

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

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

#### 二、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	刘海峡	公务原因	关天罡
独立董事	刘焜松	公务原因	姜付秀

三、本半年度报告未经审计。

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

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据2016年6月30日本公司2015年度股东大会决议，批准本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.17元，按已发行股份13,310,037,578股计算，派发现金股利共计226,270.6万元。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	154

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
大唐集团	指	中国大唐集团公司
公司或本公司或大唐国际	指	大唐国际发电股份有限公司
抚州发电公司	指	江西大唐国际抚州发电有限责任公司
重组框架协议	指	《煤化工及相关项目重组框架协议》
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	大唐内蒙古多伦年产 46 万吨煤制烯烃项目
呼伦贝尔化肥公司	指	大唐呼伦贝尔化肥有限公司

## 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 PowerGeneration Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Datang Power
公司的法定代表人	陈进行

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市西城区广宁伯街9号

**五、公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	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	伦敦证券交易所	DAT	991

**六、公司报告期内注册变更情况**

公司报告期内注册未变更。

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	29,198,539	31,014,420	-5.85
归属于上市公司股东的净利润	1,693,687	2,044,306	-17.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,636,053	1,874,369	-12.71
经营活动产生的现金流量净额	10,725,301	14,044,087	-23.63
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	44,337,244	45,023,163	-1.52
总资产	301,197,060	303,368,348	-0.72

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1272	0.1536	-17.19
稀释每股收益(元/股)	0.1272	0.1536	-17.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1229	0.1408	-12.71
加权平均净资产收益率(%)	3.69	4.55	减少0.86个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.57	4.18	减少0.61个百分点

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,693,687	2,044,306	44,337,244	45,023,163
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	-1,708	-11,211	1,652	3,360
记录煤炭专项基金的会计处理差异	20,794	80,546	403,845	332,996
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-2,843	-10,886	1,474	4,317
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	-590	9,730	44,223	40,113
按国际会计准则	1,709,340	2,112,485	44,681,972	45,297,483

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

□适用 √不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

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。

### 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-10,866	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失
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	61,260	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
对外委托贷款取得的损益	2,920	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,867	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	205	
少数股东权益影响额	-16,832	
所得税影响额	-23,920	
合计	57,634	

## 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

2016年上半年,公司始终坚持价值思维和效益导向理念,面对严峻的生产经营形势,公司上下统一思想、振奋精神、勇争第一,全力打造大唐国际铁军队伍,以“120分”的工作标准,顺利完成上半年计划目标。

于报告期内,公司利润总额约为人民币34.69亿元,同比减少15.40%;归属于母公司净利润约为人民币16.94亿元,同比减少17.15%;截至2016年6月30日,公司合并资产总额约为人民币3,011.97亿元,同比增加0.21%;资产负债率完成79.62%,同比增加0.71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) 安全生产局面总体稳定。报告期内,公司及子公司已累计完成发电量约819.561亿千瓦时,比去年同期减少约5.80%;累计完成上网电量约777.435亿千瓦时,比去年同期减少约5.60%。报告期内,公司累计完成发电利用小时1,928小时,同比减少161小时。其中:火电2,024小时,同比减少226小时(煤机2,071小时,同比减少293小时);水电1,700小时,同比增加236小时;风电1,087小时,同比增加44小时;光伏908小时,同比减少11小时。报告期内,公司运营机组等效可用系数累计完成93.62%,同比增加0.82%。

(2) 发电能力持续增强。报告期内,公司新增装机容量1,135兆瓦;其中,抚州发电公司2号火电机组(1000兆瓦)于2016年4月27日投产,成为公司“十三五”期间首个投产的百万机

组项目；同期新增水电、光伏等装机容量合计 135 兆瓦。截至 2016 年 6 月 30 日，公司管理装机容量约 43,472.225 兆瓦。其中，火电煤机 32,280 兆瓦，约占 74.25%；火电燃机 2,890.8 兆瓦，约占 6.65%；水电 6,125.825 兆瓦，约占 14.09%；风电 1,875.6 兆瓦，约占 4.32%；光伏发电 300 兆瓦，约占 0.69%。

(3) 电源项目持续优化发展。报告期内，本公司电源项目共计 310 兆瓦获得正式核准，其中包括：

光伏项目：大唐国际内蒙古正镶白旗 50 兆瓦光伏发电项目，江西大唐国际吉山 50 兆瓦光伏发电项目；

水电增容：李仙江戈兰滩水电站一期工程增容 60 兆瓦项目，李仙江戈兰滩水电站二期 150 兆瓦水电项目。

(4) 节能减排指标持续优化。于报告期内，本公司完成供电煤耗 296.67 克/千瓦时，同比降低 8.04 克/千瓦时；发电厂用电率完成 3.49%，同比降低 0.49 个百分点；脱硫设备投运率、脱硫综合效率分别累计完成 100.00%和 97.67%；脱硝设备投运率、脱硝综合效率分别累计完成 99.56%和 81.71%；二氧化硫、氮氧化物、烟尘、废水绩效分别为 0.13 克/千瓦时、0.19 克/千瓦时、0.035 克/千瓦时、0.029 千克/千瓦时。截止 2016 年上半年，公司所属部分发电企业共累计完成 41 台发电机组超低排放改造工程，占煤电总装机容量的 49.44%，居行业领先水平。

(5) 电力板块盈利再创新高。于报告期内，公司发电企业在电量下滑和利用小时下降的双重压力下，多措并举提升盈利能力。报告期内，发电板块累计实现利润约人民币 61.3 亿元，同比增加约 1.74%，使公司保持了持续盈利的良好态势，再创历史同期新纪录。

## 2、煤化工业务

报告期内，公司积极推进“煤化工重组”工作，同时确保煤化工业务的生产安全、环保达标及队伍稳定。报告期内，多伦煤化工项目累计生产聚丙烯 7.69 万吨；呼伦贝尔化肥公司累计生产尿素 14.85 万吨；克旗煤制天然气项目累计生产天然气 3.92 亿标方。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	29,198,539	31,014,420	-5.85
营业成本	20,852,726	21,866,305	-4.64
销售费用	103,770	89,716	15.66
管理费用	1,504,902	1,618,460	-7.02
财务费用	3,700,144	4,073,440	-9.16
经营活动产生的现金流量净额	10,725,301	14,044,087	-23.63
投资活动产生的现金流量净额	-4,982,975	-4,022,111	-23.89
筹资活动产生的现金流量净额	-7,469,503	-6,345,757	-17.71

## 2 其他

### (1) 经营计划进展说明

1、安全生产保持稳定局面。2016 年上半年，公司上下深刻吸取系统内外相关事故教训，坚持用铁的纪律作保障，形成安全管控高压态势。把安全工作的重心放在基层、放在一线、放在班组。公司所属各企业结合反事故专项行动及外包工程专项治理，积极组织开展“安全为了谁”大

讨论。并以提升机组健康水平为目标，加大设备治理力度，规范机组消缺。报告期内，公司累计完成发电量 819.561 亿千瓦时。报告期内，公司运营机组等效可用系数累计完成 93.62%，同比增加 0.82%。

2、持续保持成本优势。2016 年上半年，公司累计完成入厂标煤单价人民币 340.86 元/吨，同比降低人民币 97.64 元/吨，同行业区域对标中，继续保持领先水平。公司累计完成供电煤耗 296.67 克/千瓦时，同比降低 8.04 克/千瓦时，创历史同期最好水平。

3、优化发展目标可控在控。报告期内，公司积极抢抓发展机遇，加快电源项目建设进度。上半年，公司正式开工或开始施工准备的电源项目容量合计 5,660 兆瓦，新投机组容量合计 1,135 兆瓦。

2016年下半年，公司将继续围绕价值思维和效益导向理念，夯实安全生产基础，强化抢发电量，严控成本费用，坚持优化发展，创优精品工程，深化节能减排，努力完成全年目标。

1、夯实安全生产基础。坚持把安全生产作为一切工作的前提和基础，以升级考核为抓手强化安全管控，以设备管理为抓手提升生产管理水平。

2、强化抢发电量。从计划争取、生产保障、运行调整、燃料供应各方面形成抢电量的合力。完善电力营销体系建设和人才队伍建设，主动开拓电力市场。积极推进区域优化调度，提高电量的效益贡献。加大力度争取电量政策，最大程度减少水电、新能源企业的电量损失。

3、严控成本费用。针对电煤供应趋紧、价格上涨的势头，积极采取应对措施。把配煤掺烧作为控煤价的重要手段，加强煤场精细化管理，深入挖掘燃料创效空间。强化成本费用管控，力争达到先进水平。

4、坚持优化发展。坚持以发展为第一要务，发挥规划的引领作用。加快核准优质前期项目，着力拓宽发展填补空白领域。

5、创优精品工程。坚持以保开工、保投产、建精品为目标，统筹抓好基建高峰期的各方面管理工作。进一步增强精品意识，持续加大管理力度，全方位打造精品工程。

6、深化节能减排。促进公司大机组能耗指标创优，争创全国能耗对标优胜机组。优化运行，进一步深挖机组节能潜力。加大环保监管力度，强化环保工作日常管理，按计划安排环保改造工程。

## (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(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电力行业	26,050,564	17,409,829	33.17	-10.09	-12.77	增加 2.05 个百分点
煤炭行业	77,583	154,227	-98.79	-59.26	-25.89	减少 89.52 个百分点



主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化工行业	1,498,604	2,024,548	-35.10	329.64	403.32	减少19.78个百分点
其他	1,383,229	1,233,003	10.86	8.07	-4.50	增加11.74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	25,062,406	16,353,599	34.75	-11.25	-14.14	增加2.20个百分点
热力销售	988,158	1,056,230	-6.89	34.23	15.85	增加16.96个百分点
煤炭销售	77,583	154,227	-98.79	-59.26	-25.89	减少89.52个百分点
化工产品	1,498,604	2,024,548	-35.10	329.64	403.32	减少19.78个百分点
其他产品	1,383,229	1,233,003	10.86	8.07	-4.50	增加11.74个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

1. 煤炭板块本期主营业务收入较上期减少约59.26%，主要是因为煤炭对外销售量减少所致；本期毛利率较上期减少约89.52个百分点，主要是因为本期煤炭售价下跌以及内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司本期煤炭产量下降导致单位成本上升所致。
2. 化工板块本期主营业务收入较上期增加约329.64%，主营业务成本较上期增加约403.32%，主要是因为大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司本期产量较上年同期增加以及内蒙古大唐国际克什腾煤制天然气有限责任公司2015年底投产所致。
3. 热力销售本期主营业务收入较上期增加约34.23%，主要是因为大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂及张家口电厂供热机组增加且供热面积增加所致。

## 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(%)
京津冀	9,497,597	0.47
内蒙古	4,811,725	-10.90
浙江	2,660,226	-9.94
广东	2,099,499	-13.19
江苏	2,012,081	-9.28
重庆	2,001,723	9.76
山西	1,515,184	-27.58
江西	1,284,860	200.19

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
福建	1,072,107	-43.74
辽宁	719,262	7.74
其他地区	1,335,716	-6.76

主营业务分地区情况的说明

1. 江西地区本期主营业务收入较上期增加约 200.19%，主要是因为江西大唐国际抚州发电有限责任公司机组投产所致。
2. 福建地区本期主营业务收入较上期减少约 43.74%，主要是因为福建大唐国际宁德发电有限责任公司收入减少所致。

### (三) 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，京津冀、东南沿海区域是公司火电装机最为集中的区域，水电项目大多位于西南地区，风电、光伏广布全国资源富集区域。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司管理装机容量约 43,472.225 兆瓦。其中，火电煤机 32,280 兆瓦，约占 74.25%；火电燃机 2,890.8 兆瓦，约占 6.65%；水电 6,125.825 兆瓦，约占 14.09%；风电 1,875.6 兆瓦，约占 4.32%；光伏发电 300 兆瓦，约占 0.69%。

截至目前，公司有装机容量合计 9,929 兆瓦电源项目获准开展前期工作，其中火电 6,220 兆瓦，风电 2,834 兆瓦，光伏 350 兆瓦，水电 525 兆瓦。于报告期内，公司有 4 个电源项目合计 310MW 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。2016 年上半年，公司荣获中国电力科学技术二等奖 1 项、三等奖 1 项，申报中国电力科技成果奖 5 项，完成授权专利 141 项，科技产出持续增加。

截至 2016 年上半年，公司管理燃煤机组中 600 兆瓦级以上火电机组比例达到 61.83%，可有效控制机组运行成本。公司严格按照国家环保部门要求，于报告期内，积极开展脱硫、脱硝和除尘超低排放改造，确保机组能效和排放水平处于行业领先，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，顺势而为，通过积极谈判，基本实现了中长协电煤价格市场化，同时保障了煤炭的供应，最大限度地降低煤炭价格波动带来的风险。此外，公司拥有一定装机规模的坑口电厂，既能保证燃料稳定供应，又能更好的利用其区域优势有效降低燃料成本。

本公司具有一套精细的燃料降本增效管理体系，通过科学严谨的成本考核管理机制，定期召开价格协调会，大力组织开展配煤掺烧，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。

于报告期内，公司结合利率市场走势，成功发行了四期共计人民币 130 亿元超短期融资券；公司已分别于 2009 年 8 月、2011 年 4 月、2013 年 3 月及 2014 年 11 月共发行四期共计人民币 120 亿元的公司债券。确保公司整体资金链顺利周转，降低公司财务成本。

#### 5、企业管理优势

公司建立了一个成员背景多元化的董事会，董事会成员具有明显的专业特征，在董事会整体结构中，每个董事的知识结构和专业领域既具有专业性又互为补充，保障了董事会决策的科学性。根据本公司章程，本公司董事会由 15 人组成，包括 5 位独立非执行董事。董事们分别具有宏观经营管理、电力行业管理、财务会计管理等方面的丰富经验，董事会专门委员会充分发挥各自职责，保障了公司重大决策的有效性、科学性。

### (四) 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	13,433,208
对外长期股权投资额增减变动数	198,131
上年同期对外长期股权投资额	13,235,077
对外长期股权投资额增减幅度	1.50%

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

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	639,436,348.01	36,062,200	122,976,909.09	96.46	-40,773,160.25
2	股票	HK3618	重庆农村商业 银行	924,100.00	901,473	4,512,817.12	3.54	-765,778.78
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				640,360,448.01	/	127,489,726.21	100%	-41,538,939.03

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
大唐融资租赁有限公司	400,000,000.00	20.00	20.00	493,966,179.42	17,222,293.14		长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务公司	598,024,283.72	15.89	15.89	1,115,442,948.79	61,584,811.14	-16,731,214.19	长期股权投资	认购出资
中国大地财产保险股份有限公司	170,092,946.00	2.31	2.31	170,092,946.00			可供出售金融资产	认购出资
合计	1,168,117,229.72	/	/	1,779,502,074.21	78,807,104.28	-16,731,214.19	/	/

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

## (2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

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	投 资 盈 亏
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	2,000,000	1	4.785	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	26,275
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	17,800	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	391

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	投 资 盈 亏
大唐能源化工有限责任公司	1,470,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	17,725
大唐能源化工有限责任公司	1,125,980	0.5	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,638
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	310,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	75
大唐能源化工有限责任公司	265,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	949
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,507,840	1	4.785	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	28,447
大唐能源化工有限责任公司	300,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	6,022
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	50,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,495
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	1,100,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	24,191
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	100,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,199
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	180,000	1	4.85	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	4,414
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	200,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	4,398
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	100,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,657
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	48,000	1	4.6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,116
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	45,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	897
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	90,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,979
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	37,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	814
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	8,750	1	4.6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	203
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	28,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	616

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	投 资 盈 亏
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	14,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	218
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	45,000	1	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,091
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	25,000	1	4.85	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	613
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	7,520	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	125
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	30,000	1	4.6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	698
江苏大唐航运股份有限公司	142,000	1	4.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,302
大唐漳州风力发电有限责任公司	50,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	568
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	93,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,119
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	50,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	568
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	19,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	235
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	60,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,320
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	58,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,276
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	330,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	542
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	33,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	56
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	140,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	474
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	7,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	12
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	10,000	1	3.915	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	8
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	200,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,601

