

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 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人梁永磐、主管会计工作负责人孙延文及会计机构负责人（会计主管人员）赵薇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内未有经董事会审议的利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	14
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	26
第八节	优先股相关情况.....	28
第九节	债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	35

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财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	在香港联合交易所有限公司公告的中期报告。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上交所	指	上海证券交易所
港交所	指	香港联合交易所有限公司
伦交所	指	伦敦证券交易所
大唐集团	指	中国大唐集团有限公司
公司或本公司或大唐国际	指	大唐国际发电股份有限公司
大唐财务公司	指	中国大唐集团财务有限公司
大唐租赁公司	指	大唐融资租赁有限公司
上海大唐租赁公司	指	上海大唐融资租赁有限公司
大唐保理公司	指	大唐商业保理有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	孙延文（代行）
联系地址	北京市西城区广宁伯街9号
电话	(010) 88008678
传真	(010) 88008264
电子信箱	DTPOWER@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
公司注册地址的历史变更情况	2009年由北京市宣武区广内大街482号变更为现注册地址
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情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市西城区广宁伯街9号

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	55,597,855	50,549,185	50,394,245	9.99
归属于上市公司股东的净利润	1,399,762	1,767,745	1,636,247	-20.82
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,134,249	2,233,676	2,102,178	-49.22
经营活动产生的现金流量净额	12,856,090	10,758,487	10,735,260	19.50
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	66,566,360	62,406,003	62,135,353	6.67
总资产	293,208,016	296,517,653	295,967,700	-1.12

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减 (%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.0361	0.0570	0.0499	-36.67
稀释每股收益(元/股)	0.0361	0.0570	0.0499	-36.67
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.0217	0.0822	0.0751	-73.60
加权平均净资产收益率(%)	2.22	2.55	2.24	减少 0.33 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	1.34	3.67	3.36	减少 2.33 个百分点

注：上表中计算加权平均净资产收益率、基本每股收益、稀释每股收益时扣除报告期内其他权益工具人民币 36,119,402 千元、其他权益工具利息人民币 732,344 千元的影响。

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(1) 营业收入较上年同期增长 9.99%，主要由于平均上网结算电价同比上升。

(2) 归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 20.82%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少 49.22%，主要由于燃料价格同比大幅上涨影响公司燃料成本增加。

(3) 基本每股收益较上年同期减少 36.67%、稀释每股收益较上年同期减少 36.67%、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期减少 73.60%，主要由于燃料价格同比大幅上涨影响公司燃料成本增加，归母净利润同比下降。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

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

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数 (经重述)	期末数	期初数 (经重述)
按中国会计准则	1,399,762	1,767,745	66,566,360	62,406,003
按国际会计准则调整的项目及金额：				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录煤炭专项基金的会计处理差异	50,929	43,045	187,283	212,065
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-5,812	-2,233	-3,912	1,900
上述调整归属于少数股东损益/权益的部份	-4,714	-25,664	16,231	20,945
按国际会计准则	1,440,165	1,782,893	66,659,496	62,534,447

##### (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

(1) 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

(2) 根据中国企业会计准则，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，煤炭开采公司需提取一定金额的安全费和维简费，从留存收益/累计亏损转入资本公积。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损益；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本集团折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费 and 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，冲减资本公积项目并增加留存收益/累计亏损项目，以该相关资本公积余额冲减至零为限。

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-8,422	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失以及长期股权处置损失
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密	104,895	

切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
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	706	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	210,115	
对外委托贷款取得的损益	6,020	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,871	
减:所得税影响额	65,149	
少数股东权益影响额(税后)	10,523	
合计	265,513	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 行业情况说明

2022年上半年,全社会用电量累计4.10万亿千瓦时,同比增长2.9%。分产业看,第一产业用电量513亿千瓦时,同比增长10.3%;第二产业用电量2.74万亿千瓦时,同比增长1.3%;第三产业用电量6,938亿千瓦时,同比增长3.1%;城乡居民生活用电量6,112亿千瓦时,同比增长9.6%。

全国发电设备累计平均利用1,777小时,同比降低81小时。其中,火电2,057小时,同比降低133小时;核电3,673小时,同比降低132小时;水电1,691小时,同比提高195小时;风电1,154小时,同比降低58小时;光伏690小时,同比提高30小时。

中国电力企业联合会预计下半年全社会用电量同比增长7.0%左右,增速比上半年明显回升。预计2022年全年的全社会用电量增速处在5%-6%区间内。

##### (二) 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、水电、风电、光伏为主的发电业务,并涉及煤炭、交通、循环经济等领域。

#### 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

##### (一) 电源布局及发展优势

本公司是中国大型独立发电公司之一,公司及子公司发电业务主要分布于全国19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。

公司大力推进低碳清洁能源转型,报告期内,公司新增装机224.2兆瓦,均为新能源机组,公司低碳清洁能源占比进一步提升至30.5%。

##### (二) 设备技术优势

公司总装机容量达到 68,994.23 兆瓦，其中，火电煤机 47,954 兆瓦，约占 69.50%；火电燃机 4,622.4 兆瓦，约占 6.70%；水电约 9,204.73 兆瓦，约占 13.34%；风电 5,158.1 兆瓦，约占 7.48%；光伏发电 2,055 兆瓦，约占 2.98%。公司燃煤机组中，共有超超临界机组 14 台，容量达到 11,280MW，其中百万级超超临界机组 6 台。同时，公司严格按照国家环保部门要求，持续强化环保工作，公司在役燃煤火电机组累计完成超低排放环保改造 107 台，均已按照超低排放环保改造限值达标排放。公司所属企业 8 台机组在发电机组可靠性对标中荣获优胜机组称号；25 台次机组在电力行业火电机组能效水平对标中获奖，其中，4 台机组荣获 5A 级优胜机组，7 台机组荣获 4A 级优胜机组，14 台机组荣获 3A 级优胜机组。

### （三）融资能力优势

公司在境内外市场信誉良好，拥有广泛的融资渠道，可以确保公司整体资金链顺畅，有效降低公司融资成本。报告期内，公司结合资金需求及货币市场利率走势，共计发行 60.5 亿元（人民币，下同）超短期融资债券、72.9 亿元中期票据。截至报告期末，公司综合融资成本为 3.71%，同比降低 0.43 个百分点。

### （四）企业管理优势

公司董事会由 15 名董事组成，其中包括 5 名独立非执行董事，且董事会成员背景多元化，分别拥有宏观经营管理、电力行业管理、财务会计及金融管理等方面的丰富经验，有效地保障了董事会决策的科学性。目前，公司由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构形成了决策权、监督权和经营权之间相互制衡、运转协调的运行机制，确保了公司的规范化运作。

## 三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，公司始终牢记职责使命，勇当安全“压舱石”、保供“顶梁柱”、增效“主力军”，全力以赴稳增长、调结构、防风险、促改革，取得了稳中有进、稳中向好、稳中提质的优良业绩。

1. 安全生产和疫情防控总体稳定。公司面对煤炭供需偏紧、煤价高位运行的严峻形势，统筹抓好电煤供应、资金保障、生产组织、防汛减灾等关键环节，全面打赢了各阶段保安全保供应攻坚战。慎终如始防控疫情，严抓疫情常态化管控，完善应急体系，确保了疫情防控形势总体稳定。

2. 提质增效成绩显著。公司坚持把稳增长放在更加突出的位置，统筹保供增效，开展劳动竞赛，强化激励约束，牢牢把握经营主动权。坚持精益化管理，建立“日调度”管控，开展全流程、全要素经营指标对标分析，稳步实现了既定经营目标。报告期内，经营状况较 2021 年底实现实质性扭转，以自身稳增长助力稳住经济大盘。同时，积极拓展综合能源服务新领域，大力开展虚拟电厂建设，全力打造了新的效益增长点和战略支撑点。

3. 绿色转型加速推进。公司加大优质资源的获取力度，加速资源转化，加快建设投产。报告期内，公司新能源项目核准合计 3,727 兆瓦，其中风电项目 1,302 兆瓦、光伏项目 2,425 兆瓦；公司新投产容量 224.2 兆瓦，其中风电项目 79 兆瓦、光伏项目 145.2 兆瓦；公司在建新能源项目 3,680.7 兆瓦，其中风电项目 2,586 兆瓦，光伏项目 1,094.7 兆瓦。

4. 改革治理持续深化。报告期内，公司围绕落实中长期发展决策权、经理层成员薪酬管理权、职工工资分配管理权和重大财务事项管理权等六项董事会职权，通过完善相关配套制度，进一步健全公司治理结构，提升了治理效能。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

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

营业收入	55,597,855	50,549,185	9.99
营业成本	50,050,420	43,072,275	16.20
管理费用	898,322	948,428	-5.28
财务费用	3,372,502	3,246,579	3.88
经营活动产生的现金流量净额	12,856,090	10,758,487	19.50
投资活动产生的现金流量净额	-5,884,339	-4,110,984	43.14
筹资活动产生的现金流量净额	-5,528,137	-4,847,831	14.03

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净流入较上期上升 19.50%，主要由于本期收到的留抵退税大幅度增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净流出较上期上升 43.14%，主要由于本期用于购建固定资产的投资支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净流出较上期上升 14.03%，主要由于本期偿还债务金额略高于本期发债以及新增借款规模所致。

## 2 公司各电力板块利润情况表

单位：千元 币种：人民币

电力板块	利润总额		变动比例 (%)
	本期数	上期数 (经重述)	
煤机 (含热)	-2,315,190	-667,201	-247.00
燃机	304,171	431,039	-29.43
风电	1,356,178	1,315,573	3.09
光伏	202,106	154,657	30.68
水电	1,268,618	1,066,345	18.97
生物质		-693	-100.00

注：各电力板块利润由相应板块各电厂利润加总得到。

## 3 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (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 (%)	上年期末数 (经重述)	上年期末数 占总资产 的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	713,834	0.24	546,361	0.18	30.65	主要是本公司之子公司上半年销售票据结算增加所致，且对承兑汇票既以收取合同现金流量为目标又以背书转让为目标。
其他流动资产	1,767,738	0.60	3,763,795	1.27	-53.03	主要是本公司及子公司积极申请增值税留抵退税，期末留抵税额减少，导致重分类到其他流动资产的留抵税额减少所致。
合同负债	267,462	0.09	1,789,396	0.60	-85.05	主要是供暖季结束，本公司之子公司预收热费减少所致。
一年内到期的非流动负债	22,009,475	7.51	15,561,509	5.25	41.44	主要原因是本期应付债券以及长期借款中一年内到期部分增加所致。
其他流动负债	2,246,882	0.77	6,515,542	2.20	-65.52	主要是本期本公司偿还已到期的超短期融资券所致。

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√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	390,027	履约保证金、保函保证金、信用证保证金、质押存单等
固定资产	16,710,016	见说明
电、热费质押权	8,250,788	见说明
在建工程	18,469	见说明
使用权资产	746,368	见说明
合计	26,115,668	/

注：截至 2022 年 6 月 30 日止，所有权或使用权受限的资产情况如下：

(1) 货币资金：详见本附注“七、1、货币资金”。

(2) 固定资产：重庆大唐国际石柱发电有限责任公司以价值 260,678 千元的固定资产、91,061 千元的电、热费质押权取得长期质押借款 1,379,440 千元；大唐国际大柴旦新能源有限公司以价值 214,597 千元的固定资产、99,712 千元的电、热费质押权取得长期质押借款 142,138 千元；大唐双鸭山热电有限公司以价值 366,183 千元的固定资产取得长期抵押借款 280,964 千元；渝能(集团)有限责任公司以价值 484,404 千元的固定资产取得长期抵押借款 130,136 千元；四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司以价值 225,049 千元的固定资产、200,892 千元的电、热费质押权取得长期抵押借款 287,299 千元；四川金康电力发展有限公司以价值 163,778 千元的固定资产取得长期抵押借款 41,044 千元；重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司以价值 70,006 千元的固定资产、19,126 千元的电、热费质押权取得短期借款 77,639 千元。重庆渝浩水电开发有限公司以价值 160,748 千元的固定资产取得短期借款 9,551 千元；另有 14,764,573 千元的售后回租形成的固定资产，对应的长期应付款金额为 10,291,312 千元。

(3) 电、热费质押权：四川大唐国际甘孜水电开发有限公司、辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司、重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等 52 家公司以 7,839,997 千元的电、热费质押权取得短期借款 495,510 千元、长期质押借款 27,280,305 千元，此金额中不包含已在注释(2)中说明的电、热费收费权的金额。

(4) 在建工程：山西大唐国际应县风电有限责任公司以价值 18,469 千元在建工程取得长期应付款 18,497 千元。

(5) 使用权资产：江苏大唐航运股份有限公司、云南大唐国际电力有限公司、宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司及大唐河北发电有限公司以融资租赁形式确认的使用权资产账面价值 746,368 千元，对应的租赁负债金额为 642,480 千元。

**(四) 资产、负债情况分析****4. 境外资产情况****5. 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

单位：千元 币种：人民币

项目	金额
报告期内对外长期股权投资额	19,626,124

对外长期股权投资额增减变动数	1,663,757
上年同期对外长期股权投资额	17,962,367
对外长期股权投资额增减幅度	9.26%

## (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	同煤大唐塔山煤矿有限公司	烟煤和无烟煤开采和洗选	5,066,189	5,953,285	887,096	17.51	28
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	1,497,378	1,576,224	78,846	5.27	16.95
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	619,789	528,640	-91,149	-14.71	34
大唐国际发电股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	融资租赁	684,293	708,481	24,188	3.53	20
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	340,781	312,490	-28,291	-8.30	20
大唐国际发电股份有限公司	苏晋塔山发电有限公司	电力生产与销售	376,475	419,010	42,535	11.30	40
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	6,522,603	6,918,883	396,280	6.08	44

## 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(千元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(千元)	报告期损益(千元)	报告期所有者权益变动(千元)	会计核算科目	股份来源
大唐融资租赁有限公司	500,000	20	20	708,481	24,188	/	长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务有限公司	813,975	16.95	16.95	1,576,224	78,846	/	长期股权投资	/
合计	1,313,975	/	/	2,284,705	103,034	/	/	/

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

序号	类别	明细	证券代码及简称	最初投资金额（千元）	持有数量（股）	期末账面价值（千元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（千元）
1	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具	股票	HK3948 伊泰煤炭	639,634	36,062,200	345,633	6.56	
2		股票	601963 重庆银行	1,469	901,473	6,442	0.12	
3		其他非交易性权益工具	/	1,568,463	/	831,846	15.78	
4	其他非流动资产	权益工具投资	/	3,385,265	/	4,086,435	77.54	210,115
合计			/	5,594,831	/	5,270,356	100.00	210,115

**(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

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

## 1. 电力行业及市场风险

(1) 电量方面，市场份额面临挑战。上半年，虽然国内疫情已有效控制，但部分地区仍有零星散发，加之国外疫情的持续输入，给电力供需带来了多重不确定性。国内新能源发展保持强劲势头，大量新能源机组投运将挤占火电市场份额，由于公司目前新能源装机占比较低，公司电量市场份额面临较大挑战。

(2) 电价方面，受市场波动影响较大。2022 年，电力市场化改革进入深水区，加快构建全国统一电力市场迈出新步伐，电力现货市场交易规则不断更新，绿电绿证交易，辅助服务等规则也在不断完善，市场化交易电量比例持续提高，跨省区交易比例大幅增长，现货交易加快推进，交易品种日趋完善，市场竞争异常激烈，发电机组投资回报存在不确定性。

应对措施：公司将持续深化提质增效工作，强化动态调整经营策略，统筹抓好电热的“两量两价”。同时，持续密切关注相关行业主管部门政策动态，与市场各方保持密切的沟通，在市场建设、政策制定、规则执行等过程中全链条参与，充分发挥影响力。

## 2. 煤炭市场风险

在国家政策引导下，今年以来多批次核增煤矿产能，煤炭供应形势有所宽松，但考虑保供及安全环保等因素影响，不排除局部时段和区域供应偏紧。加之，国际能源供应格局变化、进口煤应急保障中长期合同替代补签全面落地难度较大，电煤价格持续高位运行。

应对措施：公司将坚持提高长协合同兑现率，稳定长协供应基本盘，针对长协煤尚未完全覆盖的企业，努力寻找资源弥补缺口，优化长协结构。同时，进一步加强内部管理，紧盯煤价要素，明确目标、落实措施，在精准分析来煤煤质的基础上，坚持以成本优先为原则搭配好煤种采购比例，不断提高燃料管理水平。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022年第一次临时股东大会	2022年3月29日	http://www.sse.com.cn	2022-03-30	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2022年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2022-012）》
2021年年度股东大会	2022年6月29日	http://www.sse.com.cn	2022-06-30	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2021年年度股东大会决议公告（公告编号：2022-040）》

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
赵毅	独立董事	选举
柳立明	监事	选举
孙延文	总会计师	聘任
金日锋	副总经理	聘任
寇宝泉	独立董事	离任
汪同良	监事	离任
姜进明	总会计师	离任
段文伟	副总经理	离任
万勇	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
/	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司所属火电企业属于重点排污单位，脱硫、脱硝、除尘和废水处理设施安全稳定运行，各企业在气、水、声、渣、危废、固废等方面依法合规运营。按照《排污许可管理条例》要求，公司各火电企业全部做到了及时变更、到期延续、持证排污、按证排污。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

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

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司所属企业相关建设项目全部按要求开展环境影响评价和办理环境保护行政许可手续。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司所属火电企业全部制定了突发环境事件应急预案,并进行了突发环境事件应急预案演练,2022 上半年没有发生突发环境事件。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司所属火电企业全部编制了环境自行监测方案,并严格按照排污许可证要求进行监测,同时定期向国家排污许可证管理信息平台上报月、季、年度执行报告。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

重点排污单位之外的企业全部在符合国家及当地政府环保要求的情况下安全稳定运行,达标排放。

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司按照生态文明建设的要求,严格遵守环保法规,不断完善保护生态、防治污染、履行环境责任等方面工作。根据生态文明建设的需求,公司在大力发展风电、太阳能等清洁能源的同时,坚持做好存量资产,特别是煤电资产的环保工作。

在火电方面,公司严格执行排污许可证许可要求,在完成火电机组的超低排放改造之后,公司继续在深度节水与污水减量,以及煤场、灰场扬尘治理等方面开展技术革新和技术改造,保持各类环保技术指标的优势水平。在新能源方面,公司组织各企业全面排查整治环保隐患,促进环保管理提升工作,生活污水处理系统正常运行,监测结果满足排放要求,促进企业绿色发展。

### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司持续推进绿色能源转型，加快新能源项目建设步伐，加快提升清洁能源占比。公司在发展清洁能源的同时，进一步挖掘存量火电企业的节能降碳潜力，通过实施深度节能改造和持续开展机组节能优化诊断等方式，制定和落实各项节能优化措施，持续降低单位电量碳排放强度，不断提高公司整体清洁低碳发电水平。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司各级企业进一步巩固脱贫攻坚成果，做深做实“三扶三真、五位一体”大唐特色帮扶体系，加强乡村政策研究，提升工作和服务能力，因地制宜、分类指导帮扶村建设，各级党工团组织自上而下、一起发力、久久为功，采取扶持发展、扶志立德、扶智强学等重要举措，助力帮扶村全面振兴。

2022年以来，公司在脱贫攻坚工作的基础上，对定点帮扶村增派驻村工作人员，完成了干部驻村轮换工作。按照年度乡村振兴帮扶计划，积极推进帮扶项目的捐资协议签订及资金拨付工作；围绕“五位一体”帮扶工作，陆续开展了春节帮扶慰问、保冬奥送温暖、乡村环境治理、防疫常态化管控、入户走访调研、防返贫等工作，通过“保民生、重教育、兴文化、抓党建、促发展”，推动美丽乡村建设。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

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

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

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

（1）承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团不迟于2015年10月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于2018年10月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。（2）注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

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

(1) 承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团不迟于2015年10月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省、湖南省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于2018年10月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。（2）注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

于2015年9月公司接到大唐集团《关于变更相关承诺的函》，承诺如下：

(1) 承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团拟于煤化工重组工作有明确结果后，该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司，但不迟于2018年10月左右完成；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省、湖南省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于2018年10月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。（2）注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

于2017年12月6日，本公司与大唐集团签署《中国大唐集团有限公司与大唐国际发电股份有限公司关于黑龙江公司、大唐安徽发电有限公司、大唐河北发电有限公司之股权转让协议》。根据此协议，本公司以人民币1,812,751.15万元购买控股股东大唐集团拥有的河北公司100%股权、黑龙江公司100%股权、安徽公司100%股权。于2018年4月，上述资产已完成交割。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、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、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) 2021年12月16日，本公司与上海大唐融资租赁有限公司签订《租赁、保理业务合作协议》。根据该协议，于该协议生效之日起36个月内，上海大唐融资租赁有限公司每12个月向本公司及其子公司提供总金额不超过人民币70亿元的融资租赁及保理业务支持。报告期内，本公司与上海大唐融资租赁有限公司签订的融资金额为人民币4.43亿元，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2021年12月16日发布的相关公告。

(2) 2021年11月15日，本公司与大唐集团签署《综合产品和服务框架协议》。协议有效期自2022年1月1日起至2024年12月31日止。大唐集团同意于协议有效期内向本公司及子公司提供产品及服务（包括生产、基建物资集中采购及相关配套服务，煤炭供应，技术改造、运行管理及检修维护，技术监控及技术服务，基建工程总承包，替代发电，电量销售（含水、汽等资源销售）及电量委托代理，烟气环保设施特许经营，科技项目研发，信息化系统开发，产权经纪服务及物业管理等后勤服务）；本公司同意于协议有效期内向大唐集团及子公司提供产品及服务（包括煤炭供应及煤炭运输，替代发电，电量销售，运行管理及检修维护，烟气环保设施特许经营水、电供应）。

截至2022年6月30日，年度上限及实际发生交易总额如下表所示：

**1. 大唐集团向公司及其子公司提供的产品和服务**

单位：亿元 币种：人民币

序号	交易事项	年度上限	实际发生交易额
1	生产、基建物资采购以及相关配套服务	170	3.36
2	煤炭供应	485	77.65

序号	交易事项	年度上限	实际发生交易额
3	技术改造、运行管理及检修维护	4	0.36
4	技术监控与技术服务	5	0.65
5	基建工程总承包	18	1.33
6	电量销售（含水、汽等资源销售）及电量委托代理	6.5	0.12
7	替代发电	4	0.00
8	烟气环保设施特许经营	35	7.16
9	科技项目研发	1	0.02
10	信息化系统开发	1	0.03
11	产权经纪服务	1	0.00
12	物业管理等后勤服务	0.5	0.10

## 2. 公司向大唐集团及其子公司提供的产品和服务

单位：亿元 币种：人民币

序号	交易事项	年度上限	实际发生金额
1	煤炭供应及煤炭运输	125	3.41
2	电量销售	12.5	0.00
3	替代发电	4.5	0.00
4	运行管理及检修维护	1.5	0.52
5	烟气环保设施特许经营水、电、汽供应	10	2.68

于协议期内，该等交易金额未超过协议规定的上限。详情请参阅公司日期为 2021 年 11 月 15 日发布的相关公告。

(3) 2019 年 7 月 25 日，本公司与大唐租赁公司签订《金融业务合作协议》。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提供不超过人民币 100 亿元的融资租赁、应收账款保理、委托贷款等金融业务。协议有效期自 2019 年 12 月 20 日起至 2022 年 8 月 31 日止。报告期内，本公司与大唐租赁公司签订的融资金额为人民币 9.57 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 2019 年 7 月 25 日的日常关联交易公告。

(4) 2019 年 10 月 16 日，本公司与大唐财务公司签订《金融服务协议》。根据该协议，大唐财务公司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 180 亿元。协议有效期自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。报告期内，本公司及子公司在大唐财务公司的日均存款余额为人民币 100.79 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 2019 年 10 月 16 日的日常关联交易公告。

(5) 2020 年 5 月 21 日，公司与大唐商业保理有限公司签署了《保理业务合作协议》，自协议生效之日起 36 个月内，大唐保理公司将根据公司的业务需求、市场资金供求状况和保理产品结构特点，为公司及其子公司在火电、水电、风电、循环经济等领域投资建设的重点项目提供自协议生效之日起每 12 个月总金额不超过人民币 20 亿元的保理业务支持。报告期内，公司与大唐保理公司累计已实际发生的交易金额约人民币 3.41 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 2020 年 5 月 21 日发布的相关公告。

