	2,979,415	2,977,445
2014 年第一期中期票据（14 大唐 MTN001）	3,467,532	
2012 年大唐公司债第二期（12 大唐 02）	2,976,307	
离岸人民币债券		494,190
合计	15,394,158	14,417,779

(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）

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
中期票据	30亿	2009-3-3	5年	3,000,000	2,998,336		20,893	1,664	3,000,000	
09 大唐 01	30亿	2009-8-19	10年	3,000,000	2,985,067		150,000	2,361		2,987,428
11 大唐 01	30亿	2011-4-22	10年	3,000,000	2,981,309		157,932	2,167		2,983,476
12 大唐 PPN001	50亿	2012-4-18	3年	5,000,000	4,979,768		254,696	15,601		4,995,369
12 大唐 01	30亿	2013-3-27	10年	3,000,000	2,977,445		153,419	1,970		2,979,415
14 大唐 MTN001	35亿	2014-8-22	5年	3,500,000		3,465,000	65,819	2,532		3,467,532
12 大唐 02	30亿	2014-11-3	10年	3,000,000		2,976,000	24,247	307		2,976,307
离岸人民币债券	5亿	2012-11-30	3年	500,000	494,190		25,923	3,719		497,909
减：一年内到期部分年末余额（附注六、32）					-2,998,336					-5,493,278
合计	/	/	/	24,000,000	14,417,779	6,441,000	852,929	30,321	3,000,000	15,394,158

本公司于 2009 年 3 月 3 日在银行间债券市场公开发行的额度为人民币 30 亿元的无抵押中期票据。该等中期票据的发行期限为 5 年，年利率为 4.10%，每年付息一次。

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 19 日、2011 年 4 月 22 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。

本公司于 2012 年 3 月 26 日收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2012]PPN16 号），接受公司注册本金总额不超过 100 亿元人民币的非公开定向债务融资工具注册。2012 年 4 月 18 日，公司完成了“大唐国际发电股份有限公司 2012 年度第一期非公开定向债务融资工具”的发行，本期定向工具的发行额度为 50 亿元人民币，期限为 3 年，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 5.08%。

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计息，固定年利率为 5.10%，每年付息一次。

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%。

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，发行金额为 30 亿元，发行期限为 10 年，年利率为 5.00%。

本公司子公司大唐国际（香港）有限公司于 2012 年 11 月 30 日发行面值为人民币 100 万元、发行总额人民币 5 亿元的无抵押离岸债券。该债券期限为 3 年，固定票面率为 5.20%，每半年发一次利息。

38、 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

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	11,771,745	10,895,762
应付中期票据手续费		
其他	2,172,410	2,059,972
减：一年内到期部分（附注六、32）	2,564,319	2,152,015
合计	11,379,836	10,803,719

39、 专项应付款

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
项目科研费	400			400	/
循环经济专项资金	150			150	/
合计	550			550	/

其他说明：

40、 预计负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	40,875	42,191	矿坑回填费
合计	40,875	42,191	/

41、 递延收益

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	1,496,663	335,138	71,592	1,760,209	与资产、收益相关的政府补助
其他	300,000	406,460	30,135	676,325	呼准二线压矿补偿、资产售后回租
合计	1,796,663	741,598	101,727	2,436,534	/

涉及政府补助的项目：

单位：千元　币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保补助	458,715	53,540	49,568		462,687	与资产相关
课题补助	99,875	4,330	10,691		93,514	与资产相关
其他补助	456,259	270,768	6,274		720,753	与资产相关
土地出让金返还	40,497	6,500	4,768		42,229	与资产相关
项目建设补助	435,500				435,500	与资产相关
耕地占用税返还	5,817		291		5,526	与收益相关
合计	1,496,663	335,138	71,592		1,760,209	/

42、 股本

单位：千元　币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减（+、一）					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						13,310,038

43、 资本公积

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）	10,027,504	110,024	663	10,136,865
其他资本公积	633,399	345	578	633,166
合计	10,660,903	110,369	1,241	10,770,031

本公司所属子公司引入新股东，增资扩股后资本公积增加 66,300 千元，因子公司股东增资增加资本公积 43,724 千元，收购子公司少数股权减少资本公积 663 千元；本公司享有被投资单位的其他权益变动净额为-233 千元。

44、 其他综合收益

单位：千元　币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-18,066	150,770		29,813	120,957		102,891
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-16,496	34,004			34,004		17,508
可供出售金融资产公允价值变动损益	-282,380	-72,429		29,813	-102,242		-384,622
外币财务报表折算差额	39,334	4,281			4,281		43,615
其他	241,476	184,914			184,914		426,390
其他综合收益合计	-18,066	150,770		29,813	120,957		102,891

其他为本公司之子公司大唐国际（香港）有限公司可供出售金融资产的投资减值重分类调整。

45、 专项储备

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	461,810	27,246	191,553	297,503
维简费	13,419	25,345	6,529	32,235
合计	475,229	52,591	198,082	329,738

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2014 年 12 月 31 日，本公司专项储备系下属子公司内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司、内蒙古宝利煤炭有限公司、大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司及大唐呼伦贝尔化肥有限公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的于期末尚未使用的维简费和安全生产费，以及本公司按权益法享有的合营（联营）企业专项储备的份额。

46、 盈余公积

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	4,190,096	349,350		4,539,446
任意盈余公积	10,839,025	1,590,132		12,429,157
合计	15,029,121	1,939,482		16,968,603

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。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。

47、 未分配利润

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	4,454,912	3,153,794
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）	-394,435	-269,812
调整后期初未分配利润	4,060,477	2,883,982
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,798,358	3,400,789
减：提取法定盈余公积	349,350	320,699
提取任意盈余公积	1,590,132	572,591
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,597,205	1,331,004
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,322,148	4,060,477

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 53,291 千元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-447,726 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 0 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

48、 营业收入和营业成本

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	69,638,605	49,020,954	74,905,288	54,009,824
其他业务	555,722	78,174	322,170	69,108
合计	70,194,327	49,099,128	75,227,458	54,078,932

49、 营业税金及附加

单位：千元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	105,049	99,379
城市维护建设税	286,201	296,761
教育费附加	251,133	265,501
资源税	14,589	14,895
其他	26,368	89,280
合计	683,340	765,816

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

50、 销售费用

单位：千元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费及售后服务费等	306,927	246,678
销售服务费	109,097	105,277
运输费	35,167	95,533
修理费	29,605	28,276
装卸费	7,454	19,641
仓储保管费	2,596	15,282
折旧费	6,746	7,695
业务经费	1,633	4,200
职工薪酬	9,817	3,935
广告费	286	217
其他	14,107	19,030
合计	523,435	545,764

51、 管理费用

单位：千元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	1,340,247	576,063
职工薪酬	1,096,477	884,733
房产税	156,648	134,839
租赁费	128,785	113,036
土地使用税	117,433	102,114
差旅费	103,917	127,869
运输费	102,437	110,748
修理费	101,240	133,736

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	83,181	74,501
其他	1,339,241	1,334,981
合计	4,569,606	3,592,620

52、 财务费用

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	12,288,442	11,824,318
减：利息收入	-88,881	-79,504
减：利息资本化金额	-3,771,143	-3,639,810
汇兑损益	3,927	-16,411
其他	183,259	187,403
合计	8,615,604	8,275,996

53、 资产减值损失

单位：千元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	766,231	588
二、存货跌价损失	15,153	356,652
三、可供出售金融资产减值损失	208,992	241,476
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,784,356	665,095
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	419,556	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	42,457	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,236,745	1,263,811

54、 投资收益

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	739,024	810,965
处置长期股权投资产生的投资收益	8,391	-16,411
可供出售金融资产等取得的投资收益	143,363	212,477
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-515
委托贷款投资收益	76,525	101,345
其他	181	36,378
合计	967,484	1,144,239

55、 营业外收入

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	4,553	65,989	4,553
其中：固定资产处置利得	4,553	189	4,553
无形资产处置利得		65,698	
债务重组利得	3,912	34	3,912
接受捐赠	3,647		3,647
政府补助	834,920	98,049	140,365
违约赔偿收入	67,642	3,935	67,642
其他	99,962	99,693	99,962
合计	1,014,636	267,700	320,081

计入当期损益的政府补助

单位：千元　币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
经营性财政补助	763,328	36,043	与资产、收益相关
政府补助摊销	71,592	62,006	与资产、收益相关
合计	834,920	98,049	/

56、 营业外支出

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	206	22,493	206
其中：固定资产处置损失	206	19,758	206
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,302	12,590	1,302
资产报废、毁损损失	36,179	86,599	36,179
违约金\赔偿金及罚款支出	15,756	5,666	15,756
税收滞纳金	156,466		156,466
其他	27,007	24,966	27,007
合计	236,916	152,314	236,916