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	投 资 盈 亏
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	150,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	544
内蒙古宝利煤炭有限公司	4,000	1	4.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	18
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	170,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,157
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	20,000	1	4.35	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	389
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	1,200,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	23,750
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000	3	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	7,204
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000	3	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	7,204
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	600,000	3	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	14,408
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	230,000	3	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	5,523
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	200,000	3	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	4,803
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000	2.6	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	7,204
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	200,000	2.5	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	4,803
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	120,000	3	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,882
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	100,000	2.6	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,401
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	100,000	3	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,401
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000	3	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	7,204
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	250,000	3	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	6,003
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	200,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	4,803
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	400,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	9,606
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	800,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	19,211

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	投 资 盈 亏
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	360,000	3	5.5	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	8,645
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	200,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	4,803
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	72,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,729
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	180,000	3	4.75	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	4,323
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	800,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	19,211
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	500,000	3	6.15	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	15,546
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	1,500,000	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	36,021
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	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,393
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	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,321
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	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	228
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	15,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	360
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	315,250	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	7,570
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	8,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	192
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	12,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	288
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	140,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	3,362
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	8,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	192
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	2,860	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	69



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	投 资 盈 亏
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	4,000	3	5.5	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	95
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	300,000	7	4.508	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	6,837
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	100,000	7	4.508	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,279
重庆巫山千丈岩水电开发有限公司	30,000	5	4.275	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	648
江西大唐国际新余发电有限责任公司	20,000	7	4.508	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	456
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,000	3	4.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	2,401
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,730	3	4.75	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	42
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	3,120	3	5.5	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	86
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	14,960	3	5.5	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	401

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**4、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	8,894,917	3,211,266	633,608	2,222,357
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	火力发电	559,981	8,613,537	5,288,512	539,652	2,126,518
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	水力发电	1,098,170	11,567,315	1,817,470	472,556	1,062,120
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	火力发电	1,700,000	5,835,791	2,477,999	463,562	1,927,522
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	火力发电	1,050,186	7,758,711	1,564,335	339,901	2,016,257
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	火力发电	749,900	4,672,772	1,316,517	269,647	825,370
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	水力发电	1,500,930	6,715,923	1,815,364	223,645	515,311
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	火力发电	1,811,616	6,090,156	2,148,084	206,468	879,040
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	火力发电	450,000	2,963,255	1,098,916	202,880	924,384
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	火力发电	825,090	6,378,999	1,373,363	63,872	1,003,419

**5、非募集资金项目情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
水电	6,740,302	已投产或在建	115,844	5,679,972	/
火电	5,537,186	已投产或在建	231,444	1,855,520	/
风电	440,372	已投产或在建	33,799	213,503	/
光伏	94,758	已投产或在建	16,602	68,631	/

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
其它非主业	7,506,042	已投产或在建	113,127	4,977,017	/
合计	20,318,660	/	510,816	12,794,643	/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据 2016 年 6 月 30 日本公司 2015 年度股东大会决议,批准本公司向全体股东派发现金股利,每股人民币 0.17 元,按已发行股份 13,310,037,578 股计算,派发现金股利共计 226,270.6 万元。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

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

适用  不适用

公司于 2016 年 8 月 29 日已经股东大会审议通过煤化工及相关项目转让事项,并将于 8 月 31 日完成上述事项交割工作,由此,预计至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比会发生大幅度下降。

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 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

### 二、破产重整相关事项

适用  不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2016年6月30日，公司与大唐集团全资子公司中新能化科技有限公司签署了《关于煤化工及关联项目转让协议》，协议各方同意将煤化工及关联项目资产转让给中新能化科技有限公司，交易金额为人民币1元。	详情参见： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 所载本公司于2016年7月1日发布的公告（公告编号2016-034）

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

### 五、重大关联交易

√适用 □不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：万元 币种：人民币

序号	内容	金额
1	予中国水利电力物资集团有限公司的材料、工程设备、物资采购款	32,631
2	予大唐环境产业集团股份有限公司材料、工程设备采购款	1,906
3	予大唐环境产业集团股份有限公司脱硫、脱硝、技术服务费	40,710
4	自大唐环境产业集团股份有限公司运维服务费	1,012
5	自大唐环境产业集团股份有限公司脱硫水电费、脱硝水电费	7,392
6	予中国大唐集团科技工程有限公司技术服务费	222
7	予中国大唐集团科技工程有限公司设备采购款	4,439
8	予浙江大唐天地环保科技有限公司脱硝服务费	3,152
9	自浙江大唐天地环保科技有限公司运维服务费	420
10	自大唐融资租赁有限公司融资租赁款	20,000
11	自上海大唐融资租赁有限公司融资租赁款	42,500
12	予中国大唐集团科学技术研究院有限公司技术服务、设备采购款	554
13	自江苏徐塘发电有限责任公司替代电量销售收入	4,330

## 2、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 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
唐山发电总厂 新区热电厂		接受劳务	管理服务	市场价	/	1,141	/	现金	/	/
合计				/	/	1,141	/	/	/	/
关联交易的说明					公司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2016年上半年已进行的非重大关联交易合同, 为本公司日常经营活动中进行的交易, 属于A股、H股上市规则定义下的关联交易, 未达到披露标准。					

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

不适用。

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

不适用。

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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	4,735,155	-1,361,741	3,373,414	5,902,300	-43,000	5,859,300
中国大唐集团公司	母公司	-	-	-	794,600	-	794,600
上海大唐融资租赁公司	母公司的控股子公司	-	-	-	-	450,000	450,000
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		4,735,155	-1,361,741	3,373,414	6,726,900	377,000	7,103,900
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		-1,361,740,956.10					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		3,373,414,049.15					
关联债权债务形成原因		(1) 截止2016年6月30日, 本公司及其子公司存放于大唐财务公司的存款余额为人民币3,373,414千元。 (2) 2016年1-6月, 大唐财务公司累计向本公司及其子公司提供贷款的发生额为人民币6,248,000千元。					

	(3) 2016 年 1-6 月, 上海大唐融资租赁公司累计向本公司及其子公司提供贷款的发生额为人民币 450,000 千元。
与关联债权债务有关的承诺	大唐财务公司向本公司提供的综合授信额度为人民币 24,000,000 千元, 期限为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保 是否 已经 履行 完毕	担保 是否 逾期	担保 逾期 金额	是否 存在 反担 保	是否 为关 联方 担保	关联 关系
本公司	公司本部	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	75,000	2013年8月28日	2013年8月28日	2017年8月27日	连带责任担保	否	否	0	否	是	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	110,250	2010年12月14日	2010年12月14日	2021年12月13日	连带责任担保	否	否	0	否	是	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	2,043	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	0	否	是	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	37,730	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	0	否	是	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	192,000	2011年11月28日	2011年11月28日	2023年11月27日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
本公司	公司本部	内蒙古锡多铁路有限责任公司	136,381	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	0	否	是	联营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2012年6月18日	2012年6月18日	2021年12月21日	连带责任担保	否	否	0	否	是	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	2011年11月28日	2011年11月28日	2020年11月30日	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
本公司	公司本部	中国大唐集团公司	1,958,700	2012年8月2日	2012年8月2日	2019年8月1日	一般担保	否	否	0	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）				0									
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				3,052,104									
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				771,693									
报告期末对子公司担保余额合计（B）				29,246,963									

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	32,299,067
担保总额占公司净资产（最近一期经审计）的比例（%）	50.99
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）	25,269,268
担保总额超过净资产（最近一期经审计）50%部分的金额（E）	624,001
上述三项担保金额合计（C+D+E）	27,851,969
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	



## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

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

承诺内容说明:

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

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

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

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

(2) 注入条件: 大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件, ①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势; ②资产注入后, 须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况, 其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势;

③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

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

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

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

于 2015 年 9 月公司接到大唐集团《关于变更相关承诺的函》，承诺如下：

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

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

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

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 2 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 7 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，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。

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。

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。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

于 2016 年 6 月 30 日本公司与大唐集团全资子公司中新能化科技有限公司（“中新能化”）签署了《煤化工及关联项目转让协议》，本公司拟将持有的大唐能源化工有限责任公司 100%股权、内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司 100%股权、内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司 100%股权、内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司 60%股权（上述公司统称为“目标公司”）以及内蒙古克什克腾电源前期项目资产（上述目标公司股权及内蒙古克什克腾电源前期

项目资产统称为“交易标的”），在豁免本公司对上述目标公司部分委托贷款（金额上限为人民币 100 亿元）的基础上，以人民币 1 元为对价转让给中新能化。

预计转让交易标的后，合并层面资产将减少约人民币 782 亿元，负债将减少约人民币 697 亿元，资产负债率预期将降低约 3%；利润总额预计减少约人民币 60 亿元。

基于本公司母公司持有目标公司长期股权投资，本次转让交易标的预计导致当期长期股权投资损失约人民币 80.43 亿元。基于本次交易本公司豁免委托贷款预计损失约人民币 100 亿元。

有关交易详情，请参阅公司于 2016 年 8 月 13 日在上海证券交易所网站发布的 H 股通函。

2016 年 8 月 29 日，独立股东于本公司 2016 年第二次临时股东大会已审议批准了上述转让事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	234,046
---------------	---------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
中国大唐集 团公司	0	4,138,977,414	31.10%		未知	49,000,000	国有 法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-3,757,999	3,293,298,921	24.74%		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

北京能源集团有限责任公司	0	1,260,988,672	9.47%		无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	387,353,765	2.91%		无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	76,904,200	0.58%		无		国有法人
中信信托有限责任公司—中信民生财富 2 期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	70,000,000	70,000,000	0.53%		无		其他
中信信托有限责任公司—中信民生财富 4 期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	0	67,000,000	0.50%		无		其他
航天科工财务有限责任公司	0	54,901,264	0.41%		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			
中国大唐集团公司	4,138,977,414		人民币普通股	4,138,977,414			
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,293,298,921		境内上市外资股	3,293,298,921			
天津市津能投资公司	1,296,012,600		人民币普通股	1,296,012,600			
河北建设投资集团有限责任公司	1,281,872,927		人民币普通股	1,281,872,927			
北京能源集团有限责任公司	1,260,988,672		人民币普通股	1,260,988,672			
中国证券金融股份有限公司	387,353,765		人民币普通股	387,353,765			
中央汇金资产管理有限责任公司	76,904,200		人民币普通股	76,904,200			
中信信托有限责任公司—中信民生财富 2 期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	70,000,000		人民币普通股	70,000,000			
中信信托有限责任公司—中信民生财富 4 期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	67,000,000		人民币普通股	67,000,000			
航天科工财务有限责任公司	54,901,264		人民币普通股	54,901,264			

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,约占公司总股本的 3.61%;大唐集团及其一致行动人于 2015 年 7 月 9 日增持本公司 A 股 8,738,600 股;截至 2016 年 6 月 30 日,大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份 4,628,396,014 股,合计约占本公司已发行总股份的 34.77%。
------------------	--

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王欣	董事(副董事长)	聘任	经股东大会批准于2016年7月1日起担任公司董事
	总经理	聘任	经董事会批准于2016年3月21日起担任公司总经理
刘传东	董事	聘任	经股东大会批准于2016年7月1日起担任公司董事
朱绍文	董事	聘任	经股东大会批准于2016年2月26日起担任公司董事
赵献国	董事	聘任	经股东大会批准于2016年7月1日起担任公司董事
刘全成	监事	聘任	经股东大会批准于2016年7月1日起担任公司监事
吴静	董事(副董事长)	离任	经股东大会批准于2016年7月1日起不再担任公司董事
	总经理	离任	因工作调整原因,并经董事会批准于2016年3月21日起不再担任公司总经理
杨文春	董事	离任	经股东大会批准于2016年2月26日起不再

			担任公司董事
姜国华	独立董事	离任	经股东大会批准于2016年7月1日起不再担任公司独立董事
刘传东	监事	离任	经股东大会批准于2016年7月1日起不再担任公司监事
刘全成	总会计师	离任	因工作调整原因,并经董事会批准于2016年1月5日起不再担任公司总会计师
傅国强	副总经理	离任	因工作调整原因,并经董事会批准于2016年6月14日起不再担任公司副总经理
付东	副总经理	离任	因工作调整原因,并经董事会批准于2016年6月14日起不再担任公司副总经理

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
2009 年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券	09 大唐债	122017. SH	2009-08-17	2019/8/17	30	5.00%	按年付息, 一次性还本	上海证券交易所
2011 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(09 大唐债第二期)	11 大唐 01	122066. SH	2011-04-20	2021/4/20	30	5.25%	按年付息, 一次性还本	上海证券交易所
2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第一期)	12 大唐 01	122244. SH	2013-03-27	2023/3/27	30	5.10%	按年付息, 一次性还本	上海证券交易所
2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第二期)	12 大唐 02	122334. SH	2014-11-03	2024/11/3	30	5.00%	按年付息, 一次性还本	上海证券交易所

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层



	联系人	祁秦、王帅帆
	联系电话	010-6505 1166
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司
	办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 2901

其他说明：

公司债券受托管理人及资信评级机构报告期内无变更，无其他需说明事项。

### 三、公司债券募集资金使用情况

前述公司债券募集资金均按债券披露使用用途专款专用。截至 2016 年 6 月 30 日，全部募集资金已使用完毕。

### 四、公司债券资信评级机构情况

2016 年 5 月 6 日，大公国际资信评估有限公司出具了《大唐国际发电股份有限公司主体与相关债项 2016 年度跟踪评级报告》（大公报 SD【2016】117 号），大公报公司“09 大唐债”、“11 大唐 01”、“12 大唐 01”、“12 大唐 02”信用等级维持 AAA，主体信用等级维持 AAA，评级展望维持稳定。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

#### （一）增信机制

报告期内，2009 年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券、2011 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（09 大唐债第二期）、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第一期）、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第二期）增信机制未发生变更。

#### （二）偿债计划及其他偿债保障措施

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

### 六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

### 七、公司债券受托管理人履职情况

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

受托管理人已经披露签署公司债券 2015 年度《受托管理事务报告》，报告内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

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

单位：千元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减（%）
流动比率	0.2748	0.2964	-7.28
速动比率	0.2282	0.2420	-5.69
资产负债率	0.7962	0.7912	增加 0.50 个百分点

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
贷款偿还率	1.00	1.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
EBITDA 利息保障倍数	2.7996	2.3195	20.70
利息偿付率	0.8613	0.8640	-0.31

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，本公司对其他债券和债务融资工具均按时、足额进行了付息兑付。

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

大唐财务公司向本公司提供的综合授信额度为人民币 24,000,000 千元，期限为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

#### 十二、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

无

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,689,083	5,573,891
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	572,497	516,622
应收账款	七、3	9,205,663	7,343,067
预付款项	七、4	586,747	418,085
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、5	468,536	783,985
其他应收款	七、6	1,719,820	2,450,087
买入返售金融资产			
存货	七、7	3,322,742	3,857,781
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、8	24,570	63,360
其他流动资产	七、9	10,541	13,437
流动资产合计		19,600,199	21,020,315
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、10	4,928,791	4,970,330
持有至到期投资			
长期应收款	七、11	169,481	173,857
长期股权投资	七、12	13,433,208	13,235,077
投资性房地产	七、13	566,328	577,627
固定资产	七、14	181,512,833	182,032,311
在建工程	七、15	65,591,388	66,581,692
工程物资	七、16	5,574,893	4,933,678
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

项目	附注	期末余额	期初余额
无形资产	七、17	6,663,314	6,733,070
开发支出		5	11
商誉	七、18	899,886	899,886
长期待摊费用	七、19	724,572	716,784
递延所得税资产	七、20	1,185,210	1,150,903
其他非流动资产	七、21	346,952	342,807
非流动资产合计		281,596,861	282,348,033
资产总计		301,197,060	303,368,348
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、22	16,525,140	14,785,757
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、23	1,820,916	2,095,939
应付账款	七、24	20,528,109	22,261,859
预收款项	七、25	245,608	302,785
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、26	192,091	117,919
应交税费	七、27	-3,510,648	-3,601,520
应付利息	七、28	755,228	609,980
应付股利	七、29	4,185,889	316,706
其他应付款	七、30	2,508,883	2,214,781
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、31	14,989,695	16,667,859
其他流动负债	七、32	13,076,441	15,143,743
流动负债合计		71,317,352	70,915,808
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、33	130,101,558	130,061,212
应付债券	七、34	15,418,197	15,410,018
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、35	19,168,706	19,484,594
长期应付职工薪酬			
专项应付款		550	550
预计负债	七、36	195,734	372,138
递延收益	七、37	3,056,421	3,194,264
递延所得税负债	七、20	566,093	579,632
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,507,259	169,102,408

