

大唐华银电力股份有限公司

2010年第一季度报告

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
伍中信	独立董事	因公出差	张亚斌
李世文	董事	因公出差	陈收

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	刘顺达
主管会计工作负责人姓名	罗赤橙
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	罗建军

公司负责人刘顺达、主管会计工作负责人罗赤橙及会计机构负责人（会计主管人员）罗建军声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增 减(%)
总资产(元)	14,596,769,654.24	14,483,410,727.39	0.78
所有者权益（或股东权益）(元)	2,048,743,794.50	2,284,118,075.03	-10.30
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.8789	3.2096	-10.30
	年初至报告期期末		比上年同期增 减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	147,399,388.73		6.08
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.2152		6.08
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上 年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-21,613,030.89	-21,613,030.89	不适应
基本每股收益（元/股）	-0.0304	-0.0304	不适应
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0315	-0.0315	不适应
稀释每股收益（元/股）	-0.0304	-0.0304	不适应
加权平均净资产收益率（%）	-1.03	-1.03	不适应
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.07	-1.07	不适应

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
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）	878,430.04	计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,101.26	
所得税影响额	-203,306.84	
合计	775,224.47	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		113,533
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
长沙宏达科技发展有限公司	19,884,281	人民币普通股
湖南省银宏实业发展总公司	10,301,495	人民币普通股
湖南国际经济技术合作煤炭公司	8,947,927	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	6,999,972	人民币普通股
张青	3,131,000	人民币普通股
昆仑信托有限责任公司—坤之淇	3,118,684	人民币普通股
中国银行股份有限公司—友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金	2,030,800	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证500指数证券投资基金(LOF)	1,751,253	人民币普通股
纪旭昇	1,600,000	人民币普通股
深圳市旭洋投资有限公司	1,533,400	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

1. 货币资金较年初减少 42.72%，主要原因是一季度公司火电大发增加了燃煤资金的支付，同时减少了应付票据保证金 5000 万元；

2. 应收票据较年初增加 43.66%，主要原因是公司年初集中结算上年电费，使本期期末应收票据数额较大；

3. 应收账款较年初减少 45.47%，主要原因一是从去年 7 月新增并表单位湖南大唐燃料开发有限公司（以下简称燃料公司）减少应收账款 1.94 亿元，二是公司年初集中结算上年电费，使应收电费本期余额减少 0.59 亿元；

4. 预付款项较年初增加 116.10%，主要原因是一季度燃煤供应紧张，新增并表单位燃料公司增加预付煤款 4.81 亿元；

5. 应付账款较年初减少 30.48%，主要原因是一季度公司火电大发增加了燃煤资金的支付；

6. 预收款项较年初增加 142.59%，主要原因是新增并表单位燃料公司增加预收煤款 3.09 亿元，公司下属湖南华银园开发有限公司增加预收售房款 1.25 亿元。

7. 其他应付款较年初增加 30.96%，主要原因是公司将主要资金用于储煤，使其他应付款同比增加。

8. 营业收入较上年同期增加 171.49%，主要原因一是从去年 7 月新增并表单位燃料公司增加燃煤销售收入 8.16 亿元，二是一季度火电大发，电力销售收入同比增加 4.33 亿元。

9. 营业成本较上年同期增加 147.64%，主要原因一是从去年 7 月新增并表单位燃料公司增加燃煤销售成本 7.92 亿元，二是一季度火电大发，电力销售成本同比增加 3.02 亿元。

10. 销售费用较上年同期增加 550.39%，主要原因是新增并表单位燃料公司增加 0.14 亿元；

11. 管理费用较上年同期增加 47.58%，主要原因是新增并表单位燃料公司增加 0.04 亿元；

12. 归属于公司所有者的净利润较上年同期增加 85.79%，主要原因是一季度火电大发，净利润同比减亏 1.3 亿元。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