57、 所得税费用

(1) 所得税费用表

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	3,010,332	2,389,926
递延所得税费用	275,275	-21,012
合计	3,285,607	2,368,914

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	5,211,673,000
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,302,918,000
子公司适用不同税率的影响	-226,358,000
调整以前期间所得税的影响	79,514,000
非应税收入的影响	-222,642,000
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	823,462,000
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-34,616,000
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	1,376,248,000
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他影响	187,081,000
所得税费用	3,285,607,000

58、 其他综合收益

详见附注 44、其他综合收益

59、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：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	825,875	523,653
保险公司赔款及社保收款	77,814	168,557
财务费用--利息收入	88,881	79,504
经营租赁固定资产收到的现金	30,324	13,014
其他	276,685	371,589
合计	1,299,579	1,156,317

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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	1,370,375	1,808,276
技术监督服务费	130,291	127,071
租赁费	102,142	113,036
差旅费	90,499	110,350
保险费	61,812	63,388
水电费	30,450	34,207
其他期间费用	762,560	676,215
合计	2,548,129	2,932,543

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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、基建保证金	413,215	399,710
合计	413,215	399,710

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代垫项目前期费		579,269
合计		579,269

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到款项	2,367,947	4,100,134
基建补助资金	31,154	173,315
其他	141,343	57,124
合计	2,540,444	4,330,573

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费	2,128,355	2,111,743
其他	172,821	65,722
合计	2,301,176	2,177,465

60、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,926,066	5,595,230
加：资产减值准备	3,236,745	1,263,811
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,378,996	9,920,262
无形资产摊销	126,553	144,559
长期待摊费用摊销	127,798	60,830
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)	-4,347	-43,496
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	36,179	86,599
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,517,299	8,184,508
递延收益摊销	-101,727	-62,006
投资损失（收益以“－”号填列）	-967,484	-1,144,239
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	307,773	5,080
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-32,498	-26,092

存货的减少（增加以“－”号填列）	-77,474	-358,728
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	667,164	-284,902
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,381,393	6,641,666
其他	-275,223	84,626
经营活动产生的现金流量净额	26,247,213	30,067,708
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	2,402,773	1,912,970
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,013,275	7,880,844
减：现金的期初余额	7,880,844	4,612,687
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	-2,867,569	3,268,157

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	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	53,567
其中：康定国能水电开发有限公司	53,567
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,346
其中：康定国能水电开发有限公司	12,346
取得子公司支付的现金净额	41,221

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：千元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	936	762
可随时用于支付的银行存款	5,012,325	7,754,130
可随时用于支付的其他货币资金	14	125,952
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,013,275	7,880,844
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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。

61、 所有权或使用权受到限制的资产

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	275,223	主要为银行汇票存款和信用证存款
固定资产	1,139,176	见说明
无形资产	2,732,959	见说明
电费收费权	5,223,199	见说明
合计	9,370,557	/

截至 2014 年 12 月 31 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值 495,331 千元的固定资产、2,732,959 千元的在建工程作为抵押取得长期借款 1,546,000 千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值为 643,845 千元的固定资产（水电站资产）作为抵押取得长期借款 200,000 千元。青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司等 5 家子公司以电费收费权质押取得短期借款 470,497 千元（对应的应收电费余额为 205,845 千元），重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等 38 家子公司以电费收费权质押取得长期借款 40,028,669 千元（对应的应收电费余额为 5,017,354 千元）

62、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

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	26036.77	6.119	159,319
欧元	2.82	7.4556	21
港币	37,529.63	0.78887	29,606
长期借款			
其中：美元	89,773,426.88	6.119	549,323,599.05
欧元	3,791,581.31	7.4556	28,268,513.68
短期借款			
其中：美元	468,775,969.42	6.119	369,803,299

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

√适用 □不适用

本公司之境外子公司大唐国际（香港）有限公司、新加坡亚电水电（投资）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、新元为其记账本位币。主要报表的折算汇率为 0.78887。

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：千元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
康定国能水电开发有限公司	2014 年 1 月 1 日	53,567	100	非同一控制下企业合并	2014 年 1 月 1 日	实质控制	23,587	16,919

(2). 合并成本及商誉

单位：千元 币种：人民币

合并成本	53,567
--现金	53,567
合并成本合计	53,567
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	53,567
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：千元 币种：人民币

	康定国能水电开发有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	79,427	72,445
货币资金	12,346	12,346
应收款项	5,978	5,977
固定资产	50,103	43,122
一年内到期的非流动资产	11,000	11,000
负债：	25,860	25,860
借款	16,000	16,000
应付款项	9,860	9,860
净资产	53,567	46,585
减：少数股东权益	0	0
取得的净资产	53,567	46,585

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

中和资产评估有限公司主要采用成本法和收益法进行评估，最终选定以成本法评估结果（中和评报字（2014）第 BJV3028D001 号）作为康定国能水电开发有限公司的权益价值的评估结果。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

说明：本期不存在同一控制下企业合并。

3、 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

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

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

4、 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：

报告期内，本公司新设成立 2 户公司，为辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司和江西大唐国际安远风电有限责任公司。

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

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	60.61		非同一控制下的企业合并
大唐能源化工有限责任公司	北京市石景山区	北京市石景山区	能源化工技术开发	100.00		投资设立
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
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	内蒙古锡林浩特市	内蒙古锡林浩特市	露天矿开采	60.00		投资设立
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	40.35		投资设立
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	内蒙古锡林浩特市	内蒙古锡林浩特市	褐煤开采洗选	100		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		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		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	青海省格尔木	青海格尔木	光伏发电	100		投资设立
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	51		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		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		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		投资设立
江西大唐国际宜春煤电有限责任公司	江西省宜春市	江西省宜春市	煤炭生产	51		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		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		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		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		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		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		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	
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	52.5		投资设立
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	24	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		投资设立
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	火力发电	50		非同一控制下的企业合并
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	24.5	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		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		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		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	52.5		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		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		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		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		非同一控制下的企业合并
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		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		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	100		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		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		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		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		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		投资设立
成都利国能源有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	100		非同一控制下的企业合并
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		投资设立
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		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
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	火力发电	100		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	
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
成都众福能源有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	100		非同一控制下的企业合并
成都市清江源能源有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	100		非同一控制下的企业合并
渝能（集团）有限责任公司	重庆市	重庆市	水力发电	100		非同一控制下的企业合并
广东大唐国际新能源有限公司	广东省广州市	广东省广州市	风力、光伏发电	100		投资设立
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		投资设立
青海大唐国际新能源有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	光伏发电	100		投资设立
山西大唐国际新能源有限公司	山西省太原市	山西省太原市	风力发电	100		投资设立
宁夏大唐国际新能源有限公司	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区	新能源项目管理	100		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		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		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	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	北京市西城区	建材批发		42.43	非同一控制下的企业合并
北京同舟高电环保科技有限责任公司	北京石景山	北京石景山	建材批发		48.49	投资设立
浙江大唐同舟环保科技有限责任公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	建材批发		48.49	投资设立
天津大唐同舟通信科技有限公司	天津蓟县	天津蓟县	建材批发		48.49	投资设立
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		31.52	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		33.34	非同一控制下的企业合并
江苏大唐同舟环保科技有限公司	江苏省启东市	江苏省启东市	建材批发		48.49	投资设立
内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	内蒙古锡林郭勒盟	水力发电及工业用水		51	投资设立
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	煤化工		51	投资设立
内蒙古大唐国际克什克腾大石门水电开发有限公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	水力发电		90	投资设立
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	煤化工		90	投资设立
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	内蒙古自治区呼伦贝尔	内蒙古自治区呼伦贝尔	生产、销售合成氨、尿素、工业氧、工业氮、工业硫磺		100	同一控制下的企业合并
大唐阜新能源化工工程有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	工程建筑安装		100	投资设立
大唐能源化工营销有限公司	北京市西城区	北京市昌平区	批发零售业		100	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	
阜新市清源污水处理有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	污水处理及其再生利用		80	非同一控制下的企业合并
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	内蒙古锡盟多伦县	内蒙古锡盟多伦县	初级形态的塑料及合成树脂制造		60	投资设立
大唐国际化工技术研究院有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区	煤炭化工技术，煤炭气化技术研发		100	投资设立
多伦县华川卓越塑料制品有限公司	内蒙古多伦县	内蒙古多伦县	塑料制品生产、加工与销售		100	非同一控制下的企业合并
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	江西省丰城市	江西省丰城市	风力发电		100	投资设立
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	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	投资设立
东能（北京）技术开发有限公司	北京西城区	北京西城区	技术服务		100	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	非同一控制下的企业合并
康定国能水电开发有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水力发电		52.5	非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际红牧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	投资设立
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	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
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
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	风力发电		53.85	投资设立
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
京能昌图新能源有限公司	辽宁省铁岭市	辽宁省铁岭市	风力发电		53.85	非同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司	辽宁省法库县	辽宁省法库县	风力发电		53.85	投资设立
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
云南大唐国际新能源有限公司	昆明市官渡区	昆明市经开区	电力开发		60.91	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
云南大唐国际横江水电开发有限公司	云南省昭通市	云南省昭通市	水力发电		42.64	投资设立
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
云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	云南省兰坪县	云南省兰坪县	水力发电		42.64	投资设立
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	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	
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	投资设立
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	投资设立
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	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
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	重庆市	重庆市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆渝能风力发电开发有限公司	重庆市	重庆市渝中区	风力发电		95	投资设立
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	投资设立
广东大唐国际阳西风电有限责任公司	广东省阳江市	广东省阳江市	风力发电		100	投资设立
青海大唐国际共和光伏有限责任公司	青海省共和县	青海省共和县	光伏发电		100	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	投资设立
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	太阳能发电		100	投资设立
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	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	太阳能发电		100	投资设立
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		25.46	非同一控制下的企业合并
唐山冀北电力检修有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	检修，小型工程建筑安装		100	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
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		94.81	非同一控制下的企业合并
重庆亚东亚集团软件有限公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	电气产品控制软件开发、销售		94.81	非同一控制下的企业合并
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	非同一控制下的企业合并
重庆拓源实业有限公司	重庆市	重庆市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆渝能扬子电力有限公司	重庆武隆县	重庆武隆县	水力发电		100	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	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	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	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