项目	附注	期末余额	期初余额
负债合计		239,824,611	240,018,216
<b>所有者权益</b>			
股本	七、38	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、39	10,854,890	10,854,672
减：库存股			
其他综合收益	七、40	31,055	93,418
专项储备	七、41	340,801	395,556
盈余公积	七、42	20,497,773	18,284,100
一般风险准备			
未分配利润	七、43	-697,313	2,085,379
归属于母公司所有者权益合计		44,337,244	45,023,163
少数股东权益		17,035,205	18,326,969
所有者权益合计		61,372,449	63,350,132
负债和所有者权益总计		301,197,060	303,368,348

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

#### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		237,053	1,393,358
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		3,000	10,000
应收账款	十七、1	1,301,284	1,227,836
预付款项		79,809	3,200
应收利息			
应收股利		2,137,108	1,338,509
其他应收款	十七、2	633,159	819,206
存货		142,667	161,847
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		6,456,500	4,900,000
其他流动资产		7,005,198	4,736,378
流动资产合计		17,995,778	14,590,334
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		4,102,472	4,102,472
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	49,214,757	48,473,407

项目	附注	期末余额	期初余额
投资性房地产		212,787	216,899
固定资产		10,470,849	10,922,271
在建工程		4,200,464	4,751,914
工程物资		238,459	237,381
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		735,666	745,741
开发支出			
商誉		33,561	33,561
长期待摊费用			
递延所得税资产		151,377	151,377
其他非流动资产		3,683,806	5,239,340
非流动资产合计		73,044,198	74,874,363
资产总计		91,039,976	89,464,697
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,320,000	800,000
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		1,621,706	1,482,616
预收款项		2,602	1,355
应付职工薪酬		14,068	25,248
应交税费		92,046	118,491
应付利息		559,155	382,474
应付股利		2,262,706	
其他应付款		756,422	597,137
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		457,000	657,000
其他流动负债		13,076,441	14,215,474
流动负债合计		20,162,146	18,279,795
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,060,000	8,250,000
应付债券		15,418,197	15,410,017
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		14,000	14,000
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		437,135	533,497
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,929,332	24,207,514
负债合计		43,091,478	42,487,309
<b>所有者权益：</b>			

项目	附注	期末余额	期初余额
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		9,926,181	9,926,181
减：库存股			
其他综合收益		17,788	37,267
专项储备		281,365	343,382
盈余公积		20,535,207	18,321,534
未分配利润		3,877,919	5,038,986
所有者权益合计		47,948,498	46,977,388
负债和所有者权益总计		91,039,976	89,464,697

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、44	29,198,539	31,014,420
其中：营业收入	七、44	29,198,539	31,014,420
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、44	26,459,290	28,007,835
其中：营业成本	七、44	20,852,726	21,866,305
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、45	297,748	359,914
销售费用	七、46	103,770	89,716
管理费用	七、47	1,504,902	1,618,460
财务费用	七、48	3,700,144	4,073,440
资产减值损失			
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、49	357,448	630,833
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		271,149	489,220
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,096,697	3,637,418
加：营业外收入	七、50	384,594	465,751

项目	附注	本期发生额	上期发生额
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、51	12,287	2,576
其中：非流动资产处置损失	七、51	11,203	10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,469,004	4,100,593
减：所得税费用	七、52	1,433,568	1,448,392
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,035,436	2,652,201
归属于母公司所有者的净利润		1,693,687	2,044,306
少数股东损益		341,749	607,895
六、其他综合收益的税后净额	七、53	-62,363	21,876
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-62,363	21,876
（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		-62,363	21,876
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		-19,479	36,175
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-43,806	-13,487
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		922	-812
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,973,073	2,674,077
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,631,324	2,066,182
归属于少数股东的综合收益总额		341,749	607,895
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1272	0.1536
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1272	0.1536

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：王欣 会计机构负责人：孙延文

#### 母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	4,527,237	4,725,800
减：营业成本	十七、4	3,492,293	3,888,512
营业税金及附加		50,855	80,726



项目	附注	本期发生额	上期发生额
销售费用			
管理费用		169,267	207,361
财务费用		718,841	1,104,944
资产减值损失			
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	3,159,355	3,085,780
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		290,283	490,298
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,255,336	2,530,037
加：营业外收入		248,830	291,047
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		11,222	-849
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,492,944	2,821,933
减：所得税费用		177,632	97,316
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,315,312	2,724,617
五、其他综合收益的税后净额		-19,479	36,175
（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		-19,479	36,175
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		-19,479	36,175
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		3,295,833	2,760,792
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：王欣 会计机构负责人：孙延文

合并现金流量表  
2016年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务收到的现金		33,303,910	38,280,669
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		57,985	53,878
收到其他与经营活动有关的现金	七、54	701,382	744,993
经营活动现金流入小计		34,063,277	39,079,540
购买商品、接受劳务支付的现金		15,227,520	16,723,429
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		2,162,642	1,920,755
支付的各项税费		4,545,434	5,165,971
支付其他与经营活动有关的现金	七、54	1,402,380	1,225,298
经营活动现金流出小计		23,337,976	25,035,453
经营活动产生的现金流量净额	七、55	10,725,301	14,044,087
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			921,714
取得投资收益收到的现金		410,310	313,089
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		285,739	303,493
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			377
收到其他与投资活动有关的现金	七、54	665	948,355
投资活动现金流入小计		696,714	2,487,028
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,568,339	6,279,456
投资支付的现金		8,400	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、54	102,950	229,683
投资活动现金流出小计		5,679,689	6,509,139
投资活动产生的现金流量净额		-4,982,975	-4,022,111
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		230,580	-29,545
其中：子公司吸收少数股东投资收		230,580	-29,545

项目	附注	本期发生额	上期发生额
到的现金			
取得借款收到的现金		49,407,343	35,821,413
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、54	1,561,227	3,498,540
筹资活动现金流入小计		51,199,150	39,290,408
偿还债务支付的现金		51,273,917	38,007,922
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,232,152	5,705,088
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		262,478	207,099
支付其他与筹资活动有关的现金	七、54	2,162,584	1,923,155
筹资活动现金流出小计		58,668,653	45,636,165
筹资活动产生的现金流量净额		-7,469,503	-6,345,757
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-7,037	-1,072
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,734,214	3,675,147
加：期初现金及现金等价物余额		5,199,317	5,013,275
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、55	3,465,103	8,688,422

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

#### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,157,878	5,954,681
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		267,577	548,024
经营活动现金流入小计		5,425,455	6,502,705
购买商品、接受劳务支付的现金		2,435,781	2,658,540
支付给职工以及为职工支付的现金		571,197	541,461
支付的各项税费		760,048	769,817
支付其他与经营活动有关的现金		241,537	307,490
经营活动现金流出小计		4,008,563	4,277,308
经营活动产生的现金流量净额		1,416,892	2,225,397
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,531,700	2,900,390
取得投资收益收到的现金		2,089,677	2,132,060
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,621,377	5,032,450
购建固定资产、无形资产和其他长		171,726	300,793

项目	附注	本期发生额	上期发生额
期资产支付的现金			
投资支付的现金		6,331,390	5,723,010
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		25,196	174,741
投资活动现金流出小计		6,528,312	6,198,544
投资活动产生的现金流量净额		-906,935	-1,166,094
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,609,882	19,706,216
收到其他与筹资活动有关的现金		976,265	16,569
筹资活动现金流入小计		30,586,147	19,722,785
偿还债务支付的现金		31,479,882	18,926,216
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		768,550	1,200,656
支付其他与筹资活动有关的现金		7,968	365
筹资活动现金流出小计		32,256,400	20,127,237
筹资活动产生的现金流量净额		-1,670,253	-404,452
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的   影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,160,296	654,851
加：期初现金及现金等价物余额		1,393,358	2,179,471
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		233,062	2,834,322

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,310,038				10,854,672		93,418	395,556	18,284,100		2,085,379	18,326,969	63,350,132
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,310,038				10,854,672		93,418	395,556	18,284,100		2,085,379	18,326,969	63,350,132
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					218		-62,363	-54,755	2,213,673		-2,782,692	-1,291,764	-1,977,683
(一) 综合收益总额							-62,363				1,693,687	341,749	1,973,073
(二) 所有者投入和减少资本					218							230,902	231,120
1. 股东投入的普通股												230,580	230,580
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					218							322	540
(三) 利润分配									2,213,673		-4,476,379	-1,869,115	-4,131,821
1. 提取盈余公积									2,213,673		-2,213,673		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-2,262,706	-1,869,115	-4,131,821
4. 其他													

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										
(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							-54,755					4,700	-50,055
1. 本期提取							19,541					5,543	25,084
2. 本期使用							74,296					843	75,139
(六)其他													
四、本期期末余额	13,310,038				10,854,890		31,055	340,801	20,497,773		-697,313	17,035,205	61,372,449

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				10,770,031		102,891	329,738	16,968,603		2,322,148	19,304,302	63,107,751
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
其他													
二、本年期初余额	13,310,038				10,770,031		102,891	329,738	16,968,603		2,322,148	19,304,302	63,107,751
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					91,870		21,876	136,078	858,351		-544,350	-285,414	278,411
(一) 综合收益总额							21,876				2,044,306	607,895	2,674,077
(二) 所有者投入和减少资本					91,870							-283,326	-191,456
1. 股东投入的普通股												-41,445	-41,445
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					91,870							-241,881	-150,011
(三) 利润分配									858,351		-2,588,656	-629,772	-2,360,077
1. 提取盈余公积									858,351		-858,351		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,730,305	-629,772	-2,360,077
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

项目	上期												
	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										
4. 其他													
(五) 专项储备							136,078				19,789	155,867	
1. 本期提取							140,760				20,470	161,230	
2. 本期使用							4,682				681	5,363	
(六) 其他													
四、本期期末余额	13,310,038				10,861,901		124,767	465,816	17,826,954		1,777,798	19,018,888	63,386,162

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,310,038				9,926,181		37,267	343,382	18,321,534	5,038,986	46,977,388
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	13,310,038				9,926,181		37,267	343,382	18,321,534	5,038,986	46,977,388
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-19,479	-62,017	2,213,673	-1,161,067	971,110
(一) 综合收益总额							-19,479			3,315,312	3,295,833
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											



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							
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,213,673	-4,476,379	-2,262,706	
1. 提取盈余公积								2,213,673	-2,213,673		
2. 对所有者(或股东)的分配									-2,262,706	-2,262,706	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-62,017			-62,017
1. 本期提取								10,316			10,316
2. 本期使用								72,333			72,333
(六) 其他											
四、本期期末余额	13,310,038				9,926,181		17,788	281,365	20,535,207	3,877,919	47,948,498

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				9,937,191		17,507	283,854	17,006,037	3,568,373	44,123,000
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

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							
二、本年期初余额	13,310,038				9,937,191		17,507	283,854	17,006,037	3,568,373	44,123,000
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							36,175	104,836	858,351	74,010	1,073,372
（一）综合收益总额							36,175			2,724,617	2,760,792
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									858,351	-2,588,656	-1,730,305
1. 提取盈余公积									858,351	-858,351	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,730,305	-1,730,305
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								104,836			104,836
1. 本期提取								104,836			104,836
2. 本期使用											
（六）其他										-61,951	-61,951
四、本期末余额	13,310,038				9,937,191		53,682	388,690	17,864,388	3,642,383	45,196,372

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 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2016年6月30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，详见附注七、38。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共144户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期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2016年8月29日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共144户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期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”。

### 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2016年6月30日止，本公司及其子公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币517.2亿元。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2,628.2亿元，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

本附注五、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，请参阅附注五、27“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2016年6月30日的合并及公司财务状况，截至2016年6月30日止六个月期间的合并及公司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

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

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司大唐国际（香港）有限公司、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、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“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，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（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，按照本附注五、13（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。期初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期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。

期初数和上期实际数按照上期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****(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确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独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	本公司及其子公司对于单项金额虽不重大但具备坏账准备确认标准的应收款项，单独进行减值测试，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。

**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、铝冶炼、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. 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五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 收购少数股权

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

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（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。

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用成本计量模式的：

###### 折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、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。

## 15. 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
运输工具	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。

## 16. 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五、19“长期资产减值”。

## 17. 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。

## 18. 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产量法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 19. 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。

## 20. 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。本公司的长期待摊费用主要包括土石方剥离、拆迁补偿等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。



如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司所属的煤炭开采企业按照相关规定，对承担的矿坑弃置费用及环境清理费进行了预计，在考虑货币时间价值的基础上确认为预计负债。

## 23. 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。

## 24. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司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（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 25. 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期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### （4）所得税的抵销

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

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

## 26. 租赁

### （1）、经营租赁的会计处理方法

#### 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。

### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 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。

### (2) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (3) 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 10.5 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。

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**29. 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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

**(4) 存货跌价准备**

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

**(5) 金融工具公允价值**

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

**(6) 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	增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。	除热力销售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%、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

税种	计税依据	税率
		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。
营业税	应税营业额	按应税营业额的3%、5%计缴营业税
城市维护建设税	实际缴纳流转税	按实际缴纳流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	除下述享受税收优惠的企业外，按应纳税所得额的25%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
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	15.00
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	15.00
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司天桥山项目	0
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司红山项目	12.50
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司冯贝堡项目	12.50
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司五龙山项目	12.50
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	12.50
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司安台项目	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、15.00
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
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
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	12.50
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	7.50
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧光伏一期	0
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电一二期	15.00
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电三四期	7.50
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资光伏一期	0
江西大唐国际永修风电有限责任公司	0
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	0
江西大唐国际安远风电有限责任公司	0
福建大唐国际新能源有限公司	0、12.50
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	15.00
大唐国际化工技术研究院有限公司	15.00

## 2. 税收优惠

纳税主体名称	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)
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)
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司天桥山项目	2017年12月31日	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司红山项目	2017年12月31日	(b)
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司冯贝堡项目	2016年12月31日	(b)
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司五龙山项目	2019年12月31日	(b)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	2016年12月31日	(b)
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司安台项目	2018年12月31日	(b)
河北大唐国际新能源有限公司	2016年12月31日	(b)
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	2016年12月31日	(b)
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	2016年12月31日	(b)
甘肃大唐连城发电股份有限公司	2020年12月31日	(a)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)(b)

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
青海大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
宁夏大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际红河发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际文山水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
四川金康电力发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆鱼剑口水电有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市龙泰电力有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市庆隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市郁江水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆科源电气有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市科源能源技术发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆拓源实业有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆渝能建筑安装工程有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
桐梓县渝能水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
四川大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(b)
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	(b) (c)
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	(b) (d)
山西大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(b) (f)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (e)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧光伏一期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (e)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电一二期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (e)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电三四期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (e)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资光伏一期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (e)
江西大唐国际永修风电有限责任公司	2018 年 12 月 31 日	(b)
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(b)



纳税主体名称	优惠截止日期	附注
江西大唐国际安远风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(b)
福建大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(b)
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
大唐国际化工技术研究院有限公司	无期限	(g)

(a) 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58 号规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业按 15% 的税率征收企业所得税。

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

(c) 根据格尔木国税登字[2012]第 25 号《减免税批准通知书》，青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司自 2012 年起享受企业所得税“三免三减半”优惠政策。

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

(e) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第 34 条及实施条例第 100 条，财税[2008]48 号和内蒙古国际税务局内国税所字[2009]10 号购置节能节水专用设备投资额 10% 抵免企业所得税，当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免；红牧风电一二期、卓资风电三期自 2013 年起抵扣。

(f) 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。

(g) 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。

## 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	196	214
银行存款	3,620,373	5,523,334
其他货币资金	68,514	50,343
合计	3,689,083	5,573,891

其他说明

于 2016 年 6 月 30 日，本公司及其子公司被冻结的银行存款 155,496 千元；其他货币资金 68,514 千元，主要为银行汇票保证金和信用证存款。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	572,497	486,895
商业承兑票据		29,727
合计	572,497	516,622

## (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,239,750	
商业承兑票据	29,350	
合计	1,269,100	

## 3、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	9,674,294	97.81	595,740	6.16	9,078,554	7,580,901	94.44	411,733	5.43	7,169,168
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	216,975	2.19	89,866	41.42	127,109	446,305	5.56	272,406	61.04	173,899
合计	9,891,269	/	685,606	/	9,205,663	8,027,206	/	684,139	/	7,343,067

