

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 2017 年年度报告

## 重要提示

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

### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张平	公务原因	金生祥
独立董事	刘吉臻	公务原因	罗仲伟

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

四、公司负责人陈进行、主管会计工作负责人李增昉及会计机构负责人（会计主管人员）李震宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）及中瑞岳华（香港）会计师事务所审计，截至2017年12月31日的会计年度，按照中国会计准则和国际财务报告准则计算，归属于上市公司股东的净利润分别约为人民币171,181万元和人民币170,807万元，本公司2017年度以按中国会计准则计算的母公司净利润中提取10%的法定盈余公积金约为人民币34,968万元。

本公司2017年度利润分配预案为：

以宣派股利事项的股权登记日公司实际登记在册的股份总数，向全体股东派发股息每股人民币0.09元（含税）。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。本公司已在本年度报告中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”章节详细阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	64
第十一节	财务报告.....	68
第十二节	备查文件目录.....	221

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
供电煤耗	指	火电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时
厂用电率	指	发电厂生产电能过程中消耗的电量与发电量的比率，单位为：%
利用小时数	指	机组毛实际发电量折合成毛最大容量（或额定容量）时的运行小时数
大唐集团或中国大唐集团公司	指	中国大唐集团有限公司（原中国大唐集团公司）
公司或本公司或大唐国际	指	大唐国际发电股份有限公司
大唐财务公司	指	中国大唐集团财务有限公司
大唐租赁公司	指	大唐融资租赁有限公司
上海大唐租赁公司	指	上海大唐融资租赁有限公司
再生资源公司	指	内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司
托克托发电公司	指	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司
乌沙山发电公司	指	浙江大唐乌沙山发电有限责任公司
盘山发电公司	指	天津大唐国际盘山发电有限责任公司
张家口发电厂	指	大唐国际发电股份有限公司张家口发电厂
下花园发电厂	指	大唐国际发电股份有限公司下花园发电厂
神头发电公司	指	山西大唐国际神头发电有限责任公司
张家口热电公司	指	河北大唐国际张家口热电有限责任公司
锦州热电公司	指	辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司
红河发电公司	指	云南大唐国际红河发电有限责任公司
那兰水电公司	指	云南大唐国际那兰水电开发有限公司
共和光伏发电公司	指	青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区广宁伯街9号

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	大唐发电	601991
H股	香港联合交易所有限公司	大唐发电	0991
H股	伦敦证券交易所	DAT	991

### 六、其他相关资料

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

### 七、近三年主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	64,607,755	59,124,319	9.27	61,890,285
归属于上市公司股东的净利润	1,711,810	-2,623,331	不适用	2,809,033
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,429,730	2,753,864	-48.08	4,204,140
经营活动产生的现金流量净额	18,142,090	20,452,977	-11.30	25,049,573
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增	2015年末

			减 (%)	
归属于上市公司股东的净资产	41,478,513	39,718,450	4.43	45,023,163
总资产	235,673,786	233,222,425	1.05	303,368,348
期末总股本	13,310,038	13,310,038	0	13,310,038

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.1286	-0.1971	不适用	0.2110
稀释每股收益(元/股)	0.1286	-0.1971	不适用	0.2110
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1074	0.2069	减少48.09个百分点	0.3159
加权平均净资产收益率(%)	4.22	-6.45	不适用	6.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.52	6.77	减少3.25个百分点	9.46

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司2017年归属于上市公司股东的净利润比上年同期增加4,335,141千元,主要是因为本公司出售煤化工及关联项目股权事项的影响。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,711,810	-2,623,331	41,478,513	39,718,450
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		-3,360		
记录煤炭专项基金的会计处理差异	-3,471	-110,317	337,906	322,845
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-139	-9,478	18,702	18,841
上述调整属于少数股东损益/权益的部分	-125	-7,395	30,693	30,651
按国际会计准则	1,708,075	-2,753,881	41,759,348	39,984,321

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

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

√适用 □不适用

A. 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

B. 根据中国企业会计准则, 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。

**九、2017 年分季度主要财务数据**

单位: 千元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	15,312,078	14,735,838	17,596,050	16,963,789
归属于上市公司股东的净利润	630,956	449,818	828,524	-197,488
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	437,928	412,068	803,590	-223,856
经营活动产生的现金流量净额	3,956,095	3,392,497	7,142,477	3,651,020

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、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	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	33,242	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失及处置长期股权投资产生的投资收益	-4,346,828	20,725
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	231,850	计入当期损益的政府补助扣	135,310	575,044



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		除与公司正常经营业务相关的政府补助		
债务重组损益			39	1,002
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	238,257			100,167
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			56,350	
对外委托贷款取得的损益	7,801		34,736	31,358
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,362		62,214	-167,357
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-19,324		-3,040	-2,630,611
少数股东权益影响额	-102,228		-4,040,897	448,142
所得税影响额	-74,156		2,724,921	226,423
合计	282,080		-5,377,195	-1,395,107

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	205,624	279,289	73,665	6,746
合计	205,624	279,289	73,665	6,746

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主营业务及经营模式

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

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

#### (二) 行业情况说明及公司所处行业地位

##### 1、行业情况说明：

2017年，发电装机结构清洁化趋势明显，非化石能源发电量快速增长，煤电发电量比重降低，水电设备利用小时同比降低，弃风弃光问题明显改善，电煤供需形势偏紧，冬季发电用天然气供应紧张，煤电企业经营形势持续严峻。

2017 年，全国全口径发电装机容量 17.8 亿千瓦、同比增长 7.6%；全社会用电量延续平稳较快增长态势，全国全社会用电量 6.3 万亿千瓦时、同比增长 6.6%；第二产业用电量增长总体平稳，同比增长 5.5%；第三产业用电量延续两位数增长，同比增长 10.7%；城乡居民生活用电平稳增长，同比增长 7.8%；第二产业占全社会用电量的比重为 69.6%，同比下降 0.6 个百分点，主要是受高耗能行业用电占比下拉的影响；随着服务业持续快速发展，第三产业用电比重逐年提升，2017 年提高至 14.2%，同比提高 0.5 个百分点。

2017 年，全国电力供需延续总体宽松态势，区域间供需形势差异较大。其中，华北区域电力供需平衡偏紧，华中区域电力供需基本平衡，华东和南方区域电力供需平衡有余，东北和西北地区电力供应能力富余较多。

## 2、公司所处行业地位：

公司是中国最大的独立发电公司之一，主要经营以火力发电为主的发电业务。公司主要在役及在建资产分布全国 18 个省、市、自治区，截止 2017 年末，公司合并资产总额约为人民币 2,356.74 亿元。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、电源布局及发展优势

本公司是中华人民共和国（中国）最大的独立发电公司之一，公司及子公司发电业务主要分布于全国 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 2017 年 12 月 31 日，公司管理装机容量约 48,031.175 兆瓦。其中，火电煤机 33,624 兆瓦，约占 70.00%；火电燃机 2,890.8 兆瓦，约占 6.02%；水电 8,946.275 兆瓦，约占 18.63%；风电 2,190.1 兆瓦，约占 4.56%；光伏发电 380 兆瓦，约占 0.79%。

2017 年全年，公司装机容量共增加 3,695.5 兆瓦，其中火电项目 684 兆瓦、水电项目 2,805 兆瓦、风电项目 126.5 兆瓦、光伏项目 80 兆瓦。多个电源项目建成投产，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。

2017 年 2 月 25 日，内蒙古大唐国际托克托发电厂五期工程 10 号机组顺利通过 168 小时试运行。至此，托克托发电厂五期扩建工程两台 660 兆瓦机组全部投产，总装机达 6,720 兆瓦，成为世界在役最大火电厂。

### 2、设备技术优势

2017 年，公司严格按照国家环保部门要求对火电机组进行超低排放环保改造，年内完成 7 台火电机组超低排放环保改造工作。公司在役火电机组累计完成超低排放环保改造 66 台共计 30,380 兆瓦，66 台机组均已按照超低排放环保改造限值达标排放。

公司所属企业 6 台机组在中国电力企业联合会公布全国可靠性机组评价中获奖。

公司持续推进科技创新，2017 年，公司所属再生资源公司高铝粉煤灰提取氧化铝多联产技术开发与产业示范项目获得国家科技进步二等奖；获中国电力科学技术进步二等奖 2 项；公司新获发明专利 17 项、实用新型专利 169 项。

### 3、融资能力优势

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

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

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

### 4、企业管理优势

公司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、财务会计及金融管理等方面的丰富经验，董事会专门委员会充分发挥各自职责，保障了公司重大决策的有效性、科学性。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，公司始终坚持价值思维、效益导向，面对电力体制改革深入推进、电煤保供控价形势异常严峻等复杂局面，全年实现完成发电量约 1,986.94 亿千瓦时，同比增长约 15.20%，在安全生产、优化发展、资本运营、节能减排等各方面取得了丰硕成果。

于报告期内，公司实现利润约为人民币 33.28 亿元，同比增加 168.32%；归属于母公司净利润约为人民币 17.12 亿元；截至 2017 年 12 月 31 日，公司合并资产总额约为人民币 2,356.74 亿元，同比增加 1.05%；资产负债率完成 74.57%，同比降低 0.31 个百分点。

1、安全生产管控不断加强。2017 年，公司始终保持安全管理高压态势，始终坚持抓小事防大事、把未遂当已遂，对安全隐患零容忍，对安全问题从严追责、升级考核。深入实施班组标准化建设，潜移默化培养员工的安全意识，保持了安全生产总体平稳，圆满完成了“两会”“一带一路”高峰论坛等重要时段的保电任务。特别是把确保党的十九大安全稳定作为一次全面体检、全面整改、全面提升的重要契机，推动安全生产领域全面提质。托克托发电公司、乌沙山发电公司、盘山发电公司、张家口发电厂等企业 6 台机组在全国可靠性机组评价中获奖。

2、盈利攻坚成效显著。通过持续对标赶超，公司盈利指标、电量指标等主要指标显著改善。以对标为抓手，强化区域对标、同类对标，抢抓一切有效益的市场电量。积极参与市场电量竞争，强化营销体系建设，不断提高市场竞争能力。燃料管理不断优化，加强专业部门间的协调联动，

落实区域集中储运工作要求，努力提高应对市场的能力。强化预算的全面性和刚性，严控各项费用支出。

3、优化发展连获突破。公司积极推进重点项目落地，寻求转型升级的最优路径。报告期内，公司新增装机容量 3,695.5 兆瓦；其中，托克托发电厂五期工程第二台 660 兆瓦机组的顺利投产使其跃居世界最大火电厂；长河坝水电站投产 4 台 650 兆瓦机组，成为公司装机规模最大的在役水电站。

报告期内，本公司电源核准项目共计 1,102 兆瓦，其中风电项目共计 1,029.8 兆瓦、光伏项目共计 72.2 兆瓦。

4、资本运营稳步推进。优化产权结构，盘活存量资产。报告期内，公司完成所持的中国大地财产保险股份有限公司股权及重庆渝能扬子电力有限公司全部股权转让工作，均取得良好收益。公司顺利实施 A 股股票及 H 股股票非公开发行工作，非公开发行 H 股股票和 A 股股票分别于 2017 年 9 月和 2018 年 3 月取得中国证监会核准批文。公司于 2018 年 3 月 19 日完成 H 股的发行工作，发行 H 股股票 2,794,943,820 股，募集资金总额约港币 62.22 亿元；于 2018 年 3 月 23 日完成 A 股的发行工作，发行 A 股股票 2,401,729,106 股，募集资金总额约人民币 83.34 亿元。

公司于 2017 年荣获《财资》“年度企业金奖”、“最佳履行社会责任企业奖”，中国上市公司高峰论坛“2017 年中国百强企业奖”、“中国上市公司诚信企业百佳奖”，《中国融资》“最佳投资者关系奖”、“最佳年报设计奖”等奖项。

5、节能减排指标持续优化。于报告期内，本公司完成供电煤耗 300.65 克/千瓦时，同比降低 0.03 克/千瓦时；发电厂用电率完成 3.60%，同比升高 0.05 个百分点；公司火电机组除尘、脱硫、脱硝装备率达到 100%，远高于全国平均水平；脱硫投运率 100%，脱硝投运率 99.86%；二氧化硫、氮氧化物、烟尘、废水绩效分别为 0.09 克/千瓦时、0.13 克/千瓦时、0.02 克/千瓦时、0.026 千克/千瓦时。公司年内完成 7 台机组超低排放改造工作，燃煤火电机组累计完成超低排放改造 66 台共计 30,380 兆瓦，改造完成率达到 95.1%。

6、党建工作扎实推进。公司充分发挥中央企业的政治优势，把加强党的领导和完善公司治理有机结合，按照中共中央组织部、国务院国资委党委关于将国有企业党建工作总体要求写入公司章程的要求，明确党组织在公司法人治理结构中的法定地位，相关事项已经公司董事会及 2017 年第二次临时股东大会审议批准。

## 二、报告期内主要经营情况

2017 年，公司发电量为 1,986.94 亿千瓦时，比上年同期 1,724.75 亿千瓦时上升 15.20%；上网电量为 1,882.76 亿千瓦时，比上年同期 1,635.11 亿千瓦时上升 15.15%；实现经营收入 646.08 亿元，比上年同期上升 9.27%；经营成本完成 537.63 亿元，比上年同期上升 23.26%；截止 2017 年 12 月 31 日，公司资产总额为 2,356.74 亿元，比年初增加 1.05%；负债总额为 1,757.39 亿元，比年初增加 0.64%；资产负债率 74.57%；实现净利润 24.49 亿元，同比增加 21.96%；归属于母公司普通股股东的净利润为 17.12 亿元。

### （一） 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	64,607,755	59,124,319	9.27

营业成本	53,762,577	43,616,495	23.26
销售费用	66,934	177,528	-62.30
管理费用	2,169,232	3,849,692	-43.65
财务费用	5,859,546	6,697,958	-12.52
经营活动产生的现金流量净额	18,142,090	20,452,977	-11.30
投资活动产生的现金流量净额	-8,846,422	-13,746,719	35.65
筹资活动产生的现金流量净额	-9,599,993	-7,400,546	-29.72

本公司及其子公司本期销售费用比上年减少 62.30%，主要是因为上年包含煤化工板块费用的影响；

本公司及其子公司本期管理费用比上年减少 43.65%，主要是因为上年包含煤化工板块费用的影响；

本公司及其子公司本期投资活动产生的现金流量净额比上年增加 35.65%，主要是本年基建投资放缓的影响。

## 1. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	60,625,024	50,367,371	16.92	13.08	31.65	减少 40.92 个百分点
煤炭行业	98,985	75,772	23.45	-37.81	-68.03	减少 147.96 个百分点
化工行业				-100.00	-100.00	减少 100 个百分点
其他	3,281,438	3,152,562	3.93	10.16	17.42	减少 60.20 个百分点
合计	64,005,447	53,595,705	16.26	9.25	23.17	减少 36.81 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	58,577,791	47,487,371	18.93	12.94	31.21	减少 37.36 个百分点
热力销售	2,047,233	2,880,000	-40.68	17.11	39.41	增加 123.78 个百分点
煤炭销售	98,985	75,772	23.45	-37.81	-68.03	减少 147.96 个百分点
化工产品				-100.00	-100.00	减少 100.00 个百分点
其他产品	3,281,438	3,152,562	3.93	10.16	17.42	减少 60.20 个百分点
合计	64,005,447	53,595,705	16.26	9.25	23.17	减少 36.81 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
京津冀地区	17,260,985	14,750,493	14.54	-6.60	2.98	减少 35.35 个百分点
内蒙古地区	11,458,341	9,658,042	15.71	20.22	35.35	减少 37.49 个百分点

广东省	5,530,766	4,549,584	17.74	29.97	60.57	减少 46.91 个百分点
浙江省	5,382,158	4,412,303	18.02	4.94	17.89	减少 33.32 个百分点
江西省	4,602,969	3,905,575	15.15	36.85	58.78	减少 43.62 个百分点
江苏省	4,116,616	4,037,454	1.92	-2.86	13.46	减少 88.00 个百分点
重庆市	3,210,032	1,858,955	42.09	-12.44	4.68	减少 18.37 个百分点
福建省	3,209,719	2,978,541	7.20	46.13	59.48	减少 51.89 个百分点
山西省	3,073,568	2,997,296	2.48	2.61	32.95	减少 89.97 个百分点
四川省	2,107,180	877,333	58.36	168.27	79.53	增加 54.46 个百分点
其他地区	4,053,113	3,570,129	11.92	2.77	16.20	减少 46.07 个百分点
合计	64,005,447	53,595,705	16.26	9.25	23.17	减少 36.79 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

本年度，本公司实现经营收入约为人民币646.05亿元，比上年同期上涨约9.25%；其中电力销售收入约为人民币585.78亿元，比上年同期上涨约12.94%；热力销售收入约为人民币20.47亿元，比上年同期增长约17.11%，两项收入合计占本公司总经营收入约93.84%。

电力销售收入约占总经营收入的 90.67%，同比增加约人民币 67.11 亿元，电力收入上涨原因主要是由于本年度上网电量同比增长，增加电力销售收入 78.54 亿元。

由于本公司于 2016 年出售煤化工及关联项目股权，导致本公司本年度化工行业、化工产品经营状况较上年度发生较大降幅。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)
电力	19,869,360	18,827,551	15.20	15.15

#### (3). 成本分析表

单位：千元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力行业	燃料成本	32,750,284	65.02	21,976,278	57.44	49.03	/
电力行业	折旧成本	10,447,846	20.74	9,898,483	25.87	5.55	/
合计	/	43,198,130	85.77	31,874,761	83.32	35.52	/
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力销售	燃料成本	30,788,093	64.83	20,685,278	57.16	48.84	/
电力销售	折旧成本	10,068,406	21.20	9,538,646	26.36	5.55	/
合计	/	40,856,499	86.04	30,223,924	83.51	35.18	/

#### 成本分析其他情况说明

适用 不适用

本年度，本公司经营成本约人民币537.63亿元，比上年同期增加约人民币101.46亿元，涨幅约23.26%。其中，电力燃料成本占经营成本约57.27%，折旧成本占经营成本约18.73%。

2017年公司发生电力燃料成本约人民币307.88亿元，与去年同期人民币206.85亿元上涨了约人民币101.03亿元，主要原因：一是火电发电单位燃料成本比上年同期升高45.30元/兆瓦时，影响燃料成本增加70.97亿元；二是火电发电量同比升高212.84亿千瓦时，影响燃料成本增加30.06亿元。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额34,999,092千元，占年度销售总额54.17%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0千元，占年度销售总额0%。

前五名供应商采购额10,983,460千元，占年度采购总额48.12%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0千元，占年度采购总额0%。

## 2. 费用

适用 不适用

本公司及其子公司本期销售费用比上年减少62.30%，主要是因为上年包含煤化工板块费用的影响；

本公司及其子公司本期管理费用比上年减少43.65%，主要是因为上年包含煤化工板块费用的影响。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：千元

本期费用化研发投入	14,647
本期资本化研发投入	57
研发投入合计	14,704
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.02
公司研发人员的数量	769
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.45
研发投入资本化的比重 (%)	0.39

#### 情况说明

适用 不适用

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	2017 年度合并	2016 年度合并	本年比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	18,142,090	20,452,977	-11.30
投资活动产生的现金流量净额	-8,846,422	-13,746,719	35.65
筹资活动产生的现金流量净额	-9,599,994	-7,400,546	-29.72

本公司及其子公司本期投资活动产生的现金流量净额比上年增加 35.65%，主要是本年基建投资放缓的影响。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说 明
应收票据	804,094	0.34	497,811	0.21	61.53	/
预付款项	1,025,975	0.44	1,476,131	0.63	-30.50	/
应收股利	361,757	0.15	173,757	0.07	108.20	/
一年内到期的 非流动资产	198,267	0.08	111,656	0.05	77.57	/
长期应收款	56,153	0.02	131,835	0.06	-57.41	/
在建工程	22,965,934	9.74	42,386,982	18.17	-45.82	/
短期借款	24,441,440	10.37	11,010,175	4.72	121.99	/
应付票据	1,140,091	0.48	2,188,449	0.94	-47.90	/
应付职工薪酬	30,548	0.01	71,768	0.03	-57.44	/
应付股利	301,547	0.13	633,461	0.27	-52.40	/
一年内到期的 非流动负债	14,521,572	6.16	10,254,754	4.40	41.61	/
其他流动负债			14,182,902	6.08	-100.00	/

#### 其他说明

(1) 本公司及其子公司期末应收票据比期初增加约 61.53%，主要是因为子公司江西大唐国际抚州发电有限责任公司客户使用票据结算量增加的影响。

(2) 本公司及其子公司期末预付款项比期初减少约 30.50%，主要是因为本公司及子公司预付工程款结算核销的影响。

(3) 本公司及其子公司期末应收股利比期初增加约 108.2%，主要是因为联营（合营）企业宣告分配的股利尚未支付。

(4) 本公司及其子公司期末一年内到期的非流动资产比期初增加约 77.57%，主要是因为子公司部分长期应收款将于一年内到期的影响。



(5) 本公司及其子公司期末长期应收款比期初减少了约 57.41%，主要是因为子公司部分长期应收款将于一年内到期的影响。

(6) 本公司及其子公司期末在建工程比期初减少约 45.82%，主要是因为本年在建工程转固的影响。

(7) 本公司及其子公司期末短期借款比期初增加了约 121.99%，主要是因为本公司为偿还超短期融资券新增借款的影响。

(8) 本公司及其子公司期末应付票据比期初减少了约 47.90%，主要是因为子公司本年偿还到期应付票据的影响。

(9) 本公司及其子公司期末应付职工薪酬比期初减少了约 57.44%，主要是因为上年和本年的企业年金均于本年缴纳。

(10) 本公司及其子公司期末应付股利比期初减少了约 52.40%，主要是因为子公司支付以前年度宣告分配的股利。

(11) 本公司及其子公司期末一年内到期的非流动负债比期初增加了约 41.61%，主要是因为本公司及子公司部分长期借款将于一年内到期的影响。

(12) 本公司及其子公司期末其他流动负债比期初减少了 100.00%，主要是因为本公司以前期间发行的超短期融资券全部偿还完毕的影响。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：千元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	429,345	银行承兑汇票保证金；诉讼案件冻结资金
固定资产	3,703,915	见注释
电费收费权	5,014,195	见注释
其他	1,004,713	见注释
合计	10,152,168	见注释

注：截至 2017 年 12 月 31 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值 3,129,358 千元的固定资产作为抵押取得长期借款 1,271,000 千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值为 574,557 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 1,004,713 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 16,944 千元）取得长期借款 300,000 千元，广东大唐国际潮州发电有限责任公司等 22 家公司以电费收费权质押取得长期借款 20,562,349 千元（对应的应收电费余额为 4,997,251 千元）。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

#### 电力行业经营性信息分析

## 1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年
京津冀	4,754,900	4,371,938	8.76	4,436,451	4,087,604	8.53	406.86
火电	4,635,280	4,268,522	8.59	4,319,282	3,986,245	8.35	402.85
风电	119,621	103,416	15.67	117,170	101,360	15.60	554.89
内蒙古	3,566,864	2,912,084	22.48	3,350,817	2,741,941	22.21	294.89
火电	3,452,860	2,807,712	22.98	3,239,866	2,640,894	22.68	289.46
风电	66,130	63,405	4.30	63,675	60,685	4.93	469.53
水电	41,511	34,767	19.40	41,146	34,417	19.55	350.00
光伏发电	6,364	6,200	2.65	6,131	5,946	3.11	978.57
广东	1,643,825	1,179,112	39.41	1,561,566	1,122,468	39.12	413.51
火电	1,643,825	1,179,112	39.41	1,561,566	1,122,468	39.12	413.51
浙江	1,412,239	1,337,177	5.61	1,348,834	1,278,299	5.52	463.30
火电	1,408,380	1,337,177	5.32	1,345,019	1,278,299	5.22	462.88
风电	3,859		100.00	3,815		100.00	610.00
江西	1,340,483	1,025,334	30.74	1,272,373	970,635	31.09	423.26
火电	1,271,461	978,197	29.98	1,205,124	924,676	30.33	412.84
风电	69,021	47,137	46.43	67,250	45,959	46.33	609.97
江苏	1,303,762	1,418,940	-8.12	1,234,123	1,340,292	-7.92	379.59
火电	1,303,762	1,418,940	-8.12	1,234,123	1,340,292	-7.92	379.59
重庆	1,125,618	1,318,281	-14.61	1,107,415	1,297,259	-14.63	335.31
火电	188,383	219,141	-14.04	175,579	204,002	-13.93	404.60
风电	9,016	7,858	14.74	8,643	7,573	14.13	609.41
水电	928,219	1,091,282	-14.94	923,192	1,085,684	-14.97	319.57
山西	1,080,457	1,058,013	2.12	995,379	977,410	1.84	322.05
火电	1,053,482	1,039,529	1.34	968,886	959,242	1.01	313.50

风电	26,976	18,484	45.94	26,493	18,168	45.82	634.99
福建	1,057,118	760,496	39.00	1,000,285	718,904	39.14	375.38
火电	1,021,643	728,183	40.30	965,783	687,618	40.45	367.38
风电	35,475	32,313	9.79	34,503	31,286	10.28	599.23
四川	948,679	419,154	126.33	942,271	415,595	126.73	261.64
水电	948,679	419,154	126.33	942,271	415,595	126.73	261.64
云南	798,832	720,023	10.95	783,854	709,963	10.41	150.53
火电	83,560	30,281	175.95	75,922	27,612	174.96	222.41
水电	705,279	680,454	3.65	698,053	673,162	3.70	133.54
光伏发电	9,993	9,289	7.58	9,879	9,189	7.51	798.48
辽宁	412,406	384,557	7.24	385,974	361,583	6.75	423.45
火电	290,542	274,853	5.71	265,979	253,490	4.93	350.65
风电	121,864	109,704	11.08	119,995	108,093	11.01	584.84
甘肃	196,716	160,390	22.65	185,853	151,308	22.83	257.76
火电	196,716	160,390	22.65	185,853	151,308	22.83	257.76
深圳	117,961	97,388	21.12	115,068	95,059	21.05	742.97
火电	117,961	97,388	21.12	115,068	95,059	21.05	742.97
青海	75,247	69,110	8.88	73,938	67,785	9.08	494.82
火电	49,625	49,655	-0.06	48,961	49,015	-0.11	289.22
光伏发电	25,623	19,455	31.70	24,976	18,770	33.06	897.85
宁夏	34,253	15,472	121.39	33,348	14,991	122.45	656.02
风电	25,860	7,119	263.25	25,303	6,955	263.81	528.22
光伏发电	8,394	8,353	0.49	8,045	8,036	0.11	1,057.96
合计	19,869,360	17,247,468	15.20	18,827,551	16,351,097	15.15	364.02