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	
重庆马岩洞水电开发有限公司	重庆.彭水	重庆.彭水	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
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	非同一控制下的企业合并
重庆巫山千丈岩水电开发有限公司	重庆市巫山县	重庆市巫山县	水力发电		100	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	非同一控制下的企业合并
新加坡亚电水电（投资）有限公司	新加坡	新加坡	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆市骆子塘水电有限公司	重庆市	重庆市	水力发电		69.78	非同一控制下的企业合并
洋浦和源投资有限公司	海南省	海南省	高新企业及实业投资		100	非同一控制下的企业合并
桐梓县渝能泥塘水力发电有限责任公司	贵州省桐梓县	贵州省桐梓县	水力发电		100	非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

（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 2011 年 11 月 27 日本公司与宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司的另一股东宁夏发电集团有限责任公司（持有宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司 50%股权）签署的协议，双方交替合并宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司财务报表。至 2014 年 12 月 31 日，本公司向宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司推荐 4 名董事，宁夏发电集团有限责任公司向宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司推荐 3 名董事，在此期间本公司取得宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司的控制权，由本公司合并其财务报表。

（3）根据 2007 年本公司与内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司的股东北京国能智信投资有限公司（持有内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司 10.65%股权）签署的协议，北京国能智信投资有限公司的股东代表及委派的董事在内蒙古大唐国际再生资源开发有限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行动一致，因而本公司取得对内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司的实质控制，将内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司作为子公司核算。

(2). 重要的非全资子公司

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	129,493	77,020	403,575
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	40	597,456	601,813	1,621,891

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
山西大唐国际神头发电有限责任公司	40	158,210	110,295	507,906
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	45	237,623	251,858	748,558
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	48	671,558	626,750	1,619,461
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	49	315,693		713,193
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	36	188,217	25,457	633,893
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	24.5	58,164	20,224	436,839
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	30	110,789	49,396	251,703
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	47.5	-1,011		1,633,446
北京大唐燃料有限公司	49	-206,778		691,047
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	49	380,318	381,235	1,283,032
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	40	-551,658	1,590	-380,728
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	60	306,403	262,483	722,621
内蒙古大唐国际新能源有限公司	49	24,856		621,680
云南大唐国际电力有限公司	39.09	-292,911	9,090	1,179,142
河北大唐国际新能源有限公司	48.06	65,946		943,404
辽宁大唐国际新能源有限公司	46.15	31,512		1,015,972
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	40	-1,945,367		-917,750
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	10	10		303,964
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	49	-145		2,514,411
福建大唐国际新能源有限公司	46.36	5,785		386,646
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	48	1,558		322,355
四川金康电力发展有限公司	45.56	5,886	24,562	756,847
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	49			720,876

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	360,291	1,800,227	2,160,518	370,215	176,000	546,215	329,093	1,980,091	2,309,184	463,772	441,000	904,772
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,148,944	10,047,828	11,196,772	2,358,720	4,782,078	7,140,798	1,009,062	10,444,929	11,453,991	2,302,901	5,084,312	7,387,213
山西大唐国际神头发电有限责任公司	264,842	2,373,469	2,638,311	717,728	650,818	1,368,546	131,295	2,539,708	2,671,003	746,116	774,909	1,521,025
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	1,180,324	8,006,166	9,186,490	2,544,750	5,001,315	7,546,065	1,211,986	8,488,047	9,700,033	2,101,607	5,926,370	8,027,977
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,620,823	8,594,600	10,215,423	3,456,509	3,243,356	6,699,865	1,671,346	8,821,033	10,492,379	3,619,797	3,534,641	7,154,438
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	928,393	6,921,819	7,850,212	2,180,178	4,215,136	6,395,314	827,654	7,541,864	8,369,518	2,701,640	5,071,680	7,773,320
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	230,241	11,739,829	11,970,070	729,507	9,479,748	10,209,255	106,861	11,938,465	12,045,326	1,069,292	9,667,330	10,736,622
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	93,728	6,532,766	6,626,494	506,707	4,349,200	4,855,907	40,990	6,534,541	6,575,531	555,353	4,493,400	5,048,753
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	246,075	2,878,574	3,124,649	1,247,945	1,037,692	2,285,637	320,972	2,677,395	2,998,367	1,148,256	1,215,745	2,364,001
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	33,147	22,464,946	22,498,093	2,334,454	16,712,261	19,046,715	499,828	16,116,977	16,616,805	2,490,024	11,679,545	14,169,569
北京大唐燃料有限公司	6,910,917	264,615	7,175,532	5,693,765		5,693,765	7,980,023	77,154	8,057,177	6,161,673		6,161,673
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	746,585	5,638,447	6,385,032	3,257,435	509,164	3,766,599	842,448	5,972,607	6,815,055	3,102,144	1,092,607	4,194,751
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	1,073,481	12,992,509	14,065,990	4,959,342	9,687,337	14,646,679	1,001,845	12,354,873	13,356,718	3,830,405	8,746,281	12,576,686
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	274,702	3,290,168	3,564,870	628,866	1,737,625	2,366,491	415,274	3,286,254	3,701,528	464,845	2,120,492	2,585,337
内蒙古大唐国际新能源有限公司	212,227	2,461,588	2,673,815	307,537	1,097,544	1,405,081	207,766	2,410,391	2,618,157	233,855	1,166,295	1,400,150
云南大唐国际电力有限公司	423,135	15,138,352	15,561,487	2,716,705	10,163,464	12,880,169	389,817	15,037,278	15,427,095	1,809,976	10,407,867	12,217,843
河北大唐国际新能源有限公司	134,287	3,576,134	3,710,421	210,559	1,536,890	1,747,449	136,471	3,754,906	3,891,377	713,501	1,352,120	2,065,621
辽宁大唐国际新能源有限公司	441,722	3,597,464	4,039,186	452,354	1,385,375	1,837,729	406,951	3,957,717	4,364,668	672,844	1,558,649	2,231,493
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	244,628	23,754,855	23,999,483	12,909,614	13,384,245	26,293,859	625,148	26,150,604	26,775,752	7,404,696	16,797,274	24,201,970
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	147,725	14,674,412	14,822,137	4,143,616	7,638,877	11,782,493	555,346	12,870,266	13,425,612	2,542,450	7,843,623	10,386,073
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	119,132	22,495,989	22,615,121	16,743,130	740,540	17,483,670	107,203	20,572,550	20,679,753	15,191,416	356,590	15,548,006
福建大唐国际新能源有限公司	94,847	1,303,851	1,398,698	119,989	444,700	564,689	114,582	1,359,588	1,474,170	218,369	434,270	652,639
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	219,760	955,084	1,174,844	1,074	497,374	498,448	226,714	946,245	1,172,959	7,257	497,374	504,631
四川金康电力发展有限公司	84,462	4,424,264	4,508,726	414,992	2,433,234	2,848,226	89,750	3,835,454	3,925,204	280,873	1,972,994	2,253,867
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	20,123	2,657,741	2,677,864	153,687	1,053,000	1,206,687	16,166	1,000,581	1,016,747	113,747	219,000	332,747