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 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

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	18,000,000	0.35%-3.025%	10,713,587	158,690,648	157,460,958	11,943,277
合计	/	/	/	10,713,587	158,690,648	157,460,958	11,943,277

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	27,000,000	3.5%-4.75%	8,736,353	16,732,490	16,279,962	9,188,881
合计	/	/	/	8,736,353	16,732,490	16,279,962	9,188,881

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国大唐集团 财务有限公司	母公司的控股子公司	授信业务	27,000,000	9,188,881

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	内蒙古锡多铁路有限责任公司	8,414	2009-11-16	2009-11-16	2022-11-15	连带责任担保	否	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	38,400	2011-11-28	2011-11-28	2023-11-27	连带责任担保	否	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	中国大唐集团有限公司	1,958,700	2014-10-30	2014-10-30	2024-10-29	一般担保	否	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）									-232,800					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									2,005,514					
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									-116,776					
报告期末对子公司担保余额合计（B）									2,887,060					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）									4,892,574					
担保总额占公司净资产的比例（%）									6.09					
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）									1,958,700					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）									2,704,874					
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)	4,663,574
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	201,896
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/

**(二) 截至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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
中国大唐集团 有限公司	0	6,540,706,520	35.34	0	未知	49,000,000	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	1,416,000	6,084,926,247	32.88	0	质押	3,275,623,820	境外法人

天津市津能投资有限公司	0	1,285,748,600	6.95	0	无	0	国有法人
河北建设投资集团有限责任公司	0	1,281,872,927	6.93	0	无	0	国有法人
北京能源集团有限责任公司	0	1,081,730,854	5.85	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	-27,221,174	51,305,184	0.28	0	无	0	境外法人
招商证券股份有限公司一天弘中证500指数增强型证券投资基金	25,181,100	25,181,100	0.14	0	无	0	其他
胡旭东	300,000	25,088,800	0.14	0	无	0	境内自然人
林建新	0	17,967,373	0.10	0	无	0	境内自然人
中国东方电气集团有限公司	0	17,173,679	0.09	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国大唐集团有限公司	6,540,706,520	人民币普通股	6,540,706,520				
HKSCC NOMINEES LIMITED	6,084,926,247	境外上市外资股	6,084,926,247				
天津市津能投资有限公司	1,285,748,600	人民币普通股	1,285,748,600				
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	1,081,730,854	人民币普通股	1,081,730,854				
香港中央结算有限公司	51,305,184	人民币普通股	51,305,184				
招商证券股份有限公司一天弘中证500指数增强型证券投资基金	25,181,100	人民币普通股	25,181,100				
胡旭东	25,088,800	人民币普通股	25,088,800				
林建新	17,967,373	人民币普通股	17,967,373				
中国东方电气集团有限公司	17,173,679	人民币普通股	17,173,679				
前十名股东中回购专户情况说明	/						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/						
上述股东关联关系或一致行动的说明	大唐集团之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司H股3,275,623,820股,约占公司总股本的17.70%,包含在香港中央结算(代理人)有限公司(HKSCC NOMINEES LIMITED)持有股份中;中国大唐海外(香港)有限公司已将其持有的本公司全部H股股份进行质押;大唐集团控股子公司大唐财务公司持有本公司A股8,738,600股;截至2022年6月30日,大唐集团及其子公司合计持有本公司已发行股份9,825,068,940股,合计约占本公司已发行总股份的53.09%。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/
---------------------	---

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

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

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

## 1. 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	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券 (第一期)	12 大唐 01	122244.SH	2013-3-27	2013-3-27	2023-3-27	30	5.10	按年付息；一次性还本	上海证券交易所	社会公众投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券 (第二期)	12 大唐 02	122334.SH	2014-11-3	2014-11-3	2024-11-3	30	5.00	按年付息；一次性还本	上海证券交易所	社会公众投资者	竞价、报价、询价和协议交易	否
大唐国际发电股份有限公司 2020 年公开发行永续期公司债券 (第一期)	20DT FDY1	175485.SH	2020-11-26	2020-11-26	2023-11-26	45	4.39	按年付息；一次性还本	上海证券交易所	社会公众投资者	新质押式回购交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施  
适用 不适用

逾期未偿还债券  
适用 不适用

关于逾期债项的说明  
适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
公司制定了一系列工作计划，已形成一套确保债券安全兑付的保障机制。	报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书中约定的偿债计划和其它偿债保障措施，相关计划和措施均未发生变化。	否	不适用	不适用		不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
大唐国际发电股份有限公司2022年度第八期中期票据	22 大唐发电 MTN008	102200209. IB	2022-8-25	2022-8-29	2025-8-29	20	2.85	按年付息，一次性还本	银行间债券市场

大唐国际发电股份有限公司2022年度第七期中期票据	22 大唐发电 MTN007	102281813. IB	2022-8-15	2022-8-17	2025-8-17	20	2.75	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2022年度第六期中期票据	22 大唐发电 MTN006	102281681. IB	2022-7-28	2022-8-1	2025-8-1	20	2.88	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2022年度第五期超短期融资券	22 大唐发电 SCP005	012282654. IB	2022-7-27	2022-7-28	2022-10-26	20	1.51	到期一次性还本付息	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2022年度第五期中期票据(转型)	22 大唐发电 MTN005(转型)	102281369. IB	2022-6-21	2022-6-23	2025-6-23	2.9	2.60	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2022年度第四期中期票据	22 大唐发电 MTN004	102281266. IB	2022-6-13	2022-6-15	2025-6-15	10	3.10	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2022年度第三期中期票据	22 大唐发电 MTN003	102281149. IB	2022-5-26	2022-5-30	2025-5-30	20	2.97	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2022年度第三期超短期融资券	22 大唐发电 SCP003	012281944. IB	2022-5-26	2022-5-27	2022-11-23	20	2.00	到期一次性还本付息	银行间债券市场

大唐国际发电股份有限公司2022年度第二期中期票据	22 大唐发电MTN002	102281085. IB	2022-5-13	2022-5-17	2025-5-17	20	3.07	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2022年度第一期中期票据	22 大唐发电MTN001	102280944. IB	2022-4-22	2022-4-26	2025-4-26	20	3.18	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2021年度第二期绿色中期票据(碳中和债)	21 大唐发电GN002(碳中和债)	132100097. IB	2021-9-7	2021-9-9	2024-9-9	15	3.20	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2021年度第一期中期绿色中期票据(碳中和债)	21 大唐发电GN001(碳中和债)	132100086. IB	2021-8-3	2021-8-4	2024-8-4	12	2.80	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2021年度第一期中期票据(可持续挂钩)	21 大唐发电MTN001(可持续挂钩)	102100938. IB	2021-5-6	2021-5-7	2024-5-7	20	3.09	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2020年度第二期中期票据	20 大唐发电MTN002	102001276. IB	2020-6-23	2020-6-24	2023-6-24	15	3.79	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2020年度第一期中期票据	20 大唐发电MTN001	102001225. IB	2020-6-17	2020-6-19	2023-6-19	20	3.50	按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电	19 大唐发电	0319008	2019-11-21	2019-11-25	2024-11-25	20	4.43	按年付	银

股份有限公司 2019 年度第五 期定向债务融 资工具	PPN005	08. IB						息, 一次 性还本	行 间 债 券 市 场
大唐国际发电 股份有限公司 2019 年度第四 期定向债务融 资工具	19 大唐发电 PPN004	0319007 02. IB	2019-9-10	2019-9-11	2022-9-11	40	4. 25	按 年 付 息, 一次 性还本	银 行 间 债 券 市 场

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

## 5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末 (经重述)	本报告期末比上 年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.46	0.48	-4.17	/
速动比率	0.41	0.41	-	/
资产负债率 (%)	72.58	74.22	-2.21	/
	本报告期 (1-6月)	上年同期 (经重述)	本报告期比上 年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	1,134,249	2,233,676	-49.22	/

EBITDA 全部债务比	0.06	0.07	-14.29	/
利息保障倍数	1.51	1.92	-21.35	/
现金利息保障倍数	3.76	3.44	9.30	/
EBITDA 利息保障倍数	3.37	3.98	-15.33	/
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	/
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	/

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额 (经重述)
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	12,901,079	11,273,676
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	48,494	64,571
应收账款	七、5	16,742,172	18,360,960
应收款项融资	七、6	713,834	546,361
预付款项	七、7	3,502,883	3,097,777
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,610,032	2,285,255
其中：应收利息	七、8	74,875	87,149
应收股利	七、8	1,358,970	1,351,005
买入返售金融资产			
存货	七、9	4,871,534	6,244,631
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	5,025	22,200
其他流动资产	七、13	1,767,738	3,763,795
流动资产合计		43,162,791	45,659,226
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	110,185	110,185
长期股权投资	七、17	19,626,124	17,962,367
其他权益工具投资	七、18	1,183,921	916,995
其他非流动金融资产	七、19	4,086,435	3,876,320
投资性房地产	七、20	503,533	500,315
固定资产	七、21	189,310,279	188,618,329
在建工程	七、22	19,902,706	23,524,757
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	1,117,836	993,754
无形资产	七、26	4,245,564	4,164,989
开发支出	七、27	207,453	210,926
商誉	七、28	762,979	762,979
长期待摊费用	七、29	617,576	657,970
递延所得税资产	七、30	4,152,499	4,194,841
其他非流动资产	七、31	4,218,135	4,363,700
非流动资产合计		250,045,225	250,858,427
资产总计		293,208,016	296,517,653
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	40,887,387	39,277,353
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,745,688	1,672,268
应付账款	七、36	21,327,068	25,990,157
预收款项	七、37	5,055	1,679
合同负债	七、38	267,462	1,789,396
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	235,366	221,692
应交税费	七、40	1,393,802	1,362,900
其他应付款	七、41	4,013,800	3,723,594
其中：应付利息	七、41		
应付股利	七、41	443,535	561,668
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	22,009,475	15,561,509
其他流动负债	七、44	2,246,882	6,515,542
流动负债合计		94,131,985	96,116,090
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	100,587,912	102,799,710
应付债券	七、46	6,483,699	9,188,105
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,593,187	1,359,707
长期应付款	七、48	7,380,582	7,956,610
长期应付职工薪酬	七、49	9,546	10,850
预计负债	七、50	23,094	23,294
递延收益	七、51	1,892,519	1,968,218
递延所得税负债	七、30	704,780	656,460
其他非流动负债			

非流动负债合计		118,675,319	123,962,954
负债合计		212,807,304	220,079,044
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	18,506,711	18,506,711
其他权益工具	七、54	36,119,402	32,844,824
其中：优先股			
永续债	七、54	36,119,402	32,844,824
资本公积	七、55	6,268,161	6,382,138
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-300,972	-510,956
专项储备	七、58	412,271	289,917
盈余公积	七、59	15,796,530	16,706,337
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-10,235,743	-11,812,968
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		66,566,360	62,406,003
少数股东权益		13,834,352	14,032,606
所有者权益（或股东权益）合计		80,400,712	76,438,609
负债和所有者权益（或股东权益）总计		293,208,016	296,517,653

公司负责人：梁永磐 主管会计工作负责人：孙延文 会计机构负责人：赵薇

### 母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,179,689	1,850,839
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	903,093	1,088,282
应收款项融资		2,495	
预付款项		499,188	190,325
其他应收款	十七、2	4,027,430	3,029,803
其中：应收利息	十七、2	107,823	108,577
应收股利	十七、2	3,552,613	2,556,564
存货		334,660	440,945
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		93,323	160,657
其他流动资产		2,665,618	2,869,427
流动资产合计		9,705,496	9,630,278
<b>非流动资产：</b>			

债权投资		4,813,859	4,613,681
其他债权投资			
长期应收款		255	255
长期股权投资	十七、3	79,593,589	77,012,237
其他权益工具投资		342,630	265,501
其他非流动金融资产		3,975,700	3,764,750
投资性房地产		194,083	198,830
固定资产		8,206,775	8,612,512
在建工程		3,815,203	3,887,500
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		38,783	25,448
无形资产		661,174	681,148
开发支出		15,433	15,433
商誉		33,561	33,561
长期待摊费用		46,968	61,805
递延所得税资产		1,601,710	1,601,710
其他非流动资产		181,678	206,176
非流动资产合计		103,521,401	100,980,547
资产总计		113,226,897	110,610,825
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,695,223	9,850,135
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		950,824	1,169,034
预收款项			
合同负债		339	8,897
应付职工薪酬		22,180	12,669
应交税费		15,935	140,190
其他应付款		652,247	663,314
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,194,666	417,605
其他流动负债		2,088,844	6,064,576
流动负债合计		18,620,258	18,326,420
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,440,000	5,720,000
应付债券		6,483,699	9,188,105
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,388	16,681
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		186,279	193,218
递延所得税负债		183,109	130,371

其他非流动负债			
非流动负债合计		12,331,475	15,248,375
负债合计		30,951,733	33,574,795
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		18,506,711	18,506,711
其他权益工具		36,119,402	32,844,824
其中：优先股			
永续债		36,119,402	32,844,824
资本公积		10,192,556	10,191,603
减：库存股			
其他综合收益		-436,558	-463,927
专项储备		400,315	293,818
盈余公积		15,663,001	16,572,808
未分配利润		1,829,737	-909,807
所有者权益（或股东权益）合计		82,275,164	77,036,030
负债和所有者权益（或股东权益）总计		113,226,897	110,610,825

公司负责人：梁永磐 主管会计工作负责人：孙延文 会计机构负责人：赵薇

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度 (经重述)
一、营业总收入		55,597,855	50,549,185
其中：营业收入	七、61	55,597,855	50,549,185
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,987,942	47,944,133
其中：营业成本	七、61	50,050,420	43,072,275
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	612,059	647,892
销售费用	七、63	52,105	28,155
管理费用	七、64	898,322	948,428
研发费用	七、65	2,534	804
财务费用	七、66	3,372,502	3,246,579
其中：利息费用	七、66	3,395,704	3,238,056

利息收入	七、66	45,865	27,067
加：其他收益	七、67	202,380	182,171
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	877,029	988,625
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	875,492	908,082
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	210,115	135,673
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-585	-81,742
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-668,613
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-3,939	25,478
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,894,913	3,186,644
加：营业外收入	七、74	112,400	51,764
减：营业外支出	七、75	34,594	47,176
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,972,719	3,191,232
减：所得税费用	七、76	649,306	791,566
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,323,413	2,399,666
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,323,413	2,399,666
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,399,762	1,767,745
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-76,349	631,921
六、其他综合收益的税后净额	七、77	206,955	-24,568
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	七、77	209,984	-8,335
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		205,149	-2,242
（4）企业自身信用风险公允价值变			

动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		4,835	-6,093
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		240	2,546
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		4,595	-8,639
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、77	-3,029	-16,233
七、综合收益总额		1,530,368	2,375,098
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,609,746	1,759,410
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-79,378	615,688
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.0361	0.0570
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.0361	0.0570

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：706,396.12 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：梁永馨主管会计工作负责人：孙延文会计机构负责人：赵薇

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	4,487,746	4,203,210
减：营业成本	十七、4	4,450,829	4,046,175
税金及附加		75,948	89,664
销售费用			
管理费用		274,961	266,802
研发费用		8	801
财务费用		504,262	444,074
其中：利息费用		508,602	450,883
利息收入		5,642	7,881
加：其他收益		15,374	39,432
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	3,193,153	2,339,257
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		879,447	898,966
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		210,950	135,971
信用减值损失(损失以“-”号填列)			-439,999
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-188,000
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-4,347	9,396
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		2,596,868	1,251,751
加:营业外收入		18,016	1,808
减:营业外支出		66	30
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,614,818	1,253,529
减:所得税费用		52,737	33,993
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,562,081	1,219,536
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		2,562,081	1,219,536
(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		27,369	-18,369
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		27,129	-20,915
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		27,129	-20,915
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		240	2,546
1.权益法下可转损益的其他综合收益		240	2,546
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		2,589,450	1,201,167
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:梁永磐主管会计工作负责人:孙延文会计机构负责人:赵薇

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度 (经重述)
<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		62,234,989	52,539,905
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,740,982	135,694
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,399,078	1,493,175
经营活动现金流入小计		66,375,049	54,168,774
购买商品、接受劳务支付的现金		45,013,742	34,317,550
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		3,644,524	3,633,142
支付的各项税费		2,925,860	3,749,378
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,934,833	1,710,217
经营活动现金流出小计		53,518,959	43,410,287
经营活动产生的现金流量净额	七、79	12,856,090	10,758,487
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			6,005
取得投资收益收到的现金		69,415	201,331
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		230,951	59,226
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	七、78	226,576	126,885
投资活动现金流入小计		526,942	393,447
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,232,515	3,819,434
投资支付的现金		784,795	659,290
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、78	393,971	25,707
投资活动现金流出小计		6,411,281	4,504,431
投资活动产生的现金流量净额		-5,884,339	-4,110,984
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,093,107	2,876
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		93,107	2,876
取得借款收到的现金		66,403,130	41,596,610
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	591,297	894,951
筹资活动现金流入小计		74,087,534	42,494,437
偿还债务支付的现金		69,597,742	41,289,264
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,100,083	4,255,135
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		336,504	770,961
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	5,917,846	1,797,869
筹资活动现金流出小计		79,615,671	47,342,268
筹资活动产生的现金流量净额		-5,528,137	-4,847,831
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,415	-1,283
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,446,029	1,798,389
加：期初现金及现金等价物余额		11,065,023	7,894,259
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	12,511,052	9,692,648

公司负责人：梁永磐主管会计工作负责人：孙延文会计机构负责人：赵薇

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,201,381	4,872,024
收到的税费返还		44,228	5,522
收到其他与经营活动有关的现金		410,126	223,939
经营活动现金流入小计		5,655,735	5,101,485
购买商品、接受劳务支付的现金		3,977,182	3,308,869
支付给职工及为职工支付的现金		614,130	603,011
支付的各项税费		302,635	272,541
支付其他与经营活动有关的现金		485,497	340,686
经营活动现金流出小计		5,379,444	4,525,107
经营活动产生的现金流量净额		276,291	576,378
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		492,000	20,086
取得投资收益收到的现金		1,345,407	925,532
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		187,343	26,226

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		149,161	
投资活动现金流入小计		2,173,911	971,844
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,349	70,133
投资支付的现金		2,161,215	1,331,107
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		183,173	14,619
投资活动现金流出小计		2,407,737	1,415,859
投资活动产生的现金流量净额		-233,826	-444,015
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,000,000	
取得借款收到的现金		27,110,000	15,450,000
收到其他与筹资活动有关的现金		371	32,517
筹资活动现金流入小计		34,110,371	15,482,517
偿还债务支付的现金		29,808,894	13,285,809
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,000,172	820,904
支付其他与筹资活动有关的现金		4,015,086	21,610
筹资活动现金流出小计		34,824,152	14,128,323
筹资活动产生的现金流量净额		-713,781	1,354,194
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		164	-43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-671,152	1,486,514
加：期初现金及现金等价物余额		1,850,769	1,100,624
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,179,617	2,587,138

公司负责人：梁永磐主管会计工作负责人：孙延文会计机构负责人：赵薇

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	18,506,711		32,844,824		6,277,708		-510,956	289,917	16,706,337		-11,979,188		62,135,353	14,031,686	76,167,039
加：会计政策变更											167,009		167,009	920	167,929
前期差错更正															
同一控制下企业合并					104,430						-789		103,641		103,641
其他													-		-
二、本年期初余额	18,506,711	-	32,844,824	-	6,382,138	-	-510,956	289,917	16,706,337	-	-11,812,968	-	62,406,003	14,032,606	76,438,609
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			3,274,578	-	-113,977	-	209,984	122,354	-909,807	-	1,577,225	-	4,160,357	-198,254	3,962,103
（一）综合收益总额			732,344				209,984				667,418		1,609,746	-79,378	1,530,368
（二）所有者投入			2,997,776	-	-113,977	-	-	-	-	-		-	2,883,799	103,705	2,987,504



3. 盈余公积弥补亏损									-909,807		909,807			-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-		-
5. 其他综合收益结转留存收益														-		-
6. 其他														-		-
(五) 专项储备			-	-	-	-	-	122,354	-	-	-	-	122,354	6,287	128,641	
1. 本期提取								132,871					132,871	6,346	139,217	
2. 本期使用								10,517					10,517	59	10,576	
(六) 其他														-		-
四、本期末余额	18,506,711	-	36,119,402	-	6,268,161	-	-300,972	412,271	15,796,530	-	-10,235,743	-	66,566,360	13,834,352	80,400,712	

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	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	其 他	小计			
优先 股		永续债	其他													
一、上年期末余额	18,506,711		31,316,377		6,270,088		-535,048	354,496	16,706,337		405,069		73,024,030	18,368,526	91,392,556	
加：会计政策变更																

前期差错更正															
同一控制下企业合并				83,530								83,530		83,530	
其他															
二、本年期初余额	18,506,711	-	31,316,377	-	6,353,618	-	-535,048	354,496	16,706,337	-	405,069	-	73,107,560	18,368,526	91,476,086
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			256,722	-	3,396	-	-8,335	-38,009	-	-	-628,630	-	-414,856	352,315	-62,541
（一）综合收益总额			712,264				-8,335				1,055,481		1,759,410	615,688	2,375,098
（二）所有者投入和减少资本														2,876	2,876
1.所有者投入的普通股														2,876	2,876
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配			-455,542								-1,684,111		-2,139,653	-271,959	-2,411,612
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-1,684,111		-1,684,111	-271,959	-1,956,070
4.其他			-455,542										-455,542		-455,542
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							-38,009					-38,009	2,581	-35,428	
1. 本期提取							12,596					12,596	2,643	15,239	
2. 本期使用							50,605					50,605	62	50,667	
(六) 其他				3,396								3,396	3,129	6,525	
四、本期期末余额	18,506,711	-	31,573,099	-	6,357,014	-	-543,383	316,487	16,706,337	-	-223,561		72,692,704	18,720,841	91,413,545

公司负责人：梁永磐 主管会计工作负责人：孙延文 会计机构负责人：赵薇

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	18,506,711		32,844,824		10,191,603		-463,927	293,818	16,572,808	-909,807	77,036,030
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	18,506,711	-	32,844,824	-	10,191,603	-	-463,927	293,818	16,572,808	-909,807	77,036,030
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	3,274,578	-	953	-	27,369	106,497	-909,807	2,739,544	5,239,134
（一）综合收益总额			732,344				27,369			1,829,737	2,589,450
（二）所有者投入和减少资本			2,997,776	-	953	-	-	-	-	-	2,998,729
1. 所有者投入的普通股											-

2. 其他权益工具持有者投入资本			2,997,776								2,997,776
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他					953						953
(三) 利润分配			-455,542	-	-	-	-	-	-		-455,542
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配											-
3. 其他			-455,542								-455,542
(四) 所有者权益内部结转			-	-	-	-	-	-909,807	909,807		-
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								-909,807	909,807		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备			-	-	-	-	106,497	-	-		106,497
1. 本期提取							106,497				106,497
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	18,506,711	-	36,119,402	-	10,192,556	-	-436,558	400,315	15,663,001	1,829,737	82,275,164

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	18,506,711		31,316,377		10,191,300		-446,832	369,309	16,572,808	1,884,185	78,393,858
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	18,506,711		31,316,377		10,191,300		-446,832	369,309	16,572,808	1,884,185	78,393,858
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			256,722		138		-18,369	-43,319		-1,176,839	-981,667
（一）综合收益总额			712,264				-18,369			507,272	1,201,167
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配			-455,542							-1,684,111	-2,139,653
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,684,111	-1,684,111
3. 其他			-455,542								-455,542
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-43,319			-43,319
1. 本期提取											
2. 本期使用								43,319			43,319
（六）其他					138						138
四、本期期末余额	18,506,711		31,573,099		10,191,438		-465,201	325,990	16,572,808	707,346	77,412,191

公司负责人：梁永磐 主管会计工作负责人：孙延文 会计机构负责人：赵薇

### 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”，在包含子公司时统称“本集团”）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。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。本集团总部位于北京市西城区广宁伯街9号。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准大唐国际发电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]244号），2018年3月15日，中国大唐以现金方式认购本公司非公开发行A股股票2,401,729,106股，申购资金合计人民币8,333,999,997.82元。2018年3月19日，中国大唐海外(香港)有限公司以现金方式认购本公司非公开发行H股股票2,794,943,820股，认购款计6,221,544,943.32港元。