## 2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	发电量(万)	同比	售电量(万)	同比	收入	上年同	变动比例	成本构成	本期金	本期占	上年同	上年同	本期金
----	--------	----	--------	----	----	-----	------	------	-----	-----	-----	-----	-----

	千瓦时)		千瓦时)			期数	(%)	项目	额	总成本比例 (%)	期金额	期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)
火电	16,667,854	14.64%	15,658,050	14.53%	503.27	451.25	11.53	燃料成本	307.88	61.57	206.85	53.43	48.84
								折旧	70.73	14.15	69.51	17.96	1.76
风电	477,821	22.70%	466,846	22.83%	22.61	18.65	21.23	折旧	8.20	1.64	7.36	1.90	11.41
水电	2,673,313	17.49%	2,653,624	17.53%	56.7	50.52	12.23	折旧	20.52	4.10	17.36	4.48	18.20
光伏发电	50,372	16.35%	49,031	16.91%	3.83	3.55	7.89	折旧	1.24	0.25	1.16	0.30	6.90
合计	19,869,360	15.20%	18,827,551	15.15%	586.41	523.97	11.92	-	408.57	81.71	302.24	78.08	35.18

### 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

报告期内，公司新增装机容量 3,695.5 兆瓦，其中火电项目 684 兆瓦、水电项目 2,805 兆瓦、风电项目 126.5 兆瓦、光伏项目 80 兆瓦。截至 2017 年 12 月 31 日，公司管理装机容量约 48,031.175 兆瓦。其中，火电煤机 33,624 兆瓦，约占 70.00%；火电燃机 2,890.8 兆瓦，约占 6.02%；水电 8,946.275 兆瓦，约占 18.63%；风电 2,190.1 兆瓦，约占 4.56%；光伏发电 380 兆瓦，约占 0.79%。

### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

报告期内，公司累计完成发电利用小时 4,334 小时，同比增加 334 小时。其中：火电 4,655 小时，同比增加 483 小时（煤机 4,816 小时，同比增加 559 小时；燃机 2,819 小时，同比减少 416 小时）；水电 3,512 小时，同比减少 207 小时；风电 2,269 小时，同比增加 197 小时；光伏 1,652 小时，同比减少 2 小时。发电厂用电率完成 3.60%，同比升高 0.05 个百分点。

### 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

非募集资金项目情况

单位：亿元

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投资金额
水电	578.34	已投产或在建	26.08	515.52
火电	520.5	已投产、在建或施工准备	71.16	338.81
风电	104.68	已投产、在建或施工准备	13.11	42.69
光伏	8.62	已投产或在建	6.53	7.97
其它	171.55	已投产或在建	3.53	18.16
合计	1383.69		120.42	923.15

## 6. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

对外长期股权投资额变动情况：

单位：千元 币种：人民币

报告期内对外长期股权投资额	15,057,033
对外长期股权投资额增减变动数	179,388
上年同期对外长期股权投资额	14,877,645
对外长期股权投资额增减幅度	1.21%

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资主体名称	被投资企业名称	被投资企业所属行业	期初余额	期末余额	本年变动	变动率(%)	期末股权比例
大唐国际发电股份有限公司	福建宁德核电有限公司	核力发电	5,662,496	5,806,894	144,398	2.55	44.00
大唐国际发电股份有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	烟煤和无烟煤开采洗选	2,125,073	2,602,175	477,102	22.45	28.00
大唐国际发电股份有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	铁路货物运输	1,384,711	1,359,348	-25,363	-1.83	34.00
大唐国际发电股份有限公司	中国大唐集团财务有限公司	财务公司	1,075,856	1,105,297	29,441	2.74	15.89
大唐国际发电股份有限公司	巴新铁路有限责任公司	铁路货物运输	627,542	572,942	-54,600	-8.70	20.00

## 持有金融企业股权情况

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	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	502,355,337.54	48,970,473.41		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	1,105,297,578.53	115,306,034.81	-6,042,704.70	长期股权投资	/
中国大地财产保险股份有限公司	170,092,946.00	2.62			238,257,054.00		可供出售金融资产	认购出资
合计	1,168,117,229.72	/	/	1,607,652,916.07	402,533,562.22	-6,042,704.70	/	/

## (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

序号	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)	占期末证券投资总比例 (%)	报告期损益(元)	投资收益
1	股票	HK3948	伊泰煤炭	639,436,348.01	36,062,200	274,618,705.31	98.33	96,001,426.51	6,483,953.38
2	股票	HK3618	重庆农村商业银行	924,100.00	901,473	4,669,644.57	1.67	-211,923.68	262,328.64
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	/	279,288,349.88	100.00	95,789,502.83	6,746,282.02

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

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
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	火力发电	559,981	7,694,717	6,181,606	562,203	5,615,368
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	水力发电	5,693,024	31,956,560	6,235,113	513,070	1,907,277
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	8,703,560	3,083,021	505,363	5,046,488
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	水力发电	1,098,170	10,549,411	1,871,188	456,307	1,465,296
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	火力发电	1,170,470	6,380,191	1,936,932	434,106	2,634,482
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	火力发电	1,700,000	5,575,574	2,462,711	382,034	4,233,763
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	火力发电	1,811,616	6,074,528	2,184,935	243,319	3,689,555
辽宁大唐国际新能源有限公司	风力发电	1,716,421	4,155,516	2,423,246	223,885	599,832
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	水力发电	1,500,930	6,717,932	1,808,427	185,089	749,401
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	火力发电	1,050,186	7,101,083	1,669,344	17,378	4,148,592

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

综合考虑宏观经济、服务业和居民用电发展趋势、大气污染治理、电能替代等各方面因素，预计 2018 年全社会用电量将延续平稳较快增长水平，电力供需总体宽松、部分地区富余，局部地区用电高峰时段电力供需偏紧。从利用小时看，国家对电源投资节奏继续放缓、结构继续清洁化、布局进一步优化。目前，风电、光伏等可再生能源机组大量投产，部分保民生供热等燃煤发电项目开始复工并列入投产计划，煤机利用小时将面临继续下滑局面。基于对 2018 年公司资产所在各省区装机规模、用电需求变化等外界条件判断，预计公司 2018 年面临的发电形势仍然不容乐观。



在煤炭去产能力度不减、优质产能释放不足以及安全环保持续高压态势等因素的影响下，2018 年煤炭供需紧平衡的态势不会明显好转，预计煤炭价格将持续处于相对高位。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

全面深入学习贯彻党的十九大和中央经济工作会议精神，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持创新发展理念，坚持价值思维、效益导向，按照高质量发展的要求，加快由外延式发展向内涵式发展转变，大力发展可再生能源、加快布局分布式能源、持续优化火电结构、积极培育热力产业、稳步拓展境外市场，以创新驱动电源产业的平衡充分发展和绿色低碳发展，着力推动大唐发电的科学发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2018 年，公司将继续坚持价值思维、效益导向，以全面提质为主线，以提高发展质量和效益为中心，持续提升安全管控、竞争优势、资产质量、治理能力和队伍素质，全力以赴建设行业领先、国际一流的综合能源上市公司。

### 1、全面加快安全生产工作提质

认真贯彻落实党的十九大精神，树立安全发展理念。一是继续保持安全管理高压态势，坚决贯彻“抓小事防大事”的要求，坚持升级考核不手软、从严管理不松懈，督促各级主体切实履行安全责任。二是继续全面夯实安全生产基础，全面增强安全意识、提升安全技能。三是继续加强节能环保治理，强化资源环境底线意识和红线意识，全面抓好节能减排和环保管理。四是继续加快生产领域提质，进一步加大优化运行、优化检修工作力度，保证机组设备安全可靠、高效运转，确保各类生产指标全面争先。

### 2、着力提升企业盈利能力

坚持对标赶超，坚持紧盯市场，全力以赴抓好抢电量、降煤价、控费用。在电量抢发方面，深入研究电力体制改革的政策动向，始终做顺应改革和适应市场的先行者；继续坚持效益导向，积极争取一切有效益的替代电量，同步抓好内部优化调度。在煤价压降方面，深入了解煤炭“去产能”政策，加强与政企的协调与沟通，积极主动应对市场；加强外部联动、内部挖潜，多措并举降煤价。在费用控制方面，提升精细化管理水平，严控成本费用支出，大力争取优惠政策。

### 3、全力保证企业可持续发展

用创新的思维、创新的方法，全力推动企业健康可持续发展。一是继续强化创新发展理念，在推进海外发展、助力雄安新区建设、巩固京津冀区域优势的过程中，加大新理念新思路的拓展；在现有项目和规划项目的开发建设中，全面加强多能互补、储能技术等新技术新装备应用。二是继续强化绿色发展理念，全面巩固现有新能源基地优势，全力推动优质新能源项目落地；积极向海上风电和光热发电前沿产业链进军，切实提高公司非水可再生能源比例，切实提升在电力市场的竞争能力。三是继续加大精品工程建设力度，全面加强安全、质量、工期、造价管控，确保实现“四即”目标，为公司打造更多的利润增长点。中国大唐集团有限公司与公司关于大唐黑龙江发电有限公司、大唐安徽发电有限公司、大唐河北发电有限公司之股权转让最终完成后，公司装机容量将增加合计 13,073 兆瓦。公司在建工程项目 2018 年预计投产 3,005 兆瓦。

#### 4、进一步提升公司治理能力

强化管控效能，全面完善“靠制度管理、依规则办事、按流程执行”的依法治企体系，全力推进机制创新和流程创新，确保实现责任到位、管控到位。强化资本运营，加强对资本市场和发电行业的研究分析，积极探索多元化的融资模式。强化市值管理，制定市值管理策略，实现企业价值创造，提振投资者信心，打造大唐发电品牌，持续激发上市公司活力。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、经营风险。2018年，随着供给侧改革深入推进，电力消费需求增长预计将比2017年有所放缓，全国电力供应能力总体富余、部分地区相对过剩；国家陆续出台政策解决新能源弃风、弃光、弃水问题，进一步加大新能源电量消纳力度，预计火电设备利用小时将进一步下降。同时，随着电力体制改革推进力度不断加大，发用电计划逐步放开，部分省份大用户直接交易降价幅度较大且交易规模将继续扩大，煤电企业效益将进一步被压缩，企业生产经营继续面临严峻困难与挑战。

应对措施：一是对接国家能源转型发展目标要求，从加快电源结构优化入手推进公司转方式、调结构发展步伐。二是顺应优胜劣汰的市场规律，从加强发电产业链条专业化管理入手全方位提升成本竞争力。三是加强市场营销体系建设，加快建设一支专业化、高素质的营销队伍。四是加强信息平台建设，研究建立市场信息传导机制。五是加强多方协调沟通，共同应对市场建设过程伴生的共性问题。

2、燃料供应及价格风险。一是个别企业在特殊时期存在保供应风险。2018年，在煤炭供需总体维持“紧平衡”格局下，随着煤炭供给侧结构性改革从“总量去产能”到“结构去产能”的转变，将呈现出大型煤源基地及煤企进一步集中等发展趋势。同时，国家加强环保治理、安全检查，煤炭汽车运输市场受到明显制约，增加铁路运输压力。受煤炭资源地域性分布不均和铁路运力持续紧张因素影响，个别企业在个别时段仍然存在煤炭供应量不足的风险，造成中长期合同履行数量不足、煤炭库存低于国家设定的警戒线，甚至影响正常的生产经营秩序的风险。二是煤炭价格持续高位运行的风险。在国家深入推进供给侧结构性改革的形势下，煤炭需求大幅增加叠加化解过剩产能、淘汰落后产能超出预期及煤炭供应区域过于集中导致煤炭供不应求，影响煤炭价格持续处于相对高位。

应对措施：在全力以赴确保燃料供应的前提下，燃料成本管理的措施将主要围绕“四条主线”：第一，切实做好各时段采购策略的制定。总的原则是在确保纳入国家监管和附带执行考核的中长协电煤兑现率不低于90%的前提下，严格按照“低价优先”的原则组织电煤采购，灵活调整进煤结构，即在日常调运过程中优先采购经济煤种。第二，科学组织配煤掺烧工作。按照“因地制宜、实事求是”的原则，开展配煤掺烧工作。严格设定以具有一定性价比劣质煤为掺烧对象，为进一步激发所属企业配煤掺烧降低成本的积极性，通过构建并完善配煤掺烧专项考核激励机制，促进降低发电燃料成本。第三，加强煤源结构调整。有效发挥进口煤平抑国内煤价的关键作用，只要较国内市场煤有一定价格优势则全力以赴组织采购。第四，强化燃煤最高、最低库存管控。积极适应国家对煤炭库存设立最高、最低限制的监管制度，加强所属企业燃煤库存的精度管理，做到安全性与经济性相适应、常态化与因时制宜相适应，促进煤炭价格处于合理区间。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

公司一直重视对股东的回报，自1997年上市以来，公司每年均以派现形式向股东发放现金股利。董事会已建议按照人民币0.09元/股（含税）派发2017年度现金红利。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017年	0	0.90	0	1,665,604	1,711,810	97.30
2016年	0	0	0	0	-2,623,331	/
2015年	0	1.7	0	2,262,706	2,809,033	80.55

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发	解决同	大唐集	承诺内	2006	是	是	/	/

行相关的承诺	业竞争	团	容说明 1	年, 长 期有效				
与再融资相关的承诺	解决同 业竞争	大唐集 团	承诺内 容说明 2	2010 年, 长 期有效	是	是	/	/

承诺内容说明:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

于 2017 年 12 月 6 日，本公司与大唐集团签署《中国大唐集团有限公司与大唐国际发电股份有限公司关于大唐黑龙江发电有限公司、大唐安徽发电有限公司、大唐河北发电有限公司之股权转让协议》。根据此协议，本公司以 1,812,751.15 万元购买控股股东大唐集团拥有的大唐河北发电有限公司 100%股权、大唐黑龙江发电有限公司 100%股权、大唐安徽发电有限公司 100%股权。于 2018 年 3 月 16 日，本公司股东大会审议通过上述事项，并拟于 2018 年 4 月完成资产交割。

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

已达到  未达到  不适用

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

会计政策变更情况：

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日

之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

变更对当期财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的截至 2017 年 12 月 31 日止 12 个月期间合并利润表及利润表各项目、2017 年 12 月 31 日合并资产负债表及资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

本期会计政策变更对截至 2017 年 12 月 31 日止 12 个月期间合并利润表及利润表各项目的分析如下：

单位：千元 币种：人民币

受影响的报表项目名称	2017 年 1-12 月份影响金额	
	合并	母公司
其他收益	600,140	243,975
营业利润	600,140	243,975
营业外收入	-600,140	-243,975
利润总额	/	/
净利润	/	/

会计估计变更情况：

公司于 2017 年 12 月 21 日经第九届二十次董事会审议通过了《关于燃煤电厂发电及供热设备资产预计使用寿命等会计估计变更的议案》，自 2018 年 1 月 1 日起，对燃煤电厂发电及供热设备的资产预计使用寿命、预计残值率等会计估计进行变更，管理层在编制本期财务报表时，采用未来适用法。经测算，会计估计变更前，预计 2018 年应计提折旧约 48.91 亿元，本次会计估计变更后，预计 2018 年应计提折旧预计约 40.32 亿元，影响合并报表利润总额增加约 8.59 亿元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：千元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	13,980
境内会计师事务所审计年限	五年
境外会计师事务所名称	中瑞岳华（香港）会计师事务所
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	八年

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 于 2015 年 9 月 11 日，本公司与上海大唐租赁公司签订《租赁、保理业务合作协议》。根据该协议，于该协议生效之日起，上海大唐租赁公司每 12 个月向本公司及其子公司提供总金额不超过人民币 100 亿元的融资租赁及保理业务支持。协议有效期自 2015 年 9 月 11 日起至 2018 年 9 月 10 日止。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司从上海大唐租赁公司进行融资的余额为人民币 24.43 亿元，未超过协议所约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见本公司日期为 2015 年 9 月 11 日的日常关联交易公告。

(2) 于 2016 年 9 月 1 日，本公司与大唐租赁公司签订《租赁业务合作协议》。根据该协议，于该协议生效之日起，大唐租赁公司每 12 个月向本公司及其子公司办理租赁成本不超过人民币 50 亿元的融资租赁业务。协议有效期自 2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司从大唐租赁公司进行融资的余额为人民币 39.03 亿元，未超过协议所约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见本公司日期为 2016 年 9 月 1 日的日常关联交易公告。

(3) 于 2016 年 11 月 11 日，本公司与大唐财务公司签订《金融服务协议》。协议有效期自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止。根据该协议，大唐财务公司同意向本公司及子公司提供存款业务、贷款业务及其他相关金融服务，且本公司及子公司在大唐财务公司的每日最高存款余额不超过人民币 150 亿元。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司及子公司在大唐财务公司的日均存款余额为人民币 45.43 亿元，未超过协议所约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见本公司日期为 2016 年 11 月 11 日的日常关联交易公告。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：千元 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	4,402,754	-9,864	4,392,890	4,962,500	1,020,100	5,982,600
大唐集团	母公司				794,600		794,600
合计		4,402,754	-9,864	4,392,890	5,757,100	1,020,100	6,777,200
关联债权债务形成原因		于2016年11月11日，本公司与大唐财务公司签订《金融服务协议》。 (1) 截止2017年12月31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4,392,890千元。 (2) 2017年中国大唐集团财务有限公司累计向本公司及其子公司提供借款的发生额为人民币9,916,820千元。					
关联债权债务对公司的影响		大唐财务公司向本公司提供的综合授信额度为人民币24,000,000千元，期限为2017年1月1日至2019年12月31日。					

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 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	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	80,850	2010年12月14日	2010年12月14日	2021年12月13日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	21,560	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		否	否	合营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2012年6月18日	2012年6月18日	2021年12月21日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	200,000	2016年12月28日	2016年12月28日	2020年12月27日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	177,875	2011年11月28日	2011年11月28日	2020年11月30日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	153,600	2011年11月28日	2011年11月28日	2023年11月27日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司	内蒙古锡多铁	67,251	2009年11月16日	2009年11月16日	2022年11月15日	连带责	否	否		否	否	联营

	本部	路有限责任公司					任担保							公司
本公司	公司本部	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	964,000	2009年11月18日	2009年11月18日	2021年11月18日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	大唐能源化工有限责任公司	6,000,000	2015年11月23日	2015年11月23日	2018年11月23日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	250,000	2009年1月13日	2009年1月13日	2021年1月13日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	2,304,000	2009年12月22日	2009年12月22日	2019年12月22日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	789,600	2015年6月8日	2015年6月8日	2020年6月8日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	338,400	2015年6月8日	2015年6月8日	2020年6月8日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,128,000	2015年7月20日	2015年7月20日	2020年7月20日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	564,000	2015年7月26日	2015年7月26日	2020年7月26日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,692,000	2015年8月2日	2015年8月2日	2020年8月2日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	中国大唐集团有限公司	1,958,700	2012年8月2日	2012年8月2日	2019年8月1日	一般担保	否	否		是	是	母公司	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														-369,349
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														16,929,836

公司及其子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	-344,525
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	10,325,702
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	27,255,538
担保总额占公司净资产的比例 (%)	65.71
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	15,988,700
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	6,651,899
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	22,640,599

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
信用借款	自筹资金	-5,930	7,479,730	/

**其他情况**

□适用 √不适用

## (2). 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
中国建设银行北京铁道专业支行	信用借款	720,000	2017-10-25	2020-10-24	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	6,460	否	否
中国建设银行北京铁道专业支行	信用借款	252,000	2017-04-07	2020-04-06	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	8,944	否	否
中国建设银行北京铁道专业支行	信用借款	200,000	2016-12-16	2018-12-15	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	9,632	否	否
中国工商银行股份有限公司北京宣武支行	信用借款	2,860	2015-06-19	2018-06-18	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.75%	138	否	否
中国工商银行股份有限公司北京宣武支行	信用借款	4,000	2015-05-20	2018-05-18	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.75%	193	否	否
中国工商银行股份有限公司北京宣武支行	信用借款	15,000	2014-09-18	2018-09-14	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.75%	722	否	否
中国工商银行股份有限公司北京宣武支行	信用借款	315,250	2015-05-22	2018-05-21	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.75%	15,182	否	否
中国工商银行股份有限公司北京宣武支行	信用借款	8,000	2015-03-19	2018-03-16	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.75%	385	否	否
中国工商银行股份有限公司北京宣武支行	信用借款	12,000	2014-12-24	2018-12-21	自有资金	大型基建项目	合同约定	4.75%	578	否	否

						借款					
中国工商银行股份有限公司北京宣武支行	信用借款	140,000	2014-05-22	2018-05-18	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.75%	6,742	否	否
中国工商银行股份有限公司北京宣武支行	信用借款	360,000	2015-05-21	2018-05-18	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	17,338	否	否
中国工商银行股份有限公司北京宣武支行	信用借款	200,000	2015-06-10	2018-06-08	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	9,632	否	否
中国建设银行北京铁道专业支行	信用借款	1,200,000	2016-02-02	2018-12-31	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	57,792	否	否
中国建设银行北京铁道专业支行	信用借款	800,000	2017-06-08	2020-06-07	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	21,850	否	否
中国建设银行北京铁道专业支行	信用借款	330,000	2017-09-08	2020-09-07	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	5,398	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	8,000	2017-09-20	2020-09-19	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.75%	109	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	100,000	2017-10-10	2020-10-09	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	1,095	否	否
中国建设银行重庆市分行中山路支行	信用借款	42,000	2017-09-27	2019-09-26	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	1,175	否	否
重庆农村商业银行股份有限公司彭水支行	信用借款	52,000	2016-12-13	2019-12-12	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.28%	2,254	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	10,600	2016-12-16	2018-12-15	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.75%	510	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	4,000	2016-12-19	2021-09-19	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.28%	173	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	30,000	2015-12-15	2020-12-14	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.28%	1,300	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用	300,000	2013-02-06	2020-02-05	自有	已投产	合同	4.51%	13,712	否	否



	借款				资金	项目借 款	约定				
中国大唐集团财务有限公司	信用 借款	20,000	2013-05-17	2020-05-16	自有 资金	流动资 金借款	合同 约定	4.51%	914	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用 借款	28,000	2016-12-19	2018-12-18	自有 资金	大型基 建项目 借款	合同 约定	4.75%	1,147	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用 借款	8,870	2017-06-20	2019-06-19	自有 资金	大型基 建项目 借款	合同 约定	4.75%	227	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用 借款	1,660	2017-06-21	2019-06-20	自有 资金	大型基 建项目 借款	合同 约定	4.75%	42	否	否
中国建设银行北京铁道专业支 行	信用 借款	1,085,000	2016-12-23	2018-12-22	自有 资金	流动资 金借款	合同 约定	4.75%	52,253	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用 借款	6,000	2017-03-20	2019-03-19	自有 资金	大型基 建项目 借款	合同 约定	4.75%	227	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用 借款	90,000	2017-05-23	2019-05-22	自有 资金	流动资 金借款	合同 约定	4.75%	2,648	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用 借款	19,890	2016-07-27	2018-07-26	自有 资金	大型基 建项目 借款	合同 约定	4.35%	877	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用 借款	30,000	2016-09-07	2018-09-06	自有 资金	大型基 建项目 借款	合同 约定	4.35%	1,323	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用 借款	20,000	2017-12-27	2018-12-26	自有 资金	大型基 建项目 借款	合同 约定	4.35%	10	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用 借款	8,000	2016-06-17	2018-06-15	自有 资金	大型基 建项目	合同 约定	4.35%	353	否	否

						借款					
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	13,000	2016-07-21	2018-07-20	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.35%	573	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	25,000	2016-08-03	2018-08-02	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.35%	1,103	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	118,000	2017-11-20	2018-11-19	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.35%	581	否	否
重庆农村商业银行股份有限公司武隆支行	信用借款	15,000	2017-12-05	2018-12-04	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.35%	49	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	15,000	2016-01-22	2018-01-20	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.35%	662	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	19,000	2016-03-18	2018-03-16	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.35%	838	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	140,000	2016-06-02	2018-05-31	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.35%	6,175	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	50,000	2017-03-21	2018-03-20	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.35%	1,728	否	否
中国建设银行北京铁道专业支行	信用借款	150,000	2017-05-24	2018-05-23	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.35%	4,024	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	2,660	2017-09-20	2018-09-19	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.79%	36	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	1,000	2017-12-20	2018-12-19	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.79%	1	否	否
中国建设银行北京铁道专业支行	信用借款	180,000	2017-07-26	2018-07-25	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.35%	3,458	否	否
中国建设银行重庆市分行中山路支行	信用借款	50,000	2017-09-19	2018-09-18	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.35%	1,226	否	否

中国大唐集团财务有限公司	信用借款	4,380	2017-08-22	2018-08-21	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.79%	75	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	16,750	2017-09-11	2018-09-10	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.79%	243	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	45,000	2017-01-11	2019-01-10	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.79%	1,930	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	40,000	2017-03-21	2018-03-20	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.35%	1,680	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	52,000	2017-12-13	2018-12-10	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.79%	122	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	1,730	2015-9-18	2018-9-17	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	108	否	否
中信银行股份有限公司呼和浩特分行	信用借款	14,960	2015-5-13	2018-5-12	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	997	否	否
中信银行股份有限公司呼和浩特分行	信用借款	3,120	2015-6-18	2018-5-12	自有资金	流动资金借款	合同约定	4.75%	210	否	否
中国大唐集团财务有限公司	信用借款	100,000	2014-3-10	2018-9-9	自有资金	大型基建项目借款	合同约定	4.75%	6,439	否	否