公司与刘广建股权转让纠纷一案，在最高人民法院再审期间，公司（甲方）与刘广建（乙方）经友好协商，基于自愿、合法原则，达成如下调解协议：

1. 甲方和乙方同意，解除双方于 2000 年 5 月 20 日签订的有关乙方向甲方转让广兆公司 40% 股权的《股权转让协议》。

2. 双方依法办理将甲方所持广兆公司 40% 股权变更至乙方或乙方指定机构名下的工商变更登记手续。

3. 甲方向乙方支付补偿金人民币伍拾万元整；自本和解协议第 2 条所述工商变更登记手续办理完毕之日起十个工作日内，甲方向乙方支付补偿金人民币壹百万元整。

4. 在最高人民法院调解书生效及付款、工商变更登记等有关手续履行完毕后，甲方和乙方（含乙方实际控制的广兆公司）就广兆公司的股权转让交易而产生的所有权利义务关系即已全部解除，亦不存在任何其他尚未了结的债权债务，各方均不得再以任何理由向对方主张任何权利，或针对人民法院就上述交易已作出的生效判决申请再审。

5. 如甲方未能按期付款，或未能按期办理广兆公司 40% 股权的工商变更手续，则本和解协议不生效，乙方仍有权向甲方主张本案项下一切权利。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

控股股东中国大唐集团公司（以下简称集团公司）计划在相关股东会议通过公司股权分置改革方案后三年内，逐步实施其在湘电力资产整合计划。集团公司将积极促成其在湘的优质电力资产逐步注入公司，减少公司与集团公司之间的同业竞争。通过资产整合，增加公司收入与利润，提高公司的业绩水平。

2009 年，根据发电经营情况，公司董事会拟用定向增发方式收购集团在湘有盈利的水电资产。因目标公司拥有的土地使用权性质为划拨地，在办理变更为出让地手续过程中相关程序较为繁琐，无法及时办妥土地出让手续，公司董事会已不能在计划时间召开会议审议正式交易方案并发出股东大会通知，公司董事会决定终止实施本次发行股份购买资产的交易事项，并承诺三个月内不启动新的重组方案。一旦条件许可，公司将尽快完成定向增发，解决上述问题。

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

√适用 □不适用

由于湖南省气候特点是第二季度属丰水季节，水电大发，火电减发。按照《湖南省峰谷分时电价及丰枯季节电价实施办法》，火电电价较平水期电价降低 0.04 元/千瓦时。根据公司二季度电力生产形势及煤价高位运行情况，预计年初至下一报告期期末的累计净利润为亏损。

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内公司无分红。

大唐华银电力股份有限公司
法定代表人：刘顺达

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2010年3月31日

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	361,622,788.39	631,349,607.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	257,291,184.10	179,097,388.16
应收账款	502,607,028.72	921,623,747.37
预付款项	1,147,163,057.74	530,849,676.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	506,769,659.16	406,744,175.63
买入返售金融资产		
存货	483,313,292.52	465,604,117.90
一年内到期的非流动资产	525,240.37	680,641.23
其他流动资产		
流动资产合计	3,259,292,251.00	3,135,949,353.95
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	686,849,067.80	779,919,160.78
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	244,008,061.53	244,008,061.53
投资性房地产	15,713,337.15	15,836,765.88
固定资产	8,618,611,137.26	8,580,047,742.67
在建工程	821,033,330.51	769,551,320.62
工程物资	3,668,000.00	
固定资产清理	-1,862,941.18	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	866,073,677.23	872,521,782.36
开发支出	838,479.75	548,690.08
商誉	1,921,210.39	1,921,210.39
长期待摊费用	33,751,305.41	36,233,901.74
递延所得税资产	46,872,737.39	46,872,737.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,337,477,403.24	11,347,461,373.44
资产总计	14,596,769,654.24	14,483,410,727.39
流动负债：		
短期借款	1,095,000,000.00	1,095,000,000.00