（续）

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	2,218,367	517,972	517,972	850,781	2,215,312	342,312	342,312	548,579
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	5,953,630	1,493,728	1,493,728	2,511,234	6,860,316	1,498,592	1,498,592	2,886,075
山西大唐国际神头发电有限责任公司	1,811,416	395,524	395,524	730,230	1,707,718	306,376	306,376	671,538
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	4,764,137	528,052	528,052	1,873,276	5,529,659	457,680	457,680	1,841,761
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	6,059,366	1,413,807	1,413,807	2,348,673	6,617,530	1,466,082	1,466,082	2,356,725
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	4,649,260	644,271	644,271	1,567,838	4,626,739	532,393	532,393	2,016,381
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	1,615,278	522,826	522,826	1,594,717	1,192,143	78,572	78,572	1,139,429
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	795,797	237,405	237,405	583,906	585,357	91,718	91,718	497,319
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	2,185,877	369,297	369,297	928,001	2,350,001	265,798	265,798	815,688
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	5,661	-2,129	-2,129	1,426	2,205	-9,988	-9,988	
北京大唐燃料有限公司	18,210,265	-413,738	-413,738	85,950	21,489,030	691,161	691,161	1,090,020
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	5,091,413	776,158	776,158	1,725,039	5,620,726	866,446	866,446	1,731,730
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	513,220	-1,365,565	-1,365,565	-395,518	481,394	-762,253	-762,253	-454,068
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2,045,985	510,672	510,672	1,051,614	2,308,037	486,079	486,079	658,313
内蒙古大唐国际新能源有限公司	311,304	50,727	50,727	264,432	217,055	11,668	11,668	293,011
云南大唐国际电力有限公司	1,578,427	-536,004	-536,004	900,139	1,858,946	-257,629	-257,629	999,558
河北大唐国际新能源有限公司	453,366	137,217	137,217	379,326	421,251	120,882	120,882	548,198
辽宁大唐国际新能源有限公司	416,312	68,282	68,282	434,412	454,722	107,078	107,078	507,076
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,117,587	-4,863,418	-4,863,418	-1,458	2,547,629	-1,518,040	-1,518,040	446,556
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	139	106	106	141	266	-92,709	-92,709	55
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司		-296	-296			-132,564	-132,564	27
福建大唐国际新能源有限公司	162,184	12,479	12,479	145,271	184,718	18,806	18,806	198,102
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	5	8,068	8,068	-8,540	4	5,694	5,694	-46,536
四川金康电力发展有限公司	132,499	12,920	12,920	100,151	151,404	24,044	24,044	130,245
江西大唐国际抚州发电有限责任公司								

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

(1).在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

a.本公司本年收购江苏大唐航运股份有限公司 0.57%的股权，本公司对江苏大唐航运有限公司的的股权比例由 97.54%变为 98.11%。

b.本公司的子公司江西大唐国际抚州发电有限责任公司本年增资扩股，引入新股东 EDF（中国）投资有限公司，本公司对江西大唐国际抚州发电有限责任公司的股权比例由 100%变为 51%。

(2).交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位:千元　币种:人民币

项目	江苏大唐航运有限公司	江西大唐国际抚州发电有限责任公司
购买成本/处置对价		
--现金	1,673	787,176
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	1,673	787,176
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,010	720,876
差额	663	66,300
其中：调整资本公积	-663	66,300
调整盈余公积		
调整未分配利润		

3、 在合营企业或联营企业中的权益

(1). **重要的合营企业或联营企业**

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		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	15	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		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		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		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		权益法
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	20		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		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		权益法
同方投资有限公司	北京市海淀	北京市海淀	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		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		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		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		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		权益法
内蒙古大唐大塔能源有限公司	达拉特旗	达拉特旗	煤炭投资等	35		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		权益法
华北电力科学研究院有限责任公司	北京市海淀	北京市海淀	电力技术服务	30		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		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		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	30		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		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		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		权益法
北京上善恒盛置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发	60		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	
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		33	权益法
MacroTechnologiesInc.(Vietnam)Limited(宏达)	越南	越南	技术咨询服务		35	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		25.8	权益法
阜新环发废弃物处置有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	环保绿化		20	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		42.1	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	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
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。

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：

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:千元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	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	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	福建宁德核电有限公司	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	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	福建宁德核电有限公司
流动资产	130,270	640,820	50,000	5,146,998	123,400	562,960	48,736	3,705,756
其中：现金和现金等价物	24,961	201,706	46,092	377,558	52,194	241,081	44,816	872,270
非流动资产	2,587,054	5,117,949	14	49,306,828	2,264,552	4,928,152	1,301	43,974,329
资产合计	2,717,324	5,758,769	50,014	54,453,826	2,387,952	5,491,112	50,037	47,680,085

流动负债	1,679,466	1,923,160	14	6,959,981	1,436,430	1,688,202	37	3,492,763
非流动负债	360,000	2,498,968		36,744,453	225,000	2,157,620		34,564,982
负债合计	2,039,466	4,422,128	14	43,704,434	1,661,430	3,845,822	37	38,057,745
少数股东权益		35,212				36,221		
归属于母公司股东权益	677,858	1,301,429	50,000	10,749,392	726,522	1,609,069	50,000	9,622,340
按持股比例计算的净资产份额	338,929	442,486	20,000	4,729,732	363,261	547,083	20,000	4,233,830
调整事项		2,440	80,000	-98,180	21,895	16,446	80,000	-163,635
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他		2,440	80,000	-98,180	21,895	16,446	80,000	-163,635
对合营企业权益投资的账面价值	338,929	444,926	100,000	4,631,552	385,156	563,529	100,000	4,070,195
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值								
营业收入	184,497	5,142,483		3,981,182	221,189	12,408,236		2,160,281
财务费用	54,593	59,951		1,260,401	56,631	58,711		705,621
所得税费用	513	-17,654				28,621		
净利润	-137,582	-310,102		596,900	-31,772	47,061		302,340
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-137,582	-310,102		596,900	-31,772	47,061		302,340
本年度收到的来自合营企业的股利				121,760				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：千元　币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额							期初余额/ 上期发生额						
	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	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	10,462,550	5,225,053	552,361	255,255	125,479	601,985	1,867,654	4,417,959	3,884,298	696,056	249,288	739,065	121,541	5,080,560
非流动资产	16,707,046	5,404,752	3,123,922	809,946	9,698,734	10,954,827	5,974,218	17,393,638	5,836,005	3,316,033	744,433	8,702,635	7,555,609	2,557,571
资产合计	27,169,596	10,629,805	3,676,283	1,065,201	9,824,213	11,556,812	7,841,872	21,811,597	9,720,303	4,012,089	993,721	9,441,700	7,677,150	7,638,131
流动负债	22,022,377	2,508,946	363,533	1,337	976,768	4,139,432	180,806	17,601,298	2,881,212	752,183	24,564	583,606	3,699,236	2,281,562
非流动负债		1,289,697	2,480,000	10,561	5,206,186	5,003,329	5,087,854		490,451	2,485,000	8,145	5,198,477	2,870,000	2,767,854
负债合计	22,022,377	3,798,643	2,843,533	11,898	6,182,954	9,142,761	5,268,660	17,601,298	3,371,663	3,237,183	32,709	5,782,083	6,569,236	5,049,416
少数股东权益		7,862												
归属于母公司股东权益	5,147,219	6,823,300	832,750	1,053,303	3,620,927	2,414,051	2,573,212	4,210,299	8,928	774,906	961,012	3,659,617	1,107,914	2,588,715
									6,339,712					
按持股比例计算的净资产份额	1,029,444	1,910,524	333,100	382,981	1,231,115	482,810	514,642	842,060	1,775,119	309,963	349,423	1,244,270	221,583	517,743
调整事项	-1,976	60,099		20	235,069		120,420	-1,976	64,502	53,373	20	233,373		117,319
--商誉														

	期末余额/ 本期发生额							期初余额/ 上期发生额						
	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	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
--内部交易未实现利润														
--其他	-1,976	60,099		20	235,069		120,420	-1,976	64,502	53,373	20	233,373		117,319
对联营企业权益投资的账面价值	1,027,468	1,970,623	333,100	383,001	1,466,184	482,810	635,062	840,084	1,839,621	363,336	349,443	1,477,643	221,583	635,062
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值														
营业收入	1,209,137	5,759,590	1,816,468	3,439	853,783	608,840	14,008	1,021,937	6,268,563	1,951,866	8,706	315,824	256,078	
净利润	830,259	1,086,887	342,091	37,773	-33,702	306,136	-9,148	721,996	1,344,911	324,043	132,471	71,468	107,312	-4,239
终止经营的净利润														
其他综合收益														
综合收益总额	830,259	1,086,887	342,091	37,773	-33,702	306,136	-9,148	721,996	1,344,911	324,043	132,471	71,468	107,312	-4,239