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中钢集团山西有限公司	430,885	215,593	50.03	预计无法全部收回
天津市凯泽国际贸易有限公司	122,570	122,570	100.00	预计无法收回
山东百富物流有限公司	100,035	83,411	83.38	预计无法全部收回
庆华集团国际贸易有限公司	82,950	82,950	100.00	预计无法收回
内蒙古察右前旗兴达化工有限责任公司	61,217	60,800	99.32	预计无法全部收回
天津百富实业有限公司	25,967	25,967	100.00	预计无法收回
重庆大陆扬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

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
唐山元凯粉煤灰经销处	375	375	100.00	预计无法收回
其他	3,043	1,710		预计无法全部收回
合计	829,406	595,740	/	/

## (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, 坏账准备变动是由于外币汇率变动所致; 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: 千元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	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	1,977,403	1 年以内		19.99
中国石油天然气有限公司天然气销售分公司	864,719	1 年以内		8.74
广东电网有限责任公司	627,318	1 年以内		6.34
国家电网浙江省电力公司	563,470	1 年以内		5.70
国家电网江苏省电力公司	491,852	1 年以内		4.98
合计	4,524,762	—	—	45.75

## 4. 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	494,935	84.35	352,295	84.26
1 至 2 年	53,400	9.10	30,223	7.23
2 至 3 年	4,317	0.74	6,729	1.61
3 年以上	34,095	5.81	28,838	6.90
合计	586,747	—	418,085	—

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过 1 年且金额重大的预付款项系业务正在执行中, 尚未结算。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 148,429 千元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 25.30%。

## 5、 应收股利

√适用 □不适用

## (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
福建宁德核电有限公司	270,517	546,350
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	110,384
蒙冀铁路有限责任公司	53,104	
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	28,366	28,366
华北电力科学研究院有限责任公司	6,165	6,165
同方投资有限公司		72,720
山西漳电大唐塔山发电有限公司		20,000
合计	468,536	783,985

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

√适用□不适用

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	28,366	1-5年以上	尚未支付	否
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	1-2年	尚未支付	否
合计	138,750	/	/	/

其他说明：

于 2016 年 06 月 30 日，本公司对账龄一年以上的应收股利进行了评估，认为该应收股利未发生减值。

## 6、 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	3,025,739	98.59	1,348,969	44.58	1,676,770	3,794,111	99.87	1,348,969	35.55	2,445,142
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	43,159	1.41	109	0.25	43,050	5,054	0.13	109	2.16	4,945
合计	3,068,898	/	1,349,078	/	1,719,820	3,799,165	/	1,349,078	/	2,450,087

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
包头市津粤煤炭有限公司	1,245,827	947,062	76.02	预计款项无法全部收回
广东电网有限责任公司	331,619	95,090	28.67	预计款项无法全部收回
深圳宝昌胜群电力有限公司	264,344	56,350	21.32	预计款项无法全部收回
山东百富物流有限公司	153,468	107,428	70.00	预计款项无法全部收回
包头市华诺能源有限公司	103,715	77,786	75.00	预计款项无法全部收回
内蒙古宏大实业有限责任公司	77,028	38,514	50.00	预计款项无法全部收回
内蒙古山路能源集团有限责任公司	45,811	22,905	50.00	预计款项无法全部收回
国网福建省电力公司	1,921	1,921	100.00	预计款项无法收回
重庆森电电气自动化公司	1,011	1,011	100.00	预计款项无法收回
重庆电力运输实业总公司	247	247	100.00	预计款项无法收回
其他	1,992	655	—	预计款项无法全部收回
合计	2,226,983	1,348,969	/	/

(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 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待收回燃料款	1,640,788	1,657,711
代垫工程款	354,369	358,769
应收政府补贴款	195,502	298,158
应收非流动资产处置收入	148,238	149,746
保证金	112,360	175,991
应收销售材料款	20,069	30,707
职工住房维修基金	15,438	16,669
员工备用金	13,962	4,208
应收工程转让款		249,933
其他	568,172	857,273
合计	3,068,898	3,799,165

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
包头市津粤煤炭有限公司	待收回燃料款	1,245,827	3 年以内	40.60	947,062
广东电网有限责任公司	代垫工程款	331,619	1 年以内-3 年以上	10.81	95,090
深圳宝昌胜群电力有限公司	应收股权收购款及其他	264,344	3 年以上	8.61	56,350
深圳市财政委员会	应收政府补贴款	178,832	2 年以内	5.83	-
山东百富物流有限公司	待收回燃料款	153,468	3 年以上	5.00	107,428
合计	/	2,174,090	/	70.85	1,205,930

## (5). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳市财政委员会	发电补贴	161,282	1 年以内	预计于 2016 年收取
深圳市财政委员会	发电补贴	17,550	1-2 年	预计于 2016 年收取
绍兴滨海新城管委会	蒸汽价格补贴资金	14,326	1-2 年	预计于 2016 年收取
其他		2,344	2 年以内	预计于 2016、2017 年收取
合计	/	195,502	/	/

## 7、 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
原燃料	2,450,584	106,422	2,344,162	2,723,322	112,811	2,610,511
在产品	163,115	17,724	145,391	271,850	135,270	136,580
库存商品	1,180,579	458,585	721,994	1,472,391	473,835	998,556
其他	114,620	3,425	111,195	118,405	6,271	112,134
合计	3,908,898	586,156	3,322,742	4,585,968	728,187	3,857,781

## (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	
原燃料	112,811			6,389		106,422
在产品	135,270			117,546		17,724
库存商品	473,835			15,250		458,585
其他	6,271			2,846		3,425
合计	728,187			142,031		586,156

## 8、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	24,570	63,360
合计	24,570	63,360

## 9、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	10,394	13,212
预交税费-其他税费		78
其他	147	147
合计	10,541	13,437

## 10、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,427,307	498,516	4,928,791	5,459,470	489,140	4,970,330
按公允价值计量的	601,928	474,438	127,490	634,091	465,062	169,029
按成本计量的	4,825,379	24,078	4,801,301	4,825,379	24,078	4,801,301
合计	5,427,307	498,516	4,928,791	5,459,470	489,140	4,970,330

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	670,807	670,807
公允价值	127,490	127,490
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-543,317	-543,317
已计提减值金额	474,438	474,438

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

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					2.31	
唐港铁路有限责任公司	327,150			327,150					13.97	30,275
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	2,700,045			2,700,045					9	53,104
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	70,000			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	



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		
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	
鄂尔多斯沿河铁路有限责任公司	142,000			142,000					5	
合计	4,825,379			4,825,379	24,078			24,078	/	83,379

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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	合计
期初已计提减值余额	489,140	489,140
本期计提	9,376	9,376
其中：从其他综合收益转入	9,376	9,376
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回		
期末已计提减值金余额	498,516	498,516

注：本期计提主要系于外币汇率变动所致。

## 11、长期应收款

√适用 □不适用

## (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	12,915		12,915	21,132		21,132	
其中：未实现融资收益	488		488	1,193		1,193	
其他	181,136		181,136	216,085		216,085	
减：一年内到期部分的账面价值	-24,570		-24,570	-63,360		-63,360	
合计	169,481		169,481	173,857		173,857	/

## 12、长期股权投资

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
河北蔚州能源综合开发有限公司	335,822			-35,071		3,212				303,963
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	327,045			-42,485		7,104				291,664
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983
福建宁德核电有限公司	4,678,202			253,291						4,931,493
小计	5,441,052			175,735		10,316				5,627,103
二、联营企业										
中远大唐航运股份有限公司	25,631			-503						25,128
中国大唐集团财务有限公司	1,070,589			61,585	-16,731					1,115,443
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,973,052			42,278		-72,334				1,942,996
山西漳电大唐塔山发电有限公司	342,689			19,353						362,042
同方投资有限公司	361,876			1,158	-2,748		-6			360,280
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	6,982			-21						6,961
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,441,348			-32,649						1,408,699

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		
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										
华北电力科学研究院有限责任公司	123,075			4,654					127,729	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	103,790			-782					103,008	
大唐融资租赁有限公司	476,744			17,222					493,966	
大唐财富投资管理有限公司	26,268			999					27,267	
巴新铁路有限责任公司	633,814			-2,825					630,989	
中国大唐集团核电有限公司	151,364	8,400		-2,832					156,932	
大唐西藏汪排水电开发有限公司	17,666			-525					17,141	
北京上善恒盛置业有限公司	176,278			2,558					178,836	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	11,017			4,654					15,671	
山西大唐运城发电有限责任公司	193,196			-19,134					174,062	
重庆冠铭投资有限公司										
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	211,119			224					211,343	
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,000								7,000	
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	79,971								79,971	

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
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	27,783									27,783	
福建白马港铁路支线有限责任公司	99,000									99,000	
MacroTechnologiesInc. (Vietnam)Limited(宏达)	4,221								85	4,306	
阜新环发废弃物处置有限公司	4,000									4,000	
锦州城市供热有限公司	40,000									40,000	
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	78,011									78,011	
重庆能投售电有限公司	14,500									14,500	
重庆泰高开关有限公司	5,584									5,584	
重庆科源电力有限公司	2,682									2,682	
小计	7,794,025	8,400		95,414	-19,479	-72,334	-6		85	7,806,105	
合计	13,235,077	8,400		271,149	-19,479	-62,018	-6		85	13,433,208	

## 13、投资性房地产

√适用 □不适用

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	688,339			688,339
2. 本期增加金额	282			282
3. 本期减少金额	581			581
4. 期末余额	688,040			688,040
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	110,712			110,712
2. 本期增加金额	11,000			11,000
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	121,712			121,712
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	566,328			566,328
2. 期初账面价值	577,627			577,627

注：本期投资性房地产折旧金额为 11,000 千元。

## 14、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	89,950,470	135,351,141	29,410,374	3,313,628	9,778,044	267,803,657
2. 本期增加金额	1,570,708	4,284,989		11,875	71,448	5,939,020
3. 本期减少金额	12,417	41,598		2,882	56,112	113,009
4. 期末余额	91,508,761	139,594,532	29,410,374	3,322,621	9,793,380	273,629,668
二、累计折旧						
1. 期初余额	18,534,961	59,882,491	1,515,787	1,484,236	2,268,152	83,685,627
2. 本期增加金额	1,743,484	3,583,052	649,260	132,045	258,851	6,366,692
3. 本期减少金额	3,860	12,775		1,708	2,860	21,203
4. 期末余额	20,274,585	63,452,768	2,165,047	1,614,573	2,524,143	90,031,116
三、减值准备						
1. 期初余额	500,726	569,585	926,865	6,897	81,646	2,085,719

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
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	500,726	569,585	926,865	6,897	81,646	2,085,719
四、账面价值						
1. 期末账面价值	70,733,450	75,572,179	26,318,462	1,701,151	7,187,591	181,512,833
2. 期初账面价值	70,914,783	74,899,065	26,967,722	1,822,495	7,428,246	182,032,311

注：本期累计折旧增加 6,366,692 千元，其中计入成本费用的金额为 6,320,970 千元，本期由在建工程转入固定资产原价为 5,866,816 千元。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	789,319	513,862	184,055	91,402	
发电设施	2,604,530	1,969,490	526,908	108,132	主要系被关停火电机组
其他	384	239	134	11	
合计	3,394,233	2,483,591	711,097	199,545	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	4,081,285	758,013		3,323,272
发电设施	12,140,327	4,461,101		7,679,226
煤化工专用资产	7,085,266	326,560		6,758,706
运输工具	2,201,458	719,120		1,482,338
其他	682,569	263,151		419,418
合计	26,190,905	6,527,945		19,662,960

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	66,739
发电设施	16,989
运输工具	29,795
合计	113,523

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	9,919,124	达到预定可使用状态转入固定资产, 尚未办理产权证

## 15、在建工程

√适用 □不适用

## (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
甘孜 3450 MW 水电站项目	20,766,533		20,766,533	19,693,800		19,693,800
阜新煤制天然气项目	15,365,057	1,300,380	14,064,677	14,934,142	1,300,380	13,633,762
胜利东二号露天煤矿二期工程	8,560,829	415,985	8,144,844	8,286,721	415,985	7,870,736
克旗煤制气项目	6,888,087		6,888,087	6,632,992		6,632,992
雷州新建 2*1000MW 项目	1,659,234		1,659,234	922,965		922,965
褐煤干燥项目工程	1,048,983		1,048,983	1,024,361		1,024,361
内蒙古大唐托克托电厂五期扩建工程	717,271		717,271	424,148		424,148
鄂尔多斯硅铝项目	643,499		643,499	617,684		617,684
宁夏红寺堡 100MW 风电场项目	594,556		594,556	587,733		587,733
抚州新建 2*1000MW	150,249		150,249	5,130,041		5,130,041
技改技术及其他	10,917,025	3,570	10,913,455	10,047,040	3,570	10,043,470
合计	67,311,323	1,719,935	65,591,388	68,301,627	1,719,935	66,581,692



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
甘孜 3450 MW 水电站项目	37,660,340	19,693,800	1,072,733			20,766,533	55.14	55.14	4,220,464	391,886	4.76	自有资金/融资
阜新煤制天然气项目	24,571,492	14,934,142	430,915			15,365,057	62.53	62.53	2,385,017	294,057	5.09	自有资金/融资
胜利东二号露天煤矿二期工程	9,112,416	8,286,721	274,108			8,560,829	93.95	93.95	1,944,714	178,981	5.74	自有资金/融资
克旗煤制气项目	25,709,640	6,632,992	255,242	147		6,888,087	91.04	91.04	2,595,628	187,008	5.03	自有资金/融资
雷州新建 2*1000MW 项目	9,934,170	922,965	736,269			1,659,234	16.70	16.70	43,801	24,316	3.92	自有资金/融资
褐煤干燥项目工程	942,690	1,024,361	24,622			1,048,983	111.28	98.00	168,908	11,337	5.92	自有资金/融资
内蒙古大唐托克托电厂五期扩建工程	5,020,280	424,148	293,123			717,271	14.29	14.29	21,247	14,981	4.41	自有资金/融资
鄂尔多斯硅铝项目	15,028,320	617,684	25,815			643,499	5.54	5.54	152,382	14,670	4.73	自有资金/融资
宁夏红寺堡 100MW 风电场项目	769,953	587,733	6,823			594,556	85.99	85.99	2,598		4.77	自有资金/融资
抚州新建 2*1000MW	6,610,850	5,130,041	247,658	5,227,450		150,249	88.63	88.63	22,731	18,239	3	自有资金/融资

2016 年半年度报告

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
技改技术及其他	573,375,732	10,047,040	1,509,204	639,219		10,917,025			1,656,671	63,923		自有资金/融资
合计	708,735,883	68,301,627	4,876,512	5,866,816		67,311,323	/	/	13,214,161	1,199,398	/	/

## 16、工程物资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	474,712	462,665
专用设备	2,606,674	1,816,412
预付大型设备款	2,384,630	2,499,558
其他	108,877	155,043
合计	5,574,893	4,933,678

## 17、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	3,784,540	2,810,177	37,846	731,520	200,154	16,732	7,580,969
2. 本期增加 金额					477	10	487
3. 本期减少 金额					139		139
4. 期末余额	3,784,540	2,810,177	37,846	731,520	200,492	16,742	7,581,317
二、累计摊销							
1. 期初余额	529,665	33,966	36,693	91,744	98,537	14,837	805,442
2. 本期增加 金额	45,334		216	14,890	9,732	69	70,241
3. 本期减少 金额					137		137
4. 期末余额	574,999	33,966	36,909	106,634	108,132	14,906	875,546
三、减值准备							
1. 期初余额				42,457			42,457
2. 本期增加 金额							
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	3,209,541	2,776,211	937	582,429	92,360	1,836	6,663,314
2. 期初账面 价值	3,254,875	2,776,211	1,153	597,319	101,617	1,895	6,733,070

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吕四港发电厂	173,526	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	60,537	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。
多伦煤化工厂区及周边占地(多伦卓尔盆窑村)	41,844	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	9,725	组卷正在进行,完毕后报批相关部门。
锡林浩特年处理 500 万吨褐煤干燥实验项目用地	1,381	补偿事宜未完成,当地嘎查未签字,国土局正在协调。
合计	287,013	

## 18、商誉

√适用 □不适用

## (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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,795					273,795
收购深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995					165,995
收购四川金康电力发展有限公司	130,830					130,830
收购内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177					120,177
收购江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361					104,361
收购引起的其他小额商誉	104,728					104,728
合计	899,886					899,886