**其他情况**

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 年度精准扶贫概要**

2017 年，公司总共捐赠精准扶贫资金人民币 539 万元，捐赠性质均为扶贫捐赠，其中：张家口发电厂分别向河北省张家口市蔚县草沟堡乡东庄子村和河北省张家口市蔚县草沟堡乡南骆驼庵村各捐赠人民币 19.5 万元实物资产；下花园发电厂分别向河北省张家口市万全区膳房堡乡膳房堡村和河北省张家口市涿鹿县大河南镇上明峪村各捐赠人民币 5 万元货币资金；大唐国际发电股份有限公司广东分公司向揭西县慈善总会捐赠人民币 100 万元货币资金；山西神头发电公司向山西省朔州市右玉县白头里乡张化村捐赠人民币 4 万元固定资产；张家口热电公司向河北省张家口市宣化县江家屯乡古树营村捐赠人民币 5 万元货币资金；辽宁锦州热电公司向辽宁省凌海市白台子镇三家子村捐赠人民币 25 万元货币资金；云南红河发电公司分别向云南省绿春县牛孔镇曼洛村委会、云南省开远市灵泉办事处崩打村委会各捐赠人民币 1 万元货币资金；云南那兰水电公司向云南省红河哈尼族彝族自治州金平苗族瑶族傣族自治县铜厂乡人民政府捐赠人民币 4 万元货币资金；青海共和光伏发电公司向青海省海南藏族自治州兴海县捐赠人民币 350 万元货币资金。

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

全年主要从三个方面持续推动，有效提升企业社会责任管理水平。

第一，高质量连续对外发布公司年度社会责任报告。报告以“价值大唐、绿色大唐、法治大唐、创新大唐、责任大唐”为主线，将大唐国际年度社会责任实践以“关键绩效+代表性案例”的方式进行全面展现，让“责任”找到落实载体，力争实现对公司“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念的鲜活展现。

第二，注重社会责任工作与公众和利益相关方的沟通效果。注重与社会公众和利益相关方的沟通与交流，在深入开展分析调查的基础上，不断提高对社会公众关注热点的深度回应。《社会责任报告》重点展现社会公众较为关注的党的十九大、精准扶贫等相关工作实践。突出与新媒体的对接融合，利用多样化平台宣传，进一步加强了传播效果。

第三，持续推动社会责任创新实践。2017 年，更加突出安全生产工作，圆满完成“两会”“一带一路”高峰论坛和十九大保电任务。更加突出优化发展优势，重点工程捷报频传，托克托发电公司 10 号机组、青海能源公司格尔木五期、甘孜水电公司机组全部投产。更加突出盈利攻坚成效，接连创造单日发电量最高、单月发电量最高、累计发电量最高等多个历史之最。更加突出从严治

党，落实中央八项规定精神，严肃党内政治生活。更加突出精准扶贫，高度重视援藏援青援新建设，大力支持革命老区、边远地区发展。

### (三) 环境信息情况

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

适用 不适用

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

#### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**适用 不适用**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**适用 不适用**(三) 现存的内部职工股情况**适用 不适用**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	211,287
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	209,293

**(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	1,646,000	3,292,716,921	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	0	70,000,000	0.53	/	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
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·279 号证券投资集合信托计划	34,268,021	34,268,021	0.26	/	无	/	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国大唐集团公司	4,138,977,414	人民币普通股	4,138,977,414				
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,292,716,921	境外上市外资股	3,292,716,921				
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				
航天科工财务有限责任公司	54,901,264	人民币普通股	54,901,264				
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·279 号证券投资集合信托计划	34,268,021	人民币普通股	34,268,021				
上述股东关联关系或一致行动的说明	大唐集团之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司 H 股 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 2017 年 12 月 31 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%。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用  不适用

名称	中国大唐集团有限公司（原中国大唐集团公司）
单位负责人或法定代表人	陈进行
成立日期	2003年4月9日
主要经营业务	经营大唐集团及有关企业中由国家投资形成并由大唐集团拥有的全部国有资产；从事电力能源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）生产和销售；电力设备制造、设备检修与调试；电力技术开发、咨询；电力工程、电力环保工程承包与咨询；新能源开发；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的其他境内上市公司：桂冠电力（600236）51.55%、华银电力（600744）34.18%。 控股的其他境外上市公司：大唐新能源（1798）57.37%、大唐环境（1272）78.17%。 参股的其他境内上市公司：云南铜业（000878）1.41%。
其他情况说明	/

##### 2 自然人

适用  不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

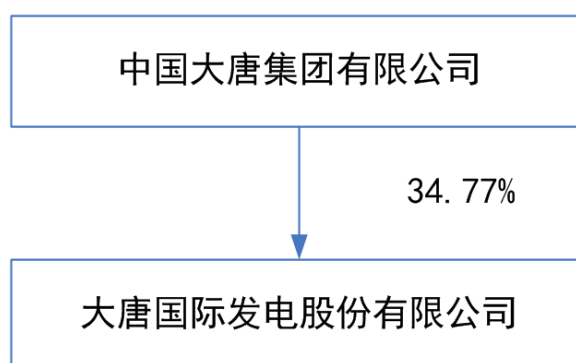
适用  不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用  不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



注：

截至2017年12月31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%。2018年3月公司完成非公开发行A股股票和H股股票。截至目前，大唐集团及其子公司合计持有公司股份数目9,825,068,940股，合计约占本公司已发行总股份的53.09%，仍为公司的控股股东。



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

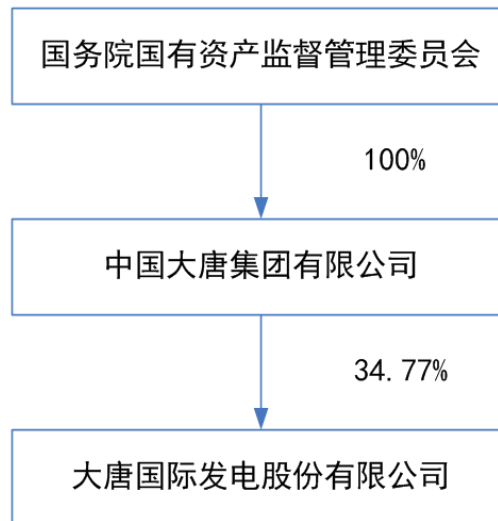
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用



注：

截至2017年12月31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%。2018年3月公司完成非公开发行A股股票和H股股票。截至目前，大唐集团及其子公司合计持有公司股份数目9,825,068,940股，合计约占本公司已发行总股份的53.09%，仍为公司的控股股东。

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

√适用 □不适用

2017年12月，大唐集团完成公司制改制的工商变更登记。改制后，大唐集团由全民所有制企业变更为国有独资公司，公司名称由“中国大唐集团公司”变更为“中国大唐集团有限公司”，注册资本为人民币370亿元；截至报告期末，大唐集团及其一致行动人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%。2018年3月公司完成非公开发行A股股票和H股股票。截至目前，大唐集团及其子公司合计持有公司股份数目9,825,068,940股，

合计约占本公司已发行总股份的 53.09%，为公司的控股股东。国务院国有资产监督管理委员会持有大唐集团 100%的股权，故本公司实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈进行	董事长	男	62	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	/	是
刘传东	董事	男	55	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	/	是
王欣	副董事长、 执行董事	男	57	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	68.71	是
	总经理	男	57	2016-3-21							
梁永磐	董事	男	51	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	/	是
应学军	执行董事	男	51	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	65.43	否
	董事会秘书	男	51	2015-12-22							
	副总经理	男	51	2017-1-6							
朱绍文	董事	男	52	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	/	是
曹欣	董事	男	46	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	/	是
赵献国	董事	男	48	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	/	是
张平	董事	男	50	2018-3-16	2019-6-30	0	0	0	/	/	是
金生祥	董事	男	43	2018-3-16	2019-6-30	0	0	0	/	/	是
刘吉臻	独立董事	男	66	2016-12-29	2019-6-30	0	9,100	9,100	/	6.32	否
冯根福	独立董事	男	60	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	13.68	否
罗仲伟	独立董事	男	62	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	13.68	否
刘焜松	独立董事	男	49	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	13.68	否
姜付秀	独立董事	男	48	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	13.68	否
刘海峡	董事	男	56	2016-7-1	2018-3-16	0	0	0	/	/	是

关天罡	董事	女	50	2016-7-1	2018-3-16	0	0	0	/	/	是
余美萍	监事会主席	女	55	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	65.34	否
张晓旭	监事	男	54	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	/	是
刘全成	监事	男	54	2016-7-1	2019-6-30	0	0	0	/	/	是
郭红	监事	女	48	2016-7-1	2016-6-30	0	0	0	/	56.00	否
洪绍斌	副总经理	男	51	2015-10-29		0	0	0	/	65.52	否
孟繁逵	副总经理	男	54	2014-6-12		5,000	5,000	0	/	65.13	否
段忠民	副总经理	男	57	2017-1-6		0	0	0	/	31.28	是
李增昉	总会计师	男	47	2017-9-20		0	0	0	/	9.63	否
合计	/	/	/	/	/	5,000	14,100	9,100	/	488.08	/

姓名	主要工作经历
陈进行	研究生学历，教授级高级工程师。1972年12月在山东菏泽第一发电厂参加工作，曾任山东省电力集团公司董事、总经理，山西省电力公司党组书记、总经理，国家电网公司党组成员、副总经理，中国大唐集团公司董事、总经理、党组成员。现任中国大唐集团有限公司董事长、党组书记，本公司董事长。
王欣	研究生学历，高级工程师。1979年8月在天津第一发电厂参加工作，曾任天津第一热电厂副厂长兼总工程师、厂长、党委书记，天津市电力公司发电部主任兼供热处主任、副总工程师兼三源电力集团公司总经理、党委书记，中国大唐集团公司安全生产部副主任，大唐黑龙江发电有限公司党组书记、总经理，中国大唐集团公司总经理工作部（国际合作部）主任、总经理助理兼办公厅（政策与法律部、国际合作部）主任。现任本公司副董事长、总经理、党委副书记。
刘传东	研究生学历，高级会计师。1981年7月在山东济宁发电厂参加工作，曾任山东省电力工业局财务部副主任，济南英大国际信托投资公司总会计师，山东电力发电公司总会计师，华能国际山东分公司副总会计师，中电投集团公司资金结算管理中心副主任，中电投财务有限公司副总经理，中电投集团公司财务与产权管理部副主任，中电投财务有限公司总经理、党组副书记，中电投集团公司资金结算管理中心主任，中国大唐集团公司财务有限公司总经理、党组书记兼中国大唐集团公司资本控股有限公司党组书记，中国大唐集团公司财务管理部主任兼大唐资本控股公司党组书记。现任中国大唐集团有限公司总会计师、党组成员，中国大唐集团资本控股有限公司董事长，中国大唐集团财务有限公司董事长，永诚财产保险股份有限公司董事，大唐环境产业集团股份有限公司（1272.HK）董事。
梁永磐	大学学历，高级工程师。1988年8月在兰州第二热电厂参加工作，曾任兰州第二热电厂副厂长，兰州西固热电有限责任公司总经理，大唐甘肃发电有限公司党组成员、副总经理、工会主席，中国大唐集团公司计划与投融资部副主任，大唐甘肃发电有限公司党组书记、总经理，中国大唐集团公司计划营销部主任。现任中国大唐集团有限公司安全生产部主任，大唐电力燃料有限公司董事，中国大唐集团资本控股有限公司董事，广西桂冠电力股份有限公司（600236.SH）董事，大唐华银电力股份有限公司（600744.SH）董事，大唐环境产业集团股份有限公司（1272.HK）董事，中国大唐集团新能源股份有限公司（1798.HK）董事。
应学军	大学学历，高级工程师。1985年7月在陡河发电厂参加工作，曾任陡河发电厂副厂长，托克托发电公司副总经理，大唐内蒙古分公司党

	组成员、副总经理，托克托发电公司总经理，本公司综合计划部主任、副总经济师兼综合计划部主任、总经济师。现任本公司党委委员、副总经理、董事会秘书。
朱绍文	硕士学位，高级工程师。曾任天津市电力科学研究院工程师、专业室副主任；天津市电力公司规划设计部主管；天津市津能投资公司项目处副处长、电力开发部副经理（主持工作）、经理、项目开发部经理；天津市津能风电有限责任公司总经理（兼）。现任天津能源投资集团有限公司电力产业部经理。
曹欣	博士研究生，正高级经济师。1992年7月在河北省建设投资公司参加工作，曾任河北省建设投资公司工业分公司项目经理、经理助理；河北省建设投资公司资产经营分公司经理助理、副经理；河北省建设投资公司公用事业二部经理兼河北建投新能源有限公司总经理；河北省建设投资公司总经理助理兼河北建投新能源有限公司党委书记、总经理；河北建设投资集团有限责任公司党委书记、总经理河北建设投资集团有限责任公司党委书记、副经理兼新天绿色能源股份有限公司董事长。现任河北建设投资集团有限责任公司党委书记、副经理兼燕山发展有限公司董事、总经理、新天绿色能源股份有限公司（0956.HK）董事长。
赵献国	硕士研究生，高级工程师。1990年在邢台发电厂电气分场参加工作，曾任邢台发电厂电气维修分场专责工程师；河北兴泰发电有限责任公司电气维修分场主任助理、经营策划部主任助理、副主任、主任；河北兴泰发电有限责任公司副总经济师兼经营策划部主任；河北建投宣化热电有限责任公司副总经理。现任河北建设投资集团有限责任公司考核评价部副总经理。
张平	大学学历，硕士研究生学位、高级经济师、高级政工师。张先生曾任内蒙古电管局机关党委、多经局办公室秘书，内蒙古蒙西硅电公司政工部部长，内蒙古岱海发电有限责任公司党群工作部副部长、总经理工作部部长、总经理助理，内蒙古岱海发电有限责任公司纪委书记、工会主席，北京京能国际能源股份有限公司综合管理部经理、副总裁，内蒙古岱海发电有限责任公司党委书记、总经理，北京京能热电股份有限公司总经理。现任北京京能电力股份有限公司（600578.SH）副董事长、党总支书记、总经理，北京京能煤电资产管理有限公司董事。
金生祥	大学学历，硕士研究生学位、高级工程师。金先生曾任北京电力科学研究院汽轮机研究所干部，华北电力科学院有限责任公司汽轮机研究所干部、汽轮机研究所基建调试项目调总、汽轮机研究所副所长，北京京能国际能源股份有限公司生产安全部经理，副总裁，北京能源投资（集团）有限公司电力生产经营部副主任、电力生产经营部主任、生产管理部主任。现任北京能源集团有限责任公司生产管理部主任，北京京能电力股份有限公司（600578.SH）董事，北京京能清洁能源电力股份有限公司（证券代码：0579.HK）董事。
刘吉臻	教授，博士生导师，中国工程院院士。刘先生历任华北电力学院动力系主任；华北电力学院副院长，华北电力大学副校长、保定校区校长；武汉水利电力大学校长；华北电力大学校长。现任“新能源电力系统国家重点实验室”主任，“973计划”项目首席科学家，华能国际电力股份有限公司（600011.SH、00902.HK）独立董事。兼任中国电力企业联合会副理事长、中国电机工程学会副理事长、中国动力工程学会副理事长、英国工程技术学会会士（FIET）。
冯根福	教授、博士生导师，经济学博士。冯先生曾任陕西财经学院学报编辑部主任、主编、工商学院院长、博士生导师、教授，西安交通大学经济与金融学院院长、博士生导师、教授。曾任中航飞机股份有限公司（000768.SZ）独立董事、中国有色金属建设股份有限公司（000758.SH）独立董事、陕西广电网络传媒股份有限公司（600831.SH）独立董事、陕西航天动力高科技股份有限公司（600343.SH）独立董事、陕西烽火电子股份有限公司（000561.SZ）独立董事、西安宝德自动化股份有限公司（300023.SH）独立董事；中国工业经济研究会常务副理事长；中国企业管理研究会副理事长。现任西安交通大学经济与金融学院教授、博士生导师；天茂实业集团股份有限公司（000627.SZ）

	独立董事、常柴股份有限公司(000570.SZ)独立董事、中信建投证券股份有限公司(06066.HK)独立董事。
罗仲伟	经济学博士。罗先生曾任浙江中国小商品城集团股份有限公司(600415.SH)及四川浪莎控股股份有限公司(600137.SH)独立董事。现任中国社会科学院工业经济研究所研究员,中国社会科学院研究生院教授、博士生导师。兼任中国技术经济学会理事,中国投资协会投资咨询委员会理事,中国企业联合会管理现代化工作委员会委员,长城财富资产管理股份有限公司独立董事,北京红枣科技有限公司董事。
刘焯松	复旦大学理学硕士、经济学博士。刘先生曾任上海市统计局副主任科员、科长、统计产业发展中心理事,中国华源集团投资规划部总经理、发展研究部总经理、集团监事、所属上市公司副总经理、集团总裁助理,上海社科院经济景气研究中心主任、研究员(教授)、博士生导师,亨得利控股有限公司独立董事、上海集优机械股份有限公司(02345.HK)独立董事、经纬纺织机械股份有限公司(00350.HK)独立董事、长安基金管理有限公司独立董事、长安信托有限公司独立董事。现任亨得利控股有限公司首席经济学家、复旦大学证券研究所副所长(兼职)、上海财务学会副会长、上海新华传媒股份有限公司(600825.SH)独立董事、上海紫江企业集团股份有限公司(600210.SH)独立董事。
姜付秀	经济学博士、管理学(会计学)博士后。姜先生曾任朗姿股份有限公司(002612.SZ)独立董事。现任中国人民大学商学院财务与金融系教授、博士生导师,烟台龙源电力技术股份有限公司(300105.SZ)独立董事、北京众信国际旅行社股份有限公司(002707.SZ)独立董事、北讯集团股份有限公司(原名为山东齐星铁塔科技股份有限公司,002359.SZ)独立董事。
刘海峡	硕士研究生,高级工程师。1983年在北京电子动力公司参加工作,曾任北京国际电力开发投资公司总经理助理;北京能源投资(集团)有限公司总经理助理、副总经理。现任北京能源集团有限责任公司副总经理。
关天罡	硕士研究生,高级工程师。1990年在北京石景山热电厂参加工作,曾任北京国际电力开发投资公司电力投资管理部副经理、电力生产运营部经理;北京能源投资(集团)有限公司电力生产运营部经理;北京京能国际能源股份有限公司副总裁兼董事会秘书;北京能源投资(集团)有限公司总工程师。现任北京能源集团有限责任公司总工程师。
余美萍	大学学历,高级经济师、高级政工师。1984年9月在西安市政府经济研究中心参加工作,曾任中央纪委第一纪检监察室四处副处长、企业指导处处长,中国大唐集团公司监察局副局长,中国大唐集团公司监察部(党组纪检组办公室)副主任(主持工作),本公司党组成员、纪检组组长、工会主席。现任本公司党委委员、纪委书记。
张晓旭	大学学历,高级会计师。张先生于1982年在辽宁省抚顺市第一建筑公司参加工作,曾先后担任辽宁省抚顺市第一建筑公司会计;辽宁发电厂财务部会计、主任会计师;辽宁能港发电有限公司财务部副主任、主任、副总会计师、总会计师;天津国投津能发电有限公司财务总监;天津市津能投资公司财务部副经理、经理;现任天津能源投资集团有限公司资金结算中心经理。
刘全成	大学学历,高级会计师。1983年8月新乡火电厂参加工作。曾任新乡火电厂总会计师;洛阳首阳山电厂总会计师;大唐集团河南分公司监察审计部主任、副总会计师兼财务与产权管理部主任、总会计师;大唐集团财务管理部副主任;本公司总会计师;现任中国大唐集团有限公司财务管理部主任,大唐华银电力股份有限公司(证券代码:600744)董事。
郭红	硕士研究生学历,高级经济师。1991年7月在中国水利电力物资总公司参加工作,曾任中国水利电力物资总公司开发部副经理,人力资源部副主任、主任,副总经济师兼进出口公司经理,中国大唐集团公司人力资源部领导人员管理处处长。现任本公司人力资源部主任。
洪绍斌	研究生学历,高级工程师。1991年4月在国家电力调度通信中心参加工作,曾任国家电力公司发输电运营部市场营销处副处长、处长,

	中国大唐集团公司市场营销部副主任，中国水利电力物资有限公司副总经理、党委副书记（主持工作），中国水利电力物资有限公司总经理、党委副书记。现任本公司党委委员、副总经理、工会主席。
孟繁逵	研究生学历，高级工程师。1982 年 12 月在下花园发电厂参加工作，曾任张家口发电厂副厂长，下花园发电厂厂长，张家口发电厂厂长，大唐内蒙古分公司总经理、党组副书记兼托克托发电公司总经理，大唐河北发电有限公司党组副书记（主持工作）、副总经理。现任本公司党委委员、副总经理。
段忠民	大学学历，高级工程师。1983 年 8 月在甘肃省电力工业局参加工作，曾任甘肃省电力工业局水工维护检修公司副经理，甘肃电力建筑安装工程联合公司总经理，刘家峡水电厂副厂长，碧口水电厂厂长，中国大唐集团公司甘肃分公司总工程师，大唐岩滩水力发电厂厂长，中国大唐集团公司四川分公司党组副书记、副总经理，中国大唐集团公司四川分公司党组书记、总经理，中国大唐集团海外投资有限公司总经理、党组副书记。现任本公司党委委员、副总经理。
李增昉	大学学历，会计师。1993 年 7 月山东送变电工程公司参加工作，曾任中国华电集团公司财务资产部会计处副处长、处长，中国华电香港有限公司财务总监、总法律顾问，中国华电集团公司财务与风险管理部副主任，中国华电集团公司财务与风险管理部副主任，华电国际电力股份有限公司财务总监、党委委员。现任本公司党委委员、总会计师。

其它情况说明

适用 不适用

王欣先生关联单位发放薪酬为其 2016 年在大唐集团任职期间的绩效薪金；段忠民先生关联单位发放薪酬为其 2016 年在大唐集团所属企业任职期间的绩效薪金。

**(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈进行	中国大唐集团有限公司	董事长、党组书记	2013.04	
刘传东	中国大唐集团有限公司	党组成员、总会计师	2015.10	
梁永磐	中国大唐集团有限公司	安全生产部主任	2016.03	
刘全成	中国大唐集团有限公司	财务管理部主任	2016.01	
曹欣	河北建设投资集团有限责任公司	副总经理、党委常委	2014.01	
赵献国	河北建设投资集团有限责任公司	考核评价部副总经理	2013.12	

刘海峡	北京能源集团有限责任公司	副总经理	2009.05	
关天罡	北京能源集团有限责任公司	总工程师	2009.05	
金生祥	北京能源集团有限责任公司	生产管理部主任	2014.12	

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘传东	中国大唐集团资本控股有限公司	董事长	2016.01	
刘传东	中国大唐集团财务有限公司	董事长	2016.04	
刘传东	永诚财产保险股份有限公司	董事	2015.08	
刘传东	大唐环境产业集团股份有限公司	董事	2015.06	
梁永磐	广西桂冠电力股份有限公司	董事	2014.10	
梁永磐	大唐华银电力股份有限公司	董事	2014.10	
梁永磐	大唐电力燃料有限公司	董事	2014.08	
梁永磐	中国大唐集团资本控股有限公司	董事	2014.08	
梁永磐	中国大唐集团新能源股份有限公司	董事	2016.06	
梁永磐	大唐环境产业集团股份有限公司	董事	2016.04	
梁永磐	阳城国际发电有限责任公司	董事	2014.08	
梁永磐	大唐阳城发电有限责任公司	董事	2014.08	
刘全成	中国大唐集团资本控股有限公司	副董事长	2016.03	
刘全成	中国大唐集团财务有限公司	副董事长	2016.04	
刘全成	大唐华银电力股份有限公司	董事	2016.04	
朱绍文	天津能源投资集团有限公司	电力产业部经理	2013.12	
朱绍文	天津市津能风电有限责任公司	董事长	2014.10	
朱绍文	山西大唐国际神头发电有限责任公司	副董事长	2014.05	
朱绍文	天津国投津能发电有限公司	副董事长	2016.02	
朱绍文	天津军电热电有限公司	副董事长	2016.07	
朱绍文	天津军粮城发电有限公司	副董事长	2016.07	
张晓旭	天津能源投资集团有限公司	资金结算中心经理	2013.12	
张晓旭	天津华能杨柳青热电有限责任公司	监事会主席	2013.04	



张晓旭	天津国电津能滨海热电有限公司	监事会主席	2013.04	
张晓旭	天津国投津能发电有限公司	监事会主席	2013.04	
张晓旭	天津军粮城发电有限公司	监事会主席	2013.03	
张晓旭	天津军电热电有限公司	监事会主席	2013.03	
张晓旭	津能融资租赁公司	副董事长	2015.02	
张晓旭	天津国电津能热电有限公司	监事	2013.03	
张晓旭	天津国电津能滨海热电有限公司	监事	2013.04	
曹欣	新天绿色能源股份有限公司	董事长	2016.06	
曹欣	燕山发展有限公司	董事	2016.09	
曹欣	燕山发展有限公司	总经理	2016.09	
曹欣	茂天资本有限责任公司	董事长	2016.09	
曹欣	汇海融资租赁股份有限公司	副董事长	2017.03	
赵献国	河北建投国融能源服务有限公司	董事	2015.06	
赵献国	国华定州发电有限责任公司	董事	2015.06	
赵献国	大唐保定华源热电有限责任公司	副董事长	2017.12	
赵献国	沧州大化 TDI 有限责任公司	副董事长	2016.07	
赵献国	山海关造船重工有限责任公司	副董事长	2014.08	
赵献国	天威保变（秦皇岛）变压器有限公司	副董事长	2015.12	
张平	北京京能电力股份有限公司	副董事长、党总支书记、总经理	2017.12	
张平	北京北京京能煤电资产管理有限公司	董事	2017.7	
张平	内蒙古京泰发电有限责任公司	董事长	2014.9	
张平	内蒙古京能双欣发电公司	董事长	2016.7	
张平	宁夏中宁工业园区能源管理服务服务有限公司	董事长	2016.2	
金生祥	国电电力大连庄河发电有限责任公司	副董事长	2017.12	
金生祥	华能北京热电有限责任公司	副董事长	2017.12	
金生祥	内蒙古上都发电有限责任公司	董事	2017.12	
金生祥	内蒙古上都第二发电有限责任公司	董事	2017.12	
金生祥	北京京能清洁能源电力股份有限公司	董事	2018.02	
金生祥	北京京能电力股份有限公司	董事	2017.12	
金生祥	内蒙古岱海发电有限责任公司	董事	2017.12	
金生祥	京能（赤峰）能源发展有限公司	董事	2017.12	