	期末余额/ 本期发生额							期初余额/ 上期发生额						
	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	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
									967,901					
本年度收到的来自联营企业的股利		50,000	171,274					83,491	967,901			85,081		

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,009,446	1,240,626
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	86,283	-28,908
--其他综合收益		
--综合收益总额	86,283	-28,908

(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：

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

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
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	-13,431	12,237	-1,194
重庆冠铭投资有限公司	-7,371	-2,797	-10,168

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司对合营企业或联营企业的担保项目	年末数	年初数
河北蔚州能源综合开发有限公司	180,000	366,500
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	199,597	205,310
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	23,040	256,000
内蒙古锡多铁路股份有限公司	153,000	170,000
山西大唐国际运城发电有限责任公司	540,000	540,000
合计	1,095,637	1,537,810

十、与金融工具相关的风险

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。

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

本公司的外币汇兑风险主要源于部分美元及欧元借款及存款。本公司目前并无就外币债务设立对冲政策。本公司密切关注国际外汇市场上汇率的变动，并且在外币借款融资和外币存款投资时，考虑汇率的影响。

于 2014 年 12 月 31 日，在所有其他参数不变的情况下，如果人民币兑换美元或欧元的汇率贬值 5%（2013 年：5%），则本年合并税后利润减少人民币 48,089 千元（2013 年：人民币 80,946 千元），是由于美元及欧元借款及存款的外币汇兑亏损所致。在所有其他参数不变的情况下，如果人民币兑换美元或欧元的汇率升值 5%（2013 年：5%），则本年合并税后利润增加人民币 48,089 千元（2013 年：人民币 80,946 千元），是由于美元及欧元借款及存款的外币汇兑收益所致。

（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 2014 年及 2013 年 12 月 31 日并未面临重大的利率风险。

本公司的利率风险主要源于其借款。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 2014 年 12 月 31 日，在所有其他参数不变的情况下，如果人民币、港币和美元借款利率分别降低 50 个基本点（2013 年：50 个基本点），本年合并税后利润将会分别增加人民币 521,513 千元（2013 年：人民币 568,278 千元）、人民币 0 千元（2013 年：人民币 1,091 千元）和人民币 2,060 千元（2013 年：人民币 2,504 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、港币和美元借款利率分别提高 50 个基本点（2012 年：50 个基本点），本年合并税后利润将会分别减少人民币 521,513 千元（2013 年：人民币 568,278 千元）、人民币 0 千元(2013 年：人民币 1,091 千元)和人民币 2,060 千元(2013 年：人民币 2,504 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、9 披露的本公司若干可供出售的投资人民币 392,688 千元（2012 年：人民币 462,391 千元）于各报告期结束时以公允价值计量。因此，本公司面临权益证券价格风险。由于该等投资的金额对本公司并不重大，本公司董事们认为本公司于 2014 年及 2013 年 12 月 31 日不存在重大的权益证券价格风险。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其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 2014 年 12 月 31 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 4,557,537 千元(2013 年：人民币 4,497,783 千元)，占应收账款及应收票据合计的 45.55%(2013 年：44.53%)。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	13,233,225	16,245,065	62,918,189	58,528,385
长期债券	5,500,000		6,500,000	9,000,000
应付融资租赁款	2,964,436	2,641,468	5,769,914	2,690,235
其他非流动负债（不包括应付融资租赁款）	61,647	291,006	866,020	1,704,039
应付账款及预提费用	28,627,496			
短期借款	13,753,134			
短期融资券	11,000,000			
应付借款利息	9,849,818	8,291,517	19,237,873	44,915,788
应付债券利息	1,072,500	792,500	2,377,500	1,677,000

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

单位:千元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（二）可供出售金融资产	392,688			392,688
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	392,688			392,688
（3）其他				
持续以公允价值计量的资产总额	392,688			392,688

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

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。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国大唐	北京市西城区广宁伯街 1 号	全民所有制	18,009,317	31.10	31.10

本企业的母公司情况的说明：

中国大唐之全资子公司中国大唐海外投资有限公司持有本公司 H 股 480,680,000 股，包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有股份中，占公司总股本约 3.61%；故中国大唐及子公司合共持有本公司已发行股份 4,619,657,414 股，合计占本公司已发行股份约 34.71%。

本企业最终控制方是中国大唐集团公司。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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八、3、在合营安排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

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
福建宁德核电有限公司	合营企业
中核辽宁核电有限公司	联营企业
中国大唐集团财务有限公司	联营企业
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	联营企业
山西大唐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
华北电力科学研究院有限责任公司	联营企业
大唐融资租赁有限公司	联营企业
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	联营企业

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大唐甘肃发电有限公司	集团兄弟公司
中国水利电力物资有限公司	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
湖南大唐节能科技有限公司	集团兄弟公司
大唐电力燃料有限公司	集团兄弟公司
大唐山东发电有限公司	集团兄弟公司
甘肃大唐燃料有限责任公司	集团兄弟公司
大唐（北京）煤业销售有限公司	集团兄弟公司
北京国电工程招标有限公司	集团兄弟公司
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
中国大唐集团技术经济研究院	集团兄弟公司
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	集团兄弟公司
江苏徐塘发电有限责任公司	集团兄弟公司
北京中油国电石油制品销售有限公司	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
大唐科技产业集团有限公司	集团兄弟公司
成都中电实业发展有限公司	集团兄弟公司
大唐兰州西固热电有限责任公司	集团兄弟公司
甘肃华唐电力投资集团有限公司	集团兄弟公司

大唐连城发电厂	集团兄弟公司
大唐华银电力股份有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团煤业有限责任公司	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
大唐山东电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
北京大唐兴源物业管理公司	集团兄弟公司
甘肃华研水电咨询有限公司	集团兄弟公司
湖南先一科技有限公司	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
大唐东北电力试验研究所有限公司	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
大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	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
大唐陕西电力检修承运有限公司	集团兄弟公司
大唐苏州热电有限责任公司	集团兄弟公司
大唐吉林电力燃料有限公司	集团兄弟公司
大唐甘谷发电厂	集团兄弟公司
中国大唐集团资本控股有限公司	集团兄弟公司
大唐长山发电厂	集团兄弟公司
唐山发电总厂新区热电厂	集团兄弟公司
大唐贵州野马寨发电有限公司	集团兄弟公司
金平国能电冶开发有限公司	集团兄弟公司
大唐陕西府谷能源化工有限责任公司	集团兄弟公司
中国大唐集团公司云南分公司	集团兄弟公司
云南大唐红河电力燃料有限公司	其他

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
中国水利电力物资有限公司	设备、材料采购	561,621	768,607
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	燃料采购	360,304	435,549
云南大唐红河电力燃料有限公司	燃料采购	245,267	360,701
北京中油国电石油制品销售有限公司	燃油采购	48,965	45,987
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	燃料采购	42,309	30,348
大唐科技产业集团有限公司	设备、材料采购	17,062	1,093
成都中电实业发展有限公司	材料采购	4,626	9,904
大唐兰州西固热电有限责任公司	燃料采购	4,056	
中国大唐集团科技工程有限公司	设备采购	2,470	11,377
甘肃华唐电力投资集团有限公司	材料采购	592	
湖南大唐节能科技有限公司	材料采购	427	
大唐连城发电厂	材料采购	5	
大唐华银电力股份有限公司	购买小机组容量		338,491
大唐山东发电有限公司	购买小机组容量		91,200
甘肃大唐燃料有限责任公司	材料采购		1,913
大唐科技产业集团有限公司	脱硫、脱硝、工程服务	1,162,259	506,048
中国大唐集团科技工程有限公司	脱硝服务	246,045	315,135

中国水利电力物资有限公司	保管、代理服务、CDM 手续费	15,105	
华北电力科学研究院有限责任公司	技术服务	39,185	39,439
北京中唐电工程咨询有限公司	工程咨询	26,624	23,893
成都中电实业发展有限公司	保管服务	14,323	
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	技术、脱硫、脱硝服务	10,727	
大唐山东电力检修运营有限公司	检修服务	8,646	20,686
北京中唐电设备监理有限公司	设备监理	7,032	4,761
北京大唐兴源物业管理公司	物业服务	3,488	2,916
甘肃华研水电咨询有限公司	监理服务	1,750	10
北京国电工程招标有限公司	工程招标、咨询	1,510	1,090
湖南大唐先一科技有限公司	技术服务	1,450	493
中国大唐集团技术经济研究院	技术服务	1,190	1,784
重庆渝能建筑安装工程有限公司	技术服务	969	
大唐东北电力试验研究所有限公司	技术服务	547	
甘肃大唐电力检修运营有限公司	检修服务	304	
大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	技术服务	265	
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	技术服务	87	227
中国大唐集团公司	煤灰处理		57,892
大唐陕西电力检修承运有限公司	电力检修		2,046
湖南大唐节能科技有限公司	技术服务		288
甘肃华唐电力投资集团有限公司	技术服务		105