## 19、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土石方剥离	487,471				487,471
拆迁补偿	91,105				91,105
平板式催化剂	58,049	37,270	24,613		70,706
经营租赁装修	37,411	5,804	7,384		35,831
其他	42,748		3,289		39,459
合计	716,784	43,074	35,286		724,572

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	354,991	87,885	354,991	87,885
内部交易未实现利润	2,905,291	726,323	2,846,385	711,596
可抵扣亏损	285,420	71,081	206,777	51,420
递延收益	745,678	186,419	745,678	186,419
资产评估减值	16,505	4,126	17,129	4,282
固定资产折旧	84,320	16,061	84,020	15,986
其他	381,336	93,315	381,336	93,315
合计	4,773,541	1,185,210	4,636,316	1,150,903

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,708,831	560,567	2,757,477	572,729
一般性借款资本化利息	3,973	993	8,718	2,179
可供出售金融资产公允价值变动	3,044	761	3,809	952
其他	18,317	3,772	18,317	3,772
合计	2,734,165	566,093	2,788,321	579,632

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,185,210		1,185,210
递延所得税负债		566,093		579,632

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,072,279	6,214,310
可抵扣亏损	13,937,856	10,722,227
合计	20,010,135	16,936,537

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	272,224	302,065	
2017 年	377,763	377,763	
2018 年	2,302,650	2,302,650	
2019 年	3,209,194	3,209,194	
2020 年	7,776,025	4,530,555	
合计	13,937,856	10,722,227	/

**21、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	6,790
预计以劳务方式收回的应收款	13,558	13,558
委托贷款	125,923	121,778
其他	200,681	200,681
减：一年内到期部分		
合计	346,952	342,807

**22、短期借款**

√适用 □不适用

**(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	14,000	
保证借款	4,000,000	4,180,000
信用借款	12,511,140	10,605,757
合计	16,525,140	14,785,757

短期借款分类的说明：

于 2016 年 6 月 30 日，本公司之子公司大唐能源化工有限责任公司由本公司提供担保取得借款 4,000,000 千元；本公司之子公司云南大唐国际电力有限公司以电费收费质押权取得借款 14,000 千元。

**23、应付票据**

√适用 □不适用

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		
银行承兑汇票	1,820,916	2,095,939
合计	1,820,916	2,095,939

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**24、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及质保金	9,035,256	11,693,168
应付燃料及材料款	8,318,452	7,641,715
其他	3,174,401	2,926,976
合计	20,528,109	22,261,859

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨电气股份有限公司	302,276	工程未完工、未达到付款条件
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	134,414	未达到付款条件
湘电风能有限公司	114,048	工程未完工、未达到付款条件
广东明阳风电产业集团有限公司	104,708	工程未完工、未达到付款条件
中国化学工程第十一建设有限公司	100,565	未达到付款条件
合计	756,011	/

## 25、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品款	192,131	249,338
其他	53,477	53,447
合计	245,608	302,785

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收产品款	40,862	业务未结算
合计		/

## 26、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,430	2,295,162	2,169,179	155,413
二、离职后福利-设定提存计划	88,489	310,199	362,010	36,678
合计	117,919	2,605,361	2,531,189	192,091

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,803,746	1,745,518	58,228

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、职工福利费		59,407	59,394	13
三、社会保险费	16,035	126,729	131,034	11,730
其中：医疗保险费	13,451	104,325	107,978	9,798
工伤保险费	1,612	15,319	15,659	1,272
生育保险费	972	7,085	7,397	660
四、住房公积金	1,289	137,641	135,661	3,269
五、工会经费和职工教育经费	12,106	49,966	39,434	22,638
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		117,673	58,138	59,535
合计	29,430	2,295,162	2,169,179	155,413

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,835	266,903	266,970	11,768
2、失业保险费	2,660	15,363	15,948	2,075
3、企业年金缴费	73,994	27,933	79,092	22,835
合计	88,489	310,199	362,010	36,678

## 27、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	-4,328,265	-4,633,700
消费税	44,208	44,208
营业税	4,583	44,176
企业所得税	617,650	721,074
个人所得税	11,025	58,740
城市维护建设税	24,452	22,288
教育费附加	18,341	16,079
其他	97,358	125,615
合计	-3,510,648	-3,601,520

## 28、应付利息

√适用 □不适用

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	255,418	217,387
企业债券利息	463,766	373,675
短期借款应付利息	36,044	18,918
合计	755,228	609,980

## 29、应付股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,185,889	316,706
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	4,185,889	316,706

### 30、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	326,909	316,677
应付购买关停容量指标款	319,611	319,611
预收出售资产款	165,317	165,317
库区维护基金	113,575	97,221
应付收购款	101,779	101,779
应付劳务费	90,489	42,313
应付社保费	83,680	140,549
应付工程款	65,528	95,885
应付水费	58,088	59,214
其他	1,183,907	876,215
合计	2,508,883	2,214,781

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付保证金及应付购买关停容量指标款	1,423,211	付款期限尚未届满，该款项尚未结清
合计	1,423,211	/

### 31、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款(附注七、33)	10,941,181	12,644,199
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款(附注七、35)	4,048,514	4,023,660
合计	14,989,695	16,667,859

### 32、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	13,076,441	15,143,743
合计	13,076,441	15,143,743

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 大唐 SCP002	40 亿	2015-05-21	270 天	40 亿	4,077,178		15,183		4,092,361	
15 大唐 SCP003	30 亿	2015-06-15	270 天	30 亿	3,050,959		17,648		3,068,607	
15 大唐 SCP004	30 亿	2015-07-17	270 天	30 亿	3,041,425		24,969		3,066,394	
15 大唐 SCP005	40 亿	2015-08-21	270 天	40 亿	4,045,912		47,038		4,092,950	
15 大唐托电 CP001	6 亿	2015-03-18	366 天	6 亿	623,659		6,222		629,881	
15 大唐潮州 SCP002	3 亿	2015-07-27	270 天	3 亿	304,610		3,246		307,856	
16 大唐 SCP001	30 亿	2016-02-25	180 天	30 亿		3,000,000	27,237			3,027,237
16 大唐 SCP002	30 亿	2016-03-15	178 天	30 亿		3,000,000	21,482			3,021,482
16 大唐 SCP003	30 亿	2016-04-25	270 天	30 亿		3,000,000	14,318			3,014,318
16 大唐 SCP004	40 亿	2016-05-18	268 天	40 亿		4,000,000	13,404			4,013,404
合计	/	/	/		15,143,743	13,000,000	190,747		15,258,049	13,076,441

其他说明：

本公司于 2016 年 2 月 25 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2016 年度第一期超短期融资券”，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 2.63%。

本公司于 2016 年 3 月 15 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2016 年度第二期超短期融资券”，发行额为 30 亿元人民币，期限为 178 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 2.42%。

本公司已于 2016 年 4 月 25 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2016 年度第三期超短期融资券”，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，票面利率为 2.60%。

本公司已于 2016 年 5 月 18 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2016 年度第四期超短期融资券”，发行额为 40 亿元人民币，期限为 268 天，单位面值为 100 元人民币，票面利率为 2.78%。

### 33、长期借款

√适用 □不适用

#### (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	30,744,658	31,920,942
抵押借款	1,590,000	1,750,000
保证借款	24,442,249	23,225,305
信用借款	84,265,832	85,809,164
减：一年内到期的长期借款	-10,941,181	-12,644,199
合计	130,101,558	130,061,212

长期借款分类的说明：

于 2016 年 6 月 30 日，本公司及其子公司以电费收费质押权取得借款为 30,744,658 千元，详见附注七、56 所有权或使用权受限制的资产。

于 2016 年 6 月 30 日，本公司及其子公司取得抵押借款 1,590,000 千元，详见附注七、56 所

有权或使用权受限制的资产。

于 2016 年 6 月 30 日，本公司及其所属内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司等 16 家取得保证借款 24,442,249 千元，由本公司、中国大唐集团公司、北京大地远通（集团）有限公司、四川远通水电开发有限公司各股东共同提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

于 2016 年 6 月 30 日，本公司及其子公司取得的长期借款年利率区间为 1.13%-6.80%

### 34、应付债券

√适用 □不适用

#### (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）	2,991,181	2,989,908
2009 年大唐公司债第二期（11 大唐 01）	2,986,924	2,985,749
2012 年大唐公司债第一期（12 大唐 01）	2,982,549	2,981,479
2014 年第一期中期票据（14 大唐 MTN001）	3,478,330	3,474,661
2012 年大唐公司债第二期（12 大唐 02）	2,979,213	2,978,221
合计	15,418,197	15,410,018

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
09 大唐 01	30 亿	2009-8-19	10 年	30 亿	2,989,908		74,590	1,273		2,991,181
11 大唐 01	30 亿	2011-4-22	10 年	30 亿	2,985,749		78,405	1,175		2,986,924
12 大唐 01	30 亿	2013-3-27	10 年	30 亿	2,981,479		76,192	992		2,982,471
14 大唐 MTN001	35 亿	2014-8-22	5 年	35 亿	3,474,661		90,503	3,669		3,478,330
12 大唐 02	30 亿	2014-11-3	10 年	30 亿	2,978,221		61,885	1,070		2,979,291
减：一年内到期部分期末余额										
合计	/	/	/		15,410,018		381,575	8,179		15,418,197

其他说明：

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。

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（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，固定年利率分别为 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%

**35、长期应付款**

√适用 □不适用

**(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	21,075,268	21,429,012
其他	2,141,952	2,079,242
减：一年内到期部分(附注七、31)	-4,048,514	-4,023,660
合计	19,168,706	19,484,594

**36、预计负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	328,588	151,506	见注
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	43,550	44,228	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司土方回填
合计	372,138	195,734	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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”）于2014年2月就付款合同纠纷事项向中国国际贸易仲裁委员会起诉，经裁决，该子公司应赔偿该供货商损失合计约150,053千元。2015年4月，北京市第二中级人民法院送达《执行通知书》，冻结该子公司财务公司账户170,000千元。2015年4月，该子公司已就执行提起执行异议。截止2016年6月底，该事项无进一步判断结果。

一家银行（以下简称“该银行”）于2014年8月就该子公司应收账款保理贷款纠纷事项向北京仲裁委员会起诉，经裁决，该子公司应赔偿对方损失合计约人民币215,224千元。2015年12月该银行已向北京市第三中级人民法院申请强制执行，2015年12月法院已将200,000千元从该子公司工行账户划转，2015年12月该子公司已就执行提起执行异议。2015年4月，该子公司支付北京仲裁委员会办公室鉴定费340千元。2016年4月，该银行向北京仲裁委员会申请终局裁决强制执行，将17,480千元从该子公司中国大唐集团财务有限公司账户划转。

另一家银行于2015年3月就该子公司金融借款合同纠纷事项向北京市第四中级人民法院起诉，经一审判决，该子公司应赔偿对方损失合计人民币153,719千元，2015年4月，该子公司收到北京市第四中级人民法院协助冻结存款通知书，冻结该子公司工行北京白广路支行账户153,719千元。2016年3月，该银行向北京市高级人民法院申请终审判决强制执行，将142,681千元从该子公司工行账户划转。

**37、递延收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,642,779	219,781	256,321	1,606,239	与资产、收益相关的政府补助
其他	1,551,485		101,303	1,450,182	呼准二线压矿补偿、资产售后回租
合计	3,194,264	219,781	357,624	3,056,421	/

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	337,852	27,709	17,410		348,151	与资产相关
课题补助	92,657	2,459	954		94,162	与资产相关
其他补助	1,165,862	189,613	235,503		1,119,972	与资产/收益相 关
土地出让金返还	37,461		2,384		35,077	与资产相关
耕地占用税返还	8,947		70		8,877	与收益相关
合计	1,642,779	219,781	256,321		1,606,239	/

**38、股本**

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	13,310,038						13,310,038

**39、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)	10,231,929			10,231,929
其他资本公积	622,743	218		622,961
合计	10,854,672	218		10,854,890

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司所属子公司内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司收到的节能技术改造财政奖励资金540千元，按照《内蒙古自治区节能技术改造财政专项资金管理办法》的要求计入资本公积，本公司按股权比例确认218千元。

**40、其他综合收益**

√适用 □不适用

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	
一、以后不能 重分类进损益 的其他综合收 益							
二、以后将重 分类进损益的 其他综合收益	93,418	-62,554		-191	-62,363		31,055

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	
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	37,268	-19,479			-19,479		17,789
可供出售金融资产公允价值变动损益	-462,206	-43,997		-191	-43,806		-506,012
外币财务报表折算差额	53,294	922			922		54,216
其他	465,062						465,062
其他综合收益合计	93,418	-62,554		-191	-62,363		31,055

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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减值重分类调整。

#### 41、专项储备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	350,934	19,541	74,017	296,458
维简费	44,622		279	44,343
合计	395,556	19,541	74,296	340,801

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2016 年 6 月 30 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、大唐呼伦贝尔化肥有限公司及内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司根据财政部、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。

#### 42、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	4,996,592			4,996,592
任意盈余公积	13,287,508	2,213,673		15,501,181
合计	18,284,100	2,213,673		20,497,773

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。

#### 43、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	2,085,379	2,322,148
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,085,379	2,322,148
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,693,687	2,044,306
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	2,213,673	858,351
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,262,706	1,730,305
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-697,313	1,777,798

注：

根据2015年6月25日本公司2014年度股东大会决议，批准本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.13元，按已发行股份13,310,037,578股计算，派发现金股利共计1,730,305千元。

根据2016年6月30日本公司2015年度股东大会决议，批准本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.17元，按已发行股份13,310,037,578股计算，派发现金股利共计2,262,706千元。

#### 44、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	29,009,980	20,821,607	30,793,994	21,860,114
其他业务	188,559	31,119	220,426	6,191
合计	29,198,539	20,852,726	31,014,420	21,866,305

#### 45、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
营业税	23,606	56,507
城市维护建设税	133,853	152,943
教育费附加	117,324	132,223
资源税	12,422	7,828
其他	10,543	10,413
合计	297,748	359,914

#### 46、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
销售服务费	23,317	22,718
运杂费	36,250	18,850
修理费	13,578	14,973
职工薪酬	5,880	12,713

项目	本期发生额	上期发生额
装卸费	3,066	2,597
仓储保管费	898	2,392
租赁费	1,682	1,704
折旧费	381	378
业务经费	214	261
样品及产品损耗	17	20
其他	18,487	13,110
合计	103,770	89,716

## 47、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	472,761	677,815
职工薪酬	166,959	130,668
房产税	111,074	92,644
土地使用税	77,705	87,046
租赁费	53,970	56,030
无形资产摊销	45,506	43,094
折旧费	38,383	41,156
保险费	79,120	37,839
运输费	34,022	32,627
差旅费	33,965	31,022
其他	391,437	388,519
合计	1,504,902	1,618,460

## 48、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	4,834,304	5,865,321
减：利息收入	-25,589	-38,432
利息资本化金额	-1,199,398	-1,775,775
汇兑损益	10,275	-1,301
其他	80,552	23,627
合计	3,700,144	4,073,440

## 49、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	271,149	489,220
处置长期股权投资产生的投资收益		452
可供出售金融资产等取得的投资收益	83,379	1,598
处置可供出售金融资产取得的投资收益		111,552
委托贷款投资收益	2,920	28,011
合计	357,448	630,833



## 50、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	337	2,929	337
其中：固定资产处置利得	337	2,929	337
无形资产处置利得			
债务重组利得		982	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	62		62
政府补助	338,306	431,680	61,260
违约赔偿收入	825	2,403	825
其他	45,064	27,757	45,064
合计	384,594	465,751	107,548

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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	81,985	97,164	
政府补助摊销	256,321	332,366	
合计	338,306	429,530	/

## 51、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	11,203	10	11,203
其中：固定资产处置损失		10	
无形资产处置损失	11,203		11,203
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约金\赔偿金及罚款支出	372	302	372
其他	712	2,264	712
合计	12,287	2,576	12,287

## 52、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	1,481,223	1,370,060
递延所得税费用	-47,655	78,332
合计	1,433,568	1,448,392

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:千元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,469,004
按法定/适用税率计算的所得税费用	867,251
子公司适用不同税率的影响	-116,744
调整以前期间所得税的影响	2,761
非应税收入的影响	-88,632
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,130
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,460
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	771,262
所得税费用	1,433,568