截至2022年6月30日止，本公司累计发行股本总数18,506,710,504股，注册资本为18,506,710,504元，详见附注七、53。

本公司的母公司和最终控制方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。

本集团的经营范围：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、销售等。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团2022年度纳入合并范围的子公司共191户，与上年相比，本期增加8户，减少1户，详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团自报告期末起12个月内未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 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、38“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、44“重要会计政策和会计估计的变更”。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

## 2. 会计期间

本集团会计年度自公历 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集团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。本集团以 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

本集团采用人民币作为记账本位币。

## 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

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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的会计处理方法

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，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、21 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，本集团将进行重新评估。

### 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集团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、21 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”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。本集团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，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“五、21（2）权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本集团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，本集团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，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团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

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### 2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券等。

### 1. 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照其根据附注“五、38 的会计政策确定的交易价格进行初始计量”。

### 2. 金融资产的分类和后续计量

#### (1) 本集团金融资产的分类

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除非集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

#### (2) 本集团金融资产的后续计量

##### a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

##### b、以摊余成本计量的金融资产

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

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

d、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### 3. 金融负债的分类和后续计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

财务担保合同负债

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

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

### 4. 抵销

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

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

### 5. 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本集团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；

该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

转移金融资产在终止确认日的账面价值；

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

### 6. 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、其他流动资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认

后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独计算预期信用损失，单独计算未发生预期信用损失的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行计算。单项计算已确认信用损失的应收款项，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计算。

#### ② 按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项的确定依据和计算方法

本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1 应收银行承兑汇票；

组合 2 应收账款及其他应收款-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；

组合 3 应收账款及其他应收款-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；

组合 4 应收账款及其他应收款-其他组合--除上述组合之外的其他应收款项。

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### ③ 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独计算预期信用损失，有客观证据表明其发生了损失的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失：

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；

按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

#### ④ 核销

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

### 7. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**13. 应收款项融资**

√适用 □不适用

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

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**15. 存货**

√适用 □不适用

存货主要包括原材料、燃料、在产品、库存商品、事故备品、低值易耗品等。

原材料包括电解铝原料、备品备件及维修材料等；在产品包括本集团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。

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。

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。本集团存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售（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；本集团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。

本集团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，本集团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。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 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集团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。本集团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，是指本集团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，是指本集团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。原持有的股权投资采用权益法核算的，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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团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。本集团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。本集团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，如本集团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，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）收购少数股权

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

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“五、6、（2）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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。

本集团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。对于本集团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。

本集团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。

本集团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。

## 22. 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。

本集团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、30 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。

## 23. 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集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-50	5%	1.90%-11.88%
发电设施	年限平均法	4-35	3%/5%	2.71%-24.25%
运输工具	年限平均法	10-12	5%	7.92%-9.50%
其他	年限平均法	5-22	5%	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

## 24. 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、30 长期资产减值”。

## 25. 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；购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。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### 1. 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2. 后续计量在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 3. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本集团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集团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。

本集团的探矿权及采矿权等其他无形资产按照受益年限、产量法等方法进行摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团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。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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，本集团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，则可以

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。

### 31. 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。本集团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。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

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。本集团在职工为本集团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，在本集团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，和本集团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。本集团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

本集团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。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### 1. 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### (1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

##### (2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

#### 2. 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

#### 3. 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

**36. 股份支付**

□适用 √不适用

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

√适用 □不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其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，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- (3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- (3) 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (4) 客户已接受该商品或服务。

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

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

1. 发电企业收入的确认

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

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

#### 2. 非电企业销售收入的确认

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

#### 3. 让渡资产使用权收入

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

#### 4. 利息收入

按照他人使用本集团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。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团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。本集团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。

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

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

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。

与本集团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。

#### 41. 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，如果本集团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，本集团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，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

##### 3. 所得税费用所得税费用包括当期所得税和递延所得税

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

##### 4. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 1. 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、营运中心发电设施、运输设施、土地使用权及其他。

##### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

##### (2) 后续计量

本集团采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

##### (3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本集团将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

#### (4) 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 3 万元或 5000 美元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### (1) 作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

##### (2) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 3. 售后租回交易

##### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注“五、10. 金融工具”对该金融负债进行会计处理。

##### (2) 作为出租人

不适用。

### 43. 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集团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、17 持有待售资产”相关描述。

#### 2. 分部报告

本集团以内部组织结构、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，是指本集团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本集团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本集团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，本集团将其合并为一个经营分部。

本集团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集团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，本集团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，用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出；同时，本集团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。

本集团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。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则解释第 15 号》（简称“解释 15 号”）	2022 年 4 月 28 日经第十届三十次董事会会议决议通过	见说明

其他说明：

根据解释 15 号，本公司及其子公司自 2022 年 1 月 1 日起，对固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售（以下统称“试运行销售”）相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益（属于日常活动的在“营业收入”和“营业成本”项目列示，属于非日常活动的在“资产处置收益”等项目列示），不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本；试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合资产确认条件的确认为存货或其他相关资产。对于 2021 年度发生的试运行销售，本公司及其子公司按照解释 15 号的规定进行追溯调整。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

合并资产负债表单位：千元

报表项目	会计政策变更前期初余额	会计政策变更-试运行销售	会计政策变更后期初余额
资产：			
固定资产	188,265,368	161,559	188,426,927
在建工程	23,353,374	6,370	23,359,744

所有者权益：			
未分配利润	-11,979,188	167,009	-11,812,179
少数股东权益	14,031,686	920	14,032,606

## 合并利润表

报表项目	会计政策变更前上年同期发生额	会计政策变更-试运行销售	会计政策变更后上年同期发生额
营业收入	50,394,245	154,940	50,549,185
营业成本	43,049,775	22,500	43,072,275
少数股东损益	630,979	942	631,921

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 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抵扣的进项税额后的余额	除热力销售、江苏大唐航运股份有限公司运输服务销项税率 9% 外，公司及其子公司的销售业务适用的增值税销项税率为 13%。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。
环保税	应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税水污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税固体废物按照固体废物的排放量确定	2018 年 1 月 1 日起征，大气污染 1.2-12 元/污染当量，水污染物 1.4-14 元/污染当量，固体废物 25 元/吨。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳流转税的 7%、5%、1% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	除下述享受税收优惠的企业外，按应纳税所得额的 25% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
江西大唐国际石城风电有限责任公司	12.5
文成大唐新能源有限公司林光互补光伏项目	0
浙江大唐国际新能源有限责任公司	12.5
大唐太阳能产业(丽水)有限责任公司	0
大唐太阳能产业(缙云)有限责任公司	0

象山大唐新能源有限公司乌沙山厂区光伏项目	12.5
象山大唐新能源有限公司煤棚顶光伏项目	0
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司光伏发电项目一期	12.5
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司大滩风电项目	12.5
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资风电三、四期	15
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资风电一、二期	15
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资光伏一期	15
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司察哈尔右翼后旗分公司风电一、二期	15
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司察哈尔右翼后旗分公司光伏一期	15
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司三江口项目	12.5
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司三胜屯项目	0
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司梁北光伏项目	12.5
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司四方庙项目	12.5
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司巨力克项目	0
大唐(大连)新能源有限责任公司太阳光伏项目	12.5
重庆市龙泰电力有限公司	15
重庆鱼剑口水电有限公司	15
重庆渝浩水电开发有限公司	15
重庆市科源能源技术发展有限公司	15
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	15
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	15
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	15
大唐国际茫崖新能源有限公司	7.5
山西大唐国际应县风电有限责任公司	12.5
大唐河北新能源(张北)有限责任公司乌登山五期风电场项目	0
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	15
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川一期	15
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川二期	15
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川三期	7.5
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	15
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司风电一期	7.5
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司风电二期	0
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司麻黄沟光伏项目	0
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司风电一期	15
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司风电二期	7.5
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司国际青铜峡光伏 30MW	15
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	15
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	15
内蒙古大唐国际呼和浩特铝电有限责任公司	15
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	15
四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司	15
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	15
四川金康电力发展有限公司	15
大唐国际大柴旦新能源有限公司	0
大唐国际都兰新能源有限公司	0
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期、二期	15
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	15
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司四期、五期	7.5

青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司一期二期	15
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司三期四期	15
大唐海林威虎山风力发电有限公司	0
内蒙古大唐国际苏尼特左新能源有限责任公司	0
镶黄旗大唐国际新能源有限责任公司	0
大唐突泉新能源有限公司	0
保定市盛和中水开发有限公司	2.5
大唐五原新能源有限公司	15
淮南大唐风力发电有限责任公司	0
河北大唐国际新能源有限公司尚义补龙湾风电项目	0
大唐沧州新能源有限公司海兴渔光互补项目	0
大唐黑龙江能源营销有限公司	2.5
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	15
唐山海港大唐同舟建材有限公司	2.5
大唐安徽发电燃料投资有限公司	2.5
大唐黑龙江电力技术开发有限公司	2.5
大唐(大连)新能源有限责任公司瓦房店镇海风电项目	0
江西大唐国际瑞昌风电有限责任公司	0
江西大唐国际修水风电有限责任公司	0
江西大唐国际兴国风电有限责任公司	0
江西大唐国际全南风电有限责任公司	0
大唐抚州临川新能源有限公司	0
大唐(高安)新能源有限公司	0
山西大唐国际左云风电有限责任公司小金庄风电项目	0
大唐(万年县)新能源有限公司	0
大唐新余高新新能源有限公司	0
大唐安福新能源有限公司	0
福建平潭大唐海上风电有限责任公司	0
大唐汕头新能源有限公司	0
大唐(连州)新能源有限公司	0
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司金山 50MW 风电项目	0
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司光伏发电项目二期	0
大唐三泉(重庆)清洁能源有限公司	0
大唐肥东光伏发电有限责任公司	0
大唐凤阳光伏发电有限责任公司	0
大唐黄庄(天津)新能源有限公司	0
大唐唐山市丰润区新能源有限公司	0
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2.5
河北大唐电力技术服务有限公司	2.5

## 2. 税收优惠

适用  不适用

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
江西大唐国际石城风电有限责任公司	2024-12-31	(b)

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
文成大唐新能源有限公司林光互补光伏项目	2025-12-31	(b)
浙江大唐国际新能源有限责任公司	2022-12-31	(b)(g)
大唐太阳能产业(丽水)有限责任公司	2026-12-31	(b)
大唐太阳能产业(缙云)有限责任公司	2026-12-31	(b)
象山大唐新能源有限公司乌沙山厂区光伏项目	2023-12-31	(b)
象山大唐新能源有限公司煤棚顶光伏项目	2025-12-31	(b)
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司光伏发电项目一期	2023-12-31	(b)
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司大滩风电项目	2024-12-31	(b)
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资风电三四期	2030-12-31	(a)
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资风电一二期	2030-12-31	(a)
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资光伏一期	2030-12-31	(a)
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司察哈尔右翼后旗分公司风电一二期	2030-12-31	(a)
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司察哈尔右翼后旗分公司光伏一期	2030-12-31	(a)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司三江口项目	2022-12-31	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司三胜屯项目	2025-12-31	(b)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司梁北光伏项目	2022-12-31	(b)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司四方庙项目	2024-12-31	(b)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司巨力克项目	2025-12-31	(b)
大唐(大连)新能源有限责任公司太阳光伏项目	2024-12-31	(b)
重庆市龙泰电力有限公司	2030-12-31	(a)
重庆鱼剑口水电有限公司	2030-12-31	(a)
重庆渝浩水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
重庆市科源能源技术发展有限公司	2024-11-30	(a)(c)
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
大唐国际茫崖新能源有限公司	2024-12-31	(a)(b)
山西大唐国际应县风电有限责任公司	2022-12-31	(b)(g)
大唐河北新能源(张北)有限责任公司乌登山五期风电场项目	2025-12-31	(b)
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川一期	2030-12-31	(a)
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川二期	2030-12-31	(a)
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川三期	2022-12-31	(a)(b)

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司风电一期	2022-12-31	(a)(b)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司风电二期	2026-12-31	(a)(b)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司麻黄沟光伏项目	2025-12-31	(a)(b)
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司风电一期	2030-12-31	(a)
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司风电二期	2023-12-31	(a)(b)
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司国际青铜峡光伏 30MW	2030-12-31	(a)
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2030-12-31	(a)
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	2030-12-31	(a)
内蒙古大唐国际呼和浩特铝电有限责任公司	2022-12-31	(c)
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	2030-12-31	(a)(g)
四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司	2030-12-31	(a)
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
四川金康电力发展有限公司	2030-12-31	(a)
大唐国际大柴旦新能源有限公司	2025-12-31	(a)(b)
大唐国际都兰新能源有限公司	2025-12-31	(a)(b)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期二期	2030-12-31	(a)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	2030-12-31	(a)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司四期五期	2022-12-31	(a)(b)
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司一期二期	2030-12-31	(a)
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司三期四期	2030-12-31	(a)
大唐海林威虎山风力发电有限公司	2025-12-31	(b)(g)
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	长期有效	(g)
辽宁大唐国际新能源有限公司法库分公司	长期有效	(g)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	长期有效	(g)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	长期有效	(g)
大唐(大连)新能源有限责任公司	长期有效	(g)
黑龙江龙唐电力投资有限公司群力供热分公司	2023 年供暖期结束	(e)(f)
双鸭山龙唐供热有限公司	2023 年供暖期结束	(e)(f)
双鸭山龙唐供热有限公司集贤分公司	2023 年供暖期结束	(e)(f)
鸡西龙唐供热有限公司	2023 年供暖期结束	(e)(f)
大唐鸡西第二热电有限公司	2023 年供暖期结束	(e)(f)
山西大唐国际神头发电有限责任公司	2023 年供暖期结束	(f)

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	2023 年供暖期结束	(f)
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	2023 年供暖期结束	(f)
福建大唐国际新能源有限公司福州长乐分公司	长期有效	(g)
大唐漳州风力发电有限责任公司	长期有效	(g)
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	长期有效	(g)
山西大唐国际左云风电有限责任公司	长期有效	(g)
大唐河北发电有限公司	2023 年供暖期结束	(e)(f)
大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂	2023 年供暖期结束	(e)(f)
大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	2023 年供暖期结束	(e)(f)
大唐七台河发电有限责任公司	2023 年供暖期结束	(f)
大唐双鸭山热电有限公司	2023 年供暖期结束	(f)
大唐鸡西热电有限责任公司	2023 年供暖期结束	(e)(f)
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	2023 年供暖期结束	(f)
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	2023 年供暖期结束	(e)(f)
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	2023 年供暖期结束	(e)(f)
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	2030-12-31	(a)(g)
内蒙古大唐国际苏尼特左新能源有限责任公司	2026-12-31	(b)
镶黄旗大唐国际新能源有限责任公司	2026-12-31	(b)
大唐突泉新能源有限公司	2026-12-31	(b)
大唐保定供热有限责任公司	2023 年供暖期结束	(f)
保定市盛和中水开发有限公司	2022-12-31	(d)
大唐五原新能源有限公司	2030-12-31	(a)
大唐(始兴)新能源有限公司	长期有效	(g)
淮南大唐风力发电有限责任公司	2025-12-31	(b)
河北大唐国际新能源有限公司尚义补龙湾风电项目	2025-12-31	(b)
大唐沧州新能源有限公司海兴渔光互补项目	2025-12-31	(b)
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	长期有效	(g)
大唐黑龙江新能源开发有限公司集贤太平风力发电分公司	长期有效	(g)
大唐黑龙江新能源开发有限公司华安(齐齐哈尔)风力发电分公司	长期有效	(g)
大唐黑龙江能源营销有限公司	2022-12-31	(d)
唐山海港大唐同舟建材有限公司	2022-12-31	(d)
大唐安徽发电燃料投资有限公司	2022-12-31	(d)
大唐黑龙江电力技术开发有限公司	2022-12-31	(d)

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
大唐(大连)新能源有限责任公司瓦房店镇海风电项目	2025-12-31	(b)
江西大唐国际瑞昌风电有限责任公司	2026-12-31	(b)
江西大唐国际修水风电有限责任公司	2025-12-31	(b)
江西大唐国际兴国风电有限责任公司	2025-12-31	(b)
江西大唐国际全南风电有限责任公司	2025-12-31	(b)
大唐抚州临川新能源有限公司	2026-12-31	(b)
大唐(高安)新能源有限公司	2025-12-31	(b)
山西大唐国际左云风电有限责任公司小金庄风电项目	2026-12-31	(b)
大唐(万年县)新能源有限公司	2026-12-31	(b)
大唐新余高新新能源有限公司	2026-12-31	(b)
大唐安福新能源有限公司	2026-12-31	(b)
福建平潭大唐海上风电有限责任公司	2027-12-31	(b)
大唐汕头新能源有限公司	2027-12-31	(b)
大唐(连州)新能源有限公司	2028-5-31	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司金山 50MW 风电项目	2027-12-31	(b)
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司光伏发电项目二期	2026-12-31	(b)
大唐三泉(重庆)清洁能源有限公司	2027-12-31	(b)
大唐肥东光伏发电有限责任公司	2027-12-31	(b)
大唐凤阳光伏发电有限责任公司	2027-12-31	(b)
大唐黄庄(天津)新能源有限公司	2026-12-31	(b)
大唐唐山市丰润区新能源有限公司	2028-1-31	(b)
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2022-12-31	(d)
河北大唐电力技术服务有限公司	2022-12-31	(d)

(a) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

(b) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条，《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条、八十八条，《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)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《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

(d) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019] 13 号）、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（国家税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(e) 根据财政部、税务总局《关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38 号）的相关规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税。根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 6 号）规定〈财政部、税务总局关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知〉（财税[2019]38 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年供暖期结束。

(f) 根据财政部、税务总局《关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2019]38 号）的相关规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税；对供热企业其他厂房及土地，应当按规定征收房产税、城镇土地使用税。对专业供热企业，按其向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例计算免征的房产税、城镇土地使用税。对兼营供热企业，视其供热所使用的厂房及土地与其他生产经营活动所使用的厂房及土地是否可以区分，按照不同方法计算免征的房产税、城镇土地使用税。可以区分的，对其供热所使用厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例计算减免税。难以区分的，对其全部厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占其营业收入的比例计算减免税。根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 6 号）规定〈财政部、税务总局关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知〉（财税[2019]38 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年供暖期结束。

(g) 根据《财政部 国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税[2015]74 号）规定：自 2015 年 7 月 1 日起，纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的政策。

### 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	68	69
银行存款	12,510,984	11,064,954
其他货币资金	390,027	208,653
合计	12,901,079	11,273,676
其中：存放在境外的款项总额	90,483	87,257

其他说明：

截至 2022 年 6 月 30 日止，其他货币资金 390,027 千元均为受限资金，主要为履约保证金等，期末存在抵押、质押等对使用有限制款项。

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、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	37,022	53,600
商业承兑票据	11,472	10,971
合计	48,494	64,571

## (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	396,881	
合计	396,881	

## (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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款	14,204,698
按单项计提坏账准备的其他应收款	
1 年以内小计	14,204,698
1 至 2 年	1,387,894
2 至 3 年	315,594
3 年以上	1,056,580
合计	16,964,766

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	270,908	1.60	222,594	82.17	48,314	270,439	1.46	224,906	83.16	45,533
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	270,908	1.60	222,594	82.17	48,314	270,439	1.46	224,906	83.16	45,533
按组合计提坏账准备	16,693,858	98.40			16,693,858	18,315,427	98.54			18,315,427
其中：										
关联方组合	686,497	4.11			686,497	711,537	3.83			711,537
低风险组合	16,007,361	95.89			16,007,361	17,603,890	94.71			17,603,890
合计	16,964,766	/	222,594	/	16,742,172	18,585,866	/	224,906	/	18,360,960

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南启源实业有限公司	12,142	12,142	100.00	预计无法收回
黄卓	84,428	84,428	100.00	预计无法收回
井陘县集中供热有限公司	13,437	9,775	72.75	预计不能全额收回
鸡西市四海商贸有限公司	13,745	13,745	100.00	预计无法收回
鸡西市热力有限公司	9,056	1,829	20.20	预计不能全额收回
泉州市新动力酒店管理有限公司	8,455	8,455	100.00	预计无法收回
其他单项金额不重大款项	129,645	92,220	71.13	预计不能全额收回
合计	270,908	222,594	82.17	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的款项	224,906	1			-2,313	222,594
合计	224,906	1			-2,313	222,594

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 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

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 6,178,403 千元，占应收账款年末余额合计数的比例 36.42%。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 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

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	713,834	546,361
合计	713,834	546,361

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 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	3,228,368	92.16	2,975,467	96.05
1 至 2 年	196,921	5.62	54,005	1.74
2 至 3 年	28,306	0.81	30,904	1.00
3 年以上	49,288	1.41	37,401	1.21
合计	3,502,883	100.00	3,097,777	100.00

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

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 1,883,399 千元，占预付款项年末余额合计数的比例 53.77%。

其他说明

□适用 √不适用

**8、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	74,875	87,149
应收股利	1,358,970	1,351,005
其他应收款	1,176,187	847,101
合计	2,610,032	2,285,255

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	74,875	87,149
合计	74,875	87,149

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (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	168,000
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,005	35,005
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	7,965	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,148,000	1,148,000
合计	1,358,970	1,351,005

#### (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
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	3年以上	尚未支付	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,005	3年以上	尚未支付	否
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,148,000	1-2年	尚未支付	否
合计	1,351,005	/	/	/

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款	427,563
按单项计提坏账准备的其他应收款	
1年以内小计	427,563
1至2年	177,626
2至3年	64,926
3年以上	966,825
合计	1,636,940

## (5). 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	500,384	531,162
代垫工程款	119,171	240,277
保证金	439,360	242,827
应收政府补贴款	29,536	3,534
待收电费		1,858
应收销售材料款	5,494	10,015
员工备用金	4,211	996
其他	538,784	276,675
合计	1,636,940	1,307,344

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额			460,243	460,243
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			510	510
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2022年6月30日余额			460,753	460,753

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	460,243	510				460,753
合计	460,243	510				460,753

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 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	燃料款	463,224	5年以上	28.30	176,650
阿拉善盟矿产能源投资(集团)有限公司	往来款	270,000	1年以内1.4亿; 3年以上1.3亿元	16.49	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	代垫电费、代垫保险等	95,276	1-2年; 5年以上	5.82	95,276
大唐环境产业集团股份有限公司	特许经营水电汽供应等	94,379	2年以内	5.77	
国网黑龙江省电力有限公司	送出工程款	50,660	5年以上	3.09	50,660
合计	/	973,539	/	59.47	322,586

#### (10). 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
重庆市经济和信息化委员会	发电补贴款	16,300	1 年以内	依据政府文件预计 2022 年收到
国家税务总局鸡西市滴道区税务局	增值税即征即退	6,099	1 年以内	依据政府文件预计 2022 年收到
绍兴市滨海新城管理委员会	供热补贴	2,146	2-3 年	依据政府文件预计 2022 年收到
合计	/	24,545	/	/

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 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

## 9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,270,559	32,025	1,238,534	1,213,551	50,257	1,163,294
燃料	3,459,021		3,459,021	4,896,625		4,896,625
在产品	92,702		92,702	106,539		106,539
库存商品	7,805	1,573	6,232	5,087	1,645	3,442
其他	75,045		75,045	74,731		74,731
合计	4,905,132	33,598	4,871,534	6,296,533	51,902	6,244,631

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	50,257			18,231		32,025
库存商品	1,645			72		1,573
合计	51,902			18,303		33,598

## (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). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、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
一年内到期的委托贷款及利息	5,025	22,200
合计	5,025	22,200

期末重要的债权投资和其他债权投资:

适用 不适用

## 13、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	1,431,860	3,306,886
预交税费-企业所得税	195,014	325,510
委托贷款	102,737	95,499
其他	38,127	35,900
合计	1,767,738	3,763,795

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、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	
融资借款保证金	109,930		109,930	109,930		109,930	
其他	255		255	255		255	
合计	110,185		110,185	110,185		110,185	/

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 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