出售商品/提供劳务情况表

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
江苏徐塘发电有限责任公司	替代电费收入	76,619	62,515
大唐科技产业集团有限公司	脱硫项目水电收入、脱硫材料让售	140,733	144,670
大唐苏州热电有限责任公司	替代电费收入	51,640	7,794
大唐电力燃料有限公司	销售燃料	32,844	
大唐吉林电力燃料有限公司	销售燃料	123	
大唐甘谷发电厂	销售脱硫增效剂	94	
中国水利电力物资有限公司	销售脱硫增效剂	88	13,455
大唐长山热电厂	销售燃料		191
中国大唐集团资本控股有限公司	出售土地使用权		271,273
唐山发电总厂新区热电厂	维修服务费	24,050	31,991
大唐山东电力检修运营有限公司	水电采暖费	113	
大唐贵州野马寨发电有限公司	培训费	6	

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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	597	
大唐融资租赁有限公司	办公场所	825	

本公司作为承租方：

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
大唐甘肃发电有限公司	电厂公辅设施	15,000	15,000
中国大唐	141,671 平方米楼宇	7,228	7,228

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

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
内蒙古锡多铁路股份有限公司	153,000	2009-11-16	2022-11-15	否
河北蔚州能源综合开发有限公司	105,000	2013-04-16	2016-04-15	否
河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	2014-08-28	2017-08-27	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	147,000	2010-12-13	2021-12-13	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	4,087	2011-05-17	2018-01-26	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	48,510	2011-06-10	2018-06-09	否
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	23,040	2011-01-05	2023-11-27	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2008-01-04	2019-12-21	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	300,000	2007-11-30	2018-11-30	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	2,100,000	2009-12-22	2019-12-22	否
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	245,970	1998-07-15	2017-01-15	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	3,000,000	2009-08-17	2019-08-17	否
本公司	3,000,000	2011-04-20	2021-04-20	否
本公司	3,000,000	2012-08-01	2019-08-01	否
本公司	3,000,000	2013-03-27	2023-03-27	否
本公司	3,000,000	2014-11-03	2024-11-03	否

(4). 关联方资金拆借

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	5,668,800			截止 2014 年 12 月 31 日期末借款余额
中国大唐集团公司	794,600			截止 2014 年 12 月 31 日期末借款余额
大唐融资租赁有限公司	30,000			截止 2014 年 12 月 31 日期末借款余额
拆出				
中国大唐集团财务有限公司	2,463,508			截止 2014 年 12 月 31 日存放于财务公司存款余额

(5). 关键管理人员报酬

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	8,644	9982
其中：		
50 万元以上	10 人	10 人
30-50 万元	3 人	0
10-30 万元	5 人	0
10 万元以下	0	4 人

(6). 其他关联交易

a.关联方委托贷款

关联方	2014 年 12 月 31 日贷款余额	2014 年度利息收入
河北蔚州能源综合开发有限公司	803,170	41,451
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,183	6,203
山西大唐运城发电有限责任公司	335,706	28,224
金平国能电冶开发有限公司	10,000	647

b.关联方注资：

2014 年度，中国大唐集团向本公司控股子公司四川大唐国际甘孜水电开发有限公司注资 474,680 千元。

2014 年度，本公司向中国大唐集团控股子公司大唐融资租赁有限公司注资 200,000 千元。

2014 年度，本公司以联营企业中核辽宁核电有限公司 24%股权向中国大唐集团控股子公司中国大唐集团核电有限公司增资 132,088 千元。

2014 年度，本公司向中国大唐集团控股子公司大唐西藏波堆水电开发有限公司注资 26,860 千元。

2014 年度，本公司向中国大唐集团控股子公司大唐西藏汪排水电开发有限公司注资 19,000 千元。

c.其他:

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 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

2014 年度，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 7,910,000 千元。

2014 年度，中国大唐集团公司累计向本公司及其子公司提供借款的发生额为 43,600 千元。

2014 年度，大唐融资租赁有限公司通过融资租赁方式向本公司及其子公司提供贷款的发生额为 1,397,286 千元。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

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	大唐苏州热电有限责任公司	13,654		9,119	
应收账款	江苏徐塘发电有限责任公司	9,482			
应收账款	大唐（北京）煤业销售有限公司	3,555		3,355	
应收账款	大唐陕西府谷能源化工有限责任公司	2,250			
应收账款	大唐电力燃料有限公司	1,473			
应收账款	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	350		350	
应收账款	大唐科技产业集团有限公司	235		37,399	
应收账款	大唐甘谷发电厂	110			
应收账款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司			7,426	
应收账款	大唐长山热电厂			107	
预付账款	中国水利电力物资有限公司	36,612		282,356	
预付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	18,220			
预付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	50			
预付账款	内蒙古锡多铁路股份有限公司	23			
预付账款	大唐科技产业集团有限公司			9,381	
预付账款	成都中电实业发展有限公司			4,258	
其他应收款	深圳宝昌胜群电力有限公司	266,643	11,270	402,228	
其他应收款	大唐科技产业集团有限公司	4,297		3,123	
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	1,654			
其他应收款	中国水利电力物资有限公司	100			
其他应收款	甘肃华研水电咨询有限公司	20			
其他应收款	内蒙古锡多铁路股份有限公司			5,860	
其他应收款	大唐陕西府谷能源化工有限责任公司			2,250	
其他应收款	大唐甘肃发电有限公司			21	
在建工程	中国大唐集团公司云南分公司	100,315		98,315	
在建工程	中国水利电力物资有限公司	476			
工程物资	中国水利电力物资有限公司	99,541		25,266	
工程物资	中国大唐集团科技工程有限公司	45,141		60,205	

(2). 应付项目

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	中国水利电力物资有限公司	433,911	385,086
应付账款	大唐科技产业集团有限公司	247,673	63,541
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	186,330	127,652
应付账款	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	49,427	37,996
应付账款	云南大唐红河电力燃料有限公司	32,609	6,113
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	22,896	17,339
应付账款	大唐山东电力检修运营有限公司	11,211	8,860
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	9,619	479
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	7,456	4,318
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	2,210	

应付账款	北京中唐电设备监理有限公司	1,821	568
应付账款	成都中电实业发展有限公司	1,085	
应付账款	北京国电工程招标有限公司	900	
应付账款	重庆渝能建筑安装工程有限公司	896	848
应付账款	甘肃华唐电力投资集团有限公司	692	
应付账款	大唐东北电力试验研究所有限公司	580	
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	566	290
应付账款	中国大唐集团技术经济研究院	550	650
应付账款	甘肃华研水电咨询有限公司	310	
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司	212	215
应付账款	甘肃华唐电力检修有限公司	68	68
应付账款	甘肃大唐电力检修运营有限公司	36	
应付账款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司	26	27
应付账款	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司		29,414
应付账款	甘肃大唐燃料有限责任公司		5,706
应付账款	大唐陕西电力检修承运有限公司		223
预收账款	大唐科技产业集团有限公司	10,560	9,576
预收账款	唐山发电总厂新区热电厂	4,467	4,197
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	319,610	319,611
其他应付款	大唐山东发电有限公司	91,200	91,200
其他应付款	大唐科技产业集团有限公司	5,940	950
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	2,540	640
其他应付款	北京国电工程招标有限公司	2,000	5,200
其他应付款	中国水利电力物资有限公司	523	
其他应付款	大唐山东电力检修运营有限公司	200	
其他应付款	北京中唐电工程咨询有限公司	138	8,627
其他应付款	华北电力科学研究院有限责任公司	32	
其他应付款	甘肃华研水电咨询有限公司	10	10
其他应付款	中国大唐集团公司		3,230
其他应付款	北京中油国电石油制品销售有限公司		2,390
其他应付款	北京中唐电设备监理有限公司		2,311
其他应付款	北京大唐恒通机械输送技术有限公司		612
长期应付款	大唐融资租赁有限公司	4,791,101	3,733,200
长期应付款	中国大唐集团财务有限公司	251,126	266,934
应付票据	中国大唐集团财务有限公司	200,000	

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

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）资本承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	8,352,953	9,928,965
—大额发包合同		
—对外投资承诺	45,223	
合计	8,398,176	9,928,965

（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	年末余额	年初余额
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	49,113	45,938
资产负债表日后第 2 年	11,681	10,550
资产负债表日后第 3 年	9,526	9,450
以后年度	37,096	23,772
合计	107,416	89,710