## 53、其他综合收益

详见附注七、40

## 54、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	337,742	586,052
保险公司赔款及社保收款	142,895	
财务费用—利息收入	25,589	38,432
经营租赁固定资产收到的现金	12,582	9,851
其他	182,574	110,658
合计	701,382	744,993

## (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	868,200	715,653
其他期间费用	534,180	509,645
合计	1,402,380	1,225,298

## (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	665	948,355
合计	665	948,355

## (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
项目前期费	102,950	229,683

项目	本期发生额	上期发生额
合计	102,950	229,683

## (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	1,560,024	3,445,575
其他	1,203	52,965
合计	1,561,227	3,498,540

## (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	2,138,856	1,788,301
其他	23,728	134,854
合计	2,162,584	1,923,155

## 55. 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,035,436	2,652,201
加：资产减值准备	-142,031	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,331,970	5,167,453
无形资产摊销	63,273	62,321
长期待摊费用摊销	35,286	33,369
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）	10,866	-2,919
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,634,906	4,089,546
投资损失（收益以“-”号填列）	-357,448	-630,833
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,307	90,958
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,348	-12,626
存货的减少（增加以“-”号填列）	677,070	52,075
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,474,540	2,060,038
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	315,792	869,634
其他	-357,624	-387,130
经营活动产生的现金流量净额	10,725,301	14,044,087
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		3,496,506
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	3,465,103	8,688,422
减：现金的期初余额	5,199,317	5,013,275
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	-1,734,214	3,675,147

## (2) 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	3,465,103	5,199,317
其中：库存现金	196	214
可随时用于支付的银行存款	3,464,877	5,199,073
可随时用于支付的其他货币资金	30	30
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,465,103	5,199,317

其他说明：

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。

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	223,980	主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、及诉讼冻结的银行存款
固定资产	3,917,013	
电费收费权	4,505,663	
其他	1,055,271	见注释
合计	9,701,927	/

其他说明：

截至 2016 年 6 月 30 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值 3,308,505 千元的固定资产作为抵押取得长期借款 1,390,000 千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值为 608,508 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以期末账面价值 1,055,271 千元的全部资产作为抵押以及电费收费权质押（对应的应收电费余额为 15,503 千元）取得长期借款 375,000 千元，重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等 22 家子公司以电费收费权质押取得长期借款 30,369,658 千元（对应的应收电费余额为 4,490,160 千元）。

## 57、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

项目	期末外币余额	折算汇率	单位：千元
			期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	15,173	6.6312	100,616
港币	53	0.8547	46
印度尼西亚盾	595,818	0.0005	298
应收账款			
其中：美元	4,352	6.6312	28,857
欧元	12	7.3750	82
长期借款			
其中：美元	92,035	6.6312	610,302
欧元	3,058	7.3750	22,550

(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。

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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

#### 5、 其他原因的合并范围变动

本期新投资设立二级子企业 3 户。新投资设立江苏大唐国际金坛热电有限责任公司，股权比例 100%；江苏大唐国际如皋热电有限责任公司，股权比例 60%；辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司，股权比例 100%。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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		投资设立
大唐同舟科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建材批发	100		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		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		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		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责任公司	内蒙古锡林浩特市	内蒙古锡林浩特市	露天矿开采	60		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		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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江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
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
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	52.51		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	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
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
云南大唐国际电力有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	水力发电	60.91		投资设立
河北大唐国际新能源有限公司	河北省承德市	河北省承德市	风力发电	51.94		投资设立
渝能(集团)有限责任公司	重庆市	重庆市	水力发电	100		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



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	
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
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	广东省雷州市	广东省雷州市	火力发电	34		投资设立
四川金康电力发展有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	54.44		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	内蒙古锡林浩特市	内蒙古锡林浩特市	电力销售	100		投资设立
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	电力热力生产销售	100		投资设立
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	常州市金坛区	常州市金坛区	电力热力生产销售	100		投资设立
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	如皋市城北街道	如皋市城北街道	电力热力生产销售	60		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	辽宁省葫芦岛	辽宁省葫芦岛	电力热力生产销售	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
潮州大唐燃料有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	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	北京市丰台区	建材批发		70	非同一控制下的企业合并
北京同舟高电环保科技有限公司	北京石景山	北京石景山	建材批发		100	投资设立
宁波大唐同舟环保科技有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	建材批发		100	投资设立
天津大唐同舟同信科技有限公司	天津蓟县	天津蓟县	建材批发		100	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		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		75	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		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		42	非同一控制下的企业合并
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
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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大唐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
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	江西省赣州市寻乌县丹溪乡	江西省赣州市寻乌县丹溪乡	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际星子风电有限责任公司	江西省九江市星子县工业园	江西省九江市星子县工业园	风力风电		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		52.51	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
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
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
重庆市科源能源技术发展有限公司	重庆九龙坡区	重庆九龙坡区	电气、电子产品开发、销售		100	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		100	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
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
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
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发电有限责任公司	青海省共和县	青海省共和县	光伏发电		100	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
山西大唐国际应县风电有限责任公司	朔州市应县白马石乡马白石村	山西省朔州市应县	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

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	
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
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

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

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 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。

③根据 2015 年本公司与广东大唐国际雷州发电有限责任公司的股东之一中国大唐集团公司(持有广东大唐国际雷州发电有限责任公司 30%的股权)签订的协议, 中国大唐集团公司的股东代表及委派的董事在广东大唐国际雷州发电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时, 与本公司的股东代表及委派的董事保持一致, 因而本公司取得对广东大唐国际雷州发电有限责任公司的实质控制, 并且将广东大唐国际雷州发电有限责任公司作为子公司核算。

## (2). 重要的非全资子公司

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	43,974	102,180	342,359
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	40	251,734	588,275	1,281,949
山西大唐国际神头发电有限责任公司	40	50,311		543,559
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	45	152,956	239,985	714,318
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	47.5	256,335		2,461,614
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	49	31,297		715,975
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	36	170,120	177,044	654,289

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
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	24.5	54,793	49,339	444,766
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	30	60,864		329,675
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	47.5	-10,096	428	2,502,427
北京大唐燃料有限公司	49	37,460		135,349
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	49	227,146	416,950	1,214,220
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	40	-153,891		-816,776
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	60	161,788	287,532	789,910
内蒙古大唐国际新能源有限公司	49	23,323		672,670
云南大唐国际电力有限公司	39.09	-175,754		843,895
河北大唐国际新能源有限公司	48.06	43,187		1,024,649
辽宁大唐国际新能源有限公司	46.15	52,200		1,122,708
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	40	-594,905		-2,638,557
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	10	4		173,998
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	49	-292,183		2,219,813
福建大唐国际新能源有限公司	46.36	5,600		406,141
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	48	1,034		325,860
四川金康电力发展有限公司	45.56	-30,573		735,590
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	49	101,169		1,052,561

## (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	660,278	1,320,409	1,980,687	598,251	13,000	611,251	535,948	1,431,991	1,967,939	365,676		365,676
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	2,473,030	6,421,887	8,894,917	2,620,406	3,063,245	5,683,651	2,355,831	6,691,030	9,046,861	1,841,895	3,156,621	4,998,516
山西大唐国际神头发电有限责任公司	251,421	1,817,595	2,069,016	591,270	118,849	710,119	176,196	1,950,694	2,126,890	739,256	154,515	893,771

2016 年半年度报告

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
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	672,562	7,086,149	7,758,711	2,379,380	3,814,996	6,194,376	866,140	7,411,738	8,277,878	2,118,828	4,401,315	6,520,143
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,158,618	7,454,919	8,613,537	1,515,205	1,809,820	3,325,025	867,302	7,779,364	8,646,666	1,726,786	2,171,019	3,897,805
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	377,500	6,001,499	6,378,999	2,264,656	2,740,980	5,005,636	720,674	6,309,175	7,029,849	2,450,430	3,269,928	5,720,358
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	670,998	10,896,317	11,567,315	1,306,379	8,443,466	9,749,845	264,539	11,114,211	11,378,750	787,389	8,754,657	9,542,046
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	206,173	6,509,750	6,715,923	664,939	4,235,620	4,900,559	89,149	6,582,079	6,671,228	528,856	4,349,270	4,878,126
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	465,943	2,497,312	2,963,255	1,108,333	756,006	1,864,339	201,544	2,670,407	2,871,951	1,077,582	898,334	1,975,916
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	493,462	28,944,348	29,437,810	1,741,623	22,424,616	24,166,239	278,372	28,192,803	28,471,175	2,616,188	20,929,568	23,545,756
北京大唐燃料有限公司	3,599,100	63,577	3,662,677	3,157,863	151,505	3,309,368	4,429,308	65,352	4,494,660	3,890,868	328,589	4,219,457
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	677,965	5,157,826	5,835,791	3,034,594	323,198	3,357,792	688,793	5,237,674	5,926,467	2,862,333	198,780	3,061,113
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	1,106,900	13,166,933	14,273,833	8,740,679	7,224,309	15,964,988	1,671,016	12,981,273	14,652,289	6,900,423	9,062,471	15,962,894
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	270,198	4,402,574	4,672,772	1,292,855	2,063,400	3,356,255	158,053	3,931,308	4,089,361	672,272	1,891,000	2,563,272
内蒙古大唐国际新能源有限公司	229,619	2,407,907	2,637,526	197,775	1,066,955	1,264,730	169,831	2,440,998	2,610,829	189,706	1,095,924	1,285,630
云南大唐国际电力有限公司	514,697	14,790,838	15,305,535	2,123,576	11,116,672	13,240,248	648,289	15,144,112	15,792,401	2,211,285	11,206,156	13,417,441
河北大唐国际新能源有限公司	342,173	3,345,266	3,687,439	-74,871	1,630,290	1,555,419	135,587	3,442,879	3,578,466	82,507	1,453,800	1,536,307
辽宁大唐国际新能源有限公司	432,937	3,483,102	3,916,039	378,657	1,102,971	1,481,628	350,568	3,564,743	3,915,311	376,602	1,219,081	1,595,683
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	731,045	22,441,748	23,172,793	16,000,147	13,771,069	29,771,216	643,030	22,944,279	23,587,309	15,143,453	13,556,221	28,699,674
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	110,503	15,269,092	15,379,595	6,992,327	6,647,285	13,639,612	118,159	14,809,675	14,927,834	5,973,388	7,214,505	13,187,893
内蒙古大唐国际克什腾煤制天然气有限责任公司	1,010,219	23,779,467	24,789,686	19,630,347	568,230	20,198,577	435,726	23,881,163	24,316,889	18,556,523	578,169	19,134,692
福建大唐国际新能源有限公司	105,318	1,209,170	1,314,488	181,429	257,000	438,429	108,096	1,244,851	1,352,947	91,767	397,200	488,967
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	217,541	966,518	1,184,059	692	497,374	498,066	216,810	964,687	1,181,497	969	497,374	498,343
四川金康电力发展有限公司	107,481	4,600,953	4,708,434	614,394	2,477,102	3,091,496	101,297	4,561,404	4,662,701	599,350	2,382,403	2,981,753

2016 年半年度报告

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
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	414,320	5,675,836	6,090,156	1,943,072	1,999,000	3,942,072	144,609	5,530,480	5,675,089	1,587,473	2,146,000	3,733,473

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	716,398	175,894	175,894	282,669	989,694	264,418	264,418	460,110
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	2,222,357	633,608	633,608	1,196,737	2,790,302	758,075	758,075	1,062,503
山西大唐国际神头发电有限责任公司	600,291	125,778	125,778	252,883	869,829	206,282	206,282	408,567
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	2,016,257	339,901	339,901	673,158	2,197,668	299,487	299,487	984,338
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	2,126,518	539,652	539,652	925,142	2,454,611	546,202	546,202	958,932
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	1,003,419	63,872	63,872	316,625	1,840,960	255,393	255,393	1,203,543
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	1,062,120	472,556	472,556	795,711	826,973	253,693	253,693	463,249
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	515,311	223,645	223,645	380,846	398,998	114,362	114,362	230,747
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	924,384	202,880	202,880	420,444	1,012,946	212,006	212,006	487,907
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	237,821	-21,256	-21,256	144,289	2,008	2,075	2,075	-18,958
北京大唐燃料有限公司	4,851,200	78,106	78,106	5,039	6,763,475	69,479	69,479	179,442
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	1,927,522	463,562	463,562	99,808	2,200,266	481,842	481,842	1,264,849
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	169,343	-384,729	-384,729	-59,523	124,513	-258,876	-258,876	-425,097
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	825,370	269,647	269,647	442,923	898,789	243,176	243,176	356,423
内蒙古大唐国际新能源有限公司	166,850	47,598	47,598	88,581	155,241	28,907	28,907	159,186
云南大唐国际电力有限公司	484,872	-312,072	-312,072	507,821	681,447	-313,641	-313,641	478,753
河北大唐国际新能源有限公司	267,202	89,860	89,860	217,091	257,781	78,164	78,164	249,850
辽宁大唐国际新能源有限公司	301,654	114,784	114,784	200,812	251,312	72,412	72,412	291,379
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	554,460	-1,487,263	-1,487,263	-355,974	87,734	-1,555,368	-1,555,368	-729,945
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司		43	43	525		257	257	323
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	700,858	-596,292	-596,292	-313,388		1,225	1,225	

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
福建大唐国际新能源有限公司	75,413	12,079	12,079	69,138	91,120	22,747	22,747	94,168
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司		2,840	2,840	-938		3,616	3,616	-1,333
四川金康电力发展有限公司	86,701	-64,009	-64,009	57,856	34,184	-18,977	-18,977	22,542
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	879,040	206,468	206,468	459,880				

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

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
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	电力生产与销售	50		权益法
江西江煤大唐煤业有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	煤炭销售	35		权益法
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	电力生产与销售	40		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	15.89		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	
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	北京市海淀区	北京市海淀区	项目投资管理	36.36		权益法
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	河北唐山市	河北唐山市	电力燃料销售	30		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	北京市海淀区	北京市海淀区	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	15		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
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		27.35	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		25.81	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		16	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
重庆能投售电有限公司	重庆市	重庆市	电力供应		29	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：

本公司中国大唐集团财务有限公司、大唐财富投资管理有限公司的持股比例分别为 15.89%、15%，仍作为联营企业核算的原因系本公司对上述两家公司实质上具有重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			
	福建宁德核电有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司
流动资产	5,769,222	337,541	161,690	49,735
其中：现金和现金等价物	433,880	93,182	19,570	47,926
非流动资产	50,272,215	5,664,043	3,746,476	226
资产合计	56,041,437	6,001,584	3,908,166	49,961
流动负债	4,612,138	3,216,035	638,414	4
非流动负债	39,464,686	1,917,172	2,661,826	
负债合计	44,076,824	5,133,207	3,300,240	4
少数股东权益		17,196		
归属于母公司股东权益	11,964,613	851,181	607,926	49,957
按持股比例计算的净资产份额	5,264,430	289,402	303,963	19,983
调整事项	-332,937	2,262		80,000
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-332,937	2,262		80,000
对合营企业权益投资的账面价值	4,931,493	291,664	303,963	99,983

	期末余额/ 本期发生额			
	福建宁德核电有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,014,350	980,349	57,588	
财务费用	765,149	35,246	26,747	
所得税费用	23,015			
净利润	568,766	-124,955	-70,142	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	568,766	-124,955	-70,142	
本年度收到的来自合营企业的股利				

(续)

	期初余额/ 上期发生额			
	福建宁德核电有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司
流动资产	6,039,071	268,631	186,622	49,756
其中：现金和现金等价物	335,323	17,271	38,242	47,447
非流动资产	49,860,697	5,371,529	3,316,939	205
资产合计	55,899,768	5,640,160	3,503,561	49,961
流动负债	4,253,601	3,208,524	568,441	4
非流动负债	40,865,132	1,459,719	2,263,476	
负债合计	45,118,733	4,668,243	2,831,917	4
少数股东权益		17,196		
归属于母公司股东权益	10,781,035	954,721	671,644	49,957

	期初余额/ 上期发生额			
	福建宁德核电有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司
按持股比例计算的净资产份额	4,743,655	324,605	335,822	19,983
调整事项	-65,453	2,440		80,000
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-65,453	2,440		80,000
对合营企业权益投资的账面价值	4,678,202	327,045	335,822	99,983
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,627,659	787,653	73,380	
财务费用	671,719	-6,367	29,740	
所得税费用	109			
净利润	593,522	-23,814	-89,617	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	593,522	-23,814	-89,617	
本年度收到的来自合营企业的股利	196,544			