**17、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	203,454			-37,977							165,477	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司												
小计	203,454			-37,977							165,477	
二、联营企业												
巴新铁路有限责任公司	340,781			-28,398		107					312,490	
北京上善恒盛置业有限公司	128,408			1,050							129,458	
大唐财富投资管理有限公司	104,873			2,950							107,823	
大唐融资租赁有限公司	684,293			24,188							708,481	
大唐西藏波	90,943			-225							90,718	

堆水电开发有限公司											
大唐西藏汪排水电开发有限公司	13,280			-4						13,276	
福建宁德核电有限公司	6,522,603			396,280						6,918,883	
华北电力科学研究所有限公司	146,098			1,143						147,241	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司											
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	19,794			-1,976		21				17,839	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司											
内蒙古锡多铁路股份有限公司	619,789			-93,039		1,890				528,640	
陕煤电力运城有限公司		1,525,855		-299,426					-806,060	420,369	
晋控电力塔山发电山西有限公司	404,602			33,151						437,753	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	8,571			335						8,906	

同方投资有限公司	463,399			-24,400	240	953				440,192	
苏晋塔山发电有限公司	376,475			41,004		1,531				419,010	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	5,066,189			784,148		102,948				5,953,285	
中国大唐集团财务有限公司	1,497,378			78,846						1,576,224	
中国大唐集团核电有限公司	562,852			-1,623						561,229	
中远大唐航运股份有限公司	37,015			3,420						40,435	
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	19,300									19,300	
福建白马港铁路支线有限责任公司	99,000									99,000	
安徽大唐物资有限公司	5,513									5,513	
安徽省合肥联合发电有限公司	308,231			-6,409						301,822	
大唐江苏售电有限公司	33,607			766						34,373	
大唐云南能源营销有限	3,406			227						3,633	

公司											
常州市金坛热力有限公司	118			-118							
重庆能投售电有限公司	48,591			376						48,967	
重庆涪陵水资源开发有限公司	108,511			1,187			35,404			74,294	
锦州城市供热有限公司	32,059									32,059	
宁波鼎盛海运服务有限公司	7,650			16			3,816			3,850	
重庆泰高开关有限公司	5,584									5,584	
小计	17,758,913	1,525,855		913,469	240	107,450	39,220		-806,060	19,460,647	
合计	17,962,367	1,525,855		875,492	240	107,450	39,220		-806,060	19,626,124	

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	1,183,921	916,995
其中：权益工具投资	1,183,921	916,995
合计	1,183,921	916,995

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,086,435	3,876,320
其中：权益工具投资	4,086,435	3,876,320
合计	4,086,435	3,876,320

**20、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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	747,346	747,346
2. 本期增加金额	23,071	23,071
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	23,071	23,071
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	770,417	770,417
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	247,031	247,031
2. 本期增加金额	19,853	19,853
(1) 计提或摊销	15,278	15,278
(2) 固定资产转入	4,575	4,575
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	266,884	266,884

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	503,533	503,533
2. 期初账面价值	500,315	500,315

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	189,303,927	188,618,031
固定资产清理	6,352	298
合计	189,310,279	188,618,329

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	132,329,736	226,636,228	2,162,218	5,399,669	366,527,851
2. 本期增加金额	456,793	6,654,329	23,393	23,965	7,158,480
(1) 购置	-	17,328	2,239	2,066	21,633
(2) 在建工程转入	453,257	6,626,678	19,086	14,725	7,113,746
(3) 投资性房地产转入					
(4) 无形资产转入		355		6,748	7,103
(5) 其他转入	3,536	9,968	2,068	426	15,998
3. 本期减少金额	268,313	2,157,114	254,004	10,021	2,689,452
(1) 处置或报废	220,801	2,120,564	252,095	8,954	2,602,414
(2) 合并范围变更	23,252	28,770	1,274		53,296
(3) 其他转出	24,260	7,780	635	1,067	33,742
4. 期末余额	132,518,216	231,133,443	1,931,607	5,413,613	370,996,879
二、累计折旧					
1. 期初余额	43,609,980	127,940,347	1,632,367	3,283,679	176,466,373
2. 本期增加金额	2,020,193	4,146,334	33,091	133,606	6,333,224

(1) 计提	2,020,167	4,143,603	32,504	133,209	6,329,483
(2) 投资性房地产转入					
(3) 无形资产转入		9		287	296
(4) 其他转入	26	2,722	587	110	3,445
3. 本期减少金额	167,876	1,583,965	245,760	8,739	2,006,340
(1) 处置或报废	153,866	1,559,652	243,965	8,539	1,966,022
(2) 合并范围变更	8,139	21,433	1,206		30,778
(3) 其他转出	5,871	2,880	589	200	9,540
4. 期末余额	45,462,297	130,502,716	1,419,698	3,408,546	180,793,257
三、减值准备					
1. 期初余额	441,517	652,709	4	349,217	1,443,447
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	55,821	487,835	4	92	543,752
(1) 处置或报废	55,436	481,907		92	537,435
(2) 合并范围变更	385	5,928	4		6,317
4. 期末余额	385,696	164,874		349,125	899,695
四、账面价值					
1. 期末账面价值	86,670,223	100,465,853	511,909	1,655,942	189,303,927
2. 期初账面价值	88,278,239	98,043,172	529,847	1,766,773	188,618,031

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,030,860	553,613	298,648	178,599	
机器设备	1,775,545	1,232,248	242,480	300,817	
运输工具	3,823	3,632		191	
其他	217	206		11	
合计	2,810,445	1,789,699	541,128	479,618	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (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
房屋建筑物	9,355,598	正在办理中
合计	9,355,598	

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
风机拆除配件处置	5,802	
南昌金阳光房产处置	298	298
报废资产	252	
合计	6,352	298

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,683,821	23,232,903
工程物资	218,885	291,854
合计	19,902,706	23,524,757

**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	1,711,435		1,711,435	1,613,043		1,613,043
广东佛山热电冷联产项目	1,572,094		1,572,094	1,383,530		1,383,530
平潭长江澳海上风力发电工程	990,408		990,408	916,390		916,390
昌图付家风电项目	663,579		663,579	437,987		437,987
广东宝昌燃气热电扩建项目	527,417		527,417	420,295		420,295
江西新余二期异地扩建火电项目	491,883		491,883	330,478		330,478
江西新余光伏项目	479,038		479,038	421,064		421,064
和林格尔县羊群沟 500MW 风力发电	466,859		466,859	441		441
石家庄赞皇一期光伏	213,748		213,748	208,334		208,334
河北平山光伏项目	180,465		180,465	11,820		11,820
大唐南澳勒门 I 海上风电项目				3,977,059		3,977,059
风吹村风电项目				265,381		265,381
安徽肥东古城渔光互补光伏项目	1,369		1,369	215,902		215,902
技改工程及其他	13,434,323	1,048,797	12,385,526	14,079,976	1,048,797	13,031,179
合计	20,732,618	1,048,797	19,683,821	24,281,700	1,048,797	23,232,903

## (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	1,613,043	98,392			1,711,435	97.44	97.44%	6,023,104			自有资金+贷款
广东佛山热电冷联产项目	2,539,630	1,383,530	188,566	2		1,572,094	76.24	76.24%	57,831	23,462	3.93	自有资金+贷款
平潭长江澳海上风力发电工程	3,904,080	916,390	74,018			990,408	25.90	25.90%	85,895	22,709	2.82	自有资金+贷款
昌图付家风电项目	725,570	437,987	225,592			663,579	91.45	91.45%	19,311	9,142	4	自有资金+贷款
广东宝昌燃气热电扩建项目	2,685,420	420,295	107,151	29		527,417	19.64	19.64%	35,136	11,532	1.57	自有资金+贷款
江西新余二期异地扩建火电项目	8,411,800	330,478	162,335	178	752	491,883	5.90	5.90%	10,255	9,752	3.78	自有资金+贷款
江西新余光伏项目	990,950	421,064	59,235	1,261		479,038	48.47	48.47%	12,242	7,972	1.88	自有资金+贷款
和林格尔县羊群沟 500MW 风力发电	3,101,630	441	466,418			466,859	15.05	15.05%	42	42	3.15	自有资金+贷款
石家庄赞皇一期光伏	250,328	208,334	5,414			213,748	85.39	85.39%	61,960	3,265	4.5	自有资金+贷款
河北平山光伏项目	284,320	11,820	168,645			180,465	63.47	63.47%	1,777	1,777	4	自有资金+贷款
大唐南澳勒门 I 海上风电项目	6,058,640	3,977,059	946,974	4,924,033			89.47	100.00%	67,595	3,467	3.92	自有资金+贷款
风吹村风电项目	306,550	265,381	7,943	273,324			97.00	100.00%				自有资金
安徽肥东古城渔光互补光伏项目	265,180	215,902	1,325	215,858		1,369	81.92	81.92%	2,180	157	3.92	自有资金+贷款
合计	67,184,438	10,201,724	2,512,008	5,414,685	752	7,298,295	/	/	6,377,328	93,277	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	212,257	14,459	197,798	277,980	14,459	263,521
专用材料	21,674	590	21,084	28,920	590	28,330
其他	3		3	3		3
合计	233,934	15,049	218,885	306,903	15,049	291,854

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	131,936	377,774	965,236	117,449	1,592,395
2. 本期增加金额	3,754	21,169	878	165,252	191,053
(1) 租入	3,754	21,169	878	165,252	191,053
3. 本期减少金额		21,089	4,258	901	26,248
(1) 处置		21,089	4,258	901	26,248
4. 期末余额	135,690	377,854	961,856	281,800	1,757,200
二、累计折旧					
1. 期初余额	54,588	80,649	447,717	15,687	598,641
2. 本期增加金额	9,620	14,134	23,610	17,517	64,881
(1) 计提	9,620	14,134	23,610	17,517	64,881
3. 本期减少金额		21,089	2,561	508	24,158
(1) 处置		21,089	2,561	508	24,158
4. 期末余额	64,208	73,694	468,766	32,696	639,364
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	71,482	304,160	493,090	249,104	1,117,836
2. 期初账面价值	77,348	297,125	517,519	101,762	993,754

## 26、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	资源使 用权	电脑软 件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	3,771,161	1,017,060	37,847	664,491	55,219	5,545,778
2. 本期增加金额	148,343	-		25,169	-	173,512
(1) 购置	148,343	-		2,768	-	151,111
(2) 内部研发				1,647		1,647
(3) 其他				20,754		20,754
3. 本期减少金额	6,502			150	7,103	13,755
(1) 处置		-		-	-	
(2) 合并范围变更	6,502			150		6,652
(3) 转入固定资产					7,103	7,103
(4) 其他						
4. 期末余额	3,913,002	1,017,060	37,847	689,510	48,116	5,705,535
二、累计摊销						
1. 期初余额	914,538	56,230	37,089	352,257	20,675	1,380,789
2. 本期增加金额	41,599	8,806	15	26,252	4,063	80,735
(1) 计提	41,599	8,806	15	26,252	4,063	80,735
(2) 其他						
3. 本期减少金额	1,107	-		150	296	1,553
(1) 处置						
(2) 合并范围变更	1,107			150		1,257
(3) 转入固定资产					296	296
(4) 其他						
4. 期末余额	955,030	65,036	37,104	378,359	24,442	1,459,971
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						

四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,957,972	952,024	743	311,151	23,674	4,245,564
2. 期初账面价值	2,856,623	960,830	758	312,234	34,544	4,164,989

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 0.05%

## (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
土地使用权	310,061	正在办理中
合计	310,061	

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、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	
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,795			273,795
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995			165,995
四川金康电力发展有限公司	130,830			130,830
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177			120,177
江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361
河北马头发电有限责任公司	54,232			54,232
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	32,546			32,546
收购引起的其他小额商誉	72,182			72,182
合计	954,118			954,118

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
河北马头发电有限责任公司	54,232			54,232
江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	32,546			32,546
合计	191,139			191,139

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地补偿款及土地税	267,742	12,233	24,520		255,455
脱硝脱销催化剂、添加剂	141,173	8,729	30,448		119,454
售后回租手续费、装修费	41,679	9,424	15,100		36,003
工程、设备摊销	118,897	2,626	10,837		110,686
其他	88,479	26,582	19,074	9	95,978
合计	657,970	59,594	99,979	9	617,576

## 30、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	196,618	47,686	196,618	47,686
内部交易未实现利润	1,144,119	286,031	1,172,746	293,187
可抵扣亏损	14,025,573	3,492,441	14,242,071	3,520,775
递延收益	684,383	170,242	712,285	177,094
固定资产折旧	277,169	68,289	277,169	68,289
其他权益工具投资公	302,724	75,681	302,724	75,681

允价值变动				
其他	52,647	12,129	52,647	12,129
合计	16,683,233	4,152,499	16,956,260	4,194,841

## (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	2,304,563	475,045	2,339,602	481,844
其他权益工具投资公允价值变动	49,239	12,310	50,148	12,505
其他非流动金融资产公允价值变动	731,600	182,900	521,485	130,371
固定资产折旧	138,102	34,525	126,960	31,740
合计	3,223,504	704,780	3,038,195	656,460

## (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

## (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	3,519,935	3,519,350
可抵扣亏损	25,417,841	26,552,630
合计	28,937,776	30,071,980

## (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
2022 年度	5,163,305	5,313,914	
2023 年度	2,662,078	2,919,281	
2024 年度	3,054,044	3,146,819	
2025 年度	3,608,901	3,750,360	
2026 年度	11,197,656	11,422,256	
2027 年度	3,209,943		
合计	28,895,927	26,552,630	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31. 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、材料及工程款	3,697,314		3,697,314	3,192,542		3,192,542
待抵扣进项税	322,139		322,139	972,476		972,476
收购小指标	181,456		181,456	181,456		181,456
土地竞买保证金	17,226		17,226	17,226		17,226
合计	4,218,135		4,218,135	4,363,700		4,363,700

**32、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	495,510	253,803
抵押借款	87,190	107,647
保证借款	50,053	50,059
信用借款	40,254,634	38,865,844
合计	40,887,387	39,277,353

短期借款分类的说明：

注：（1）四川大唐国际甘孜水电开发有限公司、辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司、重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等 52 家公司以 8,462,47 千元的电、热费质押权取得短期借款 495,510 千元。

（2）重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司以价值 70,006 千元的固定资产、19,126 千元的电、热费质押权取得短期借款 77,639 千元。重庆渝浩水电开发有限公司以价值 160,748 千元的固定资产取得短期借款 9,551 千元。

（3）大唐双鸭山热电有限公司以股东大唐黑龙江发电有限公司 100%担保，并与另一位股东双鸭山市国有资产经营有限公司签署反担保合同，取得短期借款 50,053 千元。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、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	486,089	472,317

银行承兑汇票	1,259,599	1,199,951
合计	1,745,688	1,672,268

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、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	8,742,140	10,095,184
应付燃料及材料款	8,305,762	10,884,452
其他	4,279,166	5,010,521
合计	21,327,068	25,990,157

#### (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
大唐环境产业集团股份有限公司	576,518	未达到付款条件
中国大唐集团科技工程有限公司	452,950	未达到付款条件
北京清新环境技术股份有限公司	252,192	未达到付款条件
中国铁建港航局集团有限公司	224,779	未达到付款条件
中国水利电力物资集团有限公司	185,307	未达到付款条件
中交第三航务工程局有限公司	176,176	未达到付款条件
中国大唐集团国际贸易有限公司	172,994	未达到付款条件
东方电气风电股份有限公司	132,705	未达到付款条件
特变电工新疆新能源股份有限公司	120,942	未达到付款条件
中意达建设有限公司	115,585	未达到付款条件
大唐国际能源服务有限公司	103,757	未达到付款条件
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	101,709	未达到付款条件
合计	2,615,614	/

其他说明：

适用  不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	105,274	208,150
预收热费	84,646	1,429,628
脱硫脱硝转让款	10,139	8,539
其他	67,403	143,079
合计	267,462	1,789,396

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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	164,549	3,050,108	3,045,100	169,557
二、离职后福利-设定提存计划	57,143	651,969	643,303	65,809
三、辞退福利		510	510	
合计	221,692	3,702,587	3,688,913	235,366

## (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		2,169,131	2,169,131	
二、职工福利费		197,559	197,559	
三、社会保险费	100,893	303,548	287,388	117,053
其中：医疗保险费	99,749	278,330	261,968	116,111
工伤保险费	869	21,966	21,893	942
生育保险费	275	2,903	3,178	
其他		349	349	
四、住房公积金	1,568	314,280	312,228	3,620
五、工会经费和职工教育经费	62,088	53,976	67,180	48,884
六、其他短期薪酬		11,614	11,614	
合计	164,549	3,050,108	3,045,100	169,557

## (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	37,790	419,858	425,902	31,746
2、失业保险费	1,205	14,886	14,835	1,256
3、企业年金缴费	18,148	217,225	202,566	32,807
合计	57,143	651,969	643,303	65,809

其他说明：

适用 不适用**40、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	530,851	391,660
企业所得税	366,591	250,725
库区维护基金	204,985	204,352
环保税	91,056	124,684
个人所得税	6,087	42,232
教育费附加	14,367	19,006
城市维护建设税	13,930	19,448
印花税	4,642	17,577
其他	161,293	293,216
合计	1,393,802	1,362,900

**41、其他应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	443,535	561,668
其他应付款	3,570,265	3,161,926
合计	4,013,800	3,723,594

**应付利息**适用 不适用**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
应付子公司少数股东股利	443,535	561,668
合计	443,535	561,668

**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	1,610,615	1,325,272
应付工程款	640,163	546,795
应付购买关停容量指标款	198,670	317,611

应付股权收购款	114,930	169,216
代扣税金	15,838	8,884
应付职工售房维修基金	28,638	49,985
其他	961,411	744,163
合计	3,570,265	3,161,926

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国大唐集团有限公司	172,591	尚未达到付款条件
大唐华银电力股份有限公司	136,155	尚未达到付款条件
大唐国际能源服务有限公司	103,757	尚未达到付款条件
大唐环境产业集团股份有限公司	71,802	尚未达到付款条件
中国水利电力物资集团有限公司	47,500	尚未达到付款条件
上海电气集团股份有限公司	44,413	尚未达到付款条件
中国水利水电第十四工程局有限公司	42,518	尚未达到付款条件
中交第四航务工程局有限公司	42,084	尚未达到付款条件
合计	660,820	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	15,521,427	11,783,001
1 年内到期的应付债券	3,176,407	196,294
1 年内到期的长期应付款	2,938,879	3,366,722
1 年内到期的租赁负债	372,762	215,492
合计	22,009,475	15,561,509

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,053,854	6,329,701
其他	193,028	185,841
合计	2,246,882	6,515,542

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
1、大唐国际发电股份有限公司2021年度第七期超短期融资券	100元	2021-9-24	178天	2,000,000	2,012,362		10,559		2,022,921	
2、大唐国际发电股份有限公司2021年度第八期超短期融资券	100元	2021-10-19	177天	2,000,000	2,010,200		14,532		2,024,732	
3、大唐国际发电股份有限公司2021年度第九期超短期融资券	100元	2021-11-23	90天	2,000,000	2,004,976		6,810		2,011,786	
4、大唐国际发电股份有限公司2022年度第一期超短期融资券	100元	2022-3-15	63天	2,000,000		2,000,000	6,904		2,006,904	
5、大唐国际发电股份有限公司2022年度第二期超短期融资券	100元	2022-3-25	60天	2,000,000		2,000,000	6,575		2,006,575	
6、大唐国际发电股份有限公司2022年度第三期超短期融资券	100元	2022-5-26	180天	2,000,000		2,000,000	3,836			2,003,836
7、大唐国际发电股份有限公司2022年度第四期超短期融资券	100元	2022-6-22	60天	50,000		50,000	18			50,018

8、内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 2021 年度第一期超短期融资券	100 元	2021-9-27	180 天	300,000	302,163		4,143		306,306	
合计	/	/	/	12,350,000	6,329,701	6,050,000	53,377		10,379,224	2,053,854

其他说明：

√适用 □不适用

注：本公司于 2021 年 9 月 24 日发行了大唐国际发电股份有限公司 2021 年度第七期超短期融资券，本期超短期融资券发行额度为人民币 20 亿元，发行期限为 178 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.35%。

本公司于 2021 年 10 月 19 日发行了大唐国际发电股份有限公司 2021 年度第八期超短期融资券，本期超短期融资券发行额度为人民币 20 亿元，发行期限为 177 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.55%。

本公司于 2021 年 11 月 23 日发行了大唐国际发电股份有限公司 2021 年度第九期超短期融资券，本期超短期融资券发行额度为人民币 20 亿元，发行期限为 90 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.39%。

本公司于 2022 年 3 月 15 日发行了大唐国际发电股份有限公司 2022 年度第一期超短期融资券，本期超短期融资券发行额度为人民币 20 亿元，发行期限为 63 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.00%。

本公司于 2022 年 3 月 25 日发行了大唐国际发电股份有限公司 2022 年度第二期超短期融资券，本期超短期融资券发行额度为人民币 20 亿元，发行期限为 60 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.00%。

本公司于 2022 年 5 月 26 日发行了大唐国际发电股份有限公司 2022 年度第三期超短期融资券，本期超短期融资券发行额度为人民币 20 亿元，发行期限为 180 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.00%。

本公司于 2022 年 6 月 22 日发行了大唐国际发电股份有限公司 2022 年度第四期超短期融资券，本期超短期融资券发行额度为人民币 0.5 亿元，发行期限为 60 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 1.90%。

内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司于 2021 年 9 月 27 日发行了内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 2021 年度第一期超短期融资券，本期超短期融资券发行额度为人民币 3 亿元，发行期限为 180 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.80%。

## 45、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	28,801,883	27,397,629
抵押借款	739,443	1,046,843
保证借款	3,282,975	3,490,370
信用借款	83,285,038	82,647,869
减：一年内到期的长期借款	-15,521,427	-11,783,001
合计	100,587,912	102,799,710

长期借款分类的说明：

注：（1）重庆大唐国际石柱发电有限责任公司以价值 260,678 千元的固定资产、91,061 千元的电、热费质押权取得长期质押借款 1,379,440 千元；大唐国际大柴旦新能源有限公司以价值 214,597 千元的固定资产、99,712 千元的电、热费质押权取得长期质押借款 142,138 千元；四川大唐国际甘孜水电开发有限公司、辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司、重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等 52 家公司以 7,839,997 千元的电、热费质押权取得长期质押借款 27,280,305 千元。

（2）大唐双鸭山热电有限公司以价值 366,183 千元的固定资产取得长期抵押借款 280,964 千元；渝能(集团)有限责任公司以价值 484,404 千元的固定资产取得长期抵押借款 130,136 千元；四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司以价值 225,049 千元的固定资产、200,892 千元的电、热费质押权取得长期抵押借款 287,299 千元；四川金康电力发展有限公司以价值 163,778 千元的固定资产取得长期抵押借款 41,044 千元。

（3）截至 2022 年 6 月 30 日止，本集团取得保证借款 3,282,975 千元，由本公司、中国大唐、各股东共同提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日止，本集团取得的长期借款年利率区间为 1.2%-5.225%。

## 46、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
公司债券	6,483,699	9,188,105
合计	6,483,699	9,188,105

## (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
2012 年大唐国际公司债券（第一期）	100 元	2013-3-27	10 年	3,000,000	3,112,650		65,091	1,444	153,000	3,026,185
2012 年大唐国际公司债券（第二期）	100 元	2014-11-3	10 年	3,000,000	3,017,091		85,164	1,335		3,103,590
21 大唐发电 MTN001（可持续挂钩）	100 元	2021-5-6	3 年	2,000,000	2,040,466		30,646		61,800	2,009,312
21 大唐发电 GN001（碳中和债）	100 元	2021-8-3	3 年	1,200,000	1,214,192		16,662			1,230,854
22 大唐发电 MTN005（转型）	100 元	2022-6-21	3 年	290,000		290,000	165			290,165
其中：一年内到期部分期末余额					-196,294					-3,176,407
合计	/	/	/	9,490,000	9,188,105	290,000	197,728	2,779	214,800	6,483,699

注 1：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 第一期），发行总额 30 亿元，债券期限为 10 年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 5.10%，每年付息一次。

注 2：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%。

注 3：经中国银行间市场交易商协会中市协注[2020]DFI33 号文件批准，本公司于 2021 年 5 月 6 日发行大唐国际发电股份有限公司 2021 年度第一期中期票据（可持续挂钩），发行金额为 20 亿元，发行期限为 3 年，年利率为 3.09%。