刘海峡	北京京能电力股份有限公司	董事长	2017.12	
关天罡	北京静态交通投资运营有限公司	董事	2017.12	
刘吉臻	华北电力大学	教授	1992.02	
刘吉臻	中国电力企业联合会	副理事长	2011.12	
刘吉臻	中国电机工程学会	副理事长	2014.05	
刘吉臻	中国动力工程学会	副理事长	2009.03	
刘吉臻	英国工程技术学会 (FIET)	会士	2008.06	
刘吉臻	华能国际电力股份有限公司	独立董事	2017.06	
冯根福	西安交通大学	经济与金融学院教授	1993	
冯根福	天茂实业集团有限公司	独立董事	2016.05	
冯根福	常柴股份有限公司	独立董事	2016.10	
冯根福	中信建投证券股份有限公司	独立董事	2015.04	
罗仲伟	长城财富资产管理股份有限公司	独立董事	2017.12	
罗仲伟	北京红枣科技有限公司	董事	2017.10	
罗仲伟	中国社会科学院工业经济研究所	研究员	2006.07	
罗仲伟	中国社会科学院研究生院	教授/博导	2008.07	
罗仲伟	中国投资协会投资咨询委员会	理事	2009.02	
罗仲伟	中国企业联合会	管理现代化工作委员会委员	2015.03	
罗仲伟	中国技术经济学会	理事	2017.09	
刘焜松	亨得利控股有限公司	首席经济学家	2014.09	
刘焜松	上海新华传媒股份公司	独立董事	2011.05	
刘焜松	上海紫江企业集团股份有限公司	独立董事	2014.06	
刘焜松	复旦大学证券研究所	副所长 (兼职)	2015.05	
刘焜松	上海财务学会	副会长	2014.01	
姜付秀	中国人民大学商学院	教授	2009.08	
姜付秀	烟台龙源电力技术股份有限公司	独立董事	2017.11	
姜付秀	北京众信国际旅行社股份有限公司	独立董事	2017.06	
姜付秀	北讯集团股份有限公司	独立董事	2015.01	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会按公司《董事会薪酬委员会工作细则》的有关规定，对在公司任职的董事、监事及高管人员的履职情况及年度业绩情况进行考评，并就董事、监事及高级管理人员的薪酬管理提出建议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的薪金一般执行以基本薪金、绩效薪金为主体的年薪制；根据公司 2016 年第三次临时股东大会的决议，公司独立非执行董事的年度薪金为人民币 10 万元（税后）；公司其他非执行董事的薪酬执行各自所在单位的薪酬制度，并由各所在单位支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	相关薪酬组成及水平已在董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表中披露。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	在本公司领取报酬的全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为人民币 488.08 万元。

### 四、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
应学军	副总经理	聘任	经董事会批准于 2017 年 1 月 6 日起担任公司副总经理
段忠民	副总经理	聘任	经董事会批准于 2017 年 1 月 6 日起担任公司副总经理
李增昉	总会计师	聘任	经董事会批准于 2017 年 9 月 20 日起担任公司总会计师

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	171
主要子公司在职员工的数量	20,071
在职员工的数量合计	20,242
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7,496
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	10,981
销售人员	238
技术人员	3,094
财务人员	610
管理人员	4,165
其他人员	1,154
合计	20,242
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上人数	619
大学本科人数	11,379
大学专科人数	4,687
中专及以下人数	3,557
合计	20,242

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

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

### (三) 培训计划

适用 不适用

2017年，全公司系统培训 377,668 人次；专业技术资格评定通过 1,387 人；获得高级职称 147 人、中级职称 620 人、初级职称 620 人；通过高级技师鉴定 6 人，累计 216 人，通过技师资格鉴定 99 人，累计 1,303 人。参加大唐集团技能竞赛：15 人获“中国大唐技术能手”称号，11 人获“中国大唐优秀技能选手”称号，集控值班员技能竞赛荣获“团体特等奖”。代表大唐集团参加全国电力行业焊工、青年培训师竞赛，2 人获“电力行业技术能手”称号；代表大唐集团参加金砖国家国际焊接大赛（第五届嘉克杯），1 人获得电弧焊项目二等奖。参加第十一届“中国铝业杯”有色金属行业技能竞赛，2 人获“全国技术能手”称号，2 人获“有色金属行业技术能手”称号，团体第三名；参加全国有色金属行业“江铜杯”班组长综合技能竞赛，3 人获一等奖。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	13,571,447 小时
劳务外包支付的报酬总额	58,942 万元

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

2. 公司董事会：报告期内，董事会按照公司《董事会议事规则》规范操作，共组织召开董事会 13 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，公司按程序召开战略发展与风险控制委员会、审核委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会共 11 次，充分发挥了董事会专门委员会作用，有效保障了公司重大决策的科学性。报告期内，公司按程序调整了董事会专门委员会组成人员，保证了董事会的正常运转。

3. 公司监事会：报告期内，监事会按照公司《监事会议事规则》的规定，共召开监事会会议 9 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，认真执行了公司股东大会和董事会决议，并定期向董事会报告董事会决议、股东大会决议的执行情况。

5. 内部控制建设：2017 年，大唐国际高度重视内部控制的持续优化，把风险评估与内控评价纳入公司日常监督管理，内控意识逐渐加强，内控体系更加完善，内控职责更加清晰。一是完善制度。修订完成《大唐国际风险与内部控制管理办法》、《大唐国际风险评估与内控评价管理办法》，完成了本部及所属企业《风险评估与内控评价手册》修订。确保内部控制与风险管理工作制度健全、内容有效、程序顺畅。二是规范流程。通过广泛调研、深入研究，精心设计，编制形

成了大唐国际水、火、风发电企业内控标准，有效指导全系统后续开展内控管理手册修订工作。所属各级企业根据内外部形势变化，更新了本企业内控管理手册，着重优化业务流程，梳理完善控制点。三是强化考核。修订完成《本部风险事件月度考核细则》，通过负面清单的形式，明确关键风险管控指标的考核情形和责任划分，并纳入业绩考核。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 4 月 1 日
2017 年第一次 A 股类别股东大会	2017 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 4 月 1 日
2017 年第一次 H 股类别股东大会	2017 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 4 月 1 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 5 月 24 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 8 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 8 月 16 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 12 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 12 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
陈进行	否	13	1	9	3	0	否	2
刘传东	否	13	4	9	0	0	否	6
王欣	否	13	4	9	0	0	否	6
梁永磐	否	13	2	9	2	0	否	5
应学军	否	13	4	9	0	0	否	6
朱绍文	否	13	3	9	1	0	否	6
曹欣	否	13	4	9	0	0	否	6
赵献国	否	13	4	9	0	0	否	6
刘海峡	否	13	4	9	0	0	否	3
关天罡	否	13	3	9	1	0	否	5
刘吉臻	是	13	2	9	2	0	否	1
冯根福	是	13	4	9	0	0	否	6
罗仲伟	是	13	4	9	0	0	否	6
刘焜松	是	13	3	9	1	0	否	2

姜付秀	是	13	4	9	0	0	否	3
-----	---	----	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

于2006年首次公开发行A股时，公司控股股东大唐集团为解决同业竞争情况做出了相应承诺。于2010年10月，大唐集团出具了《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》，并分别于2014年6月、2015年5月及2015年9月对上述承诺进行了补充及完善。详情请参见本年度报告中“承诺事项履行情况”章节。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，本公司高级管理人员的薪酬实行年薪制，由公司依据考核结果进行分配。董事会下设薪酬与考核委员会对高级管理人员的2017年度薪酬情况进行了审核，认为2017年度公司对高级管理人员制定的薪酬标准和发放情况公平、合理、有效，未发生违反有关法律、法规及公司薪酬管理制度的情形。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司九届二十三次董事会审议通过了《关于大唐国际2017年度内部控制评价报告的议案》，全文详见公司于同日在上海证券交易所网站发布的相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内控审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》，认为公司于2017年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。全文详见公司于同日在上海证券交易所网站发布的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 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	2009-08-17	2019-08-17	30	5.00	按年付息，一次性还本	上海证券交易所
2011年大唐国际发电股份有限公司公司债券（09大唐债第二期）	11大唐01	122066	2011-04-20	2021-04-20	30	5.25	按年付息，一次性还本	上海证券交易所
2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第一期）	12大唐01	122244	2013-03-27	2023-03-27	30	5.10	按年付息，一次性还本	上海证券交易所
2012年大唐国际发电	12大唐02	122334	2014-11-03	2024-11-03	30	5.00	按年付息，一次性还	上海证券交易所



股份有限公司 公司债券 （第二期）								本	
-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	---	--

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

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

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

前述公司债券募集资金均按债券披露使用用途转款专列。截至2017年12月31日，全部募集资金已使用完毕。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

2017年4月11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2017年度跟踪评级报告》（大公报SD【2017】068号），对大唐国际发电股份有限公司及公司债“09大唐债”、“11大唐01”、“12大唐01”、“12大唐02”的信用状况进行跟踪评级，确定大唐国际发电股份有限公司的主体长期信用等级维持AAA，评级展望维持稳定。“09大唐债”、“11大唐01”、“12大唐01”、“12大唐02”的信用等级维持AAA。

报告期内，发行人评级未发生变化。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

### （一）增信机制

1、报告期内，2009年大唐国际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。

2、大唐集团为 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)进行了担保。

#### (二) 偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内, 2009 年大唐国际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

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

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

受托管理人预计将于公司年报披露后三个月内披露报告期的《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、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

主要指标	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	29,547,515	27,822,713	6.20	/
流动比率	0.34	0.35	-2.27	/
速动比率	0.30	0.30	-1.49	/
资产负债率 (%)	74.57	74.88	-0.41	/
EBITDA 全部债务比	0.17	0.16	5.08	/
利息保障倍数	1.35	1.01	33.22	/
现金利息保障倍数	3.92	4.17	-5.95	/
EBITDA 利息保障倍数	4.31	3.57	20.79	/
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	/
利息偿付率 (%)	0.89	0.87	2.86	/

### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内, 本公司对其他债券和债务融资工具均按时、足额进行了付息兑付。

### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司资信状况优良, 与国内主要金融机构保持着长期合作伙伴关系, 截止报告期末, 公司已获得中国工商银行、中国农业银行、中国银行和中国建设银行等主要贷款金融机构的各类授信额度合计 4061.84 亿元人民币, 尚未使用的各类授信额度总额为 2821.00 亿元人民币。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，2009 年大唐国际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、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

瑞华审字【2018】02380059 号

大唐国际发电股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了大唐国际发电股份有限公司（以下简称“大唐发电公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大唐发电公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大唐发电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）递延所得税资产的后续计量

##### 1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，大唐发电公司合并资产负债表中列示了 3,611,179 千元的递延所得税资产。这些递延所得税资产的确认主要与大唐国际发电股份有限公司（母公司）可抵扣亏损相关。在确认递延所得税资产时，大唐国际发电股份有限公司管理层（以下简称“管理层”）根据大唐国际发电股份有限公司（母公司）未来期间的财务预测，判断可抵扣亏损在到期之前大唐国际发电股份有限公司（母公司）很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损。评估递延所得税资产是否将在未来期间得以实现需要管理层作出重大判断，并且管理层的估计和假设具有重大不确定性。

##### 2、审计应对

我们就大唐发电公司对递延所得税资产的会计估计所执行的程序主要包括以下方面：

（1）我们对大唐发电公司与税务事项相关的内部控制设计与执行进行评估；

(2) 我们与大唐发电公司的税务专家进行沟通，以确定可抵扣亏损金额的基准及计算结果，我们对该计算结果进行了复核；

(3) 我们获取了经管理层批准的大唐国际发电股份有限公司(母公司)未来期间的财务预测，评估其编制是否符合行业及自身情况，并考虑了相关特殊事项对未来财务预测可靠性的影响。我们获取了经管理层批准的大唐国际发电股份有限公司(母公司)财务预算，复核管理层评估递延所得税资产可实现性所依据的未来财务预测是否与经批准的财务预算相一致，并对其可实现性进行了评估；

(4) 我们复核了递延所得税资产的确认是否以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限；

(5) 我们执行了检查、重新计算等审计程序，复核大唐发电公司可抵扣亏损应确认的递延所得税资产相关会计处理的准确性；

(6) 我们获取了财务报表，对财务报表中对递延所得税资产的列报和披露进行了检查。

## (二) 固定资产减值

### 1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，大唐发电公司固定资产账面价值约 157,030,669 千元，占合并资产总额的 66.63%，详见附注七、14 “固定资产”。管理层根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定对固定资产是否存在减值迹象进行判断，由于所属个别发电子公司及非电力板块的子公司近三年持续亏损，管理层判断上述个别子公司固定资产存在减值迹象。

对于存在减值迹象的固定资产，管理层按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》相关要求进一步测算可回收金额。其中，在预计未来现金流量现值时，管理层需要对该资产（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。

管理层认为，截至 2017 年末，大唐发电公司固定资产未发生减值。

### 2、审计应对

我们就大唐发电公司对固定资产减值的会计估计所执行的程序主要包括以下方面：

(1) 我们了解并评估了大唐发电公司与识别资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制；

(2) 我们实地勘察了相关固定资产，并实施了监盘程序，以了解资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题，以及负荷率等状况；

(3) 我们利用了外部评估专家的工作，评估大唐发电公司管理层对各资产组所使用折现率的合理性及计算各资产组预计未来现金流量现值的模型；

(4) 我们复核了大唐发电公司管理层对现金流量预测所采用的关键假设和重要参数，包括将这些假设和参数与支持性证据（如经批准的预算）对比，并考虑以前的预算的准确性。

## 四、其他信息

大唐发电公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

大唐发电公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大唐发电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大唐发电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大唐发电公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大唐发电公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大唐发电公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就大唐发电公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师（项目合伙人）：李祝善

中国·北京中国注册会计师：邓丽

2018年03月29日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,621,714	4,528,367
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	804,094	497,811
应收账款	七、3	9,144,621	7,505,910
预付款项	七、4	1,025,975	1,476,131
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	361,757	173,757
其他应收款	七、6	1,022,145	1,344,430
买入返售金融资产			
存货	七、7	2,916,823	2,766,573
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、8	198,267	111,656
其他流动资产	七、9	1,345,520	1,790,283
流动资产合计		21,440,916	20,194,918
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、10	4,897,647	4,982,825
持有至到期投资			
长期应收款	七、11	56,153	131,835
长期股权投资	七、12	15,057,033	14,877,645
投资性房地产	七、13	610,583	549,727
固定资产	七、14	157,030,669	137,161,052
在建工程	七、15	22,965,934	42,386,982
工程物资	七、16	931,925	1,008,237
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、17	3,442,162	3,527,028
开发支出		1,822	21
商誉	七、18	899,886	899,886
长期待摊费用	七、19	188,522	197,520
递延所得税资产	七、20	3,611,179	3,393,599
其他非流动资产	七、21	4,539,355	3,911,150
非流动资产合计		214,232,870	213,027,507

资产总计		235,673,786	233,222,425
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、22	24,441,440	11,010,175
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	1,140,091	2,188,449
应付账款	七、24	18,623,484	15,800,168
预收款项	七、25	174,058	182,408
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	30,548	71,768
应交税费	七、27	910,687	887,815
应付利息	七、28	672,723	556,470
应付股利	七、29	301,547	633,461
其他应付款	七、30	1,867,428	1,597,208
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、31	14,521,572	10,254,754
其他流动负债	七、32		14,182,902
流动负债合计		62,683,578	57,365,578
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、33	88,413,130	90,166,116
应付债券	七、34	15,444,381	15,426,755
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、35	7,060,093	9,330,912
长期应付职工薪酬			
专项应付款		150	150
预计负债			
递延收益	七、36	1,613,873	1,783,656
递延所得税负债	七、20	523,891	555,485
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,055,518	117,263,074
负债合计		175,739,096	174,628,652
<b>所有者权益</b>			
股本	七、37	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、38	10,585,965	10,583,066
减：库存股			



其他综合收益	七、39	132,502	68,449
专项储备	七、40	254,756	273,455
盈余公积	七、41	11,832,283	20,497,773
一般风险准备			
未分配利润	七、42	5,362,969	-5,014,331
归属于母公司所有者权益合计		41,478,513	39,718,450
少数股东权益		18,456,177	18,875,323
所有者权益合计		59,934,690	58,593,773
负债和所有者权益总计		235,673,786	233,222,425

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：李增昉 会计机构负责人：李震宇

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,047,695	1,893,255
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		10,000	7,000
应收账款	十七、1	1,563,630	1,491,741
预付款项		25,746	47,755
应收利息			
应收股利		738,951	738,771
其他应收款	十七、2	308,395	580,551
存货		316,420	280,452
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,557,609	2,527,000
其他流动资产		132,515	291,812
流动资产合计		6,700,961	7,858,337
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		3,932,379	4,102,472
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	45,537,588	43,723,840
投资性房地产		202,225	210,504
固定资产		10,269,416	10,539,797
在建工程		4,860,064	4,016,740
工程物资		8,831	224,028
固定资产清理		722,728	735,243
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉		33,561	33,561

长期待摊费用		18,075	2,208
递延所得税资产		2,746,522	2,746,522
其他非流动资产		2,311,095	2,491,452
非流动资产合计		70,642,484	68,826,367
资产总计		77,343,445	76,684,704
<b>流动负债：</b>			
短期借款		14,390,000	2,000,000
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		1,735,535	1,070,765
预收款项		1,086	26,836
应付职工薪酬		3,105	12,101
应交税费		167,878	161,874
应付利息		474,011	382,444
应付股利			
其他应付款		557,509	443,622
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,313,300	1,384,000
其他流动负债			14,182,902
流动负债合计		19,642,424	19,664,544
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,340,000	6,140,000
应付债券		15,444,381	15,426,755
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			7,000
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		414,259	398,413
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,198,640	21,972,168
负债合计		38,841,064	41,636,712
<b>所有者权益：</b>			
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		9,922,854	9,926,181
减：库存股			
其他综合收益		-26,817	-6,869
专项储备		279,512	298,600
盈余公积		11,869,717	20,535,207
未分配利润		3,147,077	-9,015,165
所有者权益合计		38,502,381	35,047,992

负债和所有者权益总计		77,343,445	76,684,704
------------	--	------------	------------

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：李增昉 会计机构负责人：李震宇

### 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、43	64,607,755	59,124,319
其中：营业收入	七、43	64,607,755	59,124,319
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		63,246,194	55,177,513
其中：营业成本	七、43	53,762,577	43,616,495
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			
税金及附加	七、44	864,100	862,957
销售费用	七、45	66,934	177,528
管理费用	七、46	2,169,232	3,849,692
财务费用	七、47	5,859,546	6,697,958
资产减值损失	七、48	523,805	-27,117
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	1,348,243	-3,063,560
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、49	913,642	1,114,252
资产处置收益（损失以“－”号填列）		4,874	5,050
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		600,140	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,314,818	888,296
加：营业外收入	七、50	92,884	571,451
减：营业外支出	七、51	79,959	219,521
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,327,743	1,240,226
减：所得税费用	七、52	878,280	-768,250
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,449,463	2,008,476
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,449,463	
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		737,653	4,631,807

2. 归属于母公司股东的净利润		1,711,810	-2,623,331
六、其他综合收益的税后净额		64,053	-24,969
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		64,053	-24,969
(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		64,053	-24,969
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		-19,948	-44,136
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		89,043	24,938
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		-5,042	-5,771
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		2,513,516	1,983,507
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,775,863	-2,648,300
归属于少数股东的综合收益总额		737,653	4,631,807
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.1286	-0.1971
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.1286	-0.1971

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：李增昉 会计机构负责人：李震宇

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	9,978,012	9,634,387
减：营业成本	十七、4	8,860,374	7,483,334
税金及附加		144,264	134,285
销售费用			
管理费用		590,371	656,947
财务费用		1,527,787	1,461,863
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	4,467,839	-12,481,476
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		993,884	1,190,784

资产处置收益(损失以“-”号填列)		190	-11,209
其他收益		243,975	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,567,220	-12,594,727
加:营业外收入		5,066	408,103
减:营业外支出		26,650	3,970
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,545,636	-12,190,594
减:所得税费用		48,884	-2,612,822
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,496,752	-9,577,772
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		3,496,752	
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-19,948	-44,136
(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		-19,948	-44,136
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		-19,948	-44,136
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		3,476,804	-9,621,908
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: 李增昉 会计机构负责人: 李震宇

### 合并现金流量表

2017年1—12月

单位: 千元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		73,379,193	69,861,955
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		165,839	161,590
收到其他与经营活动有关的现金	七、54	663,238	937,866
经营活动现金流入小计		74,208,270	70,961,411
购买商品、接受劳务支付的现金		43,323,538	35,549,626
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		3,881,716	4,360,883
支付的各项税费		5,558,402	7,932,751
支付其他与经营活动有关的现金	七、54	3,302,524	2,665,174
经营活动现金流出小计		56,066,180	50,508,434
经营活动产生的现金流量净额	七、55	18,142,090	20,452,977
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		471,883	2,415,851
取得投资收益收到的现金		870,133	687,084
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		106,125	334,743
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,641	18,296
收到其他与投资活动有关的现金	七、54	24,942	102,477
投资活动现金流入小计		1,496,724	3,558,451
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,084,072	16,391,751
投资支付的现金		259,074	459,906
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		453,513
投资活动现金流出小计		10,343,146	17,305,170
投资活动产生的现金流量净额		-8,846,422	-13,746,719
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		450,979	778,136
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		450,979	778,136
取得借款收到的现金		57,824,831	91,342,941
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	882,223	2,794,901
筹资活动现金流入小计		59,158,033	94,915,978
偿还债务支付的现金		56,970,109	86,370,287
分配股利、利润或偿付利息支付的		8,574,972	11,679,857

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,944,839	2,110,441
支付其他与筹资活动有关的现金	七、54	3,212,945	4,266,380
筹资活动现金流出小计		68,758,026	102,316,524
筹资活动产生的现金流量净额		-9,599,993	-7,400,546
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,990	-4,345
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-308,315	-698,633
加：期初现金及现金等价物余额		4,500,684	5,199,317
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、55	4,192,369	4,500,684

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：李增昉 会计机构负责人：李震宇

### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		11,595,248	11,080,758
收到的税费返还		5,789	4,075
收到其他与经营活动有关的现金		411,796	596,012
经营活动现金流入小计		12,012,833	11,680,845
购买商品、接受劳务支付的现金		7,494,083	6,707,888
支付给职工以及为职工支付的现金		1,173,888	1,205,209
支付的各项税费		899,772	1,281,226
支付其他与经营活动有关的现金		411,719	752,496
经营活动现金流出小计		9,979,462	9,946,819
经营活动产生的现金流量净额		2,033,371	1,734,026
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,793,739	6,165,351
取得投资收益收到的现金		4,121,964	4,996,396
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,088,761
投资活动现金流入小计		6,915,703	12,250,601
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		735,902	1,029,364
投资支付的现金		3,974,121	8,334,223
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		70,687	
投资活动现金流出小计		4,780,710	9,363,587
投资活动产生的现金流量净额		2,134,993	2,887,014
<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		23,990,000	44,966,186
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		267,517	
筹资活动现金流入小计		24,257,517	44,966,186
偿还债务支付的现金		27,470,000	45,156,186
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,785,769	3,909,032
支付其他与筹资活动有关的现金		407,208	22,111
筹资活动现金流出小计		29,662,977	49,087,329
筹资活动产生的现金流量净额		-5,405,460	-4,121,143
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		130	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,236,966	499,897
加：期初现金及现金等价物余额		1,893,255	1,393,358
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		656,289	1,893,255

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：李增昉 会计机构负责人：李震宇



合并所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,310,038				10,583,066		68,449	273,455	20,497,773		-5,014,331	18,875,323	58,593,773
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,310,038				10,583,066		68,449	273,455	20,497,773		-5,014,331	18,875,323	58,593,773
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,899		64,053	-18,699	-8,665,490		10,377,300	-419,146	1,340,917
(一) 综合收益总额							64,053				1,711,810	737,653	2,513,516
(二) 所有者投入和减少资本					2,899							455,959	458,858
1. 股东投入的普通股												450,979	450,979
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					2,899							4,980	7,879
(三) 利润分配									349,675		-349,675	-1,612,925	-1,612,925
1. 提取盈余公积									349,675		-349,675		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)												-1,612,925	-1,612,925

的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转										-9,015,165		9,015,165	
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										-9,015,165		9,015,165	
4. 其他													
(五) 专项储备									-18,699			167	-18,532
1. 本期提取									12,563			4,944	17,507
2. 本期使用									31,262			4,777	36,039
(六) 其他													
四、本期期末余额	13,310,038				10,585,965		132,502	254,756	11,832,283		5,362,969	18,456,177	59,934,690

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				10,854,672		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)					-271,606		-24,969	-122,101	2,213,673		-7,099,710	548,354	-4,756,359
(一) 综合收益总额							-24,969				-2,623,331	4,631,807	1,983,507
(二) 所有者投入和减少					-271,606			-88,511				-1,633,324	-1,993,442

资本													
1. 股东投入的普通股												778,136	778,136
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				-271,606			-88,511					-2,411,460	-2,771,578
(三) 利润分配								2,213,673		-4,476,379		-2,456,891	-4,719,597
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		-2,456,891	-4,719,597
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								12,570				6,946	19,516
2. 本期使用								46,160				184	46,343
(六) 其他													
四、本期期末余额	13,310,038			10,583,066		68,449	273,455	20,497,773		-5,014,331		18,875,323	58,593,773

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：李增昉 会计机构负责人：李震宇

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,310,038				9,926,181		-6,869	298,600	20,535,207	-9,015,165	35,047,992
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	13,310,038				9,926,181		-6,869	298,600	20,535,207	-9,015,165	35,047,992
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-3,327		-19,948	-19,088	-8,665,490	12,162,242	3,454,389
(一)综合收益总额							-19,948			3,496,752	3,476,804
(二)所有者投入和减少资本					-3,327						-3,327
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					-3,327						-3,327
(三)利润分配									349,675	-349,675	
1.提取盈余公积									349,675	-349,675	
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转									-9,015,165	9,015,165	
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									-9,015,165	9,015,165		
4. 其他												
（五）专项储备								-19,088			-19,088	
1. 本期提取								1,026			1,026	
2. 本期使用								20,114			20,114	
（六）其他												
四、本期期末余额	13,310,038				9,922,854			-26,817	279,512	11,869,717	3,147,077	38,502,381

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				9,926,181		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）							-44,136	-44,782	2,213,673	-14,054,151	-11,929,396
（一）综合收益总额										-9,577,772	-9,577,772
（二）所有者投入和减少资本							-44,136				-44,136
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							-44,136				-44,136
（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								-44,782			-44,782
1. 本期提取								402			402
2. 本期使用								45,184			45,184
（六）其他											
四、本期期末余额	13,310,038				9,926,181		-6,869	298,600	20,535,207	-9,015,165	35,047,992