## (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						
	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	11,551,694	4,084,846	513,287	275,898	399,387	586,907	1,658,126
非流动资产	16,854,218	5,923,716	2,938,637	913,701	10,453,220	17,891,935	6,509,841
资产合计	28,405,912	10,008,562	3,451,924	1,189,599	10,852,607	18,478,842	8,167,967

	期末余额/ 本期发生额						
	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
流动负债	21,357,120	2,145,127	466,375	185,277	1,538,759	14,716,991	276,613
非流动负债	26,920	754,991	2,080,660	5,684	5,836,656	1,330,056	5,345,968
负债合计	21,384,040	2,900,118	2,547,035	190,961	7,375,415	16,047,047	5,622,581
少数股东权益		3,344			21,923		
归属于母公司股东权益	7,021,872	7,105,100	904,889	998,638	3,455,269	2,431,795	2,545,386
按持股比例计算的净资产份额	1,115,775	1,989,428	361,956	363,105	1,174,791	486,359	509,077
调整事项	-332	-46,432	86	-2,825	233,908	7,607	121,912
--商誉							
--内部交易未实现利润							
--其他	-332	-46,432	86	-2,825	233,908	7,607	121,912
对联营企业权益投资的账面价值	1,115,443	1,942,996	362,042	360,280	1,408,699	493,966	630,989
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	543,320	2,268,327	543,624	2,091	574,364	421,357	16,963
净利润	387,570	150,994	48,383	3,185	-95,638	86,111	-14,123
终止经营的净利润							
其他综合收益				-7,558			
综合收益总额	387,570	150,994	48,383	-4,373	-95,638	86,111	-14,123
本年度收到的来自联营企业的股利				6			

(续)

	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
流动资产	10,020,969	4,615,542	464,410	451,428	135,212	1,374,200	1,813,424
非流动资产	23,089,887	5,779,646	3,047,497	942,095	10,035,330	16,572,466	6,217,425
资产合计	33,110,856	10,395,188	3,511,907	1,393,523	10,170,542	17,946,666	8,030,849
流动负债	26,374,310	2,143,188	855,184	390,114	1,183,471	13,446,090	305,588
非流动负债		861,163	1,800,000	8,203	5,417,656	2,116,857	5,152,668
负债合计	26,374,310	3,004,351	2,655,184	398,317	6,601,127	15,562,947	5,458,256
少数股东权益		5,543			21,535		
归属于母公司股东权益	6,736,546	7,385,294	856,723	995,206	3,547,880	2,383,719	2,572,593
按持股比例计算的净资产份额	1,070,437	2,067,882	342,689	361,856	1,206,279	476,744	514,519
调整事项	152	-94,830		20	235,069		119,295
--商誉							
--内部交易未实现利润							
--其他	152	-94,830		20	235,069		119,295
对联营企业权益投资的账面价值	1,070,589	1,973,052	342,689	361,876	1,441,348	476,744	633,814
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	722,555	2,442,591	742,484	2,091	543,891	434,502	37
净利润	506,127	380,201	162,472	3,715	-35,619	132,314	-2,801
终止经营的净利润							
其他综合收益				11,718			
综合收益总额	506,127	380,201	162,472	15,433	-35,619	132,314	-2,801
本年度收到的来自联营企业的股利		110,384	120,000				

## (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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,483,424	1,496,213
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-10,708	-9,837
--其他综合收益		
--综合收益总额	-10,708	-9,837

## (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	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
内蒙大唐大塔能源有限公司	-7,271		-7,271
重庆冠铭投资有限公司	-13,583	-1,828	-15,411

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

单位：千元 币种：人民币

本公司对合营企业的资本性承诺	期末余额	期初余额
占福建宁德核电有限公司资本性承诺的份额	601,408	908,483
合计	601,408	908,483

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

单位：千元 币种：人民币

本公司对合营企业或联营企业的担保项目	期末余额	期初余额
山西大唐国际运城发电有限责任公司	540,000	540,000
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	192,000	204,800
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	150,023	166,032
内蒙古锡多铁路股份有限公司	136,381	136,381
河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	75,000
合计	1,093,404	1,122,213

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

## (一) 风险管理目标和政策

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

## 1、市场风险

## (1) 外汇风险

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

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

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

大部分的银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，本公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款平均利率相对较低，董事们认为本公司持有的此类资产于 2016 上半年及 2015 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 2016 年 6 月 30 日，在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别降低



50 个基点（2015 年：50 个基点），本期合并税后利润将会分别增加人民币 499,425 千元（2015 年：人民币 486,883 千元）和人民币 2,289 千元（2015 年：人民币 2,785 千元），主要是由于借款利息费用减少所致。在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别提高 50 个基点（2015 年：50 个基点），本期合并税后利润将会分别减少人民币 499,425 千元（2015 年：人民币 486,883 千元）和人民币 2,289 千元（2015 年：人民币 2,785 千元），主要是由于借款利息费用增加所致。

### （3）其他价格风险

于财务报表附注七、10 披露的本公司若干可供出售的投资人民币 127,490 千元（2015 年：人民币 169,029 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 2016 上半年及 2015 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 2016 年 6 月 30 日，应收账款及应收票据前五名债务人欠款金额合计人民币 4,524,762 千元（2015 年：人民币 3,310,200 千元），占应收账款及应收票据合计的 46.27%（2015 年：42.12%）。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：

单位：千元 币种：人民币

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	17,530,171	16,557,938	67,430,484	106,412,181
长期债券	792,500	792,500	11,545,500	6,906,000
应付融资租赁款	3,757,507	3,517,583	14,453,407	2,711,104
其他非流动负债（不包括应付融资租赁款）	291,557	291,006	859,020	1,278,029
应付账款及预提费用	26,050,835			
短期借款	17,179,123			
短期融资券	13,076,441			

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产	127,490			127,490
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	127,490			127,490
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>127,490</b>			<b>127,490</b>

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

单位:千元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国大唐集团公司	北京市西城区广宁伯街1号	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力、热力、生产销售、电力设备制造、检修调试等	18,009,317	34.77	34.77

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国大唐集团公司

其他说明:

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4,147,716,014股，合计占本公司已发行股份约34.77%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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九、2、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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业

合营或联营企业名称	与本企业关系
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	合营企业
中国大唐集团财务有限公司	联营企业
山西大唐国际运城发电有限责任公司	联营企业
内蒙古锡多铁路股份有限公司	联营企业
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	联营企业
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

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国水利电力物资集团有限公司	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
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
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
大唐环境产业集团股份有限公司	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
湖南大唐先一科技有限公司	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
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	集团兄弟公司
大唐甘谷发电厂	集团兄弟公司
唐山发电总厂新区热电厂	集团兄弟公司
甘肃华唐电力检修有限公司	集团兄弟公司
大唐吉林电力燃料有限公司	集团兄弟公司
大唐四川电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
大唐山西电力燃料有限公司	集团兄弟公司
浙江大唐天地环保科技有限公司	集团兄弟公司
安徽大唐电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
大唐山西电力燃料有限公司	集团兄弟公司
大唐（呼和浩特）新能源有限公司	集团兄弟公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	集团兄弟公司
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	集团兄弟公司
内蒙古隆欣风力发电有限公司	集团兄弟公司
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	集团兄弟公司
内蒙古大唐万源新能源有限公司	集团兄弟公司
大唐包头亚能电力有限公司	集团兄弟公司
大唐新能源(察右后旗)有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团公司西藏分公司	集团兄弟公司
大唐(北京)能源管理有限公司	集团兄弟公司
重庆市科源能源技术发展有限公司	集团兄弟公司
北京上善恒盛置业有限公司	集团兄弟公司
北京怀宁兴达商贸有限公司	集团兄弟公司
大唐时代节能科技有限公司	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
沈阳华创风能有限公司	集团兄弟公司
上海大唐融资租赁有限公司	集团兄弟公司
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

√适用 □不适用

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
中国水利电力物资集团有限公司	材料、燃油、物资采购	309,433	67,794
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	燃料采购	137,501	124,843
中国大唐集团科技工程有限公司	设备采购	44,392	3,678
大唐环境产业集团股份有限公司	物资、设备、材料采购	19,058	2,215
北京中油国电石油制品销售有限公司	材料、燃油采购	16,880	53,741
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	燃料采购	9,542	8,999
大唐四川电力检修运营有限公司	设备采购	8,391	
内蒙古坤德物流股份有限公司	材料采购	7,384	
北京大唐兴源物业管理公司	设备采购	1,444	
北京中唐电工程咨询有限公司	设备、材料采购	1,044	
大唐山西电力燃料有限公司	燃料采购	742	
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	设备采购	170	
云南大唐红河电力燃料有限公司	燃料采购		123,828
成都中电实业发展有限公司	设备采购		372
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝、技术服务	407,081	208,189
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱硝服务	31,516	
安徽大唐电力检修运营有限公司	维护服务	6,124	
华北电力科学研究院有限责任公司	技术服务	5,491	12,282
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	咨询、技术服务	5,364	4,159
唐港铁路有限责任公司	维护服务	3,768	
北京大唐兴源物业管理公司	物业服务	3,451	644

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国水利电力物资集团有限公司	技术服务	2,321	6,208
中国大唐集团科技工程有限公司	技术服务	2,219	5,398
大唐东北电力试验研究所有限公司	技术服务	2,038	
北京中唐电工程咨询有限公司	技术服务	1,744	1,274
湖南大唐先一科技有限公司	技术服务	226	128
北京国电工程招标有限公司	技术服务	23	

## 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	43,297	74,726
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫电费、材料销售	73,919	54,989
大唐吉林电力燃料有限公司	燃料销售	506	
大唐甘谷发电厂	材料销售		94
中国水利电力物资集团有限公司	材料销售		88
大唐环境产业集团股份有限公司	运维服务	10,117	3,643
唐山发电总厂新区热电厂	项目管理	11,406	10,283
浙江大唐天地环保科技有限公司	运维服务	4,206	
大唐（呼和浩特）新能源有限公司	物业服务	84	
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	物业服务	44	
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	物业服务	42	
内蒙古隆欣风力发电有限公司	物业服务	40	
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	物业服务	40	
内蒙古大唐万源新能源有限公司	物业服务	38	
大唐包头亚能电力有限公司	物业服务	32	
大唐新能源（察右后旗）有限公司	物业服务	16	

## (2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

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
大唐融资租赁有限公司	办公场所	351	
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	办公场所	71	
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	办公场所	71	
大唐（呼和浩特）新能源有限公司	办公场所	71	
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	办公场所	71	
大唐包头亚能电力有限公司	办公场所	93	
大唐新能源（察右后旗）有限公司	办公场所	71	
内蒙古大唐万源新能源有限公司	办公场所	93	
内蒙古隆欣风力发电有限公司（母公司）	办公场所	93	
大唐环境产业集团股份有限公司张家口热电项目分公司	办公场所	60	
中国水利电力物资沈阳公司	办公场所		149

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
甘肃大唐国际连城发电有限公司	电厂公辅设施	7,015	7,500
本公司总部	141,671 平方米楼宇	3,614	3,614

**(3). 关联担保情况**

√适用 □不适用

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
河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	2013-08-28	2017-08-27	否
开滦（集团）蔚州矿业公司	110,250	2010-12-14	2021-12-13	否
开滦（集团）蔚州矿业公司	2,043	2011-01-27	2018-01-26	否
开滦（集团）蔚州矿业公司	37,730	2011-06-10	2018-06-09	否
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	192,000	2011-11-28	2023-11-27	否
内蒙古锡多铁路有限责任公司	136,381	2009-11-16	2022-11-15	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2012-06-18	2021-12-21	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	300,000	2011-11-28	2020-11-30	否

本公司作为被担保方

单位：千元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大唐集团公司	3,000,000	2009-08-17	2019-08-17	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2011-04-20	2021-04-20	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2012-08-02	2019-08-01	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2013-03-27	2023-03-27	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2014-11-03	2024-11-03	否
中国大唐集团公司	4,660,000	2009-12-22	2020-10-30	否
中国大唐集团公司	140,201	1998-7-15	2017-1-15	否

**关联担保情况说明**

中国大唐集团公司向本公司的子公司大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司提供担保金额为 4,660,000 千元。

中国大唐集团公司向本公司的子公司内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司提供担保金额为 140,201 千元。

**(4). 关联方资产转让、债务重组情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝资产转让	13,670	696,768
北京上善恒盛置业有限公司	购置办公楼	30,482	

**(5). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,584	5,034

**(6). 其他关联交易**

存放于关联方的存款及利息收入

单位：千元币种：人民币

关联方	存款余额		利息收入	
	2016年6月30日	2015年12月31日	本期	上期
中国大唐集团财务有限公司	3,373,414	4,735,155	18,592	17,197

自关联方取得的借款及利息支出

单位：千元币种：人民币

关联方	借款余额		利息支出	
	2016年6月30日	2015年12月31日	本期	上期
中国大唐集团财务有限公司	5,859,300	5,902,300	138,139	164,656
中国大唐集团公司	794,600	794,600	14,858	14,786
上海大唐融资租赁公司	450,000			
大唐融资租赁公司		30,000		910

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。

2016 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 6,248,000 千元。

2016 年度，上海大唐融资租赁公司累计向本公司及其子公司提供借款的发生额为 450,000 千元。

融资租赁情况

单位：千元 币种：人民币

关联方	交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	200,000	1,312,584
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	425,000	

关联方委托贷款

单位：千元币种：人民币

关联方	2016年6月30日贷款余额	本期利息收入
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	119,810	2,920

关联方注资

2016 年度，大唐国际发电股份有限公司向中国大唐集团核电有限公司注资 8,400 千元。

2016 年度，中国大唐集团公司向广东大唐国际雷州发电有限责任公司注资 30,000 千元。

2016 年度，中国大唐集团公司向四川大唐国际甘孜水电开发有限公司注资 173,740 千元。

**6、 关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

## (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	江苏徐塘发电有限责任公司	50,657		31,603	
应收账款	大唐环境产业集团股份有限公司	44,480		19,851	
应收账款	大唐(北京)煤业销售有限公司	3,555		3,355	
应收账款	浙江大唐天地环保科技有限公司	3,390		4,565	
应收账款	大唐陕西府谷煤电有限责任公司	2,250		2,250	
应收账款	中国水利电力物资集团有限公司	1,702		1,702	
应收账款	大唐吉林电力燃料有限公司	592			
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(呼和浩特)新能源有限公司	39			
应收账款	内蒙古隆欣风力发电有限公司	37			
应收账款	大唐山东电力检修运营有限公司			1,378	
预付款项	中国水利电力物资集团有限公司	116,925		40,292	
预付款项	北京中油国电石油制品销售有限公司	13,253		7,823	
预付款项	内蒙古锡多铁路股份有限公司	23		23	
预付款项	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	2			
其他应收款	深圳宝昌胜群电力有限公司	264,344	56,350	264,344	56,350
其他应收款	大唐山东发电有限公司	52,800			
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司	14,435		14,064	
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	2,142		1,638	
其他应收款	中国大唐集团公司西藏分公司	67			
其他应收款	大唐(北京)能源管理有限公司	20			
其他应收款	中国水利电力物资集团有限公司	3			
其他应收款	大唐(呼和浩特)新能源有限公司	2			

## (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	大唐环境产业集团股份有限公司	497,746	502,989
应付账款	大唐华银电力股份有限公司	394,605	394,605
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司	278,019	354,460
应付账款	大唐电力燃料有限公司	175,163	158,490
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	150,063	157,381
应付账款	成都中电实业发展有限公司	40,159	396
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	18,171	10,963
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	16,699	24,030
应付账款	大唐(北京)能源管理有限公司	12,109	12,592
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	11,481	47,912
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	8,287	16,293
应付账款	内蒙古坤德物流股份有限公司	6,914	9,083
应付账款	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	5,365	10,736
应付账款	北京大唐兴源物业管理公司	4,412	114
应付账款	大唐东北电力试验研究所有限公司	3,049	1,653
应付账款	大唐四川电力检修运营有限公司	2,781	83