注 4：经中国银行间市场交易商协会中市协注[2020]DFI33 号文件批准，本公司于 2021 年 8 月 3 日发行大唐国际发电股份有限公司 2021 年度第一期绿色

中期票据（碳中和债），发行金额为 12 亿元，发行期限为 3 年，年利率为 2.80%。

注 5：经中国银行间市场交易商协会中市协注[2020]DFI33 号文件批准，本公司于 2022 年 6 月 21 日发行大唐国际发电股份有限公司 2022 年度第五期中期票据（转型），发行金额为 2.9 亿元，发行期限为 3 年，年利率为 2.60%。

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,965,949	1,575,199
减：一年内到期部分	-372,762	-215,492
合计	1,593,187	1,359,707

## 48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,370,930	7,956,302
专项应付款	9,652	308
合计	7,380,582	7,956,610

## 长期应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	10,309,809	11,323,024
减：一年内到期部分	-2,938,879	-3,366,722
合计	7,370,930	7,956,302

## 专项应付款

√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
----	------	------	------	------	------

收取“三供一业”改造资金	308	9,345		9,652	河北大唐发电三供一业财政补助
合计	308	9,345		9,652	/

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
移交三供一业预计支出	12,984	12,784	三供一业资产移交及支出
未决诉讼	10,310	10,310	法院已受理
合计	23,294	23,094	/

**51、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	710,987	19,312	30,232	700,067	与资产、收益相关的政府补助
其他	1,257,231	11,670	76,449	1,192,452	呼准二线压矿补偿、供热配套补贴等
合计	1,968,218	30,982	106,681	1,892,519	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保补助	311,209	19,257		18,451	-575	311,440	与资产相关
其他补助	399,778	55	1,187	10,019		388,627	与资产相关/与收益相关
合计	710,987	19,312	1,187	28,470	-575	700,067	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

## 53、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	18,506,711						18,506,711

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

2018年本公司发行两期总额共计人民币50亿元永续保债，均按面值发行。第一期投资期限为无固定期限，但每期债权投资计划资金的期限不低于5年。第二期以7年为投资周期。基础投资期间，适用的固定基础年利率均为5.55%。除非发生约定的强制付息事件，债权投资计划的每个付息日，偿债主体可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。针对该期债权投资计划资金，偿债主体每行使1次递延付息权的，该期债权投资计划资金的年利率在该期债权投资计划资金此前最近适用的年利率基础上调升300个基点。

2019年本公司发行五期总额共计人民币180亿元永续PPN。该债券按面值发行，五期债券周期分别为3年、3年、3年、3年和5年，初始投资周期适用的年利率分别为4.71%、4.59%、4.30%、4.25%和4.43%。债券利息作为分派入账，除非发生约定的强制付息事件，债券的每个付息日，偿债主体可自行选择将当期息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。债券无固定到期日，在每周期末本公司有权选择将债券延长1个周期，或选择在该周末到期全额赎回。债券利率将于首个到期日及首个到期日后递延周期重置，后续周期利率为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点。

2020年本公司发行三期总额共计人民币80亿元的中期票据、可续期公司债券。该债券按面值发行，三期债券周期均为3年，初始投资周期的年利率分别为3.50%、3.79%、4.39%。债券利息作为分派入账，除非发生约定的强制付息事件，债券的每个付息日，偿债主体可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。债券无固定到期日，在每周期末本公司有权选择将债券延长1个周期，或选择在该周末到期全额赎回。债券利率将于首个到期日及首个到期日后递延周期重置，后续周期利率为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点。

2021年，本公司发行一期总额共计人民币15亿元绿色中期票据。该债券按面值发行，周期为3年，初始投资周期的年利率为3.20%。债券利息作为分派入账，除非发生约定的强制付息事件，债券的每个付息日，偿债主体可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。债券无固定到期日，在每周期末本公司有权选择将债券延长1个周期，或选择在该周末到期全额赎回。债券利率将于首个到期日及首个到期日后递延周期重置，后续周期利率为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点。

2022年，本公司发行四期总额共计人民币70亿元的中期票据。该债券按面值发行，四期债券周期均为3年，初始投资周期的年利率分别为3.18%、3.07%、2.97%、3.10%。债券利息作为分派入账，除非发生约定的强制付息事件，债权投资计划的每个付息日，偿债主体可自行选择将当期利息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制。债券无固定到期日，在每周期末本公司有权选择将可续期公司债券延长1个周期，或选择在该周末到期全额赎回。债券利率将于首个到期日及首个到期日后递延周期重置，后续周期利率为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
泰康永续保债 2018-01	20,000	2,003,378		55,808		56,117	20,000	2,003,069
太平洋永续保债 2018-01	30,000	3,005,088		83,713		84,175	30,000	3,004,626
19 年第一期永续 PPN	40,000	4,109,943		78,457	40,000	4,188,400		
19 年第二期永续 PPN	40,000	4,063,250		90,529			40,000	4,153,779
19 年第三期永续 PPN	40,000	4,038,213		85,791			40,000	4,124,004
19 年第四期永续 PPN	40,000	4,029,296		84,528			40,000	4,113,824
19 年第五期永续 PPN	20,000	2,008,981		43,936			20,000	2,052,917
20 大唐 MTN001	20,000	2,048,977		5,753		70,000	20,000	1,984,730
20 大唐 MTN002	15,000	1,513,309		57,150		56,850	15,000	1,513,609
永续期公司债 20DTFDY1	45,000	4,511,626		97,993			45,000	4,609,619
21 大唐发电 GN002(碳 中和债)	15,000	1,512,763		23,824			15,000	1,536,587
22 大唐发电 MTN001			20,000	2,008,500			20,000	2,008,500
22 大唐发电 MTN002			20,000	2,007,570			20,000	2,007,570
22 大唐发电 MTN003			20,000	2,005,208			20,000	2,005,208
22 大唐发电 MTN004			10,000	1,001,359			10,000	1,001,359
合计	325,000	32,844,824	70,000	7,730,119	40,000	4,455,542	355,000	36,119,401

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他权益工具本年增加额为7,730,119千元，主要是本年发行70亿元的永续债及计提利息所致；减少额为4,455,542千元，主要系本年偿还40亿元的永续债及支付利息所致。

其他说明：

适用 不适用

**55、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）	5,817,581		114,930	5,702,651
其他资本公积	564,557	953	-	565,510
合计	6,382,138	953	114,930	6,268,161

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期变动额为-113,977 千元，主要原因为：（1）本公司之子公司浙江大唐国际新能源有限责任公司收购本公司控股股东大唐集团有限公司下属公司股权确认资本公积-114,930 千元；

（2）本期本公司按持股比例在联营企业和合营企业中享有的权益增加其他资本公积 953 千元。

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-567,158	201,925			-195	205,149	-3,029	-362,009
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-567,158	201,925			-195	205,149	-3,029	-362,009
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	56,202	4,835				4,835		61,037
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	9,262	240				240		9,502
其他债权投资								

公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	46,940	4,595				4,595		51,535
其他综合收益合计	-510,956	206,760			-195	209,984	-3,029	-300,972

**58、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	257,503	123,170	10,517	370,156
维简费	32,414	9,701		42,115
合计	289,917	132,871	10,517	412,271

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至2022年6月30日止，本公司专项储备系下属子公司内蒙古宝利煤炭有限公司、内蒙古大唐国际呼和浩特铝电有限责任公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的于期末尚未使用的安全生产费和维简费。

**59、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	6,474,905			6,474,905
任意盈余公积	10,231,432		909,807	9,321,625
合计	16,706,337		909,807	15,796,530

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期变动额为909,807千元，原因为本期使用任意盈余公积909,807千元弥补亏损，2022年6月29日，2021年年度股东大会决议通过了该议案。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-11,979,188	405,069
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	166,220	
调整后期初未分配利润	-11,812,968	405,069
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,399,762	-9,097,707
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,684,111
转作股本的普通股股利		
“三供一业”中的改造支出及资产处置		-1,002
提取永续债利息	732,344	1,437,221
盈余公积弥补亏损	-909,807	
期末未分配利润	-10,235,743	-11,812,968

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于会计政策变更，影响期初未分配利润167,009千元。
- 2、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-789千元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,554,028	49,696,854	49,870,272	42,925,224
其他业务	1,043,827	353,566	678,913	147,051
合计	55,597,855	50,050,420	50,549,185	43,072,275

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、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	70,067	102,413
教育费附加	62,910	94,773
资源税	36,485	86,492
房产税	135,262	142,916
土地使用税	91,665	96,356
车船使用税	586	1,021
印花税	35,020	28,773
环保税及其他	180,064	95,148
合计	612,059	647,892

## 63、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
销售服务费	12,889	8,191
职工薪酬	10,684	9,634
差旅费	577	495
租赁费	708	202
折旧费	195	272
保险费	14	7
业务招待费	407	456
办公费	788	1,102
其他	25,843	7,796
合计	52,105	28,155

**64、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	293,624	283,635
折旧费	143,924	133,966
外部劳务费	86,105	101,842
保险费	71,017	108,934
物业管理费	56,989	65,739
办公费	29,079	13,623
消防费	29,784	34,606
差旅费	17,151	29,022
信息化费用	20,594	13,963
中介费	14,814	22,764
租赁费	21,293	18,840
绿化费	13,820	2,692
业务招待费	5,533	7,836
修理费	1,258	1,873
其他	93,337	109,093
合计	898,322	948,428

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、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	3,546,704	3,351,655
利息收入	-45,865	-27,067
利息资本化金额	-151,000	-113,599
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	425	-128
其他	22,238	35,718
合计	3,372,502	3,246,579

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	199,570	151,043
其他	2,810	31,128
合计	202,380	182,171

**68、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	875,492	908,082
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,483	-880
非流动金融资产持有期间取得的股利收入		63,136
委托贷款投资收益	6,020	10,137
权益工具投资持有期间取得的股利收入		8,150
合计	877,029	988,625

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（衍生工具产生的公允价值变动收益除外）	210,115	135,673
合计	210,115	135,673

**71、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失	-1	-82,295
其他应收款坏账损失	-510	170
债权投资减值损失		383
预付款项坏账损失	-74	
合计	-585	-81,742

**72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-61
六、工程物资减值损失		-14,459
七、在建工程减值损失		-586,991
八、其他		-67,102
合计		-668,613

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益	2,810	25,478
在建工程处置收益	-6,749	
合计	-3,939	25,478

其他说明:

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	43,037	2,394	43,037
政府补助	18,237	22,565	18,237
赔偿收入	9,744	10,699	9,744
其他	41,382	16,106	8,917
合计	112,400	51,764	79,935

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

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	62	19	62
对外捐赠	699	400	699
赔偿金、违约金及罚款支出	33,031	1,087	33,031
碳排放配额履约	767	43,902	
其他	35	1,768	35
合计	34,594	47,176	33,827

**76、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	558,449	801,277
递延所得税费用	90,857	-9,711
合计	649,306	791,566

## (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	1,972,719
按法定/适用税率计算的所得税费用	493,180
子公司适用不同税率的影响	-385,647
调整以前期间所得税的影响	-18,680
非应税收入的影响	-181,453
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,182
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-105,453
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	806,338
其他	11,839
所得税费用	649,306

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

## 78、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	91,246	59,609
受限资金解冻	32,000	230,582
财务费用利息收入	49,131	25,914
保险公司赔款及社保款	379,534	250,383
经营租赁固定资产收到的现金	848	5,700
其他	846,319	920,987
合计	1,399,078	1,493,175

## (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
环境保护费用	1,278,226	1,418,477
其他期间费用	656,607	291,740
合计	1,934,833	1,710,217

## (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
三供一业资产改造及处置补助及其他	9,345	
基建保证金	371	
其他	216,860	126,885
合计	226,576	126,885

## (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
项目履约保证金	180,435	25,489
其他	213,536	218
合计	393,971	25,707

## (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
售后回租融资款	588,569	831,350
其他	2,728	63,601
合计	591,297	894,951

## (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
售后回租款	1,735,561	1,741,061
其他	4,182,285	56,808
合计	5,917,846	1,797,869

## 79、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	1,323,413	2,399,666
加：资产减值准备		668,613
信用减值损失	585	81,742
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,344,761	6,725,611
使用权资产摊销	64,881	59,855
无形资产摊销	80,735	67,329
长期待摊费用摊销	99,979	61,608
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	3,939	-25,478

“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	-42,975	-2,375
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-210,115	-135,673
财务费用(收益以“－”号填列)	3,396,129	3,237,928
投资损失(收益以“－”号填列)	-877,029	-988,625
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	42,342	-39,471
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	48,515	29,760
存货的减少(增加以“－”号填列)	1,391,401	-831,341
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	2,577,946	-1,448,570
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,388,417	897,908
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,856,090	10,758,487
<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	12,511,052	9,692,648
减: 现金的期初余额	11,065,023	7,894,259
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,446,029	1,798,389

## (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

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,511,052	11,065,023
其中: 库存现金	68	69
可随时用于支付的银行存款	12,510,984	11,064,954
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,511,052	11,065,023
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、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	390,027	履约保证金、保函保证金、信用证保证金、质押存单等
固定资产	16,710,016	见说明
电、热费质押权	8,250,788	见说明
在建工程	18,469	见说明
使用权资产	746,368	见说明
合计	26,115,668	/

其他说明：

注：截至 2022 年 6 月 30 日止，所有权或使用权受限的资产情况如下：

(1) 货币资金：详见本附注“七、1、货币资金”。

(2) 固定资产：重庆大唐国际石柱发电有限责任公司以价值 260,678 千元的固定资产、91,061 千元的电、热费质押权取得长期质押借款 1,379,440 千元；大唐国际大柴旦新能源有限公司以价值 214,597 千元的固定资产、99,712 千元的电、热费质押权取得长期质押借款 142,138 千元；大唐双鸭山热电有限公司以价值 366,183 千元的固定资产取得长期抵押借款 280,964 千元；渝能(集团)有限责任公司以价值 484,404 千元的固定资产取得长期抵押借款 130,136 千元；四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司以价值 225,049 千元的固定资产、200,892 千元的电、热费质押权取得长期抵押借款 287,299 千元；四川金康电力发展有限公司以价值 163,778 千元的固定资产取得长期抵押借款 41,044 千元；重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司以价值 70,006 千元的固定资产、19,126 千元的电、热费质押权取得短期借款 77,639 千元。重庆渝浩水电开发有限公司以价值 160,748 千元的固定资产取得短期借款 9,551 千元；另有 14,764,573 千元的售后回租形成的固定资产，对应的长期应付款金额为 10,291,312 千元。

(3) 电、热费质押权：四川大唐国际甘孜水电开发有限公司、辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司、重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等 52 家公司以 7,839,997 千元的电、热费质押权取得短期借款 495,510 千元、长期质押借款 27,280,305 千元，此金额中不包含已在注释(2)中说明的电、热费收费权的金额。

(4) 在建工程：山西大唐国际应县风电有限责任公司以价值 18,469 千元在建工程取得长期应付款 18,497 千元。

(5) 使用权资产：江苏大唐航运股份有限公司、云南大唐国际电力有限公司、宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司及大唐河北发电有限公司以融资租赁形式确认的使用权资产账面价值 746,368 千元，对应的租赁负债金额为 642,480 千元。

## 82、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	10,864	6.7114	72,913
港币	15,203	0.8552	13,001
印尼盾	214,276	0.0005	97
应收账款			
其中：美元	262	6.7114	1,758
欧元	12	7.0084	84
短期借款			
其中：美元	30,000	6.7114	201,342

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、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	21,730	其他收益/营业外收入	21,730
其他补助	196,077	其他收益/营业外收入	196,077
合计	217,807		217,807

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的	构成同一控制下企业合并的	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合	合并当期期初至合并日被合	比较期间被合并方的	比较期间被合并方的
					收入	收入	净利润	净利润

	权益比例	依据			并方的收入	并方的净利润		
大唐太阳能产业(缙云)有限责任公司	100%	合并前后均受中国大唐集团最终控制	2022-5-31	公司于5月27日完成工商变更登记及章程备案手续,且于5月27日前完成执行董事的委派,同时考虑数据的可取性,将5月31日作为合并日。	1,809	1,557	-	-
大唐太阳能产业(丽水)有限责任公司	100%	合并前后均受中国大唐集团最终控制	2022-5-31	公司于5月27日完成工商变更登记及章程备案手续,且于5月27日前完成执行董事的委派,同时考虑数据的可取性,将5月31日作为合并日。	6,479	-851	-	-

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

合并成本	大唐太阳能产业(缙云)有限责任公司	大唐太阳能产业(丽水)有限责任公司
--现金	41,558	73,371
--非现金资产的账面价值		
--发行或承担的债务的账面价值		
--发行的权益性证券的面值		
--或有对价		

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

	大唐太阳能产业(缙云)有限责任公司		大唐太阳能产业(丽水)有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	1,610	2,820	14,355	12,450
应收票据	1,089	258	2,601	1,197
存货	199	1,233	234	62
固定资产	1	19	-	14
其他流动资产	1,483	1,409	-	2,661
流动资产合计	4,382	5,739	17,190	16,384
非流动资产：	-	-	-	-
固定资产	99	107	187,472	191,295
在建工程	119,228	118,315	46,670	46,698
使用权资产	1,292	1,292	10,375	2,095
长期待摊费用	-	-	2,095	-
其他非流动资产	-	-	-	98
非流动资产合计	120,619	119,714	246,612	240,186
资产总计	125,001	125,453	263,802	256,570
负债：	-	-	-	-
应付账款	13,173	17,771	56,693	62,623
应付职工薪酬	6	-	7	-
应交税费	3	-	181	-
其他应付款	547	485	105	141
一年内到期的非流动负债	4,740	4,823	8,999	8,158
流动负债合计	18,469	23,079	65,985	70,922
非流动负债：	-	-	-	-
长期借款	67,150	64,550	119,300	119,300

	大唐太阳能产业(缙云)有限责任公司		大唐太阳能产业(丽水)有限责任公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
租赁负债	531	531	13,021	-
非流动负债合计	67,681	65,081	132,321	119,300
负债合计	86,150	88,160	198,306	190,222
净资产	38,851	37,293	65,496	66,348
减：少数股东权益	-	-	-	-
取得的净资产	38,851	37,293	65,496	66,348

其他说明：

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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

本期破产清算 3 级非全资子公司 1 家，持股比例 52%；同一控制下企业合并增加 3 级子公司 2 家，持股比例均为 100%；新设子公司增加 6 家，其中 2 级子公司 2 家，持股比例均为 100%；3 级子公司 4 家，持股比例为 66%子公司 1 家、60%子公司 2 家、100%子公司 1 家。

### 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		投资设立
大唐同舟科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建材批发	100		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力销售	60		投资设立
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	氧化铝及相关产品项目筹建	100		投资设立
内蒙古大唐国际呼和浩特铝电有限责任公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	铝产品生产销售	100		投资设立
内蒙古宝利煤炭有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭销售	70		非同一控制下的企业合并
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭销售	100		非同一控制下的企业合并
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	青海省格尔木	青海省格尔木	风力和光伏发电	100		投资设立
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	火力发电	90.88		非同一控制下的企业合并
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	浙江省江山市	浙江省江山市	火力发电	100		投资设立
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	火力发电	90		投资设立
江西大唐国际新能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	风力发电	100		投资设立
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	天津市蓟县	天津市蓟县	火力发电	75		投资设立
山西大唐国际神头发电有限责任公司	山西省朔州市	山西省朔州市	火力发电	60		投资设立

山西大唐国际云冈热电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	火力发电	100		投资设立
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	80		投资设立
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	江苏省启东市	江苏省启东市	火力发电	55		投资设立
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	广东省潮州市	广东省潮州市	火力发电	52.5		投资设立
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	水力发电	40	24	投资设立
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	福建省宁德市	福建省宁德市	火力发电	51		投资设立
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电	51	24.5	投资设立
大唐国际(香港)有限公司	北京市西城区	香港	贸易流通	100		投资设立
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	70		投资设立
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	重庆市石柱	重庆市石柱	火力发电	70		投资设立
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水力发电	52.73		投资设立
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	火力发电	51		投资设立
江苏大唐航运股份有限公司	江苏南通	江苏南通	交通运输	98.11		投资设立
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	内蒙古托克托	内蒙古托克托	火力发电	40		投资设立
江西大唐国际新余发电有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	火力发电	100		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	鄂尔多斯市准格尔旗	内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗	原煤开采	52		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	河北省张家口市	河北省张家口市	火力发电	100		投资设立

江西大唐国际抚州发电有限责任公司	江西省抚州市	江西省抚州市	火力发电	51		投资设立
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	重庆市	重庆市	风力发电	89.52	10.48	投资设立
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	84		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	100		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	100		投资设立
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	山西省临汾市	山西省临汾市	火力发电	80		投资设立
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	水力发电	100		投资设立
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	河北省迁安市	河北省迁安市	火力发电	93.33		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	水力发电	100		投资设立
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	辽宁锦州	辽宁锦州	火力发电	100		投资设立
大唐国际核电有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	核电	100		投资设立
辽宁大唐国际新能源有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	风力发电	100		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	100		投资设立
河北大唐国际新能源有限公司	河北省承德市	河北省承德市	风力发电	100		投资设立
渝能（集团）有限责任公司	重庆市	重庆市	水力发电	100		非同一控制下的企业合并
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	广东省高要市	广东省高要市	电力生产	100		投资设立
四川大唐国际新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	风力发电	100		投资设立

辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	火力发电	100		投资设立
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	广东省雷州市	广东省雷州市	火力发电	34		投资设立
四川金康电力发展有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	54.44		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	电力热力生产销售	100		投资设立
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	常州市金坛区	常州市金坛区	电力热力生产销售	100		投资设立
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	如皋市城北街道	如皋市城北街道	电力热力生产销售	60		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	电力热力生产销售	100		投资设立
浙江大唐国际新能源有限责任公司	浙江嘉兴平湖	浙江嘉兴平湖	风力发电	100		投资设立
广东大唐国际电力营销有限公司	广东省广州市	广东省广州市	电力热力营销	100		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		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		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		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		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	热力销售	100		投资设立
河北大唐国际丰润供热供汽有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	热力销售	90		投资设立
山西大唐国际左云风电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	风力发电	100		投资设立
山西大唐国际应县风电有限责任公司	山西省朔州市	山西省朔州市	风力发电	100		投资设立
宁夏大唐国际	宁夏青铜峡	宁夏青铜峡	风力发电	100		投资设立

青铜峡风电有 限责任公司	市	市				
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	风力和光伏 发电	100		投资设立
青海大唐国际 共和光伏发电 有限责任公司	青海省共和 县	青海省共和 县	风力和光伏 发电	100		投资设立
大唐河北发电 有限公司	河北省石家 庄市	河北省石家 庄市	电力生产、 销售	100		同一控制下 的企业合并
大唐黑龙江发 电有限公司	黑龙江省哈 尔滨市	黑龙江省哈 尔滨市	电力生产、 销售	100		同一控制下 的企业合并
大唐安徽发电 有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电力生产、 销售	100		同一控制下 的企业合并
辽宁大唐能源 营销有限公司	辽宁省沈阳 市	辽宁省沈阳 市	电力热力营 销	100		投资设立
大唐国际茫崖 新能源有限公 司	青海省海西 州市	青海省海西 州市	风力、太阳 能发电	100		投资设立
大唐国际大柴 旦新能源有限 公司	青海省海西 州市	青海省海西 州市	风力、太阳 能发电	100		投资设立
大唐国际都兰 新能源有限公 司	青海省都兰 县	青海省都兰 县	风力、太阳 能发电	100		投资设立
内蒙古大唐燃 料有限公司	内蒙古鄂尔 多斯市	内蒙古鄂尔 多斯市	商贸		51	投资设立
安远大唐新能 源有限公司	江西省赣州 市	江西省赣州 市	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际 永修风电有限 责任公司	江西省九江 市	江西省九江 市	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际 寻乌风电有限 责任公司	江西省赣州 市	江西省赣州 市	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际 星子风电有限 责任公司	江西省九江 市	江西省九江 市	风力发电		100	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	江西省九江 市	风力发电		100	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	江西省九江 市	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际 武宁风电有限 责任公司	江西省九江 市	江西省九江 市	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际 石城风电有限 责任公司	江西省赣州 市	江西省赣州 市	风力发电		100	投资设立