法定代表人：陈进行主管会计工作负责人：李增昉会计机构负责人：李震宇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

截至2017年12月31日，本公司累计发行股本总数13,310,037,578股，注册资本为13,310,037,578元，详见附注七、37。

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2018年3月29日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2017年纳入合并范围的子公司共125户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加10户，减少12户，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

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

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

截至2017年12月31日止，本公司及其子公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币412.43亿元。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2,821.00亿元，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：

√适用 □不适用

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

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

## 4. 记账本位币

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一



条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达

成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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的控制。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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）	
关联方组合	中国大唐集团有限公司及其控制的企业、其他关联方的应收款项。
低风险组合	应收电费和热费款，押金、保证金、备用金、应收政府等款项，回收概率明显高于普通债权，历史经验表明回收风险极低的应收款项
账龄分析法计提坏账准备的组合	除上述组合之外的其他应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0-2	0-10
1-2 年	5-10	5-20
2-3 年	10-20	20-40
3 年以上		
3-4 年	30-50	30-60
4-5 年	50-80	50-80
5 年以上	80-100	80-100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项;
坏账准备的计提方法	按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

## 12. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原燃料、在产品、库存商品、事故备品、低值易耗品等。

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

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售 (包括具有商业实质的非货币性资产交换, 下同) 而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的, 则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下

条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

##### (1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控

制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

##### ③ 收购少数股权

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

##### ④ 处置长期股权投资



在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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

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

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

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资

产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**25. 预计负债**

□适用 √不适用

**26. 股份支付**

□适用 √不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**28. 收入**

√适用 □不适用

本公司收入指在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。包括销售商品收入、提供劳务收入及让渡资产使用权收入等。

**(1) 发电企业收入的确认**

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

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

**(2) 非电企业销售收入的确认**

销售商品的收入，应当在同时满足下列条件时，才能予以确认：①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；③收入的金额能够可靠地计量；④交易相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生的成本或将要发生的成本能够可靠地计量。

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

**(4) 利息收入**

按照他人使用本公司及其子公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

**(5) 使用费收入**

使用费收入金额应按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计

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

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

## （2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### (4) 所得税的抵销

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

##### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

##### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

#### (2) 分部报告

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

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

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

### （3）股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### （4）维持简单再生产费用及安全生产费用

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

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

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### （1）、重要会计政策变更

√适用 □不适用

变更内容及原因

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

变更对当期财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的截至 2017 年 12 月 31 日止 12 个月期间合并利润表及利润表各项目、2017 年 12 月 31 日合并资产负债表及资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

本期会计政策变更对截至 2017 年 12 月 31 日止 12 个月期间合并利润表及利润表各项目的影 响分析如下：

单位：千元币种：人民币

受影响的报表项目名称	2017 年 1-12 月份影响金额	
	合并	母公司
其他收益	600,140	243,975



营业利润	600,140	243,975
营业外收入	-600,140	-243,975
利润总额	/	/
净利润	/	/

## (2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据公司所属燃气电厂机组运营状况及技术改造等情况,公司对所属燃煤电厂主设备资产的预计使用寿命、预计净残值率进行了复核。根据复核情况并参照同行业公司同类设备折旧年限、残值率,对燃煤电厂主设备资产的预计使用寿命、预计净残值进行变更。	经本公司第九届董事会第二十次会议于2017年12月21日决议通过	本次会计估计变更采用未来适用法,自2018年1月1日起执行	经测算,本次会计估计变更后,预计影响2018年营业成本的金额约为8.59亿元。

## 34. 其他

√适用 □不适用

### 重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 新建电厂的审批

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

#### (2) 租赁的归类

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

#### (3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。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。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。	除热力销售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% 外，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缴纳增值税。 增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。
城市维护建设税	实际缴纳流转税	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 (%)
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	12.50
甘肃大唐连城发电股份有限公司	15.00
江西大唐国际安远风电有限责任公司	0.00
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	0.00
江西大唐国际永修风电有限责任公司	12.50
江西大唐国际星子风电有限责任公司	0.00
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	0.00
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司红山项目	12.50
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司天桥山项目	0.00
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司安台项目	12.50
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司五龙山项目	0.00
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司双台子项目	0.00
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	15.00
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	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	0.00
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	15.00
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	15.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	15.00
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电三四期	7.50
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电一二期	15.00
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资光伏一期	0.00
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	0.00
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	7.50
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	7.50
宁夏大唐国际新能源有限公司	15.00
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	0.00
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期二期	7.50
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司三期	0.00
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司一二期	7.50
青海大唐国际新能源有限公司	15.00
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	15.00

四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	0.00
四川大唐国际新能源有限公司	0.00
四川金康电力发展有限公司	15.00
桐梓县渝能水电开发有限公司	15.00
云南大唐国际红河发电有限责任公司	15.00
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	15.00
云南大唐国际文山水电开发有限公司	15.00
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	7.50
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	15.00
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	15.00
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	15.00
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	15.00
重庆马岩洞水电开发有限公司	15.00
重庆市科源能源技术发展有限公司	15.00
重庆市龙泰电力有限公司	15.00
重庆市庆隆水电开发有限公司	15.00
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	15.00
重庆市郁江水电开发有限公司	15.00
重庆拓源实业有限公司	15.00
重庆鱼剑口水电有限公司	15.00
山西大唐国际应县风电有限责任公司	12.50
浙江大唐国际新能源有限责任公司	0.00

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

报告期内，发行人及其子公司享受的企业所得税税收优惠主要包括：

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	2017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)
江西大唐国际安远风电有限责任公司	2020年12月31日	(b)
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	2020年12月31日	(b)
江西大唐国际永修风电有限责任公司	2018年12月31日	(b)
江西大唐国际星子风电有限责任公司	2021年12月31日	(b)
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	2022年12月31日	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司红山项目	2018年12月31日	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司天桥山项目	2020年12月31日	(b)
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司安台项目	2019年12月31日	(b)

辽宁大唐国际法库风电开发有限公司五龙山项目	2019 年 12 月 31 日	(b)
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司双台子项目	2018 年 12 月 31 日	(b)
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	2020 年 12 月 31 日	(a) (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)
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	2018 年 12 月 31 日	(f)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电三四期	2020 年 12 月 31 日	(a) (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光伏一期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (e)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (d)
宁夏大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (c)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期二期	2020 年 12 月 31 日	(a) (b) (c)
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
青海大唐国际新能源有限公司	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)
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(b)
四川大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
四川金康电力发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
桐梓县渝能水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际红河发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际文山水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)

云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	2019 年 12 月 31 日	(a)
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆马岩洞水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市科源能源技术发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市龙泰电力有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市庆隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市郁江水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆拓源实业有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆鱼剑口水电有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
山西大唐国际应县风电有限责任公司	2019 年 12 月 31 日	(b)
浙江大唐国际新能源有限责任公司	2019 年 12 月 31 日	(b)

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

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

(c) 根据格尔木国税登字[2012]第25号《减免税批准通知书》，青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司享受自项目取得生产经营收入的第一个纳税年度起，前三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司格尔木一期项目2011年至2013年免征企业所得税，2014年至2016年减半征收企业所得税；格尔木二期项目2012年至2014年免征企业所得税，2015年至2017年减半征收企业所得税；格尔木三期项目2016年至2018年免征企业所得税，2019年至2021年减半征收企业所得税。

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

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

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48	45
银行存款	4,583,379	4,500,795
其他货币资金	38,287	27,527
合计	4,621,714	4,528,367
其中：存放在境外的款项总额	55,391	47,035

其他说明

注：于 2017 年 12 月 31 日，本公司及子公司被冻结的银行存款为 391,405 千元，其他货币资金 38,287 千元，主要为借款担保和银行承兑汇票保证金。

## 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	804,094	490,411
商业承兑票据		7,400
合计	804,094	497,811

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	746,907	
商业承兑票据		
合计	746,907	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	915,214	9.17	830,169	90.71	85,047	977,806	11.94	678,727	69.41	299,079
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,058,467	90.75			9,058,467	7,205,521	87.96			7,205,521
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,816	0.08	6,707	85.83	1,107	8,017	0.10	6,707	83.66	1,310
合计	9,981,497	100.00	836,876	8.38	9,144,621	8,191,344	100.00	685,434	8.37	7,505,910



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中钢集团山西有限公司	430,377	430,377	100.00	预计无法收回
天津市凯泽国际贸易有限公司	122,570	122,570	100.00	预计无法收回
庆华集团国际贸易有限公司	82,950	82,950	100.00	预计无法收回
山东百富物流有限公司	99,107	51,214	51.68	预计无法全部收回
内蒙古察右前旗兴达化工有限责任公司	60,208	60,208	100.00	预计无法收回
包头市津粤煤炭有限公司	30,801	23,101	75.00	预计无法全部收回
内蒙古卓资县隆泰化工有限责任公司	30,000	3,510	11.70	预计无法全部收回
杭州骏跃贸易有限公司	21,924	21,924	100.00	预计无法收回
土默特右旗鑫鑫煤炭有限责任公司	11,849	8,887	75.00	预计无法全部收回
天津百富实业有限公司	25,428	25,428	100.00	预计无法收回
合计	915,214	830,169	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比率 (%)
关联方组合	176,857		
低风险组合	8,881,610		
合计	9,058,467		

**(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 151,440 千元；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：**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,305,205 千元，占应收账款年末余额合计数的比例为 47.08%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**4、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	839,146	81.79	1,145,735	77.62
1至2年	63,423	6.18	171,816	11.64
2至3年	18,439	1.80	41,658	2.82
3年以上	104,967	10.23	116,922	7.92
合计	1,025,975	—	1,476,131	—

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过1年且金额重大的预付款项系业务正在执行中,尚未结算。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为635,758千元,占预付账款年末余额合计数的比例为61.97%。

其他说明

□适用 √不适用

**5、应收股利****(1). 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	期初余额
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	
大唐融资租赁有限公司	20,000	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	110,384
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,007	35,007
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	28,366	28,366
合计	361,757	173,757

**(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	2年以上	尚未支付	否
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	2-3年	尚未支付	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,007	3年以上	尚未支付	否
合计	173,757	/	/	/

其他说明：

√适用 □不适用

于 2017 年 12 月 31 日，本公司对账龄一年以上的应收股利进行了评估，认为该应收股利未发生减值。

## 6、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	1,905,518	79.88	1,358,693	71.30	546,825	1,969,191	73.98	1,312,654	66.66	656,537
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	475,320	19.89			475,320	687,893	25.8			687,893
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,608	0.19	4,608	100.00		4,608	0.18	4,608	100.00	
合计	2,385,446	100.00	1,363,301	57.15	1,022,145	2,661,692	100.00	1,317,262	49.49	1,344,430

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	1,256,244	947,062	75.39	预计无法全额收回
广东电网有限责任公司潮州供电局	279,555	95,090	34.01	预计无法全额收回
山东百富物流有限公司	153,468	153,468	100.00	预计无法收回
包头市华诺能源有限公司	103,715	77,786	75.00	预计无法全额收回
内蒙古宏大实业有限责任公司	77,028	53,920	70.00	预计无法全额收回
内蒙古山路能源集团有限责任公司	35,508	31,367	88.34	预计无法全额收回
合计	1,905,518	1,358,693	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比率 (%)
关联方组合	123,637		
低风险组合	351,683		
合计	475,320		

#### (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 46,039 千元；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). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

#### (4). 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	1,527,867	1,530,367
代垫工程款	379,672	431,812
应收非流动资产处置收入	101,088	137,646
保证金	63,279	110,614
待收电费	95,198	95,198

职工住房维修基金	15,780	16,295
应收销售材料款	15,185	13,388
应收政府补贴款	11,318	7,759
员工备用金	5,034	3,049
其他	171,025	315,564
合计	2,385,446	2,661,692

## (5). 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	1,256,244	2年以上	52.66	947,062
广东电网有限责任公司潮州供电局	代垫工程款	279,555	2年以上	11.72	95,090
山东百富物流有限公司	待收回燃料款	153,468	3年以上	6.43	153,468
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	待收电费	95,198	3年以上	3.99	-
包头市华诺能源有限公司	待收回燃料款	103,715	3年以上	4.35	77,786
合计	/	1,888,180	/	79.15	1,273,406

## (6). 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
绍兴滨海新城管委会	供热补贴	10,426	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性,预计于2018年全额收取
漳浦县国税局	增值税减半退税	513	1年以内	根据国税局税款返还周期判断,预计于2018年全额收取
诏安县地税局	增值税减半退税	379	1年以内	根据国税局税款返还周期判断,预计于2018年全额收取
合计	/	11,318	/	/

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**7、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,708,262	67,150	2,641,112	2,551,303	48,692	2,502,611
在产品	463,726	260,292	203,434	165,402		165,402
库存商品	32,998	4,659	28,339	39,985		39,985
其他	56,288	12,350	43,938	58,575		58,575
合计	3,261,274	344,451	2,916,823	2,815,265	48,692	2,766,573

**(2). 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	48,692	29,374		10,916		67,150
在产品		260,292				260,292
库存商品		4,659				4,659
其他		12,350				12,350
合计	48,692	306,675		10,916		344,451

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**8、 一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	75,688	11,656
一年内到期的其他非流动资产（含委托贷款）	122,579	100,000
合计	198,267	111,656

**9、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣增值税	1,119,284	1,412,090
预交税费-企业所得税	223,339	367,970
预交税费-其他税费	1,045	3,205
其他	1,852	7,018
合计	1,345,520	1,790,283

## 10、可供出售金融资产

### (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,386,787	489,140	4,897,647	5,471,965	489,140	4,982,825
按公允价值计量的	744,351	465,062	279,289	670,686	465,062	205,624
按成本计量的	4,642,436	24,078	4,618,358	4,801,279	24,078	4,777,201
合计	5,386,787	489,140	4,897,647	5,471,965	489,140	4,982,825

### (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	626,713	626,713
公允价值	279,289	279,289
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-347,424	-347,424
已计提减值金额	465,062	465,062

## (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					1.80	
中国大地财产保险股份有限公司	170,093		170,093							
唐港铁路有限责任公司	327,150			327,150					13.97	88,455
四川大渡河双江口水电开发有限公司	90,100			90,100					17.00	
蒙冀铁路有限责任公司	2,700,045			2,700,045					9.00	64,774
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	249,600			249,600					10.00	
锦赤铁路有限责任公司	341,504			341,504					16.00	
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	40,650			40,650					10.00	
河北集通正蓝	12,620			12,620					10.00	



张铁路有限责任公司										
中电投锦州港口有限责任公司	43,840			43,840					10.00	
南方海上风电联合开发有限公司	70,000			70,000					10.00	
航天重型工程装备有限公司	10,000			10,000					5.00	
呼准鄂铁路有限责任公司	45,970			45,970					8.00	
大同煤矿集团大唐热电有限公司	69,714			69,714					11.00	
唐山海港大唐燃料有限公司	900		900							
内蒙古坤德物流股份有限公司	54,000			54,000	24,078			24,078	15.00	
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					7.50	
向莆铁路股份有限公司	321,616			321,616					7.72	
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	

司										
国电重庆恒泰发电有限公司	39,185			39,185					10.00	
鄂尔多斯沿河铁路有限责任公司	142,000			142,000					5.00	
大唐山西能源营销有限公司		12,150		12,150					15.00	
合计	4,801,279	12,150	170,993	4,642,436	24,078			24,078	/	153,229

## (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		
其中：从其他综合收益转入		
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	489,140	489,140

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	131,841		131,841	143,491		143,491	
减：一年内到期部分的账面价值	-75,688		-75,688	-11,656		-11,656	
合计	56,153		56,153	131,835		131,835	/

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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	其他			
一、合营企业												
河北蔚州能源综合开发有限公司	399,360	117,000		-53,257		314					463,417	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	340,934			-73,615		712					268,031	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983										99,983	
中国大唐集团香港有限公司		19,924		-416					-322		19,186	
小计	840,277	136,924		-127,288		1,026			-322		850,617	
二、联营企业												
巴新铁路有限责任公司	627,542			-54,600							572,942	
福建宁德核电有限公司	5,662,496			757,343			-612,945				5,806,894	
北京上善恒盛置业有限	253,231			40,234			-168,000				125,465	

公司											
大唐财富投资管理有限公司	28,433			3,530						31,963	
中国大唐集团财务有限公司	1,075,856			115,306	-6,022	-21	-79,822			1,105,297	
大唐融资租赁有限公司	473,385			48,970			-20,000			502,355	
大唐西藏波堆水电开发有限责任公司	101,218			-3,715						97,503	
大唐西藏汪排水电开发有限公司	16,467			-1,356						15,111	
华北电力科学研究院有限责任公司	131,771			3,074						134,845	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	6,997			139			-106			7,030	
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,000									7,000	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	19,694			-18,766						928	
内蒙古巴珠铁路有限责	83,370									83,370	

任公司											
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,384,711			-25,363						1,359,348	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	197,099			-170,144						26,955	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	102,314			-102,314							
同方投资有限公司	426,311			20,767	-13,926	-3,307				429,845	
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	323,155	40,000		32,252						395,407	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	399,765			-113,222						286,543	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	2,125,073			497,216		-20,114				2,602,175	
中国大唐集团核电有限公司	270,404			-573						269,831	
中远大唐航	25,014			227						25,241	

运股份有限公司											
重庆冠铭投资有限公司											
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	27,783									27,783	
福建白马港铁路支线有限责任公司	99,000									99,000	
MacroTechnologies Inc. (Vietnam) Limited(宏达)	4,978			577					-334	5,221	
锦州城市供热有限公司	40,000			-8,630						31,370	
重庆涪陵水资源开发有限公司	82,940			21,597			-17,285			87,252	
重庆能投售电有限公司	28,690			-1,680						27,010	
大唐江苏售电有限公司	3,000	27,000								30,000	
大唐云南能源营销有限公司		3,000		61						3,061	
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	14,037,368	70,000		1,040,930	-19,948	-23,442	-898,158		-334	14,206,416	
合计	14,877,645	206,924		913,642	-19,948	-22,416	-898,158		-656	15,057,033	



### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	682,399			682,399
2. 本期增加金额	122,985			122,985
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	122,985			122,985
3. 本期减少金额	34,187			34,187
(1) 处置				
(2) 其他转出	34,187			34,187
4. 期末余额	771,197			771,197
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	132,672			132,672
2. 本期增加金额	37,360			37,360
(1) 计提或摊销	37,360			37,360
3. 本期减少金额	9,418			9,418
(1) 处置				
(2) 其他转出	9,418			9,418
4. 期末余额	160,614			160,614
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	610,583			610,583
2. 期初账面价值	549,727			549,727

#### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
河北大唐国际张家口热电有限责任公司-外委楼	531	正在与政府相关部门沟通办理
河北大唐国际张家口热电有限责任公司-新建输煤辅控运维楼	216	正在与政府相关部门沟通办理
河北大唐国际张家口热电有限责任公司-脱硫脱硝配套房产	6,187	正在与政府相关部门沟通办理
合计	6,934	/

其他说明

□适用 √不适用

## 14、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	发电设施	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	81,869,205	137,556,552	3,047,496	6,236,341	228,709,594
2. 本期增加金额	19,884,070	11,210,585	31,215	51,206	31,177,076
(1) 购置	37,764	12,662	16,768	17,470	84,664
(2) 在建工程转入	19,812,119	11,197,923	14,447	33,736	31,058,225
(3) 其他转入	34,187				34,187
3. 本期减少金额	162,669	43,004	17,726	7,508	230,907
(1) 处置或报废	162,669	43,004	17,726	7,508	230,907
4. 期末余额	101,590,606	148,724,133	3,060,985	6,280,039	259,655,763
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,325,421	67,026,267	1,412,317	1,996,252	90,760,257
2. 本期增加金额	2,797,273	7,784,124	186,477	420,351	11,188,225
(1) 计提	2,797,273	7,784,124	186,477	420,351	11,188,225
3. 本期减少金额	38,767	28,640	13,626	4,059	85,092
(1) 处置或报废	38,767	28,640	13,626	4,059	85,092
4. 期末余额	23,083,927	74,781,751	1,585,168	2,412,544	101,863,390
三、减值准备					
1. 期初余额	191,405	569,167	485	27,228	788,285
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额	17,933	8,648			26,581
(1) 处置或报废	17,933	8,648			26,581
4. 期末余额	173,472	560,519	485	27,228	761,704
四、账面价值					
1. 期末账面价值	78,333,207	73,381,863	1,475,332	3,840,267	157,030,669
2. 期初账面价值	61,352,379	69,961,118	1,634,694	4,212,861	137,161,052

本年累计折旧额为 11,188,225 千元，其中计入成本费用的折旧为 11,147,802 千元，本年由在建工程转入固定资产原值为 31,058,225 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
房屋建筑物	788,813	508,826	184,055	95,932	
发电设施	2,537,144	1,921,208	517,638	98,298	主要系被关停火电机组
合计	3,325,957	2,430,034	701,693	194,230	

## (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
房屋建筑物	4,834,018	1,062,156		3,771,862
发电设施	10,090,351	4,716,782		5,373,569
运输工具	1,551,440	710,039		841,401
其他	16,475,809	6,488,977		9,986,832

## (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	102,007
发电设施	32,946
运输设备	28,233
合计	163,204

## (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	11,390,617	达到预定可使用状态转入固定资产，尚未办理产权证

其他说明：

√适用 □不适用

本年未计提固定资产减值准备；

所有权受到限制的固定资产详见附注七、56“所有权或使用权受限制的资产”；

## 15. 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甘孜 3450MW 水电站项目	3,900,082		3,900,082	22,209,676		22,209,676
雷州新建 2*1000MW 项目	3,108,462		3,108,462	2,445,072		2,445,072
沈东热电项目	2,064,491		2,064,491	1,086,467		1,086,467
河北唐山北郊热电项目	942,273		942,273	481,618		481,618
葫芦岛热电项目	576,445		576,445	282,096		282,096

高要金淘天然气热电联产项目	512,942		512,942	204,866		204,866
圈圖兔沟小流域综合治理	312,638		312,638	110,182		110,182
青铜峡二期 48MW 风电场工程	267,883		267,883	3,000		3,000
江苏金坛燃机热电联产项目	235,625		235,625	46,175		46,175
内蒙古托克托电厂五期扩建工程	198,937		198,937	2,532,414		2,532,414
技改技术及其他	10,865,805	19,649	10,846,156	12,985,416		12,985,416
合计	22,985,583	19,649	22,965,934	42,386,982		42,386,982

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
甘孜 3450MW 水电站项目	37,660,340	22,209,676	1,657,007	19,966,601		3,900,082	88.33	88.33	5,354,528	415,677	4.41	一般借款
雷州新建 2*1000MW 项目	9,934,170	2,445,072	674,147	10,757		3,108,462	53.04	53.04	273,674	108,953	4.43	一般借款
沈东热电项目	3,306,170	1,086,467	978,024			2,064,491	62.44	62.44	106,227	60,528	4.41	专门借款
河北唐山北郊热电项目	3,280,500	481,618	460,655			942,273	28.72	28.72	42,920	28,474	4.42	专项借款
葫芦岛热电项目	3,328,300	282,096	294,349			576,445	31.54	31.54	63,535	21,427	4.45	专项借款
高要金淘天然气热电联产项目	2,409,780	204,866	308,076			512,942	21.97	21.97	40,100	26,905	4.56	专项借款
圈圖兔沟小流域综合治理	619,200	110,182	202,456			312,638	90.36	90.36			4.15	自有资金
青铜峡二期 48MW 风电场工程	341,996	3,000	265,469	586		267,883	99.99	99.99			4.7	自有资金
江苏金坛燃机热电联产项目	2,323,110	46,175	189,501	51		235,625	84.97	84.97	22,032	18,922	4.41	一般借款

内蒙古托克托 电厂五期扩建 工程	4,370,280	2,532,414	1,083,690	3,417,167		198,937	90.33	90.33	106,425	50,305	4.41	自有 资金 / 专门 借 款
技改技术及其 其他		12,985,416	5,605,293	7,663,063	61,841	10,865,805			2,513,657	220,764		/
合计	67,573,846	42,386,982	11,718,667	31,058,225	61,841	22,985,583	/	/	8,523,098	951,955	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
横江水电公司麻柳湾及大水沟电站项目	19,649	项目可回收金额下降
合计	19,649	/

其他说明

□适用 √不适用

## 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	17,448	133,749
专用设备	914,091	871,063
其他	386	3,425
合计	931,925	1,008,237

## 17、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	土地使用权	探矿权及矿业权	资源师用权	电脑软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,929,490	1,017,060	37,846	179,067	15,298	4,178,761
2. 本期增加金额	45,060			16,571	1,955	63,586
(1) 购置	24,822			7,286		32,108
(2) 在建工程转入	20,238			9,285	1,955	31,478
3. 本期减少金额	50,550			1,869		52,419
(1) 处置	50,550			1,869		52,419
4. 期末余额	2,924,000	1,017,060	37,846	193,769	17,253	4,189,928
二、累计摊销						
1. 期初余额	491,228	21,000	36,939	87,836	14,730	651,733
2. 本期增加金额	74,000	5,615	30	23,046	282	102,973
(1) 计提	74,000	5,615	30	23,046	282	102,973
3. 本期减少金额	5,631			1,309		6,940

额						
(1) 处置	5,631			1,309		6,940
4. 期末余额	559,597	26,615	36,969	109,573	15,012	747,766
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	2,364,403	990,445	877	84,196	2,241	3,442,162
2. 期初账面价 值	2,438,262	996,060	907	91,231	568	3,527,028

注：本年累计摊销增加 102,973 千元，其中计入成本费用的金额为 100,986 千元。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山西大唐国际云冈热电有限责任公司- 土地使用权	20,879	因政府相关原因正在与政府协调 办理土地使用权证
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司- 海域使用权	165,681	海域使用权证尚未转换成土地证
山西大唐国际神头发电有限责任公司- 水源地及灰场土地使用权	53,084	因政府相关原因，取得土地使用权 时未办理产权证书，目前正在协调 办理
江西大唐国际新能源有限公司-风力发 电机基座土地	2,155	正在按流程进行办理
大唐国际发电股份有限公司辽宁分公司 长白岛土地	93,386	因政府相关原因正与政府协调办 理产权证

其他说明：

□适用 √不适用

## 18、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余 额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并 形成的	处置	
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