(3)承诺事项

2014 年 7 月 7 日，本公司与中国国新控股有限责任公司（“国新公司”）签署了《煤化工及相关项目重组框架协议》，(“重组框架协议”),拟就本公司煤化工板块及相关项目进行重组。截止 2014 年 12 月 31 日，该重组事项正在进行中。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2014 年 2 月,本公司一家子公司(以下简称“该子公司”)的供货商(以下简称“该供货商”)向中国国际经济贸易仲裁委员会提请仲裁申请，要求该子公司偿付其向该子公司的另一供货商的货款约人民币 180,000 千元，该子公司应偿付上述款项应付未付的差额部分。于 2014 年 12 月 31 日，尚等待仲裁裁决。

2014 年 5 月，该子公司作为被告，被一家银行以供货商应收账款保理贷款纠纷诉至法院，涉及金额为人民币 101,431 千元,因该子公司经查证后认为所述保理业务所涉及的合同为无效合同，故未向该银行支付上述款项。2014 年 12 月，法院驳回该银行的全部诉讼请求。报告期结束后，该银行已上诉，上诉已进入司法程序。

2014 年 8 月，该子公司收到另一家银行关于该供货商应收账款保理贷款纠纷仲裁申请书，涉及金额为人民币 251,179 千元。因该子公司尚未支付有关应收账款，故该银行提起仲裁，要求该子公司支付上述款项。该子公司认为该银行提交的部份证据涉嫌做假，故已申请鉴定证据。于 2014 年 12 月 31 日，仲裁程序正在进行中。

本公司计划为上述索赔抗辩，而诉讼的最终结果仍未确定，董事们认为最终责任，如有，将不会对本公司的财务状况有重大影响。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司的子公司对其他股权单位的担保

项目	年末余额	年初余额
大同煤矿集团大唐热电有限公司	12,000	36,000
合计	12,000	36,000

十五、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位：千元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,730,305
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,730,305

于 2015 年 3 月 18 日，本公司第八届董事会召开第十九次会议，批准 2014 年度利润分配预案，分配现金股利人民币 1,730,305 千元。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

根据中华人民共和国财政部监督检查局及国家税务机关的稽查结果等，本公司对未确认有合同争议的探矿权、少确认的税费等事项进行了追溯调整（影响金额分别为人民币 1,451,184 千元、157,977 千元）。

本公司会计差错更正对以前年度财务状况和经营成果的影响汇总如下：

单位:千元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
未确认有合同争议的探矿权、少确认的税费等事项	经董事会批准，财务报表进行追溯重述	其他应收款	-43,410
		固定资产	164
		在建工程	43,246
		无形资产	1,451,184
		递延所得税资产	9,033
		应交税费	157,977
		一年内到期的非流动负债	209,578
		长期应付款	1,805,394
		盈余公积	-8,779
		未分配利润	-447,726
		少数股东权益	-256,227
		营业成本	1,160
		营业税金及附加	19,531
		管理费用	816
		财务费用	118,134
		所得税费用	12,188
		归属于母公司所有者的净利润	-95,691
		少数股东损益	-56,138
		归属于母公司所有者的综合收益总额	-95,691
		归属于少数股东的综合收益总额	-56,138

2、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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、煤化工和煤炭产品三个主要板块。所有其他板块主要包括粉煤灰处理等其他经营活动。

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税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和可供出售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。板块损益不包括持有可供出售金融资产期间获得的股利收入以及处置可供出售金融资产的投资损益。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

单位：千元 币种：人民币

项目	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2014 年度					
板块收入					
对外交易收入	64,406,294	1,768,329	3,619,255	400,449	70,194,327
板块间交易收入	1,080,279	20,094,671	20,722	109,701	21,305,373
总收入	65,486,573	21,863,000	3,639,977	510,150	91,499,700
板块业绩	12,421,849	-1,515,930	-5,164,994	-515,873	5,225,052
折旧及摊销	9,616,816	257,715	1,662,085	96,731	11,633,347
处置物业、厂房及设备收益/(亏损)	935		111	3,301	4,347
处置长期投资收益	7,633			758	8,391
资产减值损失	-11,270	-1,468,344	-1,765,567	8,436	-3,236,745
利息收入	69,075	7,941	10,531	1,334	88,881
利息支出	7,044,672	325,830	1,075,694	71,103	8,517,299
应占联营公司利润	105,825	260,408		235,113	601,346
应占合资公司利润	332,877	-195,199			137,678
所得税费用	3,027,292	-6,077	264,293	38,478	3,323,986

分部报告（续）

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
截至 2014 年 12 月 31 日					
板块资产	212,922,389	28,508,324	73,823,372	7,605,631	322,859,716
包括：					
投资于联营公司	828,678	1,984,833	1,405	4,492,778	7,307,694
投资于合营公司	4,631,552	883,855			5,515,407
非流动资产（除金融资产及递延所得税资产）本年增加	19,675,722	1,385,975	1,761,784	178,983	23,002,464

板块负债	172,011,658	23,125,739	66,055,133	1,752,114	262,944,644
截至 2014 年 1 月 1 日					
板块资产	196,742,893	30,716,345	73,422,380	6,969,588	307,851,206
包括：					
投资于联营公司	840,635	1,853,882	1,405	4,049,892	6,745,814
投资于合营公司	4,070,195	1,048,685			5,118,880
非流动资产（除金融资产及递延所得税资产）本年增加	21,577,804	468,085	9,166,654	1,152,479	32,365,022
板块负债	163,893,457	22,064,015	59,735,252	1,648,032	247,340,756

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：

	2014 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日
板块资产	322,859,716	307,851,206
递延所得税资产	1,355,564	1,637,633
可供出售金融资产	5,013,944	4,259,194
板块间抵销	-26,797,857	-18,964,515
列示于合并资产负债表中的总资产	302,431,367	294,783,518

将板块负债调节至列示于合并资产负债表中的总负债：

	2014 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日
板块负债	262,944,644	247,340,756
当期所得税负债	804,573	653,120
递延所得税负债	617,218	594,199
板块间抵销	-25,042,819	-17,389,858
列示于合并资产负债表中的总负债	239,323,616	231,198,217

将板块业绩调节至列示于利润表中的利润总额：

	2014 年度	2013 年度
板块利润/（亏损）	5,225,052	7,874,424
处置可供出售金融资产收益		-515
可供出售金融资产股利收益	143,363	212,477
板块间抵销	-156,742	-122,242
综合收益表中的除所得税费用前利润	5,211,673	7,964,144

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,454,162	100.00			1,454,162	970,375	100.00			970,375
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,454,162	/		/	1,454,162	970,375	/		/	970,375

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

应收账款核销说明：

本年度应收账款无核销情况。

(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年末余额前五名应收账款汇总金额 1,395,106 千元，占应收账款年末余额合计数的比例 95.94%，无坏账准备计提金额。

2、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	670,090	100.00			670,090	434,352	100.00			434,352
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	670,090	/		/	670,090	434,352	/		/	434,352

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

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

本期未发生核销其他应收款情况。

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫前期费	535,612	162,689
代垫工程款	48,678	163,242
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	9,412	12,110
其他	51,225	71,148
合计	670,090	434,352

(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	内部资金往来	245,832	1 年以内	36.69	
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	内部资金往来	63,966	4-5 年	9.55	
重庆渝浩水电开发有限公司	内部资金往来	58,081	1-3 年	8.67	
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	代垫资金利息	56,973	1-6 年	8.50	
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	内部资金往来	48,512	1-2 年	7.24	
合计	/	473,364	/	70.65	

3、 长期股权投资

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	37,410,968	1,757,462	35,653,506	36,453,284		36,453,284
对联营、合营企业投资	12,379,596		12,379,596	11,325,766		11,325,766
合计	49,790,564	1,757,462	48,033,102	47,779,050		47,779,050

(1) 对子公司投资

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
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	623,440			623,440		
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,028,414			1,028,414		
山西大唐国际神头发电有限责任公司	449,400			449,400		
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	750,939			750,939		
甘肃大唐连城发电有限责任公司	151,530			151,530		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	304,211			304,211		
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	577,600			577,600		
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	293,990			293,990		
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	420,800			420,800		
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	439,268			439,268		
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	713,780	51,690		765,470		
大唐国际（香港）有限公司	653,511			653,511		
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	315,000			315,000		
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	290,910	119,220		410,130		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	1,282,006	531,590		1,813,596		
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	204,902			204,902		
北京大唐燃料有限公司	514,650			514,650		
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	867,000			867,000		
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	1,159,630			1,159,630	260,077	260,077
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	200,000			200,000		
江西大唐国际新余发电有限责任公司	475,810			475,810		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	464,495			464,495		
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	458,000			458,000		
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	684,000			684,000		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	368,000			368,000		
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	93,880			93,880		