江西大唐国际兴国风电有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际全南风电有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	风力发电		100	投资设立
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	青海省黄南藏族自治州	青海省黄南藏族自治州	水力发电		90	非同一控制下的企业合并
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		100	投资设立
内蒙古大唐国际苏尼特左新能源有限责任公司	内蒙古苏尼特左旗	内蒙古苏尼特左旗	风力和光伏发电		100	投资设立
镶黄旗大唐国际新能源有限责任公司	内蒙古镶黄旗	内蒙古镶黄旗	风力和光伏发电		100	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		100	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		100	同一控制下的企业合并
福建平潭大唐海上风电有限责任公司	福建省平潭县	福建省平潭县	风力发电		80	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		100	同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	辽宁省阜蒙县	辽宁省阜蒙县	风力发电		100	同一控制下的企业合并
大唐（大连）新能源有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	风力发电		100	投资设立
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电		100	投资设立
云南大唐国际横江水电开发有限公司	云南省昭通市	云南省昭通市	水力发电		70	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		70	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		51	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际	云南省普洱	云南省普洱	水力发电		95.28	非同一控制

李仙江流域水电开发有限公司	市	市				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		60	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		100	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		100	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		100	投资设立
重庆市亚西亚电气(集团)有限责任公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	电气产品开发、销售		97.37	非同一控制下的企业合并
重庆市科源能源技术发展有限公司	重庆九龙坡区	重庆九龙坡区	电气、电子产品开发、销售		100	非同一控制下的企业合并
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51	非同一控制下的企业合并
桐梓县渝能水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		81	非同一控制下的企业合并
重庆市庆隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		74	非同一控制下的企业合并
重庆市龙泰电力有限公司	重庆市石柱土家族自治县	重庆市石柱土家族自治县	水力发电		93.33	非同一控制下的企业合并
重庆鱼剑口水电有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	水力发电		82.55	非同一控制下的企业合并
重庆渝浩水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51	非同一控制下的企业合并
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100	投资设立
重庆郁江水电开发有限公司	重庆彭水	重庆彭水	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
四川甘孜大唐国际新能源有	甘孜县甘孜镇	甘孜县甘孜镇	太阳能发电		50	非同一控制下的企业合

限责任公司						并
唐山大唐新能源有限公司	浙江象山乌沙山	浙江宁波	风力发电		100	投资设立
河北大唐电力燃料有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	商贸		100	同一控制下的企业合并
大唐武安发电有限公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市	火力发电		74	同一控制下的企业合并
大唐清苑热电有限公司	河北省保定市	河北省保定市	火力发电		99.04	同一控制下的企业合并
大唐河北新能源(张北)有限责任公司	河北省张家口市	河北省张家口市	风力发电		100	同一控制下的企业合并
大唐保定供热有限责任公司	河北省保定市	河北省保定市	热力生产和供应		65	同一控制下的企业合并
大唐五原新能源有限公司	内蒙古五原	内蒙古五原	风力和光伏发电		100	同一控制下的企业合并
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	内蒙古乌拉特后旗	内蒙古乌拉特后旗	风力和光伏发电		100	同一控制下的企业合并
大唐河北能源营销有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力热力营销		100	同一控制下的企业合并
大唐双鸭山热电有限公司	黑龙江省双鸭山市	黑龙江省双鸭山市	火力发电		96.37	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江新能源开发有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	风力、光伏、生物质等新能源开发		100	同一控制下的企业合并
黑龙江龙唐电力投资有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	热力生产及供应		100	同一控制下的企业合并
大唐鸡西第二热电有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	火力发电		100	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江能源营销有限公司	黑龙江省哈尔滨市	哈尔滨市松北区	电力热力营销		100	同一控制下的企业合并
大唐七台河发电有限责任公司	黑龙江省七台河市	黑龙江省七台河市	火力发电		60	同一控制下的企业合并
大唐鸡西热电有限责任公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	火力发电		97.38	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江电力技术开发有限公司	哈尔滨市松北区	哈尔滨市松北区	信息技术服务、培训		100	同一控制下的企业合并
大唐绥化热电有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	火力发电		100	同一控制下的企业合并
大唐安徽发电燃料投资有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	煤炭经营		100	同一控制下的企业合并
安徽电力股份有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	火力发电		50	同一控制下的企业合并
马鞍山当涂发电有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	火力发电		100	同一控制下

电有限公司	山市	山市				的企业合并
安徽淮南洛能发电有限责任公司	安徽省淮南市	安徽省淮南市	电力生产、销售		52.8	同一控制下的企业合并
大唐安徽能源营销有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	电力热力营销		100	同一控制下的企业合并
淮南大唐风力发电有限责任公司	安徽省淮南市	安徽省淮南市	风力发电		100	同一控制下的企业合并
淮南大唐电力检修运营有限公司	安徽省淮南市	安徽省淮南市	检修服务		100	同一控制下的企业合并
大唐海林威虎山风力发电有限公司	黑龙江省牡丹江市	黑龙江省牡丹江市	风力发电		100	同一控制下的企业合并
双鸭山龙唐供热有限公司	黑龙江省双鸭山市	黑龙江省双鸭山市	热力生产与供应		80	同一控制下的企业合并
大庆龙唐供热有限公司	黑龙江省大庆市	黑龙江省大庆市	热力生产及供应		100	同一控制下的企业合并
鸡西龙唐供热有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	热力生产与供应		80	同一控制下的企业合并
鸡西辰宇环保工程有限责任公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	建筑材料		70	同一控制下的企业合并
大唐佛山热电有限责任公司	广东省佛山市	广东省佛山市	电力、热力建设生产销售	100		投资设立
大唐汕头新能源有限公司	广东省汕头市	广东省汕头市	风力发电	100		投资设立
江西大唐能源营销有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	电力热力营销	100		投资设立
文成大唐新能源有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	电力生产与销售	100		投资设立
河北大唐电力工程有限责任公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力技术开发咨询		100	非同一控制下企业合并
河北大唐电力技术服务有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	火力发电项目技术开发		100	非同一控制下企业合并
保定市盛和中水开发有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	中水处理技术开发及应用		51	非同一控制下企业合并
枞阳大唐风力发电有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	电力、热力生产和供应业		80	投资设立
大唐突泉新能源有限公司	内蒙古兴安盟	内蒙古兴安盟	风力和光伏发电		100	投资设立
辽宁庄河核电有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	核电	46		投资设立
大唐抚州临川	江西省抚州	江西省抚州	风力和光伏		100	投资设立

新能源有限公司	市	市	发电			
大唐(高安)新能源有限公司	江西省宜春市	江西省宜春市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐(万年县)新能源有限公司	江西省上饶市	江西省上饶市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐重庆能源营销有限公司	重庆市	重庆市	电力热力营销	100		投资设立
大唐(瑞安)新能源有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	风力和光伏发电	100		投资设立
大唐西乌珠穆沁旗能源有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	内蒙古锡林郭勒盟	煤炭开采	100		投资设立
大唐沧州新能源有限公司	河北省沧州市	河北省沧州市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐(阿拉善左旗)电力有限责任公司	内蒙古阿拉善左旗	内蒙古阿拉善左旗	风力和太阳能发电		100	投资设立
大唐葫芦岛清洁能源有限公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	太阳能		100	投资设立
大唐新余高新新能源有限公司	江西省新余市	江西省新余市	电力、热力生产和供应业		100	投资设立
大唐安福新能源有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	电力、热力生产和供应业		100	投资设立
大唐肥东光伏发电有限责任公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐凤阳光伏发电有限责任公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐凤阳小岗村能源有限责任公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	电力生产、销售		51	投资设立
大唐平山新能源有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	太阳能发电		100	投资设立
大唐(连州)新能源有限公司	广东省广州市	广东省广州市	风力和光伏发电	100		投资设立
大唐(始兴)新能源有限公司	广东省韶关市	广东省韶关市	风力发电	100		投资设立
大唐黄庄(天津)新能源有限公司	天津市宝坻经济开发区	天津市宝坻经济开发区	风力发电	100		投资设立
大唐(张家口)新能源有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	电力生产、销售	100		投资设立

司						
江西大唐国际新余第二发电有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	电力供应、电力设备运营	65		投资设立
大唐唐山市丰润区新能源有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	电力生产、销售	100		投资设立
大唐唐山新能源有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	风力和光伏发电	100		投资设立
大唐惠州热电有限责任公司	广东省惠州市	广东省惠州市	电力、热力建设生产销售	100		投资设立
大唐三泉（重庆）清洁能源有限公司	重庆市南川区	重庆市南川区	风力发电	51		投资设立
大唐濉溪光伏发电有限责任公司	安徽省淮北市	安徽省淮北市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐孙吴新能源有限公司	黑龙江省黑河市	黑龙江省黑河市	风力发电		100	投资设立
大唐和林格尔新能源有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市和林格尔县	内蒙古自治区呼和浩特市和林格尔县	风力发电		60	投资设立
大唐清水河新能源有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市清水河县	内蒙古自治区呼和浩特市清水河县	风力发电		60	投资设立
大唐太阳能产业（缙云）有限责任公司	浙江省丽水市缙云县	浙江省丽水市缙云县	电力、热力生产和供应业		100	同一控制下的企业合并
大唐太阳能产业（丽水）有限责任公司	浙江省丽水市景宁畲族自治县	浙江省丽水市景宁畲族自治县	电力、热力生产和供应业		100	同一控制下的企业合并
大唐故城新能源有限公司	河北省衡水市故城县	河北省衡水市故城县	风力发电		100	投资设立
大唐阳原新能源有限公司	河北省张家口市阳原县	河北省张家口市阳原县	电力、热力生产和供应业	100		投资设立
大唐蔚县新能源有限公司	河北省张家口市蔚县	河北省张家口市蔚县	电力、热力生产和供应业	100		投资设立
大唐思茅新能源有限公司	云南省普洱市思茅区	云南省普洱市思茅区	电力、热力生产和供应业		66	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2020年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大唐京津冀能源开发有限公司（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，大唐京津冀能源开发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（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。

(3) 根据 2020 年本公司与辽宁庄河核电有限公司的股东之一中电投核电有限公司（持有辽宁庄河核电有限公司 44% 的股权）签订的协议，中电投核电有限公司股东代表及委派的董事在辽宁庄河核电有限公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持一致，因而本公司取得对辽宁庄河核电有限公司的实质控制，并且将辽宁庄河核电有限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	25,559		264,690
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	40.00	98,586		1,009,461
山西大唐国际神头发电有限责任公司	40.00	7,846		193,501
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	45.00	-59,416		433,019
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	47.50	-101,126		734,686
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	49.00	-84,969		182,507
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	36.00	162,205		1,371,883
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	24.50	46,111		528,478
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	30.00	8,251		105,726
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	47.27	115,470	216,461	3,353,862
北京大唐燃料有限公司	49.00	-5,105		359,814
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	49.00	-39,074		655,651
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	60.00	137,343		1,055,211
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	48.00	658		345,217
四川金康电力发展有	45.56	-19,152		661,019

限公司				
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	49.00	-18,977		796,545
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	66.00	-174,278		524,390

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	540,627	1,205,045	1,745,672	660,589	26,320	686,909	852,014	1,253,208	2,105,222	1,132,258	16,438	1,148,696
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	2,543,124	5,522,812	8,065,936	4,013,070	1,611,078	5,624,148	2,770,343	5,063,390	7,833,733	4,255,077	1,383,334	5,638,411
山西大唐国际神头发电有限责任公司	332,183	923,778	1,255,961	759,711	48,124	807,835	428,960	983,623	1,412,583	775,451	208,622	984,073
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	1,209,723	4,891,371	6,101,094	3,351,880	1,813,833	5,165,713	1,224,466	5,061,681	6,286,147	3,696,919	1,532,409	5,229,328
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,536,564	4,822,251	6,358,815	4,289,737	416,341	4,706,078	1,554,999	5,058,078	6,613,077	4,442,888	304,555	4,747,443
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	762,765	3,546,347	4,309,112	2,419,549	1,604,910	4,024,459	1,033,722	3,682,809	4,716,531	2,828,228	1,430,243	4,258,471
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	1,317,549	8,200,089	9,517,638	562,714	5,144,140	5,706,854	1,048,972	8,370,226	9,419,198	626,059	5,432,924	6,058,983

重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	290,927	5,525,203	5,816,130	741,086	2,918,000	3,659,086	190,213	5,627,206	5,817,419	930,586	2,918,000	3,848,586
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	384,785	1,540,919	1,925,704	1,040,484	532,800	1,573,284	542,094	1,624,102	2,166,196	1,438,283	402,996	1,841,279
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	848,348	29,499,631	30,347,979	4,236,582	18,984,009	23,220,591	545,618	29,867,726	30,413,344	3,101,672	19,970,635	23,072,307
北京大唐燃料有限公司	2,408,618	369,391	2,778,009	1,987,120		1,987,120	2,016,514	382,248	2,398,762	1,613,893		1,613,893
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	1,034,118	3,991,615	5,025,733	2,428,211	1,259,458	3,687,669	1,441,797	4,073,751	5,515,548	1,980,529	2,117,212	4,097,741
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	1,074,931	4,046,949	5,121,880	1,924,237	1,438,950	3,363,187	983,684	4,260,301	5,243,985	2,106,098	1,608,100	3,714,198
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	227,983	202,675	430,658	3,580	300,000	303,580	232,600	197,191	429,791	4,084	300,000	304,084
四川金康电力发展有限公司	113,426	4,023,322	4,136,748	489,676	2,196,196	2,685,872	100,978	4,096,333	4,197,311	473,514	2,230,885	2,704,399
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,101,957	4,016,694	5,118,651	1,754,966	1,738,082	3,493,048	990,139	4,125,153	5,115,292	1,691,704	1,759,257	3,450,961
广东大唐国际雷州	1,146,559	7,057,167	8,203,726	2,008,035	5,401,160	7,409,195	936,902	7,227,275	8,164,177	2,235,361	4,870,438	7,105,799

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	1,016,826	102,237	102,237	347,045	741,162	-70,039	-70,039	-65,106
内蒙古大唐国际托克托 发电有限责任公司	2,708,326	246,465	246,465	692,737	2,262,585	220,088	220,088	427,989
山西大唐国际神头发电 有限责任公司	689,096	19,615	19,615	11,918	505,073	-88,574	-88,574	28,451
江苏大唐国际吕四港发 电有限责任公司	2,202,414	-132,035	-132,035	-10,390	2,013,134	-7,684	-7,684	-40,790
广东大唐国际潮州发电 有限责任公司	2,883,412	-212,897	-212,897	499,752	3,198,511	265,563	265,563	627,226
福建大唐国际宁德发电 有限责任公司	1,764,766	-173,407	-173,407	132,097	1,888,653	52,531	52,531	447,319
重庆大唐国际彭水水电 开发有限公司	868,318	450,569	450,569	571,651	1,101,111	573,072	573,072	694,805
重庆大唐国际武隆水电 开发有限公司	442,276	188,210	188,210	306,952	531,923	237,969	237,969	360,974
河北大唐国际王滩发电 有限责任公司	967,757	27,502	27,502	149,398	834,848	-1,951	-1,951	86,894
四川大唐国际甘孜水电 开发有限公司	1,305,336	244,277	244,277	493,241	1,401,603	283,156	283,156	232,836
北京大唐燃料有限公司	4,030,771	6,019	6,019	-3,915	3,020,878	4,390	4,390	-6,463

浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	2,420,089	-79,742	-79,742	464,875	2,044,136	53,423	53,423	234,129
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	1,980,909	228,905	228,905	383,892	1,307,750	121,116	121,116	411,196
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司		1,371	1,371	634		2,643	2,643	-1,083
四川金康电力发展有限公司	100,202	-42,036	-42,036	44,974	108,901	-34,842	-34,842	57,730
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,855,142	-38,729	-38,729	-78,697	1,882,352	110,135	110,135	236,983
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	1,666,529	-264,057	-264,057	250,975	1,682,897	44,659	44,659	368,161

## (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	
一、合营企业						
河北蔚州能源综合开发有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	火力发电	50.00		权益法
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北省张家口市	河北省张家口市	煤炭开采	34.00	15.00	权益法
二、联营企业						
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
苏晋塔山发电有限公司	山西省大同市	山西省大同市	电力生产与销售	40.00		权益法
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	16.95		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
晋控电力塔山发电山西有限公司	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
陕煤电力运城有限公司	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	9.25		权益法

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
司						
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		14.90	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
大唐江苏售电 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		42.12	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		34.69	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
常州市金坛热 力有限公司	常州市	常州市	电力、热力 生产和供应 业		29.00	权益法
安徽省合肥联 合发电有限公 司	安徽省合肥 市	安徽省合肥 市	火力发电		27.50	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽大唐物资有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	电气设备批发		41.00	权益法
宁波鼎盛海运服务有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	水上货物运输		33.34	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：

1) 本集团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 16.95%、15%、15%、15%，仍作为联营企业核算的原因系本集团对上述四家公司实质上具有重大影响。

2) 本集团对内蒙古巴珠铁路有限责任公司（以下简称巴珠铁路公司）持股比例为 9.25%，仍作为联营企业核算的原因系根据巴珠铁路公司第三届董事会第五次会议决议，本公司在巴珠铁路公司董事会中拥有一名董事席位，实质上对巴珠铁路具有重大影响。

3) 本集团对福建白马港铁路支线有限责任公司（以下简称白马港铁路公司）持股比例为 14.90%，仍作为联营企业核算的原因系本公司在白马港铁路公司董事会中拥有一名董事席位，实质上对白马港铁路公司具有重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司
流动资产	306,552	870,018	221,382	626,302
其中：现金和现金等价物	125,755	273,163	10,004	104,464
非流动资产	5,831,383	5,193,203	5,855,473	5,577,919
资产合计	6,137,935	6,063,221	6,076,855	6,204,221
流动负债	7,141,807	1,027,696	6,997,420	968,150
非流动负债	710,185	4,704,573	637,778	4,829,163
负债合计	7,851,992	5,732,269	7,635,198	5,797,313
少数股东权益	7,885		7,989	
归属于母公司股东权益	-1,721,942	330,952	-1,566,332	406,908
按持股比例计算的净资产份额		165,477		203,454
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值		165,477		203,454
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				

营业收入	530,344	1,027,637	409,053	666,446
财务费用	205,045	111,224	180,329	93,680
所得税费用				
净利润	-159,355	-75,954	-223,163	-24,533
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-159,355	-75,954	-223,163	-24,533
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

项目	期末余额/ 本期发生额		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	福建宁德核电有限公司	中国大唐集团财务有限公司
流动资产	6,844,865	19,426,034	8,029,401	18,568,192
非流动资产	40,500,802	32,190,825	41,384,998	29,958,972
资产合计	47,345,667	51,616,859	49,414,399	48,527,164
流动负债	7,089,530	42,106,297	8,508,437	39,482,720
非流动负债	24,572,079	64,828	26,122,541	63,878
负债合计	31,661,609	42,171,125	34,630,978	39,546,598
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	15,684,058	9,445,734	14,783,421	8,980,566
按持股比例计算的净资产份额	6,900,985	1,601,051	6,504,705	1,522,205
调整事项	17,898	-24,827	17,898	-24,827
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	17,898	-24,827	17,898	-24,827
对联营企业权益投资的账面价值	6,918,883	1,576,224	6,522,603	1,497,378
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,987,984	683,051	4,083,551	779,209
净利润	900,637	465,167	970,941	466,894
终止经营的净利润				
其他综合收益				-36,185
综合收益总额	900,637	465,167	970,941	430,709
本年度收到的来自联营企业的股利				66,087

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	同煤大唐塔山煤矿有限公司	晋控电力塔山发电山西有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	晋控电力塔山发电山西有限公司
流动资产	19,834,339	1,121,528	20,908,091	1,144,466
非流动资产	8,073,186	2,016,088	8,344,063	2,122,247
资产合计	27,907,525	3,137,616	29,252,154	3,266,713

流动负债	5,048,839	1,213,402	9,596,758	1,638,802
非流动负债	1,452,474	795,111	1,417,274	581,684
负债合计	6,501,313	2,008,513	11,014,032	2,220,486
少数股东权益	1,190		1,305	
归属于母公司股东权益	21,405,022	1,129,103	18,236,817	1,046,227
按持股比例计算的净资产份额	5,993,403	451,642	5,106,307	418,491
调整事项	-40,118	-13,889	-40,118	-13,889
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-40,118	-13,889	-40,118	-13,889
对联营企业权益投资的账面价值	5,953,285	437,753	5,066,189	404,602
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	7,651,957	1,112,541	4,964,614	563,508
净利润	2,800,530	82,876	1,304,063	47,453
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,800,530	82,876	1,304,063	47,453
本年度收到的来自联营企业的股利				32,000

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司
流动资产	834,017	384,419	914,403	385,468
非流动资产	291,379	10,612,082	290,193	10,764,341
资产合计	1,125,396	10,996,501	1,204,596	11,149,809
流动负债	581	5,015,864	1,628	4,751,494
非流动负债	831	5,089,013	12,533	5,244,629
负债合计	1,412	10,104,877	14,161	9,996,123
少数股东权益		20,429		20,338
归属于母公司股东权益	1,123,984	871,195	1,190,435	1,133,348
按持股比例计算的净资产份额	408,681	296,205	432,841	385,338
调整事项	31,511	232,435	30,558	234,451
--商誉				
--内部交易未实现利润				

—其他	31,511	232,435	30,558	234,451
对联营企业权益投资的账面价值	440,192	528,640	463,399	619,789
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,166	693,230	20,000	552,827
净利润	-67,108	-273,552	-39,337	-292,283
终止经营的净利润				
其他综合收益	659		1,352	
综合收益总额	-66,449	-273,552	-37,985	-292,283
本年度收到的来自联营企业的股利			20,000	

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司
流动资产	11,098,151	140,625	12,978,561	142,259
非流动资产	11,894,726	7,994,626	13,764,407	8,005,061
资产合计	22,992,877	8,135,251	26,742,968	8,147,320
流动负债	9,434,542	3,210,784	12,088,648	2,285,217
非流动负债	7,116,826	3,974,741	7,833,753	4,770,918
负债合计	16,551,368	7,185,525	19,922,401	7,056,135
少数股东权益	100		3,400,100	
归属于母公司股东权益	6,441,409	949,726	3,420,467	1,091,185
按持股比例计算的净资产份额	708,281	189,946	684,093	218,237
调整事项	200	122,544	200	122,544
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	200	122,544	200	122,544
对联营企业权益投资的账面价值	708,481	312,490	684,293	340,781
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	474,083	61,921	595,519	45,262
净利润	128,804	-141,992	163,134	-140,830
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	128,804	-141,992	163,134	-140,830
本年度收到的来自联营企业			20,000	

的股利				
-----	--	--	--	--

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,584,699	2,159,879
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-257,307	-33,766
--其他综合收益		2,546
--综合收益总额	-257,307	-31,220

## (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
合营企业：			
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	-734,486	-78,033	-812,519
小计	-734,486	-78,033	-812,519
联营企业：			
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	-462,717	-3,190	-465,907
陕煤电力运城有限公司	-254,504	254,504	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	-12,390	-29	-12,419
小计	-729,611	251,285	-478,326
合计	-1,464,097	173,252	-1,290,845

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

√适用 □不适用

本公司对联营企业的资本性承诺	期末余额	期初余额
----------------	------	------

占福建宁德核电有限公司资本性承诺的份额	883,164	2,853,392
合计	883,164	2,853,392

**(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

本公司对合营企业或联营企业的担保项目	期末余额	期初余额
陕煤电力运城有限公司		220,000
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	38,400	51,200
内蒙古锡多铁路股份有限公司	8,414	8,414
合计	46,814	279,614

**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。

**1、风险管理目标和政策**

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

**(1) 市场风险****① 外汇风险**

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

#### ②利率风险—现金流量变动风险

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

大部分的银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，本公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款平均利率相对较低，董事们认为本公司持有的此类资产于 2022 年 6 月 30 日并未面临重大的利率风险。

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

截至2022年6月30日止，在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别降低50个基本点（2021年1-6月：50个基本点），本年合并税后利润将会分别增加人民币353,185千元（2021年1-6月：人民币313,615千元）和人民币503千元（2021年1-6月：人民币486千元），主要是由于借款利息费用减少所致。在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别提高50个基本点（2021年1-6月：50个基本点），本年合并税后利润将会分别减少人民币353,185千元（2021年1-6月：人民币313,615千元）和人民币503千元（2021年1-6月：人民币486千元），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、18 披露的截至 2022 年 6 月 30 日本公司公开市场权益工具投资人民币 352,075 千元（2021 年 12 月 31 日：人民币 189,438 千元）于各报告期结束时以公允价值计量。