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：本年，本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与本公司电力分部和煤炭分部相关的商誉未发生减值。

本公司及其子公司将商誉分配至资产组中。资产组的可收回金额是基于管理层的 5 年财务预算的现金流量预测确定，并采用 7.74%-10.65% 的折现率。超过 5 年的现金流量按照永续年金假设为基础计算。

用于减值测试的重要假设包括预计的电价、电厂所在地区的电力需求状况、燃料价格以及在在建煤矿预计投产时间和预计燃煤销售价格等。管理层根据每个资产组或资产组合过去的经营状况及其对未来市场发展的预期来确定这些重要假设。折现率反映每个资产组或资产组合的特定风险。管理层相信这些重要假设的任何合理变化都有可能引起单个资产组或资产组合的账面价值超过它们的可收回金额。

**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
脱销催化剂	37,941		15,326		22,615
经营租赁装修	33,927	268	3,040		31,155
拆迁补偿款	90,319	15,935	8,582		97,672
其他	35,333	30,928	28,557	624	37,080
合计	197,520	47,131	55,505	624	188,522

**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	374,247	92,701	374,247	92,701
内部交易未实现利润	1,336,816	334,204	1,375,351	343,838
可抵扣亏损	11,815,149	2,930,265	10,755,976	2,682,421
递延收益	765,138	188,610	764,325	188,232
资产评估减值	15,479	3,870	16,012	4,003

固定资产折旧	75,407	14,837	79,790	15,431
其他	253,475	61,910	275,138	66,973
合计	14,635,711	3,626,397	13,640,839	3,393,599

## (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	2,589,311	535,831	2,674,064	551,876
可供出售金融资产公允价值变动	3,200	800	3,833	958
其他	10,605	2,478	10,605	2,651
合计	2,603,116	539,109	2,688,502	555,485

## (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	15,218	3,611,179		3,393,599
递延所得税负债	15,218	523,891		555,485

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,440,872	2,954,564
可抵扣亏损	16,037,467	4,230,077
合计	19,478,339	7,184,641

## (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
2017 年		315,897	
2018 年	338,644	370,204	
2019 年	1,120,567	1,141,630	
2020 年	1,417,241	1,422,226	

2021 年	972,261	980,120	
2022 年	12,188,754		
合计	16,037,467	4,230,077	/

其他说明：

适用 不适用

由于本公司及部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有将全部可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认为递延所得税资产。

## 21、其他非流动资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	3,771,641	3,191,735
待抵扣增值税	532,308	468,129
委托贷款	133,386	125,188
其他	224,599	226,098
减：一年内到期部分（附注七、8）	-122,579	-100,000
合计	4,539,355	3,911,150

## 22、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		14,000
保证借款	140,000	100,000
信用借款	24,301,440	10,896,175
合计	24,441,440	11,010,175

短期借款分类的说明：

本年甘肃大唐国际连城发电有限责任公司新增两笔由本公司提供担保的保证借款，金额合计 140,000 千元。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 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		150,000

银行承兑汇票	1,140,091	2,038,449
合计	1,140,091	2,188,449

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	8,555,130	8,171,735
应付燃料及材料款	6,624,624	5,068,303
其他	3,443,730	2,560,130
合计	18,623,484	15,800,168

### (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
北京国电清新环保技术股份有限公司	424,434	未达到付款条件
大唐华银电力股份有限公司	286,745	按合同进行偿还
中国水利水电第十四工程局有限公司	193,803	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	174,654	未达到付款条件
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	152,948	未达到付款条件
合计	1,232,584	/

其他说明

适用  不适用

## 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	132,751	143,600
其他	41,307	38,808
合计	174,058	182,408

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

2017 年 12 月 31 日，本公司账龄超过一年的预收账款为 33,711 千元，主要为预收产品款。

其他说明

适用  不适用

**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	15,716	3,642,150	3,644,194	13,672
二、离职后福利-设定提存计划	56,052	610,941	650,117	16,876
三、辞退福利		155	155	
合计	71,768	4,253,246	4,294,466	30,548

**(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		2,718,558	2,718,558	
二、职工福利费		256,998	256,998	
三、社会保险费	7,939	253,823	255,731	6,031
其中：医疗保险费	7,187	218,001	219,640	5,548
工伤保险费	368	22,669	22,807	230
生育保险费	384	13,153	13,284	253
四、住房公积金	928	275,291	275,326	893
五、工会经费和职工教育经费	6,849	99,498	99,599	6,748
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		37,982	37,982	
合计	15,716	3,642,150	3,644,194	13,672

**(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	5,800	468,736	469,475	5,061
2、失业保险费	1,219	14,754	15,001	972
3、企业年金缴费	49,033	127,451	165,641	10,843
合计	56,052	610,941	650,117	16,876

其他说明:

□适用 √不适用

**27、应交税费**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	312,192	235,601
企业所得税	334,391	331,124
个人所得税	30,395	33,938
城市维护建设税	24,940	17,443
耕地占用税	69,232	135,256
教育费附加	23,014	16,187
印花税	3,983	3,906
其他	112,540	114,360
合计	910,687	887,815

## 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	187,083	180,458
企业债券利息	432,717	374,552
短期借款应付利息	38,528	1,460
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	14,395	
合计	672,723	556,470

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
北京福泽能源投资有限公司	159,826	159,826
天津市津能投资公司	61,906	109,957
福建闽东能源投资有限公司	47,134	47,134
中国大唐集团有限公司	20,735	186,655
北京中电华泽投资有限公司	5,182	25,918
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司应付小股东股利	3,959	3,826
个人股东	2,331	1,341
重庆九能物业管理有限公司	474	474
南通国有资产控股有限公司		53,330
河北建投能源投资股份有限公司		45,000
合计	301,547	633,461

**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	206,357	201,662
预收出售资产款	165,317	165,317
应付购买关停容量指标款	317,611	327,441
应付社保费	167,600	127,318
库区维护基金	180,683	127,208
应付工程款	122,865	98,371
应付水费	128,775	75,736
应付煤灰处理费及租赁费	7,228	8,490
应付劳务费	3,638	3,801
代付电费	88,976	313
其他	478,378	461,551
合计	1,867,428	1,597,208

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款 997,943 千元，主要为应付购买关停容量指标款、应付保证金、预收出售资产款等，因付款期限尚未届满，该款项尚未结清。

其他说明

□适用 √不适用

**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	11,233,237	7,748,794
1 年内到期的长期应付款	3,288,335	2,505,960
合计	14,521,572	10,254,754

**32、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		14,182,902
合计		14,182,902

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
16 大唐 SCP003	100	2016-4-25	270 天	30 亿	3,053,638		4,060		3,057,698	
16 大唐 SCP004	100	2016-5-18	268 天	40 亿	4,069,462		12,186		4,081,648	
16 大唐 SCP005	100	2016-8-22	270 天	40 亿	4,036,598		38,262		4,074,860	
16 大唐 SCP006	100	2016-9-14	268 天	30 亿	3,023,204		33,847		3,057,051	
合计	/	/	/	140 亿	14,182,902		88,355		14,271,257	

其他说明：

适用 不适用**33、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,862,349	28,923,550
抵押借款	1,471,000	1,590,000
保证借款	11,443,984	12,920,200
信用借款	65,869,034	54,481,160
减：一年内到期的长期借款（附注七、31）	-11,233,237	-7,748,794
合计	88,413,130	90,166,116

长期借款分类的说明：

注：于 2017 年 12 月 31 日，本公司及其子公司以电费收费质押权取得借款为 20,862,349 千元，详见附注七、56 “所有权或使用权受限制的资产”。

于 2017 年 12 月 31 日，本公司及其子公司取得抵押借款 1,471,000 千元，详见附注七、56 “所有权或使用权受限制的资产”。

于 2017 年 12 月 31 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 12 家取得保证借款 11,443,984 千元，由本公司、中国大唐集团有限公司、北京大地远通（集团）有限公司、各股东共同提供连带责任担保。

于 2017 年 12 月 31 日，本公司及其子公司取得的长期借款年利率区间为 2.7%-6.2225%。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用



## 34、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2009年大唐公司债第一期(09大唐01)	2,995,261	2,992,519
2009年大唐公司债第二期(11大唐01)	2,990,679	2,988,152
2012年大唐公司债第一期(12大唐01)	2,985,948	2,983,659
2012年大唐公司债第二期(12大唐02)	2,982,349	2,980,234
2014年第一期中期票据(14大唐MTN001)	3,490,144	3,482,191
合计	15,444,381	15,426,755

## (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	100	2009-8-17	10年	30亿	2,992,519		150,000	2,742		2,995,261
11大唐01	100	2011-4-20	10年	30亿	2,988,152		157,500	2,527		2,990,679
12大唐01	100	2013-3-27	10年	30亿	2,983,659		153,000	2,289		2,985,948
12大唐02	100	2014-11-3	10年	30亿	2,980,234		150,000	2,115		2,982,349
14大唐MTN001	100	2014-8-22	5年	35亿	3,482,191		182,000	7,953		3,490,144
减：一年内到期部分年末余额(附注七、31)										
合计	/	/	/	155亿	15,426,755		792,500	17,626		15,444,381

其他说明：

√适用 □不适用

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

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

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

本公司于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

#### (1) 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	11,815,872	10,335,128
其他	21,000	13,300
减：一年内到期部分（附注七、31）	2,505,960	3,288,335
合计	9,330,912	7,060,093

其他说明：

□适用 √不适用

### 36、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	729,261	328,025	295,892	761,394	与资产、收益相关的政府补助
其他	1,054,395		201,916	852,479	资产售后租回、呼准二线压矿补偿
合计	1,783,656	328,025	497,808	1,613,873	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保补助	354,497	52,440	6,072	47,605		353,260	与资产相关
课题补助	42,737	1,523		3,868		40,392	与资产相关
其他补助	290,818	269,781	8,151	211,974	13,000	327,474	与资产/收益相关
土地出让金返还	32,693	-	-	4,768		27,925	与资产相关

耕地占用 税返还	8,516	4,281		454		12,343	与收益相关
合计	729,261	328,025	14,223	268,669	13,000	761,394	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、股本

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

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

### 38、资本公积

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,024,565			10,024,565
其他资本公积	558,501	6,226	3,327	561,400
合计	10,583,066	6,226	3,327	10,585,965

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本年增加 6,226 千元，系本公司所属子公司大唐国际连城发电有限责任公司取得的“三供一业分离移交中央财政补助预拨资金”；本年减少 3,327 千元，系母公司按照权益法确认的联营（合营）企业的资本公积变动。

## 39、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							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	68,449	63,914	19	-158	64,053		132,502
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	-6,868	-19,948			-19,948		-26,816
可供出售金融资产公允价值变动损益	-437,268	88,885		-158	89,043		-348,225
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	47,523	-5,023	19		-5,042		42,481
其他	465,062						465,062
其他综合收益合计	68,449	63,914	19	-158	64,053		132,502

**40、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	259,229	4,748	24,517	239,460
维简费	14,226	7,815	6,745	15,296
合计	273,455	12,563	31,262	254,756

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2017 年 12 月 31 日，本公司专项储备系下属子公司内蒙古宝利煤炭有限公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的于期末尚未使用的安全生产费和维简费，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。

**41、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,996,592	349,675		5,346,267
任意盈余公积	15,501,181		9,015,165	6,486,016
合计	20,497,773	349,675	9,015,165	11,832,283

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2016年度股东会决议，本公司盈余公积弥补亏损9,015,165千元。

**42、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,014,331	2,085,379
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	-5,014,331	2,085,379
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,711,810	-2,623,331
减：提取法定盈余公积	349,675	
提取任意盈余公积		2,213,673
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,262,706
转作股本的普通股股利		
盈余公积弥补亏损	-9,015,165	
期末未分配利润	5,362,969	-5,014,331

调整期初未分配利润明细：

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

**43、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,005,447	53,595,705	58,585,125	43,512,448
其他业务	602,308	166,872	539,194	104,047
合计	64,607,755	53,762,577	59,124,319	43,616,495

**44、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	190,674	208,111
教育费附加	169,245	186,203
资源税	14,170	37,575
房产税	197,760	176,661
土地使用税	135,313	162,609
车船使用税	4,402	3,178
印花税	50,548	44,867
其他	101,988	43,753
合计	864,100	862,957

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**45、销售费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	41,310	10,752
职工薪酬	8,217	11,448
销售服务费	4,428	56,831
修理费	2,244	26,437
仓储保管费	1,610	1,234
业务经费	572	786
折旧费	309	590
运杂费及售后服务费	254	35,213
租赁费	217	2,619
装卸费	102	3,232

广告费	62	62
其他	7,609	28,324
合计	66,934	177,528

**46、管理费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	889,824	1,039,133
折旧及摊销	164,320	199,028
保险费	127,990	150,667
物业管理费	105,472	99,144
办公及差旅费	92,804	116,314
公安消防费	91,227	81,459
租赁费	83,779	101,252
运输费	66,439	75,439
信息化费	54,133	40,305
中介费	51,679	70,825
环卫及绿化费	31,612	24,160
水电费	24,816	19,222
取暖费	21,382	18,590
停工损失		779,696
其他	363,755	1,034,458
合计	2,169,232	3,849,692

**47、财务费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,852,233	7,788,740
减：利息收入	-49,311	-47,521
减：利息资本化金额	-960,367	-1,164,143
汇兑损益	3,991	9,597
其他	13,000	111,285
合计	5,859,546	6,697,958

**48、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	197,481	-27,117
二、存货跌价损失	306,675	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	19,649	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	523,805	-27,117

**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	913,642	1,114,252
处置长期股权投资产生的投资收益	28,368	-4,351,878
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	159,975	139,330
处置可供出售金融资产取得的投资收益	238,257	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	7,801	34,736
其他	200	
合计	1,348,243	-3,063,560

**50、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		39	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	4,274		4,274
政府补助	42,632	472,657	42,632
违约赔偿收入	8,601	23,884	8,601
其他	37,377	74,871	33,723



合计	92,884	571,451	89,230
----	--------	---------	--------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 51、营业外支出

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,390	595	5,390
资产报废、损毁损失		3,109	
违约金、赔偿金及罚款支出	64,046	2,934	64,046
其他	10,523	212,883	10,523
合计	79,959	219,521	79,959

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,127,296	1,920,452
递延所得税费用	-249,016	-2,688,702
合计	878,280	-768,250

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,327,743
按法定/适用税率计算的所得税费用	831,936
子公司适用不同税率的影响	-251,588
调整以前期间所得税的影响	47,232
非应税收入的影响	-307,504
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,111
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,571
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	521,664

所得税费用	878,280
-------	---------

其他说明：

适用 不适用

### 53、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、39

### 54、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	402,946	502,284
保险公司赔款及社保收款	33,569	65,494
财务费用—利息收入	49,311	47,521
经营租赁固定资产收到的现金	8,257	30,242
其他	169,155	292,325
合计	663,238	937,866

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
环境保护费	2,700,804	2,093,029
技术监督服务费	113,924	101,253
租赁费	95,703	101,252
差旅费	58,127	78,311
保险费	122,802	133,242
水电费	18,784	19,222
其他费用	192,380	138,865
合计	3,302,524	2,665,174

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
试运营收入，基建保证金等	24,942	102,477
合计	24,942	102,477

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付煤化工及关联项目股权		453,513
合计		453,513

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到现金	711,000	2,742,751
基建补助资金	360	
其他	170,863	52,150
合计	882,223	2,794,901

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产支付的租赁费	2,767,588	4,211,376
其他	445,357	55,004
合计	3,212,945	4,266,380

**55、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,449,463	2,008,476
加：资产减值准备	523,805	-27,117
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,185,162	11,914,574
无形资产摊销	100,986	126,308
长期待摊费用摊销	55,505	52,185
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,874	-5,050
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,098
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,891,866	6,624,597

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,348,243	3,063,560
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-232,798	-2,664,549
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,218	-24,153
存货的减少（增加以“-”号填列）	-446,012	-312,284
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,579,947	-552
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,563,395	-278,433
其他		-27,683
经营活动产生的现金流量净额	18,142,090	20,452,977
<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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,192,369	4,500,684
减：现金的期初余额	4,500,684	5,199,317
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	-308,315	-698,633

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	23,681
其中：重庆渝能扬子电力有限公司	23,681
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	40
其中：重庆渝能扬子电力有限公司	40
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	23,641

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,192,369	4,500,684

其中：库存现金	48	45
可随时用于支付的银行存款	4,191,974	4,500,609
可随时用于支付的其他货币资金	347	30
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,192,369	4,500,684

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 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	429,345	银行承兑汇票保证金；诉讼案件冻结资金
固定资产	3,703,915	见注释
电费收费权	5,014,195	见注释
其他	1,004,713	见注释
合计	10,152,168	/

其他说明：

截至2017年12月31日，四川金康电力发展有限公司以账面价值3,129,358千元的固定资产作为抵押取得长期借款1,271,000千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值为574,557千元的固定资产（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1,004,713千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16,944千元）取得长期借款300,000千元，广东大唐国际潮州发电有限责任公司等22家公司以电费收费权质押取得长期借款20,562,349千元（对应的应收电费余额为4,997,251千元）。

## 57、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,388	6.5342	54,806
港币	52	0.8359	43
印度尼西亚盾	553,139	0.0005	285
应收账款			
其中：美元	59,097	6.5342	386,153
长期借款			
其中：美元	35,779	6.5342	233,789
短期借款			
美元	34,351	6.5342	224,425

(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)有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以港币为其记账本位币。

## 58、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保补助	92,296	其他收益/营业外收入	92,296
课题补助	3,868	其他收益	3,868
其他补助	541,386	其他收益/营业外收入	541,386
土地出让金返还	4,768	其他收益	4,768
耕地占用税返还	454	其他收益	454
	642,772	/	642,772

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	金额	原因
煤场封闭施工政府补助	13,000	施工方未在规定的时间内完成对煤场的封闭施工

## 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

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆渝能扬子电力有限公司	23,681	100%	转让	2017年6月8日	产权交易合同及凭证	21,523						

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 本年新增二级子企业 5 户，均为新投资设立，分别是浙江大唐能源营销有限公司，股权比例 100%；福建大唐能源营销有限公司，股权比例 100%；大唐京津冀能源营销有限公司，股权比例 100%；辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司，股权比例 100%；河北大唐国际丰润供热供气有限责任公司，股权比例 90%。

(2) 本年减少二级子企业 2 户，分别是江西大唐国际宜春煤电有限责任公司清算注销，辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司被大唐国际发电股份有限公司母公司吸收合并。

(3) 本年新增三级子企业 7 户，其中新投资设立 5 户，级次调整 2 户。二级子企业江西大唐国际新能源有限公司新投资设立三级子企业 4 户，分别是江西大唐国际瑞昌风电有限责任公司，股权比例 100%；江西大唐国际修水风电有限责任公司，股权比例 100%，江西大唐国际武宁风电有限责任公司，股权比例 100%，江西大唐国际石城风电有限责任公司，股权比例 100%。二级子企业大唐同舟科技有限公司新投资设立三级子企业 1 户，北京同舟售电有限公司，股权比例 70%。因三级子企业重庆鼎泰能源(集团)有限公司被二级子企业渝能(集团)有限责任公司吸收合并，其下属四级子企业重庆郁江水电开发有限公司调整为三级子企业；因三级子企业云南大唐国际新能源有限公司被二级子企业云南大唐国际电力有限公司吸收合并，其下属四级子企业云南大唐国际宾川新能源有限责任公司调整为三级子企业。

(4) 本年减少三级子企业 8 户，其中清算注销 3 户，内部股权调整 5 户。三级子企业东能(北京)技术开发有限公司、宁波大唐同舟环保科技有限公司、天津大唐同舟同信科技有限公司注销清算。三级子企业重庆亚东亚集团软件有限公司被三级子企业重庆市科源能源技术发展有限公司吸收合并；三级子企业重庆拓源实业有限公司被二级子企业渝能(集团)有限责任公司吸收合并；三级子企业重庆鼎泰能源(集团)有限公司被二级子企业渝能(集团)有限责任公司吸收合并；三级子企业宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司被三级子企业宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司吸收合并；三级子企业云南大唐国际新能源有限公司被二级子企业云南大唐国际电力有限公司吸收合并。

(5) 本年减少四级子企业 3 户，其中清算注销 1 户，内部股权调整 2 户。四级子企业新加坡亚电水电(投资)有限公司清算注销。四级子企业重庆郁江水电开发有限公司被调整为三级子企业；四级子企业云南大唐国际宾川新能源有限责任公司被调整为三级子企业。

## 6、其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京大唐燃料有限公司	北京市西城区	北京市西城区	商贸	51.00		投资设立
大唐同舟科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建材批发	100.00		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力销售	60.00		投资设立
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力、热力销售	51.00		非同一控制下的企业合并
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	氧化铝及相关产品项目筹建	100.00		投资设立
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	铝产品生产销售	51.00		投资设立
内蒙古宝利煤炭有限公司	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	煤炭销售	70.00		非同一控制下的企业合并
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	煤炭批发经营	100.00		非同一控制下的企业合并
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	青海省格尔木	青海省格尔木	光伏发电	100.00		投资设立
深圳大唐宝昌燃气发电有限	深圳市龙华新区	深圳市龙华新区	火力发电	61.16		非同一控制下的企业合并

公司						
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	浙江省江山市	浙江省江山市	火力发电	100.00		投资设立
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	火力发电	90.00		投资设立
江西大唐国际新能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	风力发电	100.00		投资设立
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	天津市蓟县	天津市蓟县	火力发电	75.00		投资设立
山西大唐国际神头发电有限责任公司	山西省朔州市	山西省朔州市	火力发电	60.00		投资设立
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	火力发电	100.00		投资设立
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	火力发电	55.00		投资设立
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	80.00		投资设立
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	江苏省启东市	江苏省启东市	火力发电	55.00		投资设立
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	广东省潮州市	广东省潮州市	火力发电	52.50		投资设立
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	水力发电	40.00	24.00	投资设立
福建大唐国际宁德	福建省宁德市	福建省宁德市	火力发电	51.00		投资设立

发电有限公司						
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电	51.00	24.50	投资设立
大唐国际(香港)有限公司	北京市西城区	香港	贸易流通	100.00		投资设立
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	70.00		投资设立
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	重庆市石柱	重庆市石柱	火力发电	70.00		投资设立
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水力发电	52.50		投资设立
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	火力发电	51.00		投资设立
江苏大唐航运股份有限公司	江苏南通	江苏南通	交通运输	98.11		投资设立
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	内蒙古托克托	内蒙古托克托	火力发电	40.00		投资设立
江西大唐国际新余发电有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	火力发电	100.00		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	鄂尔多斯市准格尔旗	鄂尔多斯市准格尔旗	原煤开采	52.00		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际张家口热电有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	火力发电	100.00		投资设立
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	江西省抚州市	江西省抚州市	火力发电	51.00		投资设立

重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	重庆市	重庆市	风力发电	100.00		投资设立
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	84.00		投资设立
内蒙古大唐国际新能源有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	风力发电	51.00		投资设立
福建大唐国际新能源有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	风力发电	53.64		投资设立
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	山西省临汾市	山西省临汾市	火力发电	80.00		投资设立
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	水力发电	100.00		投资设立
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	河北省迁安市	河北省迁安市	火力发电	93.33		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	水力发电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	辽宁锦州	辽宁锦州	火力发电	100.00		投资设立
大唐国际核电有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	核电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际新能源有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	风力发电	53.85		同一控制下的企业合并
云南大唐国际电力有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	水力发电	60.91		投资设立
河北大唐	河北省承德	河北省承德	风力发电	51.94		投资设立

国际新能源有限公司	市	市				
渝能(集团)有限责任公司	重庆市	重庆市	水力发电	100.00		非同一控制下的企业合并
广东大唐国际新能源有限公司	广东省广州市	广东省广州市	风力、光伏发电	100.00		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	100.00		投资设立
青海大唐国际新能源有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	光伏发电	100.00		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	100.00		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	宁夏回族自治区银川市	新能源项目管理	100.00		投资设立
四川大唐国际新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	风力发电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	火力发电	100.00		投资设立
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	广东省雷州市	广东省雷州市	火力发电	34.00		投资设立
四川金康电力发展有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	54.44		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	电力热力生产销售	100.00		投资设立
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	常州市金坛区	常州市金坛区	电力热力生产销售	100.00		投资设立

江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	如皋市城北街道	如皋市城北街道	电力热力生产销售	60.00		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	辽宁省葫芦岛经济开发区	辽宁省葫芦岛经济开发区	电力热力生产销售	100.00		投资设立
浙江大唐国际平湖风电有限责任公司	浙江嘉兴平湖	浙江嘉兴平湖	风力发电	100.00		投资设立
广东大唐国际电力营销有限公司	广东省广州市天河区	广东省广州市天河区	电力热力营销	100.00		投资设立
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	热力销售	100.00		投资设立
浙江大唐能源营销有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电力热力营销	100.00		投资设立
福建大唐能源营销有限公司	福建省福州市	福建省福州市	电力热力营销	100.00		投资设立
大唐京津冀能源营销有限公司	北京市西城区	北京市西城区	电力热力营销	100.00		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	辽宁省葫芦岛经济开发区	辽宁省葫芦岛经济开发区	热力销售	100.00		投资设立
河北大唐国际丰润供热供气有限责任公司	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	热力销售	90.00		投资设立
内蒙古大唐燃料有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	商贸		51.00	投资设立
潮州大唐燃料有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	商贸		51.00	投资设立
北京同舟鑫源建材科技发展	北京市西城区	北京市丰台区	建材批发		70.00	非同一控制下的企业合并

有限公司						
唐山海港大唐同舟建材有限公司	河北唐山	河北唐山	建材批发		52.00	投资设立
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	建材批发		75.00	非同一控制下的企业合并
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		100.00	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		42.00	非同一控制下的企业合并
北京同舟售电有限公司	北京西城区	北京西城区	电力热力供应		70.00	投资设立
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		100.00	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		100.00	投资设立
江西大唐国际永修风电有限责任公司	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	江西省赣州市寻乌县丹溪乡	江西省赣州市寻乌县丹溪乡	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际星子风电有限责任公司	江西省九江市星子县工业园	江西省九江市星子县工业园	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际瑞昌风电有限责任公司	江西省九江市瑞城县	江西省九江市瑞城县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际修水风电有限责任公司	江西省九江市修水县	江西省九江市修水县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际武宁风电有限	江西省九江市武宁县	江西省九江市武宁县	风力发电		100.00	投资设立