项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	1,981	2,796
应付账款	北京国电工程招标有限公司	760	760
应付账款	大唐山西电力燃料有限公司	742	430
应付账款	北京中唐电设备监理有限公司	705	1,093
应付账款	重庆渝能建筑安装工程有限公司	556	896
应付账款	重庆市科源能源技术发展有限公司	465	
应付账款	安徽大唐电力工程监理有限公司	409	409
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司	212	617
应付账款	大唐连城发电厂	180	
应付账款	北京华科电力工程技术有限公司	82	82
应付账款	甘肃大唐电力检修运营有限公司	36	36
应付账款	北京上善恒盛置业有限公司	7	
应付账款	北京怀宁兴达商贸有限公司		1,067
应付账款	浙江大唐天地环保科技有限公司		18,324
应付账款	云南大唐红河电力燃料有限公司		10,962
应付账款	大唐时代节能科技有限公司		1,229
应付账款	大唐山东电力检修运营有限公司		217
应付账款	北京中唐电工程物资有限公司		171
应付账款	北京唐浩电力工程技术研究院有限公司		127
应付账款	中国大唐集团技术经济研究院		28
应付票据	中国大唐集团财务有限公司	130,000	600,000
应付票据	大唐环境产业集团股份有限公司	36,063	
预收款项	大唐环境产业集团股份有限公司	10,560	10,560
预收款项	唐山发电总厂新区热电厂	2,100	2,917
预收款项	大唐包头亚能电力有限公司	141	
预收款项	巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	107	
预收款项	大唐（呼和浩特）新能源有限公司	107	
预收款项	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	107	
预收款项	大唐新能源（察右后旗）有限公司	107	
预收款项	内蒙古大唐万源新能源有限公司	141	
预收款项	巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	107	
预收款项	内蒙古隆欣风力发电有限公司	157	
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	319,611	319,611
其他应付款	深圳宝昌胜群电力公司	195,789	
其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	69,518	28,887
其他应付款	中国大唐集团煤业有限责任公司	30,600	30,600
其他应付款	中国大唐集团公司	3,230	3,230
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	1,328	875
其他应付款	华北电力科学研究院有限责任公司	1,232	1,523
其他应付款	中国水利电力物资集团有限公司	406	955
其他应付款	大唐（北京）能源管理有限公司	400	646
其他应付款	大唐包头亚能电力有限公司	50	50
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	22	2,078
其他应付款	北京国电工程招标有限公司		2,000
长期应付款	大唐融资租赁有限公司	5,751,030	6,019,345
长期应付款	上海大唐融资租赁有限公司	836,107	351,615

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	中国大唐集团财务有限公司	224,258	233,832

## 7、其他

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
在建工程	中国水利电力物资集团有限公司	140,790	89,464
在建工程	大唐环境产业集团股份有限公司	61,826	14,658
在建工程	中国大唐集团科技工程有限公司	27,580	25,526
工程物资	沈阳华创风能有限公司	130,418	81,504
工程物资	中国大唐集团科技工程有限公司	45,141	45,141
工程物资	中国水利电力物资集团有限公司	30,524	31,224
工程物资	北京中油国电石油制品销售有限公司	7,758	16,371

## 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

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：千元 币种：人民币

#### (1) 资本承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	13,343,303	19,036,316
—对外投资承诺		
合计	13,343,303	19,036,316

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	30,937	41,893
资产负债表日后第 2 年	12,259	12,809
资产负债表日后第 3 年	10,581	12,186
以后年度	33,126	35,630
合计	86,903	102,518

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

参见“附注九、2(7)”部分。

## 2、或有事项

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	见说明		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,262,706

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于 2016 年 8 月 22 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2016 年度第五期超短期融资券”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 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 2.53%。本期超短期融资券由中国银行股份有限公司作为主承销商及簿记管理人，广发证券股份有限公司作为联席主承销商。本期超短期融资券募集资金将用于补充流动资金等需求。

(2) 本公司 2016 年第二次临时股东大会于 2016 年 8 月 29 日审议通过《关于与中新能化科技有限公司签订煤化工及关联项目转让协议的议案》。同意公司与中新能化科技有限公司(“中新能化”)

签署“煤化工及关联项目转让协议”，通过协议转让方式将煤化工及关联项目（“交易标的”）转让给中新能化，实施转让方案；转让价格以交易标的整体为基础，基于《资产评估报告》确定之交易标的评估值，及在豁免本公司对交易标的部分委托贷款的基础上，以人民币1元为对价转让上述交易标的至中新能化。

豁免本公司对交易标的的部分委托贷款本金，具体豁免的委托贷款本金金额为如下两项之和：  
A. 交易标的评估值的绝对值即人民币833,595.97万元；及B. 由本公司承担的交易标的过渡期经营性亏损的绝对值（以专项审计报告为准）；预计本次交易豁免委托贷款本金上限不超过人民币100亿元。

预计交易事项完成后，本公司合并层面资产将减少约人民币782亿元，负债将减少约人民币697亿元，资产负债率预期将降低约3%，利润总额预计减少约人民币60亿元。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

适用 不适用

#### (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、铝冶炼产品销售等其他经营活动。

管理层考虑在中国企业会计准则下剔除可供出售金融资产的股利收益后的除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
2016年1月至6月期间					
板块收入					
对外交易收入	26,222,942	80,215	1,501,591	1,393,791	29,198,539
板块间交易收入	351,968	5,132,952	2,343	24,962	5,512,225
总收入	26,574,910	5,213,167	1,503,934	1,418,753	34,710,764
板块业绩	6,129,682	-335,957	-2,238,069	-92,899	3,462,757

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
折旧及摊销	5,199,756	113,514	942,403	174,856	6,430,529
处置固定资产收益/(损失)	337				337
处置无形资产收益/(损失)	-11,203				-11,203
利息收入	17,139	3,779	3,020	1,651	25,589
利息支出	2,711,711	54,094	841,114	27,987	3,634,906
应占联营公司利润	958	42,257		52,199	95,414
应占合资公司利润/(亏损)	253,291	-77,556			175,735
所得税费用	1,401,330	25,131	2,016	10,772	1,439,249

(续)

	发电板块	煤炭产品板 块	煤化工板块	其他经营板 块	合计
2015年1月至6月期间					
板块收入					
对外交易收入	29,178,498	192,912	353,321	1,289,689	31,014,420
板块间交易收入	519,020	7,386,267	7,456		7,912,743
总收入	29,697,518	7,579,179	360,777	1,289,689	38,927,163
板块业绩	6,024,580	-135,164	-1,805,489	-29,942	4,053,985
折旧及摊销	4,587,047	109,581	402,839	163,676	5,263,143
处置固定资产收益	2,919				2,919
利息收入	29,989	3,444	1,212	3,787	38,432
利息支出	3,401,136	211,234	405,748	71,260	4,089,378
应占联营公司利润	63,283	87,971		234,329	385,582
应占合资公司利润/(亏损)	164,386	-63,748			100,638
所得税费用	1,403,749	35,208	12,676	13,479	1,465,112

(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2016年6月30日					
板块资产	214,857,223	24,179,558	69,067,473	11,552,369	319,656,623
包括:					
投资于联营公司	1,094,699	2,036,928	1,405	4,664,807	7,797,839
投资于合营公司	4,931,493	695,610			5,627,103
非流动资产(除金融资产及递延所得税资产)本期增加	4,485,844	21,185	980,159	34,887	5,522,075
板块负债	164,226,560	21,284,213	67,960,374	7,937,174	261,408,321

	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 2015 年 12 月 31 日					
板块资产	211,867,418	25,571,602	68,655,276	10,951,061	317,045,357
包括：					
投资于联营公司	1,085,341	2,067,005	1,405	4,632,008	7,785,759
投资于合营公司	4,678,202	762,850			5,441,052
非流动资产（除金融资产及递延所得税资产）本期增加	24,500,275	413,971	11,071,737	34,558	36,020,541
板块负债	163,234,461	22,331,414	65,314,457	7,954,757	258,835,089

将板块资产调节至列示于合并资产负债表中的总资产：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
<b>板块资产</b>	319,656,623	317,045,357
递延所得税资产	1,185,210	1,150,903
可供出售金融资产	4,928,791	4,970,330
板块间资产抵销	-24,573,564	-19,798,242
列示于合并资产负债表中的总资产	301,197,060	303,368,348

将板块负债调节至列示于合并资产负债表中的总负债：

	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
<b>板块负债</b>	261,408,321	258,835,089
当期所得税负债	617,650	721,074
递延所得税负债	566,093	579,632
板块间负债抵消	-22,767,453	-20,117,579
列示于合并资产负债表中的总负债	239,824,611	240,018,216

将板块业绩调节至列示于利润表中的利润总额：

	2016 年 1 月至 6 月	2015 年 1 月至 6 月
<b>板块利润/（亏损）</b>	3,462,757	4,053,985
处置可供出售金融资产收益		111,552
可供出售金融资产的股利收入	83,379	1,598
板块间利润抵消	-77,132	-66,542
利润表中的除所得税费用前利润	3,469,004	4,103,593

## 7、其他

于 2016 年 3 月 29 日，中国国新控股有限责任公司与本公司签署了《重组框架协议之终止协议》。经双方协商，不再就《重组框架协议》约定事项继续履行。经与大唐集团协商，公司煤化工

板块及相关项目重组事项将由大唐集团主导继续推进。

于 2016 年 4 月 27 日，本公司与控股股东大唐集团签署了《重组框架协议》，拟继续开展本公司煤化工板块及相关项目的重组工作。于 2016 年 6 月 30 日本公司与大唐集团全资子公司中新能化科技有限公司签署了《大唐国际发电股份有限公司与中新能化科技有限公司关于煤化工及关联项目转让协议》。

2016 年 8 月 29 日，独立股东于本公司 2016 年第二次临时股东大会已审议批准了上述转让事项。

## 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	1,301,284	100.00			1,301,284	1,227,836	100.00			1,227,836
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,301,284	/		/	1,301,284	1,227,836	/		/	1,227,836

#### (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。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：千元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	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	665,130	1 年以内		51.11
北京市热力集团有限责任公司	296,712	1 年以内		22.80
北京市电力公司	231,231	1 年以内		17.77
唐山热力总公司	41,110	1 年以内		3.16

中电寰慧张家口热力有限公司	36,344	1 年以内		2.80
合计	1,270,527	—	—	97.64

## 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	633,159	100.00			633,159	819,206	100.00			819,206
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	633,159	/		/	633,159	819,206	/		/	819,206

### (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。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫前期费	433,224	617,717
工程款	4,592	18,167
应收固定资产处置收入	25,163	25,163
存放于当地住房管理中心的职工住房维修基金	13,738	13,731
保证金	20,778	20,530
其他	135,664	123,898
合计	633,159	819,206

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额



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
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限公司	代垫前期费	223,237	1 年以内	35.26	
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	转让小机组容量收入	100,000	1-2 年	15.79	
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	代垫前期费	60,969	1 年以内、3 年以上	9.63	
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	代垫前期费	53,966	3 年以上	8.52	
广东大唐国际新能源有限公司	代垫前期费	38,499	1-3 年以上	6.08	
合计	/	476,671	/	75.28	

## (5). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,365,410	3,138,222	36,227,188	38,841,240	3,138,222	35,703,018
对联营、合营企业投资	12,987,569		12,987,569	12,770,389		12,770,389
合计	52,352,979	3,138,222	49,214,757	51,611,629	3,138,222	48,473,407

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京大唐燃料有限公司	514,650			514,650		
大唐国际（香港）有限公司	653,511			653,511		
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	188,000			188,000		
大唐能源化工有限责任公司	9,733,250			9,733,250		2,878,145
大唐同舟科技有限公司	100,000			100,000		
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	372,720			372,720		
福建大唐国际新能源有限公司	450,860			450,860		
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	420,800			420,800		
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	151,530			151,530		
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	293,990			293,990		
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	93,181	12,000		105,181		
广东大唐国际新能源有限公司	35,000	21,940		56,940		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	330,180			330,180		
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	200,580			200,580		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	304,211			304,211		

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
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	315,000			315,000		
河北大唐国际新能源有限公司	724,130			724,130		
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	458,000			458,000		
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	577,600			577,600		
江苏大唐航运股份有限公司	260,073			260,073		
江西大唐国际新能源有限公司	366,440	42,530		408,970		
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	923,924			923,924		
江西大唐国际新余发电有限责任公司	475,810			475,810		
江西大唐国际宜春煤电有限责任公司	1,020			1,020		
辽宁大唐国际新能源有限公司	925,578			925,578		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	368,000			368,000		
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	40,000			40,000		
大唐国际核电有限公司	270,826			270,826		
内蒙古宝利煤炭有限公司	188,889			188,889		
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	133,910			133,910		
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	204,902			204,902		
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	299,960			299,960		
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,028,414			1,028,414		
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	235,730			235,730		
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
内蒙古大唐国际新能源有限公司	606,910			606,910		
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	128,669			128,669		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	464,495			464,495		
宁夏大唐国际新能源有限公司	315,838			315,838		
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	135,970			135,970		
青海大唐国际新能源有限公司	110,630	14,100		124,730		
山西大唐国际新能源有限公司	332,220	12,520		344,740		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	286,010			286,010		
山西大唐国际神头发电有限责任公司	449,400			449,400		

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
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	750,939			750,939		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	326,000			326,000		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2,573,176	194,570		2,767,746		
四川大唐国际新能源有限公司	20,000			20,000		
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	623,440			623,440		
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	310,000			310,000		
渝能(集团)有限责任公司	2,217,062			2,217,062		
云南大唐国际电力有限公司	1,766,322			1,766,322		
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	261,740			261,740		
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	540,000			540,000		
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	867,000			867,000		
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	439,268			439,268		
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	410,130			410,130		
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	765,470			765,470		
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	93,880			93,880		
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	78,960	77,530		156,490		
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	20,500	34,560		55,060		
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	29,760	22,000		51,760		
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	37,910	64,430		102,340		
四川金康电力发展有限公司	1,079,242			1,079,242		
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司		6,000		6,000		
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司		15,990		15,990		
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司		6,000		6,000		
合计	38,841,240	524,170		39,365,410		3,138,222

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
河北蔚州能源综合开发有限公司	335,822			-35,071		3,212				303,963	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	327,045			-42,485		7,104				291,664	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983	
福建宁德核电有限公司	4,678,202			253,291						4,931,493	
小计	5,441,052			175,735		10,316				5,627,103	
二、联营企业											
中远大唐航运股份有限公司	19,360			-503						18,857	
中国大唐集团财务有限公司	1,070,589			61,585	-16,731					1,115,443	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,973,052			42,278		-72,334				1,942,996	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	342,689			19,353						362,042	
同方投资有限公司	361,876			1,158	-2,748		6			360,280	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	6,982			-21						6,961	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,441,348			-32,649						1,408,699	
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											
华北电力科学研究院有限责任公司	123,075			4,654						127,729	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	103,790			-782						103,008	
大唐融资租赁有限公司	476,744			17,222						493,966	
大唐财富投资管理有限公司	26,268			999						27,267	
巴新铁路有限责任公司	633,811			-2,825						630,986	
中国大唐集团核电有限公司	151,364	8,400		-2,832						156,932	
大唐西藏汪排水电开发有限公司	17,666			-525						17,141	
北京上善恒盛置业有限公司	186,841			2,558						189,399	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	11,017			4,654						15,671	

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		
山西大唐运城发电有限责任公司											
重庆冠铭投资有限公司											
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	211,119			224						211,343	
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,000									7,000	
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	79,971									79,971	
小计	7,329,337	8,400		114,548	-19,479	-72,334	6			7,360,466	
合计	12,770,389	8,400		290,283	-19,479	-62,018	6			12,987,569	

## 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	4,498,056	3,485,411	4,697,388	3,881,125
其他业务	29,181	6,882	28,412	7,387
合计	4,527,237	3,492,293	4,725,800	3,888,512

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,439,094	1,942,370
权益法核算的长期股权投资收益	290,283	490,298
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	83,379	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	346,599	653,112
合计	3,159,355	3,085,780

## 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	-10,866	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失
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）	61,260	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
对外委托贷款取得的损益	2,920	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,867	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	205	
所得税影响额	-23,920	
少数股东权益影响额	-16,832	
合计	57,634	

## 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	3.69	0.1272	0.1272
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57	0.1229	0.1229

注：加权平均净资产收益率=1,693,687/ 45,847,593 = 3.69%。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	1,693,687	2,044,306	44,337,244	45,023,163
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	-1,708	-11,211	1,652	3,360
记录煤炭专项基金的会计处理差异	20,794	80,546	403,845	332,996
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-2,843	-10,886	1,474	4,317
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	-590	9,730	44,223	40,113
按国际会计准则	1,709,340	2,112,485	44,681,972	45,297,483

### (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。

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：陈进行

董事会批准报送日期：2016-8-29

### 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