因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。本公司于决定长期策略性持有时将密切关注公开市场的价格趋势。

#### （2）信用风险

包含于财务状况表之银行存款、应收账款、其他应收款、短期委托贷款及长期委托贷款之账面价值为本公司有关其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。对于煤炭和其他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。

截至 2022 年 6 月 30 日止，应收账款前五名债务人欠款金额合计人民币 6,178,403 千元（2021 年 6 月 30 日：人民币 4,239,943 千元），占应收账款合计的 36.42%（2021 年 6 月 30 日：22.80%）。

除应收账款外，本公司并无重大集中之信用风险。

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

### (3) 流动风险

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

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

本公司金融负债之到期日分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
非衍生金融资产及负债：				
长期借款	20,238,871	14,982,450	47,649,448	65,960,664
长期债券	3,366,537	252,940	2,243,966	4,552,788
应付售后回租	3,027,533	1,514,152	3,809,275	2,358,295
应付账款	21,327,068			
短期借款	45,520,802			
短期融资券	2,069,992			

## 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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	352,075	713,834	4,918,281	5,984,190
(一) 交易性金融资产			4,086,435	4,086,435
1. 以公允价值计量且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			4,086,435	4,086,435
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	352,075		831,846	1,183,921
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		713,834		713,834
持续以公允价值计量的资产总额	352,075	713,834	4,918,281	5,984,190

## 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

应收款项融资：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值接近。

## 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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括缺乏流动性折价。本公司定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

项目	2022年6月30日 公允价值	估值技术	不可观察输入 值	对公允价值的 影响
非上市公司股权	4,918,281	市场比较法	流动性折价	折扣越高，公允价值越低

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

注：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3,275,623,820股，包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有股份中，约占公司总股份的17.70%；截至2022年6月30日止，大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份9,825,068,940股，合计约占本公司已发行总股份的53.09%。

本企业最终控制方是中国大唐集团有限公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本集团子公司的情况详见附注“九、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本集团重要的合营或联营企业详见附注“九、3、在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

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
中远大唐航运股份有限公司	联营企业
陕煤电力运城有限公司	联营企业
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	联营企业
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业
内蒙古锡多铁路股份有限公司	联营企业
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	联营企业
同煤大唐塔山煤矿有限公司	联营企业
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	联营企业
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	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
大唐电力燃料有限公司	同属中国大唐控制
大唐国际燃料贸易有限公司	同属中国大唐控制
大唐环境产业集团股份有限公司	同属中国大唐控制
大唐电力燃料有限公司山西分公司	同属中国大唐控制
鄂尔多斯市国源矿业开发有限责任公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资集团有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团国际贸易有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	同属中国大唐控制
大唐电力燃料有限公司陕西分公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资北京有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团科技工程有限公司洛河脱硫特许经营项目部	同属中国大唐控制
大唐(北京)煤业销售有限公司	同属中国大唐控制
浙江大唐天地环保科技有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团科技工程有限公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资天津有限公司	同属中国大唐控制
大唐电力燃料有限公司内蒙古分公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资上海有限公司	同属中国大唐控制
北京中油国电石油制品销售有限公司	同属中国大唐控制
大唐南京环保科技有限公司	同属中国大唐控制
北京大唐泰信保险经纪有限公司	同属中国大唐控制
北京中唐电工程咨询有限公司	同属中国大唐控制
大唐四川电力检修运营有限公司	同属中国大唐控制
大唐东北电力试验研究院有限公司	同属中国大唐控制
大唐江苏售电有限公司	同属中国大唐控制
大唐山西电力工程有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	同属中国大唐控制
湖南大唐先一科技有限公司	同属中国大唐控制
大唐云南能源营销有限公司	同属中国大唐控制
大唐山西电力燃料有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资西安有限公司	同属中国大唐控制
大唐碳资产有限公司	同属中国大唐控制
中水物资集团河北商贸有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司中南电力试验研究院	同属中国大唐控制
大唐可再生能源试验研究院有限公司	同属中国大唐控制
大唐陕西电力检修承运有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司华东电力试验研究院	同属中国大唐控制
大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	同属中国大唐控制
北京大唐兴源物业管理有限公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资沈阳公司	同属中国大唐控制
大唐山西发电有限公司太原第二热电厂	同属中国大唐控制

大唐安徽电力设备有限公司	同属中国大唐控制
中水物资集团成都有限公司	同属中国大唐控制
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	同属中国大唐控制
大唐(北京)能源管理有限公司	同属中国大唐控制
大唐四川发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐灵武新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐电商技术有限公司	同属中国大唐控制
湖南大唐华银地产有限公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资华南有限公司	同属中国大唐控制
嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资武汉有限公司	同属中国大唐控制
大唐(北京)水务工程技术有限公司	同属中国大唐控制
大唐华银湖南电力工程有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐吉林电力检修运维有限公司	同属中国大唐控制
大唐内蒙古能源销售有限公司	同属中国大唐控制
大唐四川能源营销有限公司	同属中国大唐控制
大唐苏州热电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐南京发电厂	同属中国大唐控制
中国大唐集团新能源股份有限公司内蒙古分公司	同属中国大唐控制
大唐珙春发电厂	同属中国大唐控制
中国大唐集团能源投资有限责任公司	同属中国大唐控制
江苏徐塘发电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐得荣唐电水电开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐丰都新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐芒里水电开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐乡城水电开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐乡城唐电水电开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐云南发电有限公司宾川分公司	同属中国大唐控制
大唐重庆市南川区新能源有限公司	同属中国大唐控制
金平国能电冶开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐环境产业集团股份有限公司马鞍山项目部	同属中国大唐控制
大唐环境产业集团股份有限公司王滩项目分公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团有限公司辽宁分公司	同属中国大唐控制
大唐包头亚能电力有限公司	同属中国大唐控制
内蒙古大唐万源新能源有限公司	同属中国大唐控制
内蒙古隆欣风力发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	同属中国大唐控制
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	同属中国大唐控制
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团太阳能产业有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团财务有限公司	同属中国大唐控制
大唐融资租赁有限公司	同属中国大唐控制
上海大唐融资租赁有限公司	同属中国大唐控制
大唐商业保理有限公司	同属中国大唐控制
大唐哈密风电开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐黔南新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐(福州)新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐呼图壁能源开发有限公司热电厂	同属中国大唐控制

甘肃大唐苗家坝水电有限公司	同属中国大唐控制
大唐长春第三热电厂	同属中国大唐控制
大唐桦川风力发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐依兰风力发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐大庆东辉新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐绥滨新能源有限公司	同属中国大唐控制
哈尔滨锐驰风力发电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐(呼和浩特)新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐观音岩水电开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐陵川县清洁能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐丘北风电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐武定新能源有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐新能源(察右后旗)有限公司	同属中国大唐控制
大唐新能源(文山)有限公司	同属中国大唐控制
大唐宣威水电开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐雅安电力开发有限公司马边分公司	同属中国大唐控制
大唐雅安电力开发有限公司天全分公司	同属中国大唐控制
大唐雅安水电开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐阳城发电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐永善风电有限责任公司	同属中国大唐控制
广西桂冠开投电力有限责任公司乐滩水电厂	同属中国大唐控制
四川川汇水电投资有限责任公司阿坝分公司	同属中国大唐控制
四川天全干溪坡水力发电有限公司	同属中国大唐控制
云南新景电业有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团雄安能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐张北风力发电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐桦川风力发电有限公司桦南分公司	同属中国大唐控制
北京国电工程招标有限公司	同属中国大唐控制
大唐环境产业集团股份有限公司吕四港项目部	同属中国大唐控制
大唐昌裕(北京)新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐桦川风力发电有限公司集贤分公司	同属中国大唐控制
大唐青海能源开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐青海能源营销有限公司	同属中国大唐控制
北京上善恒盛置业有限公司	同属中国大唐控制
大唐信阳发电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐海林风力发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐江苏发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐新能源朔州平鲁风力发电有限公司	同属中国大唐控制
湖南大唐节能科技有限公司	同属中国大唐控制
大唐电白新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐国际能源服务有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团智慧能源产业有限公司	同属中国大唐控制
大唐华银电力股份有限公司	同属中国大唐控制
宁安镜泊二道岭风力发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐湖北能源开发有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团核电有限公司	同属中国大唐控制
宁安镜泊头道岭风力发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐环境产业集团股份有限公司沈东项目分公司	同属中国大唐控制
大唐共和清洁能源有限公司	同属中国大唐控制

大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	同属中国大唐控制
湖南大唐先一科技有限公司北京分公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团新能源股份有限公司	同属中国大唐控制
大唐(仁化)新能源有限公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资沈阳有限公司	同属中国大唐控制
大唐环境产业集团股份有限公司饶平项目分公司	同属中国大唐控制
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	其他关联方
中新能化科技有限公司	其他关联方
唐山冀北电力检修有限公司	其他关联方

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐电力燃料有限公司	购买商品、接受劳务	3,329,934	3,124,101
大唐国际燃料贸易有限公司	购买商品、接受劳务	2,961,597	2,603,041
大唐环境产业集团股份有限公司	购买商品、接受劳务	719,122	965,354
大唐电力燃料有限公司山西分公司	购买商品、接受劳务	254,600	198,284
鄂尔多斯市国源矿业开发有限责任公司	购买商品、接受劳务	158,705	163,226
中国水利电力物资集团有限公司	购买商品、接受劳务	70,708	146,909
中国大唐集团国际贸易有限公司	购买商品、接受劳务	244,531	117,480
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	购买商品、接受劳务	22,728	110,257
大唐电力燃料有限公司陕西分公司	购买商品、接受劳务	124,058	104,718
中国水利电力物资北京有限公司	购买商品、接受劳务	90,112	75,274
中国大唐集团科技工程有限公司洛河脱硫特许经营项目管理部	购买商品、接受劳务	624	61,806
大唐(北京)煤业销售有限公司	购买商品、接受劳务	109,056	52,224
浙江大唐天地环保科技有限公司	购买商品、接受劳务		42,467
中国大唐集团科技工程有限公司	购买商品、接受劳务		41,088
中国水利电力物资天津有限公司	购买商品、接受劳务		39,814
大唐电力燃料有限公司内蒙古分公司	购买商品、接受劳务	800,914	32,458
中国水利电力物资上海有限公司	购买商品、接受劳务	24,417	28,213
中远大唐航运股份有限公司	购买商品、接受劳务	24,879	21,663
北京中油国电石油制品销售有限公司	购买商品、接受劳务	13,859	20,083
大唐南京环保科技有限公司	购买商品、接受劳务	2,770	19,139
北京大唐泰信保险经纪有限公司	购买商品、接受劳务	7,195	18,124
北京中唐电工程咨询有限公司	购买商品、接受劳务	3,659	16,544
大唐四川电力检修运营有限公司	购买商品、接受劳务	8,413	15,343
大唐东北电力试验研究院有限公司	购买商品、接受劳务	14,956	14,949
大唐江苏售电有限公司	购买商品、接受劳务	11,971	10,779
大唐山西电力工程有限公司	购买商品、接受劳务	2,654	7,505
中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	购买商品、接受劳务		6,027
湖南大唐先一科技有限公司	购买商品、接受劳务	5,742	5,323
大唐云南能源营销有限公司	购买商品、接受劳务		4,595
陕煤电力运城有限公司	购买商品、接受劳务		3,922

大唐山西电力燃料有限公司	购买商品、接受劳务		3,675
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	购买商品、接受劳务	7,181	3,648
中国水利电力物资西安有限公司	购买商品、接受劳务	1,019	2,978
大唐碳资产有限公司	购买商品、接受劳务	3,077	2,763
中水物资集团河北商贸有限公司	购买商品、接受劳务		2,675
中国大唐集团科学技术研究院有限公司 中南电力试验研究院	购买商品、接受劳务	2,635	2,375
大唐可再生能源试验研究院有限公司	购买商品、接受劳务		1,725
大唐陕西电力检修承运有限公司	购买商品、接受劳务	1,059	1,430
中国大唐集团科学技术研究院有限公司 华东电力试验研究院	购买商品、接受劳务	11,206	1,340
大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	购买商品、接受劳务	1,859	1,335
北京大唐兴源物业管理有限公司	购买商品、接受劳务	9,694	1,148
中国水利电力物资沈阳公司	购买商品、接受劳务		1,073
大唐山西发电有限公司太原第二热电厂	购买商品、接受劳务		654
大唐安徽电力设备有限公司	购买商品、接受劳务		571
中水物资集团成都有限公司	购买商品、接受劳务	1,096	473
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	购买商品、接受劳务	1,013	435
大唐(北京)能源管理有限公司	购买商品、接受劳务		343
大唐四川发电有限公司	购买商品、接受劳务	108	245
大唐灵武新能源有限公司	购买商品、接受劳务		134
大唐电商技术有限公司	购买商品、接受劳务	255	133
湖南大唐华银地产有限公司	购买商品、接受劳务		124
中国水利电力物资华南有限公司	购买商品、接受劳务	2,254	95
嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司	购买商品、接受劳务	22	3
中国水利电力物资武汉有限公司	购买商品、接受劳务		1
大唐(北京)水务工程技术有限公司	购买商品、接受劳务	6,672	12,437
大唐华银湖南电力工程有限责任公司	购买商品、接受劳务	244	
大唐吉林电力检修运维有限公司	购买商品、接受劳务	4,194	
大唐内蒙古能源销售有限公司	购买商品、接受劳务	365	
大唐四川能源营销有限公司	购买商品、接受劳务	743	
大唐苏州热电有限责任公司	购买商品、接受劳务	17	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	购买商品、接受劳务	18,035	
合计		9,079,952	8,112,523

## 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	销售商品、提供劳务	299,725	288,907
大唐(北京)煤业销售有限公司	销售商品、提供劳务	229,231	37,980
中国大唐集团科技工程有限公司	销售商品、提供劳务	5,529	30,666
大唐(北京)水务工程技术有限公司	销售商品、提供劳务	3,850	8,084
大唐电力燃料有限公司	销售商品、提供劳务	111,768	5,616
大唐南京发电厂	销售商品、提供劳务		5,295
浙江大唐天地环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	6,714	4,804
大唐江苏售电有限公司	销售商品、提供劳务		1,092

中国大唐集团新能源股份有限公司内蒙古分公司	销售商品、提供劳务		1,004
大唐珙春发电厂	销售商品、提供劳务	517	920
北京中油国电石油制品销售有限公司	销售商品、提供劳务		602
中国水利电力物资沈阳公司	销售商品、提供劳务	323	517
中国大唐集团能源投资有限责任公司	销售商品、提供劳务		443
大唐苏州热电有限责任公司	销售商品、提供劳务		4
江苏徐塘发电有限责任公司	销售商品、提供劳务		1
大唐得荣电水电开发有限公司	销售商品、提供劳务	68	
大唐丰都新能源有限公司	销售商品、提供劳务	2,243	
大唐芒里水电开发有限公司	销售商品、提供劳务	60	
大唐乡城水电开发有限公司	销售商品、提供劳务	143	
大唐乡城唐电水电开发有限公司	销售商品、提供劳务	140	
大唐云南发电有限公司宾川分公司	销售商品、提供劳务	133	
大唐重庆市南川区新能源有限公司	销售商品、提供劳务	78	
金平国能电冶开发有限公司	销售商品、提供劳务	217	
中国大唐集团科学技术研究院有限公司 华东电力试验研究院	销售商品、提供劳务	57	
大唐新能源(文山)有限公司	销售商品、提供劳务	343	
合计		661,139	385,935

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
大唐环境产业集团股份有限公司马鞍山项目部	房屋及建筑物租赁	2,347	2,347
中国大唐集团新能源股份有限公司内蒙古分公司	房屋及建筑物租赁	1,969	1,004
中国水利电力物资沈阳公司	房屋及建筑物租赁	513	517
中国大唐集团能源投资有限责任公司	房屋及建筑物租赁		443
大唐环境产业集团股份有限公司王滩项目分公司	房屋及建筑物租赁	713	440

大唐电力燃料有限公司	房屋及建筑物租赁		379
中国大唐集团有限公司辽宁分公司	房屋及建筑物租赁		316
中国水利电力物资天津有限公司	房屋及建筑物租赁		305
大唐环境产业集团股份有限公司	房屋及建筑物租赁	269	269
大唐包头亚能电力有限公司	房屋及建筑物租赁	386	265
内蒙古大唐万源新能源有限公司	房屋及建筑物租赁	385	265
内蒙古隆欣风力发电有限公司	房屋及建筑物租赁	193	195
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	房屋及建筑物租赁	195	166
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	房屋及建筑物租赁	193	166
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	房屋及建筑物租赁	194	166
中国大唐集团太阳能产业有限公司	房屋及建筑物租赁		80
大唐丰都新能源有限公司	房屋及建筑物租赁	420	
浙江大唐天地环保科技有限公司	房屋及建筑物租赁	73	
中国水利电力物资华南有限公司	房屋及建筑物租赁	79	
大唐融资租赁有限公司	房屋及建筑物租赁	1,165	
合计		9,094	7,323

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
内蒙古锡多铁路有限责任公司	8,414	2009-11-16	2022-11-15	否
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	38,400	2011-11-28	2023-11-27	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	2013-3-27	2023-3-27	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2014-11-3	2024-11-3	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	拆借金额	说明
拆入		
中国大唐集团财务有限公司	16,732,490	
大唐融资租赁有限公司	956,619	
上海大唐融资租赁有限公司	443,196	
大唐商业保理有限公司	341,400	

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,431	5,178

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

存放于关联方的存款及利息收入

关联方	存款金额		利息收入	
	期末余额	期初余额	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	11,943,277	10,713,587	46,291	25,391

## 自关联方取得的借款及利息支出

关联方	借款余额		利息支出	
	期末余额	期初余额	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	9,188,881	8,736,353	174,361	233,014
中国大唐集团有限公司	794,600	794,600	17,978	37,313
大唐融资租赁有限公司	1,036,172	708,381	13,116	5,045
上海大唐融资租赁有限公司		81,080		1,055
大唐商业保理有限公司	797,681	863,058	18,477	11,999

## 融资租赁情况

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	956,619	413,639
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	443,196	196,933

## 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	448,263		475,609	
应收账款	中国大唐集团科技工程有限公司	103,258		108,851	
应收账款	大唐(北京)煤业销售有限公司	53,050		28,057	
应收账款	大唐丰都新能源有限公司	5,568		3,189	
应收账款	中国水利电力物资集团有限公司	1,799		1,836	
应收账款	大唐珲春发电厂	3,916		3,368	
应收账款	大唐重庆市南川区新能源有限公司	749		684	
应收账款	大唐黔南新能源有限公司	196		196	
应收账款	大唐(福州)新能源有限公司	147		147	
应收账款	中国水利电力物资沈阳公司	122			
应收账款	大唐呼图壁能源开发有限公司热电厂	61			
应收账款	甘肃大唐苗家坝水电有限公司	34		34	
应收账款	大唐长春第三热电厂	22		22	
应收账款	大唐(北京)水务工程技术有限公司	5,887		7,843	
应收账款	河北蔚州能源综合开发有限公司	9,584		9,338	
应收账款	大唐桦川风力发电有限公司	138		158	
应收账款	大唐包头亚能电力有限公司	416		146	
应收账款	内蒙古大唐万源新能源有限公司	415		275	
应收账款	大唐依兰风力发电有限公司	617		617	

应收账款	巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	209			
应收账款	巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	208		209	
应收账款	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	1,281		1,432	
应收账款	大唐大庆东辉新能源有限公司	241		246	
应收账款	大唐绥滨新能源有限公司	211		208	
应收账款	哈尔滨锐驰风力发电有限责任公司	126		128	
应收账款	浙江大唐天地环保科技有限公司	25,848		18,207	
应收账款	大唐(呼和浩特)新能源有限公司	207		286	
应收账款	大唐得荣唐水电开发有限公司	72			
应收账款	大唐观音岩水电开发有限公司	113		823	
应收账款	大唐陵川县清洁能源有限公司	30		303	
应收账款	大唐芒里水电开发有限公司	72		93	
应收账款	大唐丘北风电有限责任公司	45		895	
应收账款	大唐碳资产有限公司	18,346			
应收账款	大唐武定新能源有限责任公司	43		428	
应收账款	大唐乡城水电开发有限公司	152			
应收账款	大唐乡城唐电水电开发有限公司	150			
应收账款	大唐新能源(察右后旗)有限公司	208		359	
应收账款	大唐新能源(文山)有限公司	382			
应收账款	大唐宣威水电开发有限公司	156		156	
应收账款	大唐雅安电力开发有限公司马边分公司	2		2	
应收账款	大唐雅安电力开发有限公司天全分公司	14		450	
应收账款	大唐雅安水电开发有限公司	2		2	
应收账款	大唐阳城发电有限责任公司	236		236	
应收账款	大唐永善风电有限责任公司	8		156	
应收账款	广西桂冠开投电力有限责任公司乐滩水电厂	2		2	
应收账款	金平国能电冶开发有限公司	249		97	
应收账款	内蒙古隆欣风力发电有限公司	208		424	
应收账款	四川川汇水电投资有限责任公司阿坝分公司	978		978	
应收账款	四川天全干溪坡水力发电有限公司	2		2	
应收账款	云南新景电业有限公司	11		214	
应收账款	中国大唐集团新能源股份有限公司内蒙古分公司	2,028		3,017	
应收账款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	6,240	6,240	6,240	6,240
应收账款	大唐昌裕(北京)新能源有限公司			72	
应收账款	大唐电力燃料有限公司			26,953	
应收账款	大唐桦川风力发电有限公司桦南分公司	277		302	
应收账款	大唐桦川风力发电有限公司集贤分公司	138		170	
应收账款	大唐江苏售电有限公司			234	
应收账款	大唐四川电力检修运营有限公司			131	
应收账款	大唐苏州热电有限责任公司			2	
应收账款	大唐信阳发电有限责任公司			480	
应收账款	大唐张北风力发电有限责任公司			2,400	
应收账款	宁安镜泊二道岭风力发电有限公司			8	
应收账款	宁安镜泊头道岭风力发电有限公司			8	

应收账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司 华东电力试验研究院			833	
应收账款	中新能化科技有限公司			10,221	
其他应收款	大唐山西发电有限公司太原第二热电厂	800		1,500	
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	26		222	
其他应收款	大唐电商技术有限公司	14		105	
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司吕四港 项目部	63,853			
其他应收款	大唐珲春发电厂	380		380	
其他应收款	大唐青海能源开发有限公司	7			
其他应收款	大唐重庆市南川区新能源有限公司	5			
其他应收款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	95,276	95,276	95,276	95,276
其他应收款	上海大唐融资租赁有限公司	541			
其他应收款	四川川汇水电投资有限责任公司阿坝分 公司	196		196	
其他应收款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	70			
其他应收款	中国水利电力物资北京有限公司	5		1	
其他应收款	中国水利电力物资华南有限公司	50			
其他应收款	中国水利电力物资集团有限公司	25,498		105	
其他应收款	中国水利电力物资沈阳有限公司	8		82	
其他应收款	大唐丰都新能源有限公司	12			
其他应收款	大唐（仁化）新能源有限公司			5	
其他应收款	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	3,000		3,000	
其他应收款	大唐哈密风电开发有限公司			56	
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司			300	
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司沈东项 目分公司	2,331		2,311	
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司饶平项 目分公司	28,195			
其他应收款	大唐长春第三热电厂			1	
其他应收款	中国大唐集团国际贸易有限公司			1,517	
其他应收款	陕煤电力运城有限公司			14,537	
其他非流动 资产	大唐青海能源开发有限公司	380			
其他非流动 资产	中国大唐集团国际贸易有限公司	11,555			
其他非流动 资产	中国水利电力物资北京有限公司	111,304			
其他非流动 资产	中国水利电力物资上海有限公司	16,632			
一年内到期 的非流动资 产	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	16,877	16,877	16,877	16,877
其他流动资 产	陕煤电力运城有限公司			19,641	
应收股利	北京上善恒盛置业有限公司	168,000		168,000	
应收股利	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,005		35,005	
应收股利	同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,148,000		1,148,000	
应收股利	重庆涪陵水资源开发有限责任公司	7,965			