责任公司						
江西大唐国际石城风电有限责任公司	江西省赣州市石城县	江西省赣州市石城县	风力发电		100.00	投资设立
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	青海省黄南藏族自治州	青海省黄南藏族自治州	水力发电		90.00	非同一控制下的企业合并
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		51.00	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		51.00	投资设立
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	福建省诏安县	福建省诏安县	风力发电		53.64	投资设立
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	福建省长乐市	福建省长乐市	风力发电		53.64	投资设立
大唐漳州风力发电有限责任公司	福建省漳浦县	福建省漳浦县	风力发电		53.64	同一控制下的企业合并
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
云南大唐国际勐野	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电		60.91	投资设立



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

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		95.00	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		51.00	非同一控制下的企业合并
桐梓县渝能水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100.00	非同一控制下的企业合并
武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		81.00	非同一控制下的企业合并
重庆市庆隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		74.00	非同一控制下的企业合并
重庆市龙泰电力有限公司	重庆市石柱土家族自治县	重庆市石柱土家族自治县	水力发电		93.33	非同一控制下的企业合并
重庆鱼剑口水电有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	水力发电		82.55	非同一控制下的企业合并
重庆马岩洞水电开发有限公司	重庆.彭水	重庆.彭水	水力发电		100.00	非同一控制下的企业合并
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		100.00	非同一控制下的企业合并
重庆渝浩水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51.00	非同一控制下的企业合并
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100.00	投资设立
重庆郁江水电开发有限公司	重庆.彭水	重庆.彭水	水力发电		100.00	非同一控制下的企业合并
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	青海省共和县	青海省共和县	光伏发电		100.00	投资设立
山西大唐国际左云	左云县三屯乡五路山	山西大同	风力发电		100.00	投资设立

风电有限责任公司						
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		100.00	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		100.00	投资设立
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	宁夏回族自治区	宁夏回族自治区	太阳能发电		100.00	投资设立

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

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

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	25.00	31,407	64,584	336,968
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	40.00	199,706	402,059	1,228,699
山西大唐国际神头发电有限责任公司	40.00	-20,736	61,906	364,433
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	45.00	7,819		761,571

广东大唐国际潮州发电有限责任公司	47.50	267,047		2,885,834
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	49.00	-50,566		634,217
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	36.00	164,270	226,689	673,628
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	24.50	45,347	69,721	443,067
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	30.00	160	66,893	171,267
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	47.50	243,708		2,958,720
北京大唐燃料有限公司	49.00	-15,196		174,143
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	49.00	187,196	292,121	1,206,728
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	60.00	260,463	191,085	1,160,587
内蒙古大唐国际新能源有限公司	49.00	38,576		680,290
云南大唐国际电力有限公司	39.09	-343,033		440,398
河北大唐国际新能源有限公司	48.06	87,508		999,043
辽宁大唐国际新能源有限公司	46.15	103,323		1,117,385
福建大唐国际新能源有限公司	46.36	15,401		427,039
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	48.00	2,264		329,244
四川金康电力发展有限公司	45.56	-42,722		674,869
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	49.00	119,226	197,072	1,070,618
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	66.00	-		551,440

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	531,756	1,389,349	1,921,105	573,230		573,230	661,949	1,311,640	1,973,589	480,007	13,000	493,007
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	2,735,186	5,968,374	8,703,560	2,564,028	3,056,511	5,620,539	1,030,589	7,457,205	8,487,794	1,766,235	3,138,753	4,904,988
山西大唐国际神头发电有限责任公司	213,525	1,495,934	1,709,459	687,842	110,533	798,375	236,934	1,733,699	1,970,633	782,445	70,501	852,946
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	879,661	6,221,422	7,101,083	2,627,430	2,804,308	5,431,738	776,863	6,802,348	7,579,211	2,511,123	3,416,122	5,927,245

广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,094,473	6,600,244	7,694,717	993,351	519,760	1,513,111	902,034	7,223,253	8,125,287	1,050,261	1,455,623	2,505,884
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	575,669	5,374,080	5,949,749	2,672,823	2,070,415	4,743,238	454,732	5,962,140	6,416,872	2,656,983	2,450,184	5,107,167
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	272,222	10,277,189	10,549,411	1,334,029	7,344,195	8,678,224	238,930	10,653,525	10,892,455	800,518	8,047,363	8,847,881
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	171,584	6,546,349	6,717,933	1,002,306	3,907,200	4,909,506	90,893	6,475,573	6,566,466	547,553	4,111,000	4,658,553
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	402,378	2,137,406	2,539,784	1,360,854	608,040	1,968,894	332,484	2,442,757	2,775,241	1,020,237	961,669	1,981,906
四川大	721,091	31,235,469	31,956,560	2,238,613	23,482,835	25,721,448	250,103	31,150,737	31,400,840	2,798,895	23,072,571	25,871,466

唐国际 甘孜水电 开发有限公司													
北京大唐 燃料有限 公司	3,350,699	65,047	3,415,746	2,978,785	-	2,978,785	2,933,032	68,595	3,001,627	2,536,570			2,536,570
浙江大唐 乌沙山发 电有限责 任公司	886,209	4,689,365	5,575,574	1,731,617	1,381,246	3,112,863	842,163	5,149,898	5,992,061	2,802,604	512,615		3,315,219
内蒙古大 唐国际托 克托第二 发电有限 责任公司	733,509	5,646,682	6,380,191	1,824,859	2,618,400	4,443,259	615,111	5,589,656	6,204,767	1,395,156	3,033,980		4,429,136
内蒙古大 唐国际新 能源有限 公司	274,915	2,228,337	2,503,252	167,106	947,800	1,114,906	211,391	2,357,506	2,568,897	212,603	1,046,672		1,259,275
云南大唐 国际电力 有限公司	755,815	14,068,473	14,824,288	3,921,755	9,553,713	13,475,468	858,537	14,321,084	15,179,621	2,570,179	10,654,354		13,224,533
河北大	359,191	3,594,236	3,953,427	447,286	1,427,400	1,874,686	226,699	3,476,914	3,703,613	464,953	1,342,000		1,806,953

唐国际 新能源 有限公司												
辽宁大 唐国际 新能源 有限公司	498,768	3,656,749	4,155,517	706,216	1,026,054	1,732,270	338,820	3,407,456	3,746,276	524,145	1,022,770	1,546,915
福建大 唐国际 新能源 有限公司	193,028	1,129,699	1,322,727	187,589	214,000	401,589	146,114	1,193,012	1,339,126	194,211	257,000	451,211
内蒙古 大唐国 际准格 尔矿业 有限公司	220,307	972,595	1,192,902	591	497,374	497,965	217,957	969,199	1,187,156	810	497,374	498,184
四川金 康电力 发展有 限公司	92,043	4,618,535	4,710,578	807,227	2,419,553	3,226,780	105,312	4,731,655	4,836,967	810,918	2,448,480	3,259,398
江西大 唐国际 抚州发 电有限 责任公 司	936,118	5,138,410	6,074,528	1,557,293	2,332,300	3,889,593	1,152,603	5,606,755	6,759,358	2,175,554	2,240,000	4,415,554
广东大	159,772	4,602,412	4,762,184	1,081,057	2,844,320	3,925,377	74,842	3,167,411	3,242,253	904,678	1,889,667	2,794,345



唐国际雷州发电有限责任公司												
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	1,577,158	125,629	125,629	267,590	1,608,656	287,040	287,040	528,948
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	5,046,488	505,363	505,363	1,887,589	4,649,318	1,005,148	1,005,148	1,775,151
山西大唐国际神头发电有限责任公司	1,081,289	-51,838	-51,838	256,689	1,158,424	171,961	171,961	446,452
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	4,148,592	17,378	17,378	980,666	4,241,392	427,532	427,532	1,206,738
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	5,615,368	562,203	562,203	1,288,940	4,323,439	870,543	870,543	1,675,731
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	3,050,606	-103,194	-103,194	616,397	2,067,930	214	214	869,986
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	1,465,296	456,307	456,307	1,084,212	1,782,182	699,659	699,659	1,630,794
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	749,401	185,089	185,089	594,834	875,931	316,195	316,195	660,640
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	1,827,929	532	532	184,600	1,732,717	247,751	247,751	398,607

四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	1,907,277	513,070	513,070	1,273,334	565,651	5,100	5,100	517,574
北京大唐燃料有限公司	20,605,441	-28,096	-28,096	162,343	12,993,861	189,854	189,854	825,196
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	4,233,763	382,034	382,034	1,251,280	3,699,217	662,405	662,405	960,082
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2,634,482	434,106	434,106	931,082	1,506,888	353,861	353,861	704,914
内蒙古大唐国际新能源有限公司	311,536	78,725	78,725	208,969	303,451	72,469	72,469	221,615
云南大唐国际电力有限公司	1,010,806	-606,268	-606,268	810,420	1,313,444	-397,888	-397,888	1,018,149
河北大唐国际新能源有限公司	556,214	182,080	182,080	431,138	482,753	136,887	136,887	405,598
辽宁大唐国际新能源有限公司	599,832	223,885	223,885	417,442	556,141	193,581	193,581	478,933
福建大唐国际新能源有限公司	176,985	33,222	33,222	90,484	160,917	23,935	23,935	97,618
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司		5,965	5,965	-2,022		5,819	5,819	-1,957
四川金康电力发展有限公司	199,991	-93,770	-93,770	168,507	228,286	-103,380	-103,380	171,695
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	3,689,555	243,319	243,319	712,813	2,568,463	402,187	402,187	493,418
广东大唐国际雷州发电有限责任公司								

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北蔚州能源综合开发有限公司	蔚县	蔚县	火力发电	50.00		权益法
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	张家口市	张家口市	煤炭开采	34.00	15.00	权益法
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤炭开采	40.00		权益法
福建宁德核电有限公司	福建宁德市	福建宁德市	核电建设经营	44.00		权益法
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	电力生产与销售	50.00		权益法
江西江煤大唐煤业有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	煤炭销售	35.00		权益法
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	电力生产与销售	40.00		权益法
重庆冠铭投资有限公司	重庆市	重庆市	投资管理等	49.00		权益法
中远大唐航运股份有限公司	广东深圳市	广东深圳市	货运代理	45.00		权益法
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
同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西大同市	山西大同市	煤矿建设开采	28.00		权益法
山西漳电大唐塔山发电有限公司	山西大同市	山西大同市	火力发电	40.00		权益法
同方投资有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	项目投资管理	36.36		权益法
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	河北唐山市	河北唐山市	电力燃料销售	30.00		权益法
山西大唐国际运城发电有限责任公司	山西运城	山西运城	电力生产销售	49.00		权益法
内蒙古锡多铁路股份有限公司	锡林郭勒市	锡林郭勒市	铁路运输	34.00		权益法
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	内蒙古托县	内蒙古托县	煤灰开发	26.00		权益法

内蒙古巴珠铁路有限责任公司	锡林浩特市	锡林浩特市	铁路建设经营	20.00		权益法
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	辽宁铁岭市	辽宁铁岭市	火力发电	40.00		权益法
华北电力科学研究院有限责任公司	北京市海淀区	北京市海淀区	电力技术服务	30.00		权益法
大唐西藏波堆水电开发有限公司	西藏林芝	西藏林芝	水电建设经营	20.00		权益法
大唐融资租赁有限公司	天津市	天津市	融资租赁等	20.00		权益法
大唐财富投资管理有限公司	北京石景山	北京石景山	投资管理等	15.00		权益法
巴新铁路有限责任公司	辽宁阜新	辽宁阜新	铁路建设	20.00		权益法
中国大唐集团核电有限公司	北京市	北京市	委托电力生产	40.00		权益法
大唐西藏汪排水电开发有限公司	西藏昌都地区	西藏昌都地区	水力发电	20.00		权益法
北京上善恒盛置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发	60.00		权益法
福建白马港铁路支线有限责任公司	福建宁德	福建宁德	运输		25.45	权益法
MacroTechnologiesInc.(Vietnam)Limited(宏达)	越南	越南	技术咨询服务		35.00	权益法
锦州城市供热有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	热力输送		25.81	权益法
江苏大唐售电有限公司	南京市	南京市	电力供应		15.00	权益法
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	重庆市	重庆市	电力技术开发		42.10	权益法
重庆能投售电有限公司	重庆市	重庆市	电力供应		29.00	权益法
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	达拉特旗	达拉特旗	铁路运输等		49.00	权益法
中国大唐集团香港有限公司	香港	香港	国际贸易		30.00	权益法
大唐云南能源营销有限公司	昆明	昆明	新能源技术的研发应用		15.00	权益法

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

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

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司
流动资产	903,396	339,559	347,320	198,823
其中: 现金和现金等价物	368,449	148,325	68,375	5,656
非流动资产	5,946,556	5,377,306	5,772,433	4,269,991
资产合计	6,849,952	5,716,865	6,119,753	4,468,814
流动负债	4,555,282	442,614	3,798,406	760,514
非流动负债	1,500,367	4,347,417	1,309,899	2,989,580
负债合计	6,055,649	4,790,031	5,108,305	3,750,094
少数股东权益	13,152		15,877	
归属于母公司股东权益	781,151	926,834	995,571	718,720
按持股比例计算的净资产份额	265,591	463,417	338,494	359,360
调整事项	2,440		2,440	40,000
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	2,440		2,440	40,000
对合营企业权益投资的账面价值	268,031	463,417	340,934	399,360
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,565,502	129,083	1,713,351	115,103
财务费用	99,522	47,224	65,133	50,021
所得税费用				
净利润	-219,239	-106,513	38,708	-43,900
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-219,239	-106,513	38,708	-43,900
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额											
	福建宁德核电有限公司	中国大唐集团财务有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西漳电大唐塔山发电有限公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司	华北电力科学研究院有限责任公司	北京上善恒盛置业有限公司	同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	中国大唐集团核电有限公司
流动资产	6,124,229	8,346,458	6,446,502	537,485	646,655	384,777	4,881,915	1,647,871	311,353	636,689	317,380	121,888
非流动资产	48,323,533	25,578,123	5,863,738	2,730,258	772,953	10,911,030	20,352,328	6,694,916	216,303	37,718	3,705,336	659,014
资产合计	54,447,762	33,924,581	12,310,240	3,267,743	1,419,608	11,295,807	25,234,243	8,342,787	527,656	674,407	4,022,716	780,902
流动负债	9,173,943	27,019,880	2,543,772	1,231,037	233,227	2,569,749	15,556,006	230,001	77,984	483,120	40,329	575
非流动负债	33,558,502	-	522,037	1,320,349	4,245	5,403,286	2,111,738	5,852,936	188	-	2,993,869	
负债合计	42,732,445	27,019,880	3,065,809	2,551,386	237,472	7,973,035	17,667,744	6,082,937	78,172	483,120	3,034,198	575
少数股东权益						21,824	5,054,722	5,000				
归属于母公司股东权益	11,715,317	6,904,701	9,244,431	716,357	1,182,136	3,300,948	2,511,777	2,254,850	449,484	191,287	988,518	780,327
按持股比例计算的净资产份额	5,154,739	1,097,157	2,588,441	286,543	429,825	1,122,322	502,355	450,970	134,845	114,772	395,407	312,131
调整事项	652,155	8,140	13,734	-	20	237,026		121,972		10,693		-42,300
--商誉												
--内部交易未实现利润												
--其他	652,155	8,140	13,734	-	20	237,026	-	121,972		10,693		-42,300
对合营企业权益投资的账面价值	5,806,894	1,105,297	2,602,175	286,543	429,845	1,359,348	502,355	572,942	134,845	125,465	395,407	269,831
存在公开报价的合营												

企业权益投资的公允价值												
营业收入	9,124,022	1,085,553	7,615,269	1,119,787	4,176	1,659,765	879,125	155,248	391,651	96,591	1,263,254	10,189
净利润	1,646,857	681,391	1,537,241	-281,874	37,267	-76,925	249,942	-273,090	10,246	49,451	80,630	-1,414
终止经营的净利润												
其他综合收益		-37,896			-39,310							
综合收益总额	1,646,857	643,495	1,537,241	-281,874	-2,043	-76,925	249,942	-273,090	10,246	49,451	80,630	-1,414
本年度收到的来自合营企业的股利	612,945	79,822								168,000		

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期初余额/ 上期发生额											
	福建宁德核电有限公司	中国大唐集团财务有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西漳电大唐塔山发电有限公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司	华北电力科学研究院有限责任公司	北京上善恒盛置业有限公司	同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	中国大唐集团核电有限公司
流动资产	7,241,982	6,629,521	5,285,583	683,130	669,582	270,832	1,672,845	1,681,415	289,656	793,822	468,326	186,219
非流动资产	50,751,697	24,464,319	5,968,721	2,867,413	776,682	10,752,772	17,230,863	6,617,024	215,028	6,040	3,477,225	500,601
资产合计	57,993,679	31,093,840	11,254,304	3,550,543	1,446,264	11,023,604	18,903,708	8,298,439	504,684	799,862	3,945,551	686,820
流动负债	7,987,040	24,324,661	2,844,548	1,154,131	267,616	1,868,715	15,485,642	314,265	59,746	378,026	150,379	10,810
非流动负债	38,456,008		842,625	1,396,999	6,424	5,757,896	1,051,142	5,456,011	168		2,867,284	
负债合计	46,443,048	24,324,661	3,687,173	2,551,130	274,040	7,626,611	16,536,784	5,770,276	59,914	378,026	3,017,663	10,810
少数股东权益			4,177			21,448						
归属于母公司股东权益	11,550,631	6,769,179	7,562,954	999,413	1,172,224	3,375,545	2,366,924	2,528,163	444,770	421,836	927,888	676,010
按持股比例计算的	5,082,278	1,075,623	2,117,627	399,765	426,221	1,147,685	473,385	505,633	133,431	253,102	371,155	270,404



净资产份额												
调整事项	580,218	233	7,446		90	237,026		121,909	-1,660	129	-48,000	
--商誉												
--内部交易未实现利润												
--其他	580,218	233	7,446		90	237,026		121,909	-1,660	129	-48,000	
对联营企业权益投资的账面价值	5,662,496	1,075,856	2,125,073	399,765	426,311	1,384,711	473,385	627,542	131,771	253,231	323,155	270,404
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	8,037,013	1,079,027	5,676,695	1,302,993	4,283	1,262,487	855,275	75,065	409,997	811,460	125,774	10,189
净利润	1,547,840	815,441	512,720	142,907	175,618	-166,580	121,240	-31,346	28,989	128,255	8,082	-2,437
终止经营的净利润												
其他综合收益		-263,105			-5,339							
综合收益总额	1,547,840	552,336	512,720	142,907	170,279	-166,580	121,240	32,553	28,989	128,255	8,082	-2,437
本年度收到的来自联营企业的股利	275,833	83,067		20,000	72,727		20,000					

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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	119,169	99,983
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-416	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-416	
联营企业：		
投资账面价值合计	607,203	875,402
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-280,474	-83,982
--其他综合收益		
--综合收益总额	-280,474	-83,982

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

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
重庆冠铭投资有限公司	-13,583	92	-13,491

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

本公司对合营企业的资本性承诺	年末余额	年初余额
占福建宁德核电有限公司资本性承诺的份额	3,401,467	51,404
合计	3,401,467	51,404

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

本公司对合营企业或联营企业的担保项目	年末余额	年初余额
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	6,816,000	
大唐能源化工有限责任公司	6,000,000	
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	964,000	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	617,875	740,000
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	250,000	

辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	153,600	179,200
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	102,410	139,405
内蒙古锡多铁路股份有限公司	67,251	100,880
河北蔚州能源综合开发有限公司		75,000
合计	14,971,136	1,234,485

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

#### (一) 风险管理目标和政策

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

##### 1、市场风险

###### (1) 外汇风险

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

###### (2) 利率风险—现金流量变动风险

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

大部分的银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，本公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款平均利率相对较低，董事们认为本公司持有的此类资产于 2017 年及 2016 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 2017 年 12 月 31 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（2016 年：50 个基点），本年合并税后利润将会分别增加人民币 444,432 千元（2016 年：人民币 413,740 千元）和人民币 877 千元（2016 年：人民币 1,556 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（2016 年：50 个基点），本年合并税后利润将会分别减少人民币 444,432 千元（2016 年：人民币 413,740 千元）和人民币 877 千元（2016 年：人民币 1,556 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 279,289 千元（2016 年：人民币 205,624 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 2017 年及 2016 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 2017 年 12 月 31 日，应收账款及应收票据前五名债务人欠款金额合计人民币 4,380,936 千元（2016 年：人民币 3,827,508 千元），占应收账款及应收票据合计的 44.04%（2016 年：47.82%）。除应收账款及应收票据外，本公司并无重大集中之信用风险。

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

## 3、流动风险

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

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

本公司金融负债之到期日分析如下：

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	13,078,030	14,603,086	26,253,270	50,231,678
长期债券	792,500	7,292,500	4,224,000	6,453,000
应付融资租赁款	3,774,545	2,080,825	4,630,586	1,249,383
其他非流动负债（不包括应付融资租赁款）	13,300			
应付账款及预提费用	22,508,332			
短期借款	25,446,893			
短期融资券				

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	279,289			279,289
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	279,289			279,289
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	279,289			279,289
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国大唐集团有限公司	北京市西城区广宁伯街1号	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）生产和销售、电力设备制造、	37,000,000	34.77	34.77

		检修调试等			
--	--	-------	--	--	--

企业最终控制方是：中国大唐集团有限公司

其他说明：

中国大唐之全资子公司中国大唐海外（香港）有限公司持有本公司 H 股 480,680,000 股，包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有股份中，占公司总股本约 3.61%；故中国大唐及子公司合共持有本公司已发行股份 4,628,396,014 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

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽淮南洛能发电有限责任公司	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
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
中国大唐集团财务有限公司	集团兄弟公司
北京大唐兴源物业管理公司	集团兄弟公司
北京国电工程招标有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团技术经济研究院唐韵会议中心	集团兄弟公司
北京中唐电工程咨询有限公司	集团兄弟公司

北京中唐电设备监理有限公司	集团兄弟公司
北京中油国电石油制品销售有限公司	集团兄弟公司
大唐（北京）能源管理有限公司	集团兄弟公司
大唐（北京）水务工程技术有限公司	集团兄弟公司
大唐（呼和浩特）新能源有限公司	集团兄弟公司
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	集团兄弟公司
大唐包头亚能电力有限公司	集团兄弟公司
大唐电力燃料有限公司	集团兄弟公司
大唐电商技术有限公司	集团兄弟公司
大唐东北电力试验研究所有限公司	集团兄弟公司
大唐桂冠合山发电有限公司	集团兄弟公司
大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	集团兄弟公司
大唐华银电力股份有限公司	集团兄弟公司
大唐环境产业集团股份有限公司	集团兄弟公司
大唐吉林电力检修运维有限公司	集团兄弟公司
大唐连城发电厂	集团兄弟公司
大唐山西电力燃料有限公司	集团兄弟公司
大唐山西能源营销有限公司	集团兄弟公司
大唐四川电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
大唐碳资产有限公司	集团兄弟公司
大唐同心新能源有限公司	集团兄弟公司
大唐湘潭发电有限责任公司	集团兄弟公司
大唐新能源（察右后旗）有限公司	集团兄弟公司
大唐云南发电有限公司	集团兄弟公司
大唐云南能源营销有限公司	集团兄弟公司
甘肃大唐电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
甘肃大唐燃料有限责任公司	集团兄弟公司
湖南大唐节能科技有限公司	集团兄弟公司
湖南大唐先一科技有限公司	集团兄弟公司
江苏徐塘发电有限责任公司	集团兄弟公司
内蒙古大唐万源新能源有限公司	集团兄弟公司
内蒙古隆欣风力发电有限公司	集团兄弟公司
上海大唐融资租赁有限公司	集团兄弟公司
浙江大唐天地环保科技有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团海外技术服务有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团技术经济研究院	集团兄弟公司
中国大唐集团科技工程有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	集团兄弟公司
中国水利电力物资集团有限公司	集团兄弟公司
重庆渝能建筑安装工程有限公司	集团兄弟公司
重庆渝能物业服务有限公司	集团兄弟公司
大唐（北京）煤业销售有限公司	集团兄弟公司
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	集团兄弟公司
大唐四川物资有限公司	集团兄弟公司
大唐山东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
大唐苏州热电有限责任公司	集团兄弟公司
大唐甘谷发电厂	集团兄弟公司
唐山发电总厂新区热电厂	集团兄弟公司



甘肃华唐电力检修有限公司	集团兄弟公司
云南大唐红河电力燃料有限公司	其他
北京上善恒盛置业有限公司	集团兄弟公司
中新能化科技有限公司	其他
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	其他
大唐能源化工有限责任公司	其他
大唐国际化工技术研究院有限公司	其他
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	其他
大唐能源化工营销有限公司	其他
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	其他
唐山冀北电力检修有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国水利电力物资集团有限公司	材料、燃油、物资采购	436,254	558,888
中国大唐集团科技工程有限公司	设备采购	336,912	294,435
大唐环境产业集团股份有限公司	物资、设备、材料采购	306,457	459,138
大唐电力燃料有限公司	燃料采购	218,699	158,966
北京中油国电石油制品销售有限公司	材料、燃油、物资采购	46,787	30,160
大唐山西电力燃料有限公司	燃料采购	18,376	1,984
湖南大唐先一科技有限公司	物资、设备采购	6,703	4,096
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	物资、设备、材料采购	5,702	1,421
湖南大唐节能科技有限公司	设备采购	497	64
北京中唐电工程咨询有限公司	设备、材料采购	112	6,335
大唐连城发电厂	材料采购	64	
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	燃料采购		276,171
沈阳华创风能有限公司	设备采购		187,077
大唐苏州热电有限责任公司	替代电量		8,026
内蒙古坤德物流股份有限公司	材料采购		7,384
甘肃华唐电力投资集团有限公司	材料采购		339
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝、技术服务	1,709,461	1,393,727
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	咨询、技术服务	123,678	91,077
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱硝服务	109,906	69,553
中国大唐集团科技工程有限公司	技术服务	69,932	34,771
北京中唐电工程咨询有限公司	技术、咨询服务	30,116	13,763
大唐四川电力检修运营有限公司	维修服务	23,574	21,611
华北电力科学研究院有限责任公司	技术服务	15,666	46,630