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
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	330,180			330,180		
大唐能源化工有限责任公司	9,733,250			9,733,250	1,497,385	1,497,385
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	247,290			247,290		
江苏大唐航运股份有限公司	258,400	1,673		260,073		
内蒙古大唐国际新能源有限公司	606,910			606,910		
福建大唐国际新能源有限公司	450,860			450,860		
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	200,580			200,580		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	286,010			286,010		
辽宁大唐国际新能源有限公司	925,578			925,578		
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	310,000			310,000		
大唐国际核电有限公司	219,746	18,000		237,746		
大唐同舟科技有限公司	100,000			100,000		
云南大唐国际电力有限公司	1,766,322			1,766,322		
河北大唐国际新能源有限公司	724,130			724,130		
渝能（集团）有限责任公司	2,139,132	31,660		2,170,792		
内蒙古宝利煤炭有限公司	188,889			188,889		
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	40,000			40,000		
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	127,910	6,000		133,910		
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	98,558		98,558			
成都利国能源有限公司	436,189			436,189		
成都市清江源能源有限公司	367,943			367,943		
成都众福能源有限公司	249,232			249,232		
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	79,970			79,970		
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	65,580		65,580			
山西大唐国际新能源有限公司	309,600			309,600		
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	231,100	21,370		252,470		
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	540,000			540,000		
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	128,669			128,669		

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
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	358,150	14,570		372,720		
江西大唐国际宜春煤电有限责任公司	1,020			1,020		
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	212,700			212,700		
江西大唐国际新能源有限公司	195,220	107,110		302,330		
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	188,000			188,000		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	326,000			326,000		
青海大唐国际新能源有限公司	80,000	15,680		95,680		
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	20,000	29,121		49,121		
广东大唐国际新能源有限公司	35,000			35,000		
宁夏大唐国际新能源有限公司	70,000	164,138		234,138		
四川大唐国际新能源有限公司	20,000			20,000		
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司		10,000		10,000		
合计	36,453,284	1,121,822	164,138	37,410,968	1,757,462	1,757,462

(2) 对联营、合营企业投资

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	385,156	50,420		-90,108		-6,539				338,929	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	563,529			-105,091		-13,512				444,926	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公	100,000									100,000	

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		
司											
福建宁德核电有限公司	4,070,195	350,240		332,877			121,760			4,631,552	
小计	5,118,880	400,660		137,678		-20,051	121,760			5,515,407	
二、联营企业											
重庆冠铭投资有限公司	5,871			-5,871							
中远大唐航运股份有限公司	20,306			-455						19,851	
中核辽宁核电有限公司	124,455		124,455								
中国大唐集团财务有限公司	840,084			166,052	21,332					1,027,468	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,839,621			260,018		-129,016				1,970,623	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	363,336			141,038			171,274			333,100	
同方投资有限公司	349,443			20,886	12,672					383,001	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	7,261			390			441			7,210	
山西大唐国际运城发电有限责任公司											
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,477,643			-11,459						1,466,184	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370									83,370	
内蒙大唐大塔能源有限公司	7,000									7,000	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司											
华北电力科学研究院有限责任公司	118,151			6,849			4,500			120,500	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	68,540	26,860								95,400	
大唐融资租赁有限公司	221,583	200,000		61,227						482,810	
大唐财富投资管理有限公司	19,758			6,103						25,861	

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	635,059									635,059	
中国大唐集团核电有限公司	24,000	132,088		-3,709						152,379	
大唐西藏汪排水电开发有限公司		19,000								19,000	
北京上善恒盛置业有限公司		38,257		-4,289						33,968	
小计	6,206,886	416,205	124,455	636,780	34,004	-129,016	176,215			6,864,189	
合计	11,325,766	816,865	124,455	774,458	34,004	-149,067	297,975			12,379,596	

4、 营业收入和营业成本：

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	9,697,511	7,289,212	9,703,721	7,412,286
其他业务	100,989	20,440	103,257	20,100
合计	9,798,500	7,309,652	9,806,978	7,432,386

5、 投资收益

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	3,542,691	2,336,411
权益法核算的长期股权投资收益	774,458	853,633
处置长期股权投资产生的投资收益	7,633	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	131,717	192,662
委托贷款投资收益	1,035,908	766,272
合计	5,492,407	4,148,978

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,347	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	140,365	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
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	3,912	/
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	金额	说明
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	/	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	76,525	/
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,459	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,237,600	/
所得税影响额	113,708	/
少数股东权益影响额	1,101,829	/
合计	-1,862,373	/

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.06	0.1351	0.1351
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.27	0.2750	0.2750

注：（1）加权平均净资产收益率=1,798,358/44,259,144=4.06%

3、 境内外会计准则下会计数据差异

(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	1,798,358	3,400,789	43,803,449	43,517,702
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
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异	-24,738	-24,795	24,289	49,027
记录煤炭专项基金的会计处理差异	-14,619	19,328	428,957	300,117
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	1,785	1,492	3,662	1,877
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	6,631	5,872	10,990	2,327
按国际会计准则	1,767,417	3,402,686	44,164,881	43,764,584

(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。

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，实施住房分配货币化方案，所发放给 1998 年 12 月 31 日前参加工作的无房老职工的一次性住房补贴经过股东大会审议批准后从未分配利润以及法定盈余公积中列支。根据国际财务报告准则，该等住房补贴应计入递延资产并在职工平均剩余服务年限内按直线法分期摊销。

C.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。

4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位:千元 币种:人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	4,612,687	7,880,844	5,288,498
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	463,743	292,543	504,789
应收账款	9,893,044	9,808,857	9,500,035
预付款项	2,195,307	1,826,485	541,256
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	57,500	486,736	444,125
其他应收款	2,408,704	2,214,498	2,617,731
买入返售金融资产			
存货	5,215,109	3,682,099	3,744,420
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资	13,027	222,432	385,984

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
产			
其他流动资产	1,184,819	739,502	831,715
流动资产合计	26,043,940	27,153,996	23,858,553
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	6,231,720	4,259,194	5,013,944
持有至到期投资			
长期应收款	101,093	229,143	224,126
长期股权投资	11,117,547	11,873,257	12,831,367
投资性房地产	536,857	467,267	590,580
固定资产	140,902,576	155,131,908	165,013,373
在建工程	69,173,782	76,523,758	78,895,510
工程物资	9,351,217	9,232,957	5,763,362
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5,522,119	6,086,555	6,655,593
开发支出		51	31
商誉	899,886	899,886	899,886
长期待摊费用	296,401	466,723	861,265
递延所得税资产	1,652,603	1,637,633	1,355,564
其他非流动资产	813,723	821,190	468,213
非流动资产合计	246,599,524	267,629,522	278,572,814
资产总计	272,643,464	294,783,518	302,431,367
流动负债：			
短期借款	22,239,798	18,239,234	13,753,134
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,021,368	1,973,950	2,309,388
应付账款	19,156,171	22,061,036	22,302,079
预收款项	638,246	500,483	314,012
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	75,283	89,717	166,798
应交税费	-2,479,856	-3,616,122	-3,010,557
应付利息	851,022	1,050,633	1,049,234
应付股利	111,313	147,273	100,595
其他应付款	2,135,375	1,842,805	2,485,985
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动负债	13,609,269	17,501,176	21,290,822
其他流动负债	4,400,000	5,700,000	11,000,000
流动负债合计	61,757,989	65,490,185	71,761,490
非流动负债：			
长期借款	129,445,617	138,054,247	137,691,639
应付债券	14,405,026	14,417,779	15,394,158
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	9,099,064	10,803,719	11,379,836
长期应付职工薪酬			
专项应付款	550	550	550
预计负债	41,639	40,875	42,191
递延收益	1,382,733	1,796,663	2,436,534
递延所得税负债	673,717	594,199	617,218
其他非流动负债			
非流动负债合计	155,048,346	165,708,032	167,562,126
负债合计	216,806,335	231,198,217	239,323,616
所有者权益：			
股本	13,310,038	13,310,038	13,310,038
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	10,232,153	10,660,903	10,770,031
减：库存股			
其他综合收益	30,604	-18,066	102,891
专项储备	552,068	475,229	329,738
盈余公积	14,135,831	15,029,121	16,968,603
一般风险准备			
未分配利润	2,883,982	4,060,477	2,322,148
归属于母公司所有者权益合计	41,144,676	43,517,702	43,803,449
少数股东权益	14,692,453	20,067,599	19,304,302
所有者权益合计	55,837,129	63,585,301	63,107,751
负债和所有者权益总计	272,643,464	294,783,518	302,431,367

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
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：陈进行

董事会批准报送日期：2015-3-18

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容