预付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	8			
预付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	14,981		24,686	
预付账款	湖南大唐先一科技有限公司	755			
预付账款	中国大唐集团国际贸易有限公司	1,046,852		784,974	
预付账款	中国水利电力物资北京有限公司	151,938		161,044	
预付账款	中国水利电力物资华南有限公司	4,506		4,766	
预付账款	中国水利电力物资集团有限公司	356,641		320,765	
预付账款	中国水利电力物资上海有限公司	15,694		67,448	
预付账款	北京国电工程招标有限公司	52		285	
预付账款	大唐电商技术有限公司	281		50	
预付账款	大唐东北电力试验研究院有限公司	1,722			
预付账款	大唐海林风力发电有限公司	5,000		5,090	
预付账款	大唐江苏发电有限公司	7			
预付账款	大唐四川电力检修运营有限公司	380		425	
预付账款	鄂尔多斯市国源矿业开发有限责任公司	72,000			
预付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	493		507	
预付账款	中水物资集团成都有限公司	153			
预付账款	大唐(北京)煤业销售有限公司	10,000		14,530	
预付账款	大唐电力燃料有限公司			16	
预付账款	大唐电力燃料有限公司内蒙古分公司			145,644	
预付账款	大唐电力燃料有限公司山西分公司			37,136	
预付账款	大唐国际燃料贸易有限公司	386,414		557,924	
预付账款	大唐环境产业集团股份有限公司			230	
预付账款	中国水利电力物资武汉有限公司			20	
	合计	4,496,599	118,393	4,350,434	118,393

## (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
应付票据	大唐国际燃料贸易有限公司	200,000	
应付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	1,781,379	2,214,560
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	491,866	613,681
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司	227,622	290,495
应付账款	大唐电力燃料有限公司	633,432	952,133
应付账款	中国大唐集团国际贸易有限公司	512,729	286,598
应付账款	大唐国际燃料贸易有限公司	281,013	1,208,928
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	42,931	85,770
应付账款	大唐新能源朔州平鲁风力发电有限公司	23,382	23,382
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	13,239	25,532
应付账款	鄂尔多斯市国源矿业开发有限责任公司	10,488	114,497
应付账款	中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	6,432	20,921
应付账款	大唐江苏售电有限公司	7,527	
应付账款	中国水利电力物资北京有限公司	26,926	12,562
应付账款	北京大唐泰信保险经纪有限公司	4,555	
应付账款	大唐四川电力检修运营有限公司	7,846	7,343
应付账款	大唐南京环保科技有限公司	19,819	22,916
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	4,425	7,219

应付账款	大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	9,469	9,582
应付账款	大唐可再生能源试验研究院有限公司	3,154	7,480
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司	4,412	9,859
应付账款	北京国电工程招标有限公司	3,852	798
应付账款	大唐华银湖南电力工程有限责任公司	418	921
应付账款	中国水利电力物资上海有限公司	12,806	53,295
应付账款	大唐安徽电力设备有限公司	1,063	
应付账款	大唐碳资产有限公司	1115	2,948
应付账款	大唐山西电力工程有限公司	2,928	3,718
应付账款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司	2,708	2,240
应付账款	大唐山西电力燃料有限公司	429	590
应付账款	中国水利电力物资华南有限公司	389	770
应付账款	大唐山西发电有限公司太原第二热电厂	834	834
应付账款	大唐吉林电力检修运维有限公司	436	3,469
应付账款	北京大唐兴源物业管理有限公司	25	41
应付账款	中水物资集团成都有限公司	1,812	2,378
应付账款	中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	12,290	12,429
应付账款	大唐电白新能源有限公司	299	299
应付账款	大唐海林风力发电有限公司	1,330	1,330
应付账款	大唐国际能源服务有限公司	103,757	103,757
应付账款	大唐(北京)水务工程技术有限公司	2,000	13,225
应付账款	大唐(北京)煤业销售有限公司	53,062	30,388
应付账款	大唐南京发电厂	22,562	
应付账款	大唐内蒙古能源销售有限公司	156	200
应付账款	大唐融资租赁有限公司	14,039	29,821
应付账款	大唐四川发电有限公司	13	
应付账款	大唐四川能源营销有限公司	788	
应付账款	大唐重庆市南川区新能源有限公司	8,289	2,712
应付账款	上海大唐融资租赁有限公司	61,120	127,477
应付账款	中国大唐集团雄安能源有限公司	19	
应付账款	大唐东北电力试验研究院有限公司	17,865	30,921
应付账款	大唐共和清洁能源有限公司		2,173
应付账款	大唐桦川风力发电有限公司		179
应付账款	大唐陕西电力检修承运有限公司		1,336
应付账款	大唐商业保理有限公司		231,497
应付账款	大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	1,295	1,295
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司北京分公司		285
应付账款	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司		1
应付账款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司		317
应付账款	唐山冀北电力检修有限公司		2,416
应付账款	浙江大唐天地环保科技有限公司		79,191
应付账款	中国大唐集团有限公司	8,431	8,431
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	42,766	153,356
应付账款	中国水利电力物资天津有限公司	4,116	9,097
应付账款	中水物资集团河北商贸有限公司		300
合同负债	大唐环境产业集团股份有限公司	5,748	2,840
合同负债	中国水利电力物资集团有限公司		28
合同负债	中国大唐集团新能源股份有限公司		1
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	136,155	317,611

其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	143,739	131,633
其他应付款	中国水利电力物资集团有限公司	47,500	35,530
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	11,719	
其他应付款	中国大唐集团国际贸易有限公司	102,713	99,951
其他应付款	大唐南京环保科技有限公司	3,035	1,540
其他应付款	湖南大唐先一科技有限公司	6,075	6,884
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	2,646	33,232
其他应付款	湖南大唐节能科技有限公司	424	424
其他应付款	大唐山西电力工程有限公司	743	
其他应付款	北京大唐泰信保险经纪有限公司	761	
其他应付款	大唐陕西电力检修承运有限公司	448	152
其他应付款	大唐(北京)能源管理有限公司	70	13
其他应付款	大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	253	33
其他应付款	大唐吉林电力检修运维有限公司	725	326
其他应付款	中国水利电力物资北京有限公司	1,278	1,675
其他应付款	中国大唐集团有限公司	172,591	3,230
其他应付款	大唐(北京)煤业销售有限公司	95	325
其他应付款	大唐电力燃料有限公司内蒙古分公司	100	
其他应付款	大唐东北电力试验研究院有限公司	1,301	177
其他应付款	大唐国际能源服务有限公司	103,757	103,757
其他应付款	大唐湖北能源开发有限公司	10	
其他应付款	大唐华银湖南电力工程有限责任公司	23	885
其他应付款	大唐青海能源开发有限公司	144	
其他应付款	大唐青海能源营销有限公司	389	
其他应付款	大唐四川电力检修运营有限公司	85	13
其他应付款	大唐碳资产有限公司	120	
其他应付款	中国大唐集团核电有限公司	9,000	
其他应付款	中国大唐集团能源投资有限责任公司	149,161	
其他应付款	中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	17	
其他应付款	中国大唐集团智慧能源产业有限公司	4	166
其他应付款	中国水利电力物资华南有限公司	172	120
其他应付款	中国水利电力物资天津有限公司	1	
其他应付款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司		18
其他应付款	北京中唐电工程咨询有限公司		1
其他应付款	大唐(北京)水务工程技术有限公司		123
其他应付款	大唐(福州)新能源有限公司		1
其他应付款	大唐(仁化)新能源有限公司		66
其他应付款	大唐电白新能源有限公司		2
其他应付款	大唐融资租赁有限公司		9,500
其他应付款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司		40
其他应付款	唐山冀北电力检修有限公司		330
其他应付款	中国水利电力物资上海有限公司		3,784
其他应付款	中水物资集团河北商贸有限公司		232
一年内到期的非流动负债	大唐融资租赁有限公司	1,122,495	1,036,299
一年内到期的非流动负债	中国大唐集团财务有限公司	821,372	714,755
一年内到期的非流动负债	上海大唐融资租赁有限公司	478,621	818,361

长期应付款	大唐融资租赁有限公司	1,107,403	2,094,017
长期应付款	上海大唐融资租赁有限公司	1,230,494	1,681,037
长期应付款	中国大唐集团财务有限公司	48,212	
租赁负债	上海大唐融资租赁有限公司	814,276	787,405
租赁负债	中国大唐集团财务有限公司	64,384	
租赁负债	大唐融资租赁有限公司	286,718	263,471
	合计	11,570,635	14,977,881

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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	17,660,838	9,656,934
合计	17,660,838	9,656,934

**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

**(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

单位：千元 币种：人民币

项目	内容
股票和债券的发行	<p>1、本公司于2022年7月28日完成了“大唐国际发电股份有限公司2022年度第五期超短期融资券”的发行。本期超短期融资券的发行额为20亿元人民币，期限90天，单位面值为100元人民币，票面利率为1.51%。</p> <p>2、本公司于2022年8月1日完成了“大唐国际发电股份有限公司2022年度第六期中期票据”的发行。本期中期票据的发行额为20亿元人民币，期限3+N年，单位面值为100元人民币，票面利率为2.88%。</p> <p>3、本公司于2022年8月17日完成了“大唐国际发电股份有限公司2022年度第七期中期票据”的发行。本期中期票据的发行额为20亿元人民币，期限为3+N年，单位面值为100元人民币，票面利率为2.75%。</p> <p>4、本公司于2022年8月29日完成了“大唐国际发电股份有限公司2022年度第八期中期票据”的发行。本期中期票据的发行额为20亿元人民币，期限为3+N年，单位面值为100元人民币，票面利率为2.85%。</p>

**2、利润分配情况**

□适用 √不适用

**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

2022年6月16日，本公司与中国大唐集团能源投资有限责任公司（“能投公司”）签署股权转让协议，本公司将所持的内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司（“准矿公司”）52%股权转让给能投公司，交易对价约为49,720.35万元。本次交易前，准矿公司股权结构为：本公司持股52%，昌鲸控股集团有限公司持股32%，中能源电力燃料有限公司持股16%。本次交易完成后，本公司将不再持有准矿公司股权，准矿公司将不再纳入本公司合并报表范围。截止报告批准报出日，本公司与能投公司尚未完成股权交割。

本次交易已经公司第十届二十九次董事会会议审议批准，两名关联董事回避了表决。公司独立董事就本次交易发表了事前认可意见和独立意见。

**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

本集团以内部组织结构、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，是指本集团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本集团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本集团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，本集团将其合并为一个经营分部。

本集团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集团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。

本集团业务分为发电和煤炭产品两个主要板块。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。

**(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	煤炭板块	其他板块	合计
本年营业收入	52,494,299	4,736,213	3,045,365	60,275,877
其中：对外交易收入	52,072,169	537,898	2,987,788	55,597,855
分部间交易收入	422,130	4,198,315	57,577	4,678,022
对联营和合营企业的投资收益	128,258	784,483	-37,249	875,492
资产减值损失				
信用减值损失	-585			-585
折旧费和摊销费	6,397,270	70,417	153,383	6,621,070
利润总额	500,231	998,484	474,004	1,972,719
所得税费用	568,863	59,409	21,034	649,306
净利润	-68,632	939,075	452,970	1,323,413
资产总额	284,650,554	4,529,726	4,027,736	293,208,016
负债总额	205,146,847	2,677,643	4,982,814	212,807,304

项目	发电板块	煤炭板块	其他板块	合计
上年营业收入	48,264,975	3,388,207	2,588,274	54,241,456
其中：对外交易收入	47,837,081	181,313	2,530,791	50,549,185
分部间交易收入	427,894	3,206,894	57,483	3,692,271
对联营和合营企业的投资收益	537,783	411,230	-40,931	908,082
资产减值损失	37		-668,650	-668,613
信用减值损失	1,814	-83,861	305	-81,742
折旧费和摊销费	6,717,130	42,183	170,075	6,929,388
利润总额	2,848,056	424,370	-81,194	3,191,232
所得税费用	727,190	37,259	27,117	791,566
净利润	2,120,867	387,111	-108,312	2,399,666
资产总额	287,850,817	4,012,449	4,654,387	296,517,653
负债总额	211,812,874	2,589,036	5,677,134	220,079,044

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
0-6个月	881,200
6-12个月	
1年以内小计	881,200
1至2年	13,664
2至3年	
3年以上	8,428
合计	903,292

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	199	0.02	199	100.00		199	0.02	199	100.00	
其中：										
上海中芬新能源投资有限公司	80	0.01	80	100.00		80	0.01	80	100.00	
托克托县嘉明再生资源有限公司	119	0.01	119	100.00		119	0.01	119	100.00	
按组合计提坏账准备	903,093	99.98			903,093	1,088,282	99.98			1,088,282
其中：										
关联方组合	52,267	5.79			52,267	58,367	5.36			58,367
低风险组合	850,826	94.19			850,826	1,029,915	94.62			1,029,915
合计	903,292	/	199	/	903,093	1,088,481	/	199	/	1,088,282

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海中芬新能源投资有限公司	80	80	100.00	预计无法收回
托克托县嘉明再生资源有限公司	119	119	100.00	预计无法收回
合计	199	199	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按单项计提坏账准备的款项	199					199
合计	199					199

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 862,236 千元，占应收账款年末余额合计数的比例 95.45%。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

### 项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	107,823	108,577
应收股利	3,552,613	2,556,564
其他应收款	366,994	364,662
合计	4,027,430	3,029,803

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	107,823	108,577
合计	107,823	108,577

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (4). 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
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	210,837	210,837
内蒙古宝利煤炭有限公司	12,377	12,377
大唐安徽发电有限公司	369,950	369,950
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	34,589	34,589
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	139,331	139,331
渝能(集团)有限责任公司	356,140	
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	118,547	118,547
浙江大唐国际新能源有限责任公司		40,816
山西大唐国际左云风电有限责任公司	35,096	35,096
大唐国际茫崖新能源有限公司	52,275	52,275
山西大唐国际应县风电有限责任公司	13,074	38,074
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	130,000	130,000
江西大唐国际新能源有限公司	233,595	
大唐国际大柴旦新能源有限公司	18,039	18,039
山西大唐国际神头发电有限责任公司		5,628
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	168,000
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,005	35,005
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,148,000	1,148,000
大唐同舟科技有限公司	33,810	
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	48,457	
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	310,005	
福建大唐国际新能源有限公司	84,736	
辽宁大唐能源营销有限公司	750	
合计	3,552,613	2,556,564

## (5). 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
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	3年以上	尚未支付	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,005	3年以上	尚未支付	否
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	210,837	1-2年、3年以上	尚未支付	否
内蒙古宝利煤炭有限公司	12,377	1-2年	尚未支付	否
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,148,000	1-2年	尚未支付	否
大唐安徽发电有限公司	369,950	3年以上	尚未支付	否
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	34,589	3年以上	尚未支付	否
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	139,331	1-2年、3年以上	尚未支付	否
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	118,547	3年以上	尚未支付	否
山西大唐国际左云风电有限责任公司	35,096	2-3年	尚未支付	否
大唐国际茫崖新能源有限公司	52,275	1-2年、2-3年	尚未支付	否
山西大唐国际应县风电有限责任公司	13,074	2-3年	尚未支付	否
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	130,000	2-3年	尚未支付	否
大唐国际大柴旦新能源有限公司	18,039	1-2年	尚未支付	否
合计	2,485,120	/	/	/

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	31,417
6-12 个月	
1 年以内小计	31,417
1 至 2 年	92,292
2 至 3 年	90,572
3 年以上	152,713
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	366,994

## (8). 按款项性质分类

√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
代垫前期费及工程款	274,501	337,365
职工住房维修基金	10,613	18,803
保证金	238	913
员工备用金	201	140
待收电费		241
其他	81,441	7,200
合计	366,994	364,662

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 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	代收代付前期费	100,000	5年以上	27.25	
江西大唐国际新余第二发电有限责任公司	代收代付前期费	68,142	1-2年	18.57	
大唐汕头新能源有限公司	代收代付前期费	67,078	3-4年	18.28	
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	前期费利息及折旧费	22,631	2-3年、3-4年	6.17	
北京住房公积金管理中心宣武管理部	公共维修基金及住房基金	10,613	5年以上	2.89	
合计	/	268,464	/	73.15	

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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	61,500,250	938,100	60,562,150	60,625,830	938,100	59,687,730
对联营、合营企业投资	19,031,439		19,031,439	17,324,507		17,324,507
合计	80,531,689	938,100	79,593,589	77,950,337	938,100	77,012,237

## (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
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	458,000			458,000		
北京大唐燃料有	514,650			514,650		

限公司						
大唐国际(香港)有限公司	653,511			653,511		
大唐京津冀能源营销有限公司	201,000			201,000		
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	623,440			623,440		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	304,211			304,211		
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	315,000			315,000		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	330,180			330,180		
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	200,580			200,580		
河北大唐国际新能源有限公司	1,711,319			1,711,319		
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	548,950			548,950		
河北大唐国际丰润供热供汽有限责任公司	26,780			26,780		
大唐河北发电有限公司	2,975,556	194,300		3,169,856		
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	469,760			469,760		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	464,495			464,495		
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	133,910			133,910		
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	188,000			188,000		188,000
内蒙古大唐国际呼和浩特铝电有限责任公司	3,088,391			3,088,391		750,100
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,028,414			1,028,414		
内蒙古大唐国际新能源有限公司	1,404,831	40,370		1,445,201		

鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	372,720			372,720		
内蒙古宝利煤炭有限公司	188,889			188,889		
大唐西乌珠穆沁旗能源有限公司	20,000			20,000		
山西大唐国际神头发电有限责任公司	449,400			449,400		
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	750,939			750,939		
大唐同舟科技有限公司	100,000			100,000		
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	1,141,240			1,141,240		
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	144,415			144,415		
山西大唐国际左云风电有限责任公司	349,436			349,436		
山西大唐国际应县风电有限责任公司	64,420	49,720		114,140		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	286,010			286,010		
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	293,990			293,990		
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	420,800			420,800		
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	932,981			932,981		
福建大唐国际新能源有限公司	1,118,954			1,118,954		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	866,000			866,000		
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	588,798			588,798		
广东大唐国际电力营销有限公司	200,000			200,000		
福建大唐能源营销有限公司	201,000			201,000		

大唐佛山热电有限责任公司	505,550	48,470		554,020		
大唐汕头新能源有限公司	1,418,199			1,418,199		
大唐安徽发电有限公司	3,935,661			3,935,661		
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		
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	263,060	34,960		298,020		
江西大唐国际新能源有限公司	1,901,114	55,770		1,956,884		
江西大唐能源营销有限公司	101,000	100,000		201,000		
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	627,370			627,370		
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	867,000			867,000		
江苏大唐航运股份有限公司	260,073			260,073		
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	540,000			540,000		
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	50,718			50,718		
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	1,015,408			1,015,408		
浙江大唐国际新能源有限责任公司	414,119			414,119		
浙江大唐能源营销有限公司	201,000			201,000		
文成大唐新能源有限公司	61,844			61,844		
大唐(瑞安)新能源有限公司	40,100			40,100		
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	548,533			548,533		
重庆大唐国际武隆水电开发有限	765,470			765,470		

公司						
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	410,130			410,130		
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	219,570			219,570		
渝能(集团)有限责任公司	2,453,857			2,453,857		
大唐重庆能源营销有限公司	201,000			201,000		
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	310,000			310,000		
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	161,970			161,970		
四川大唐国际新能源有限公司	72,213			72,213		
云南大唐国际电力有限公司	3,874,962			3,874,962		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	3,509,536			3,509,536		
四川金康电力发展有限公司	1,133,680			1,133,680		
大唐国际茫崖新能源有限公司	71,147			71,147		
大唐国际大柴旦新能源有限公司	95,840			95,840		
大唐国际都兰新能源有限公司	92,802			92,802		
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	850,927			850,927		
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	176,330			176,330		
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	132,100			132,100		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	368,000			368,000		
大唐国际核电有限公司	315,326			315,326		
辽宁大唐国际新能源有限公司	2,052,131			2,052,131		
辽宁大唐国际沈东热电有限责任	616,144			616,144		

公司						
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	113,480			113,480		
辽宁大唐能源营销有限公司	201,000			201,000		
辽宁庄河核电有限公司	184,000			184,000		
大唐黑龙江发电有限公司	3,631,002	14,440		3,645,442		
大唐黄庄(天津)新能源有限公司	73,600			73,600		
江西大唐国际新余第二发电有限责任公司	56,200	49,310		105,510		
大唐惠州热电有限责任公司	55,000	60,300		115,300		
大唐(张家口)新能源有限公司	52,300	15,260		67,560		
大唐(连州)新能源有限公司	48,120	1,730		49,850		
大唐唐山市丰润区新能源有限公司	37,100	18,360		55,460		
大唐(始兴)新能源有限公司	3,890			3,890		
大唐唐山新能源有限公司	3,000	22,130		25,130		
大唐三泉(重庆)清洁能源有限公司	2,550	40,650		43,200		
大唐阳原新能源有限公司		110,450		110,450		
大唐蔚县新能源有限公司		18,200		18,200		
合计	60,625,830	874,420		61,500,250		938,100

## (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	203,454			-37,977						165,477	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司											
小计	203,454			-37,977						165,477	
二、联营企业											
巴新铁路有限责任公司	340,781			-28,398		107				312,490	
北京上善恒盛置业有限公司	128,408			1,050						129,458	
大唐财富投资管理有限公司	104,873			2,950						107,823	
大唐融资租赁有限公司	684,293			24,188						708,481	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	90,943			-225						90,718	

大唐西藏汪排水电开发有限公司	13,280			-4						13,276	
福建宁德核电有限公司	6,522,603			396,280						6,918,883	
华北电力科学研究院有限责任公司	146,098			1,143						147,241	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司											
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	19,794			-1,976		21				17,839	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司											
内蒙古锡多铁路股份有限公司	619,789			-93,039		1,890				528,640	
陕煤电力运城有限公司		1,525,855		-299,426					-806,060	420,369	
晋控电力塔山发电山西有限公司	404,602			33,151						437,753	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	8,571			335						8,906	
同方投资有限公司	463,399			-24,400	240	953				440,192	

苏晋塔山发电有限公司	376,475			41,004		1,531				419,010	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	5,066,189			784,148		102,948				5,953,285	
中国大唐集团财务有限公司	1,537,360			78,846						1,616,206	
中国大唐集团核电有限公司	562,852			-1,623						561,229	
中远大唐航运股份有限公司	30,743			3,420						34,163	
小计	17,121,053	1,525,855		917,424	240	107,450			-806,060	18,865,962	
合计	17,324,507	1,525,855		879,447	240	107,450			-806,060	19,031,439	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,448,659	4,434,045	4,168,527	4,029,470
其他业务	39,087	16,784	34,683	16,705
合计	4,487,746	4,450,829	4,203,210	4,046,175

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 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	2,171,070	1,311,242
权益法核算的长期股权投资收益	879,447	898,966
非流动金融资产持有期间取得的股利收入		63,135
委托贷款投资收益	142,636	65,914
合计	3,193,153	2,339,257

#### 6、其他

适用 不适用

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,422	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失以及长期股权处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	104,895	

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	706	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	210,115	
对外委托贷款取得的损益	6,020	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,871	
减：所得税影响额	65,149	
少数股东权益影响额（税后）	10,523	
合计	265,513	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.22	0.0361	0.0361
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.34	0.0217	0.0217

## 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

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期发生额	上期发生额 (经重述)	期末余额	期初余额 (经重述)
按中国会计准则	1,399,762	1,767,745	66,566,360	62,406,003
按国际会计准则调整的项目及金额：				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录煤炭专项基金的会计处理差异	50,929	43,045	187,283	212,065
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-5,812	-2,233	-3,912	1,900
上述调整归属于少数股东损益/权益的部份	-4,714	-25,664	16,231	20,945
按国际会计准则	1,440,165	1,782,893	66,659,496	62,534,447

### (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

(1) 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

(2) 根据中国企业会计准则，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，煤炭开采公司需提取一定金额的安全费和维简费，从留存收益/累计亏损转入资本公积。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损益；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本集团折旧政策计提折旧。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，冲减资本公积项目并增加留存收益/累计亏损项目，以该相关资本公积余额冲减至零为限。

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：梁永磐

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 30 日

#### 修订信息

适用 不适用