中国水利电力物资集团有限公司	技术服务	11,976	2,703
北京大唐兴源物业管理公司	物业服务	10,951	12,183
中国大唐集团核电有限公司	管理服务	10,189	10,189
湖南大唐先一科技有限公司	技术服务	4,853	1,336
重庆渝能建筑安装工程有限公司	技术服务	4,074	696
大唐(北京)能源管理有限公司	技术服务	1,370	
大唐吉林电力检修运维有限公司	技术服务	1,362	
唐山冀北电力检修有限公司	维护服务	1,074	2,104
大唐山西能源营销有限公司	交易服务	943	
大唐电力燃料有限公司	技术服务	377	189
北京中唐电设备监理有限公司	技术、咨询服务	323	8,344
北京国电工程招标有限公司	技术服务	298	236
重庆渝能物业服务服务有限公司	物业服务	196	
大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	技术服务	128	
大唐东北电力试验研究所有限公司	技术服务	75	3,981
大唐碳资产有限公司	咨询服务	42	75
大唐南京环保科技有限公司	技术服务		75
唐港铁路有限责任公司	维护服务		11,204

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝、材料销售、特许经营	305,182	218,845
江苏徐塘发电有限责任公司	替代电费收入	80,367	201,137
安徽淮南洛能发电有限责任公司	替代电费收入	66,787	
大唐湘潭发电有限责任公司	销售煤	30,112	
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱硝用电	6,225	564
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝、技术服务、运维服务	37,845	57,934
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	技术服务	1,665	847
华北电力科学研究院有限责任公司	技术服务	151	
河北蔚州能源综合开发有限公司	技术服务	129	
大唐新能源(察右后旗)有限公司	餐饮服务、物业服务	57	30
大唐(呼和浩特)新能源有限公司	餐饮服务、物业服务	56	61
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	餐饮服务、物业服务	50	24
内蒙古隆欣风力发电有限公司	餐饮服务、物业服务	48	19
内蒙古大唐万源新能源有限公司	餐饮服务、物业服务	30	40
大唐包头亚能电力有限公司	餐饮服务、物业服务	29	66
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	餐饮服务、物业服务	29	56
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	餐饮服务、物业服务	27	50
浙江大唐天地环保科技有限公司	运维服务		12,000
中国大唐集团海外技术服务有限公司	技术服务		1,283
中国大唐集团有限公司西藏分公司	技术服务		120
大唐丰都新能源有限公司	技术服务		66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
大唐能源化工营销有限公司	办公场所	4,504	1,000
大唐融资租赁有限公司	办公场所	1,414	701
大唐环境产业集团股份有限公司神头项目分公司	脱硫、脱硝装置配 套房屋租赁	1,292	
大唐环境产业集团股份有限公司王滩项目分公司	办公场所、脱硫装 置配套房屋租赁	922	922
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	576	570
中国水利电力物资沈阳公司	办公场所	269	294
大唐包头亚能电力有限公司	办公场所	247	255
内蒙古大唐万源新能源有限公司	办公场所	247	255
内蒙古隆欣风力发电有限公司	办公场所	247	255
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	办公场所	188	194
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	办公场所	188	194
大唐(呼和浩特)新能源有限公司	办公场所	188	194
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	办公场所	188	194
大唐新能源(察右后旗)有限公司	办公场所	188	194
国电电力发展股份有限公司朝阳发电厂	办公场所		77

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大唐连城发电厂	电厂公辅设施	12,673	1,500
大唐同心新能源有限公司	办公楼租赁	696	562

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西大唐国际运城发电有限责任公司	177,875	2011-11-28	2020-11-30	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2012-6-18	2021-12-21	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	200,000	2016-12-28	2020-12-27	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	80,850	2010-12-14	2021-12-13	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	21,560	2011-06-10	2018-06-09	否
内蒙古锡多铁路股份有限公司	67,251	2009-11-16	2022-11-15	否
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	153,600	2011-11-28	2023-11-27	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	2,304,000	2009-12-22	2019-12-22	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	789,600	2015-6-8	2020-6-8	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	338,400	2015-6-8	2020-6-8	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,128,000	2015-7-20	2020-7-20	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	564,000	2015-7-26	2020-7-26	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,692,000	2015-8-2	2020-8-2	否
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	964,000	2009-11-18	2021-11-18	否
大唐能源化工有限责任公司	6,000,000	2015-11-23	2018-11-23	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	250,000	2009-1-13	2021-1-13	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2009-08-17	2019-08-17	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2011-04-20	2021-04-20	否
中国大唐集团有限公司	2,000,000	2012-08-01	2019-08-01	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2013-03-27	2023-03-27	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2014-11-03	2024-11-03	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国大唐集团财务有限公司	5,982,600			截至 2017 年 12 月 31 日的金额
中国大唐集团有限公司	794,600			截至 2017 年 12 月 31 日的金额
拆出				

中国大唐集团财务有限公司	4,392,890		
--------------	-----------	--	--

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

2017 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 9,916,820 千元。

#### (6). 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
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	豁免委托贷款		7,415,350
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	豁免委托贷款		2,582,149
中新能化科技有限公司	出售煤化工及关联项目股权		0.001
北京上善恒盛置业有限公司	购置房地产		105,635
北京国能智信投资有限公司	收购股权		0.001

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,827	7,126

#### (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

存放于关联方的存款及利息收入

单位：千元币种：人民币

关联方	存款余额		利息收入	
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	4,392,890	4,402,754	66,260	46,118

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	
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	5,982,600	4,962,500	202,841	259,612
中国大唐集团有限公司	794,600	794,600	38,527	29,889
大唐融资租赁有限公司				1,132

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	本年发生额	上年发生额
大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	35,000	400,000
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	733,591	1,590,000

## 关联方委托贷款

单位：千元 币种：人民币

关联方	2017年12月31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	7,734

## 关联方注资

2017年度，中国大唐集团有限公司向子公司内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司注资13,590千元。

2017年度，中国大唐集团有限公司向子公司四川大唐国际甘孜水电开发有限公司注资116,619千元。

2017年度，中国大唐集团有限公司向子公司广东大唐国际雷州发电有限责任公司注资119,450千元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大唐环境产业集团股份有限公司	113,600		49,100	
应收账款	江苏徐塘发电有限责任公司	46,036		7,939	
应收账款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	6,242			
应收账款	大唐湘潭发电有限责任公司	4,231			
应收账款	浙江大唐天地环保科技有限公司	3,730		6,016	
应收账款	中国水利电力物资集团有限公司	1,902		1,702	
应收账款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	909		12,572	
应收账款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业公司	207			
应收账款	中国大唐集团有限公司西藏分公司			7	
预付款项	中国水利电力物资集团有限公司	410,306		120,946	
预付款项	大唐环境产业集团股份有限公司	39,608		43,492	

	司				
预付款项	中国大唐集团科技工程有限公司	72,508			
预付款项	大唐电力燃料有限公司	58,880			
预付款项	北京中油国电石油制品销售有限公司	11,296		14,811	
预付款项	大唐四川电力检修运营有限公司	170		250	
预付款项	中国大唐集团技术经济研究院	19			
预付款项	大唐同心新能源有限公司			143	
其他应收款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	95,198			
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司	14,696		8,091	
其他应收款	大唐能源化工营销有限公司	4,999			
其他应收款	上海大唐融资租赁有限公司	3,890			
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	2,998		2,208	
其他应收款	中国大唐集团海外技术服务有限公司	1,053		1,053	
其他应收款	大唐(北京)能源管理有限公司	800			
其他应收款	大唐(呼和浩特)新能源有限公司	3			
其他应收款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司			32,275	
其他应收款	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司			53,966	
其他应收款	中新能化科技有限公司			59,733	
其他应收款	深圳宝昌胜群电力有限公司			26	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	1,262,657	866,798
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	302,655	184,231
应付账款	大唐华银电力股份有限公司	286,745	315,685
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司	240,631	218,481
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	50,565	35,032
应付账款	浙江大唐天地环保科技有限公司	48,560	
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	13,211	14,922
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	10,651	6,307
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	6,538	6,973
应付账款	大唐(北京)能源管理有限公司	5,958	5,295
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	4,535	15,775
应付账款	大唐四川电力检修运营有限公司	4,487	199
应付账款	甘肃大唐燃料有限责任公司	2,803	
应付账款	北京国电工程招标有限公司	760	760

应付账款	北京中唐电设备监理有限公司	718	6,554
应付账款	大唐吉林电力检修运维有限公司	577	
应付账款	大唐山西能源营销有限公司	500	
应付账款	北京京西发电有限责任公司	180	180
应付账款	大唐东北电力试验研究所有限公司	169	3,279
应付账款	大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	136	
应付账款	重庆渝能建筑安装工程有限责任公司	132	1,252
应付账款	北京华科电力工程技术有限公司	74	82
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司	58	
应付账款	大唐连城发电厂	54	
应付账款	大唐碳资产有限公司	44	80
应付账款	北京大唐兴源物业管理公司	19	170
应付账款	甘肃大唐电力检修运营有限公司	6	36
应付账款	大唐国际化工技术研究院有限公司		1,500
应付账款	唐山冀北电力检修有限公司		805
应付账款	沈阳华创风能有限公司		66,726
应付账款	大唐苏州热电有限责任公司		9,391
应付账款	成都中电实业发展有限公司		396
应付账款	甘肃华唐电力投资集团有限公司		200
应付账款	甘肃华研水电咨询有限公司		80
应付票据	中国大唐集团财务有限公司	180,460	725,000
应付票据	大唐环境产业集团股份有限公司	101,390	57,646
应付票据	中国大唐集团科技工程有限公司	31,072	8,271
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	中国水利电力物资集团有限公司	249	
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	317,611	319,611
其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	77,056	24,138
其他应付款	中国大唐集团核电有限公司	10,800	
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	4,993	2,466
其他应付款	大唐辽宁核电有限公司	4,719	
其他应付款	中国大唐集团有限公司	3,230	3,230
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	3,170	4,180
其他应付款	中国水利电力物资集团有限公司	1,523	
其他应付款	北京大唐兴源物业管理公司	1,269	
其他应付款	大唐连城发电厂	877	
其他应付款	湖南大唐先一科技有限公司	311	
其他应付款	大唐(北京)能源管理有限公司	283	213
其他应付款	大唐包头亚能电力有限公司	50	50
其他应付款	北京中油国电石油制品销售有限公司	58	
其他应付款	大唐碳资产有限公司	44	
其他应付款	华北电力科学研究院有限责任公司		2,254
其他应付款	北京中唐电设备监理有限公司		50
其他应付款	大唐四川电力检修运营有限公司		157
其他应付款	上海大唐融资租赁有限公司		10
长期应付款	大唐融资租赁有限公司	3,903,145	5,125,191
长期应付款	上海大唐融资租赁有限公司	2,338,430	1,855,043
长期应付款	中国大唐集团财务有限公司	194,779	214,644



**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

其他非流动资产：	年末余额	年初余额
中国水利电力物资集团有限公司	2,070	16,493
大唐环境产业集团股份有限公司	56,821	1,450
合计	58,891	17,943

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本承诺**

单位：千元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	9,280,832	12,553,338
合计	9,280,832	12,553,338

**(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：

单位：千元 币种：人民币

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	46,962	34,448
资产负债表日后第 2 年	6,967	6,904
资产负债表日后第 3 年	4,822	4,848
以后年度	18,777	15,324
合计	77,528	61,524

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺参见“附注九、3(7)”部分。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

与合营企业或联营企业投资相关的或有负债参见“附注九、3、(8)与合营企业或联营企业投资相关的或有负债”部分。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

2018年3月13日，大唐国际按照A股认购协议的条款，书面通知中国大唐集团有限公司就2,401,729,106股A股认购股份支付认购金额，A股发行价为人民币每股3.47元，不低于定价基准日前20个交易日公司A股股票交易均价的90%。2018年3月16日上述非公开发行普通股A股股款以人民币缴足，计人民币8,334.0百万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用后，净募集资金共计人民币8,319.38百万元，业经瑞华会计师事务所验证并出具瑞华验字【2018】02380002号验资报告。

2018年3月19日，大唐国际按照H股认购协议的条款，已按每股2.226港元的H股发行价向H股股份认购人（即中国大唐海外（香港）有限公司）配发及发行2,794,943,820股H股认购股份。H股发行募集资金总额约6,221.5百万港元。经扣除相关开支后的H股发行所得款项净额约6,205.7百万港元。

上述非公开发行股票发行结束后，本公司已发行股份总数为1,850,671万股，其中：A股为1,239,609万股，H股为611,062万股。

## 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	1,665,604
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,665,604

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

公司于2018年1月19日完成了“大唐国际发电股份有限公司2018年度第一期超短期融资券”的发行。本期超短期融资券的发行额为30亿元人民币,期限为175天,单位面值为100元人民币,票面利率为5.10%。本期超短期融资券由中国农业银行股份有限公司作为主承销商及簿记管理人,募集资金将用于补充流动资金等需求。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

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

管理层考虑产品种类等因素,将本公司及其子公司业务分为发电和煤炭产品二个主要板块。

所有其他板块主要包括粉煤灰处理、铝冶炼产品销售等其他经营活动。

管理层考虑在中国企业会计准则下剔除可供出售金融资产的股利收益后的除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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	发电板块	煤炭产品板块	其他经营板块	合计
2017 年度				
板块收入				
对外交易收入	61,193,214	99,011	3,315,530	64,607,755
板块间交易收入	722,415	21,761,980	126,424	22,610,819
总收入	61,915,629	21,860,991	3,441,954	87,218,574
板块业绩	2,921,418	445,918	-436,546	2,930,790
折旧及摊销	10,664,500	137,394	306,403	11,108,297
处置固定资产净收益	6,608			6,608
处置在建工程损失	-1,734			-1,734
处置长期投资收益	28,368			28,368
资产减值损失	20,534	197,481	305,790	523,805
利息收入	42,522	4,995	1,794	49,311
利息支出	5,728,558	91,792	71,516	5,891,866
应占联营公司利润	390,855	497,355	152,720	1,040,930
应占合资公司亏损		-126,872	-416	-127,288
所得税费用	780,019	71,686	26,326	878,031
2016 年度				
板块收入				
对外交易收入	54,123,551	164,300	3,003,706	57,291,557
板块间交易收入	704,277	13,866,856	121,562	14,692,695
总收入	54,827,828	14,031,156	3,125,268	71,984,252
板块业绩	8,941,581	-268,666	119,692	8,792,607
折旧及摊销	10,243,713	194,037	370,586	10,808,336
处置固定资产净收益	10,051	5,089		15,140
处置无形资产损失	-11,203	-26		-11,229
处置在建工程收益	1,139			1,139
处置长期投资损失	-86,266	-252,820		-339,086
资产减值(回拨)/损失	-52,946	25,829		-27,117
利息收入	34,563	6,812	2,876	44,251
利息支出	5,328,875	99,102	62,311	5,490,288
应占联营公司(亏损)/利润	-26,815	197,322	238,309	408,816
应占合资公司利润/(亏损)	713,777	-8,341		705,436
所得税(抵免)/费用	-840,355	69,124	22,122	-749,109
截至 2017 年 12 月 31 日				
板块资产	213,535,453	10,894,855	12,035,821	236,466,129
包括:				

投资于联营公司	6,595,208	3,011,611	4,591,331	14,198,150
投资于合营公司		831,431	19,186	850,617
非流动资产(除金融资产及递延所得税资产)本年增加	11,546,475	30,178	105,859	11,682,512
板块负债	170,937,175	4,827,511	9,011,247	184,775,933
截至 2017 年 1 月 1 日				
板块资产	211,023,241	10,195,784	12,588,493	233,807,518
包括:				
投资于联营公司	1,178,652	2,462,225	4,725,729	8,366,606
投资于合营公司	5,662,496	840,277		6,502,773
非流动资产(除金融资产及递延所得税资产)本年增加	15,818,136	277,487	1,789,100	17,884,723
板块负债	169,094,036	4,669,594	8,759,322	182,522,952

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

(4). 其他说明:

适用 不适用

将板块资产调节至列示于合并资产负债表中的总资产:

单位:千元 币种人民币

	2017 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日
板块资产	236,466,129	233,807,518
递延所得税资产	3,611,179	3,393,599
可供出售金融资产	4,897,647	4,982,825
终止经营资产		
板块间资产抵销	-9,301,169	-8,961,517
列示于合并资产负债表中的总资产	235,673,786	233,222,425

将板块负债调节至列示于合并资产负债表中的总负债:

单位:千元 币种:人民币

	2017 年 12 月 31 日	2017 年 1 月 1 日
板块负债	184,775,933	182,522,952
当期所得税负债	334,391	331,124
递延所得税负债	523,891	555,485
终止经营负债		
板块间负债抵消	-9,895,119	-8,780,909
列示于合并资产负债表中的总负债	175,739,096	174,628,652

将板块业绩调节至列示于利润表中的利润总额:

单位:千元 币种:人民币

	2017 年度	2016 年度
板块利润/(亏损)	2,930,790	8,792,607
处置可供出售金融资产收益	238,257	
可供出售金融资产的股利收入	159,975	139,330
终止经营亏损总额		-7,586,090
板块间利润抵销	-1,279	-105,621
利润表中的除所得税费用前利润	3,327,743	1,240,226

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

2017年9月21日，大唐国际收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准大唐国际发电股份有限公司增发境外上市外资股的批复》（证监许可[2017]1674号）。就本公司非公开发行H股股票事宜批复如下：核准本公司增发不超过2,794,943,820股境外上市外资股，每股面值人民币1元，全部为普通股。截止本财务报告批准报出日，H股增发尚未完成。

2017年10月30日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对大唐国际非公开发行A股股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行A股股票申请获得审核通过：拟向特定对象非公开发行A股股票不超过2,662,007,515股，发行价格为3.56元/股，不低于定价基准日前20个交易日公司A股股票交易均价的90%。截止本财务报告批准报出日，A股增发尚未完成。

大唐国际与大唐集团于2017年12月6日签署了《中国大唐集团有限公司与大唐国际发电股份有限公司关于大唐黑龙江发电有限公司、大唐安徽发电有限公司、大唐河北发电有限公司之股权转让协议》，双方约定大唐国际以现金支付方式收购大唐集团持有的河北公司100%股权、黑龙江公司100%股权以及安徽公司100%股权，收购价为1,812,751.15万元。截止本财务报告批准报出日，该交易尚未完成。

## 8、其他

□适用 √不适用

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,563,630	100.00			1,563,630	1,491.742	100.00			1,491.742
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,563,630	/		/	1,563,630	1,491.742	/		/	1,491.742

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	219,587		
低风险组合	1,344,043		
合计	1,563,630		

**(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

其中重要的应收账款核销情况

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：**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集年末余额前五名应收账款汇总金额 1,467,765 元，占应收账款年末余额合计数的比例 93.87%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0.00 元

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

适用 不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	308,395	100.00			308,395	580,551	100.00			580,551
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	308,395	/		/	308,395	580,551	/		/	580,551

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	237,935		
低风险组合	70,460		
合计	308,395		

### (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). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用



## (4). 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	124,396	409,091
工程款	4,592	4,592
应收固定资产处置收入	25,163	25,171
存放于当地住房管理中心的职工住房维修基金	13,642	13,857
其他	140,602	127,840
合计	308,395	580,551

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	转让小机组容量收入	100,000	2-3 年	32.43	
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	代垫前期费	63,676	2 年以上	20.65	
广东大唐国际新能源有限公司	代垫前期费	39,559	1 年以内	12.83	
国家电网公司华北分部	应收固定资产处置收入	25,163	3 年以上	8.16	
大唐环境产业集团股份有限公司张家口项目部	脱硫水电费	10,788	1 年以内	3.50	
合计	/	239,186	/	77.57	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,824,978		30,824,978	29,238,877		29,238,877
对联营、合营企业投资	14,712,610		14,712,610	14,484,963		14,484,963
合计	45,537,588		45,537,588	43,723,840		43,723,840

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆大唐彭水水电开发有限公司	439,268			439,268		
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	93,880			93,880		
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	765,470			765,470		
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	410,130			410,130		
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	867,000			867,000		
浙江大唐能源营销有限公司		20,000		20,000		
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	540,000			540,000		
浙江大唐国际平湖风电有限责任公司	28,620	11,780		40,400		
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	261,740			261,740		
云南大唐国际电力有限公司	1,766,322			1,766,322		
渝能(集团)有限责任公司	2,290,312	134,545		2,424,857		
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	310,000			310,000		
天津大唐盘山发电有限责任公司	623,440			623,440		
四川金康电力发展有限公司	1,079,242			1,079,242		
四川大唐国际新能源有限公司	20,000	6,990		26,990		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2,915,746	76,050		2,991,796		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	326,000			326,000		

山西大唐神头发电有限责任公司	449,400			449,400		
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	750,939			750,939		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	286,010			286,010		
山西大唐国际风电开发有限公司	371,780	2,240		374,020		
青海大唐国际新能源有限公司	136,970			136,970		
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	142,970	19,000		161,970		
宁夏大唐国际新能源有限公司	340,278	51,530		391,808		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	464,495			464,495		
内蒙古大唐国际再生能源开发有限公司	128,669			128,669		
内蒙古大唐国际新能源开发有限公司	606,910			606,910		
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,028,414			1,028,414		
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	438,940	30,820		469,760		
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	133,910			133,910		
内蒙古宝利煤炭有限公司	188,889			188,889		
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	40,000		40,000			
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	5,000	22,290		27,290		
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	295,870	224,460		520,330		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	368,000			368,000		
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司		3,000		3,000		
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	59,240	150,910		210,150		
江西大唐国际宜春煤电有限责任公司	1,020		1,020			
江西大唐国际新余发电有限责任公司	475,810			475,810		
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	923,924			923,924		
江西大唐国际新能源有限公司	493,110	115,930		609,040		
江苏大唐航运股份有限公司	260,073			260,073		

江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	21,090	29,628		50,718		
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	577,600			577,600		
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	82,610	136,108		218,718		
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	204,902			204,902		
河北迁安大唐热电有限责任公司	200,580			200,580		
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	458,000			458,000		
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	315,000			315,000		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	304,211			304,211		
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	140,410	114,900		255,310		
河北大唐国际新能源有限公司	724,130			724,130		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	330,180			330,180		
河北大唐国际丰润供热供汽有限责任公司		26,780		26,780		
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	152,981	114,780		267,761		
广东大唐国际新能源有限公司	56,940			56,940		
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	149,987	135,380		285,367		
广东大唐国际电力营销有限公司	50,000	150,000		200,000		
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	293,990			293,990		
甘肃大唐连城发电有限责任公司	151,530			151,530		
福建大唐宁德发电有限责任公司	420,800			420,800		
福建大唐能源营销有限公司		20,000		20,000		
福建大唐国际新能源有限公司	450,860			450,860		
鄂尔多斯瑞德丰矿业公司	372,720			372,720		
大唐同舟科技有限公司	100,000			100,000		
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	188,000			188,000		
辽宁大唐国际新能源有限公司	925,578			925,578		
大唐京津冀能源营销有限		20,000		20,000		

公司						
大唐国际核电有限公司	270,826	10,000		280,826		
大唐国际(香港)有限公司	653,511			653,511		
北京大唐燃料有限公司	514,650			514,650		
合计	29,238,877	1,627,121	41,020	30,824,978		

## (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	399,360	117,000		-53,257		314				463,417	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	340,934			-73,615		712				268,031	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983	
小计	840,277	117,000		-126,872		1,026				831,431	
二、联营企业											
巴新铁路有限责任公司	627,539			-54,600						572,939	
福建宁德核电有限公司	5,662,496			757,343			612,945			5,806,894	
北京上善恒盛置业有限公司	263,794			29,671			168,000			125,465	
大唐财富投资管理有限公司	28,433			3,530						31,963	

公司											
中国大唐集团财务有限公司	1,075,856			115,306	-6,022	-21	79,822			1,105,297	
大唐融资租赁有限公司	473,385			48,970			20,000			502,355	
大唐西藏波堆水电开发有限责任公司	101,218			-3,715						97,503	
大唐西藏汪排水电开发有限公司	16,467			-1,356						15,111	
华北电力科学研究所有限责任公司	131,771			3,074						134,845	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	6,997			139			106			7,030	
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,000									7,000	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	19,694			-18,766						928	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370									83,370	
内蒙古大唐同方硅铝科	1,405									1,405	

技有限公司											
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,384,711			-25,363						1,359,348	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	197,099			-170,144						26,955	
山西大唐国际运城发电有限责任公司											
同方投资有限公司	426,311			20,767	-13,926	-3,307				429,845	
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	323,155	40,000		32,252						395,407	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	399,765			-113,222						286,543	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	2,125,073			497,216		-20,114				2,602,175	
中国大唐集团核电有限公司	270,404			-573						269,831	
中远大唐航运股份有限公司	18,743			227						18,970	
重庆冠铭投											



资有限公司											
小计	13,644,686	40,000		1,120,756	-19,948	-23,442	880,873			13,881,179	
合计	14,484,963	157,000		993,884	-19,948	-22,416	880,873			14,712,610	

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,869,596	8,828,794	9,549,137	7,466,344
其他业务	108,416	31,580	85,250	16,990
合计	9,978,012	8,860,374	9,634,387	7,483,334

**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	2,863,136	3,648,987
权益法核算的长期股权投资收益	993,884	1,190,784
处置长期股权投资产生的投资收益	530	-18,039,647
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	153,229	138,785
处置可供出售金融资产取得的投资收益	238,257	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	218,803	579,615
合计	4,467,839	-12,481,476

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	33,242	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失及处置长期股权投资产生的投资收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	231,850	计入当期损益的政府补助扣除与公司正常经营业务相关的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	238,257	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	7,801	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,362	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-19,324	
所得税影响额	-74,156	
少数股东权益影响额	-102,228	
合计	282,080	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.22	0.1286	0.1286
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.52	0.1074	0.1074

### 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	1,711,810	-2,623,331	41,478,513	39,718,450
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		-3,360		
记录煤炭专项基金的会计处理差异	-3,471	-110,317	337,906	322,845
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-139	-9,478	18,702	18,841
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	-125	-7,395	30,693	30,651
按国际会计准则	1,708,075	-2,753,881	41,759,348	39,984,321

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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从未分配利润以及法定盈余公积中列支。根据国际财务报告准则，该等住房补贴应计入递延资产并在职工平均剩余服务年限内按直线法分期摊销。

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

### 4、 其他

√适用 □不适用

如本附注五、33 “重要会计政策、会计估计的变更” 所述，本公司于 2017 年度变更了与《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号

——政府补助（2017 年修订）》等事项相关的会计政策，并对处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报进行了追溯调整。

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：陈进行

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用