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	835,888,915.58	1,202,345,882.40
预收款项	569,678,108.97	234,828,615.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,501,896.56	59,710,798.16
应交税费	-49,265,399.92	-41,578,581.84
应付利息	74,250.00	
应付股利		
其他应付款	685,030,302.05	523,100,826.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	524,847,008.22	543,389,150.96
其他流动负债	8,783,419.87	
流动负债合计	3,831,538,501.33	3,716,796,692.04
非流动负债：		
长期借款	7,770,479,135.29	7,670,479,136.00
应付债券		
长期应付款	453,924,299.71	449,222,839.77
专项应付款	11,687,359.09	12,505,510.09
预计负债		
递延所得税负债	267,930,654.42	292,470,866.81
其他非流动负债	68,752,404.95	57,817,607.65
非流动负债合计	8,572,773,853.46	8,482,495,960.32
负债合计	12,404,312,354.79	12,199,292,652.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	711,648,000.00	711,648,000.00
资本公积	2,232,584,491.6	2,302,387,061.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	138,167,133.91	138,167,133.91
一般风险准备		
未分配利润	-1,033,655,831.01	-1,012,042,800.12
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,048,743,794.50	2,140,159,395.12
少数股东权益	143,713,504.95	143,958,679.91
所有者权益合计	2,192,457,299.45	2,284,118,075.03
负债和所有者权益总计	14,596,769,654.24	14,483,410,727.39

公司法定代表人：刘顺达 主管会计工作负责人：罗赤橙 会计机构负责人：罗建军

母公司资产负债表
2010年3月31日

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	181,279,280.90	406,173,651.40
交易性金融资产		
应收票据	240,659,684.10	157,161,271.16
应收账款	484,371,408.53	542,062,523.68
预付款项	418,884,282.83	65,428,006.28
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,766,138,532.17	3,882,151,394.47
存货	67,739,240.66	65,814,862.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	5,159,072,429.19	5,118,791,709.96
非流动资产：		
可供出售金融资产	686,849,067.80	779,919,160.78
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,146,439,390.22	1,146,439,390.22
投资性房地产		
固定资产	6,224,134,624.48	6,141,207,976.22
在建工程	330,567,821.63	331,369,171.46
工程物资		
固定资产清理	-1,837,926.18	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	267,843,393.53	268,166,547.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		496,602.68
递延所得税资产	39,011,403.76	39,011,403.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,693,007,775.24	8,706,610,252.88
资产总计	13,852,080,204.43	13,825,401,962.84
流动负债：		
短期借款	1,030,000,000.00	1,030,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	596,412,433.90	591,675,101.96
预收款项		
应付职工薪酬	39,241,341.34	35,340,884.69
应交税费	-57,910,903.10	-61,951,065.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,239,522,623.73	1,209,291,192.72

一年内到期的非流动负债	524,847,008.22	543,389,150.96
其他流动负债		
流动负债合计	3,472,112,504.09	3,447,745,265.18
非流动负债：		
长期借款	7,449,955,500.00	7,349,955,500.00
应付债券		
长期应付款	453,924,299.71	449,222,839.77
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	157,072,511.72	180,340,034.97
其他非流动负债	29,268,888.89	29,268,888.89
非流动负债合计	8,090,221,200.32	8,008,787,263.63
负债合计	11,562,333,704.41	11,456,532,528.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	711,648,000.00	711,648,000.00
资本公积	2,195,091,060.71	2,264,893,630.44
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	111,303,656.17	111,303,656.17
一般风险准备		
未分配利润	-728,296,216.86	-718,975,852.58
所有者权益（或股东权益）合计	2,289,746,500.02	2,368,869,434.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,852,080,204.43	13,825,401,962.84

公司法定代表人：刘顺达 主管会计工作负责人：罗赤橙 会计机构负责人：罗建军

4.2

合并利润表
2010年1—3月

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,984,293,377.81	730,876,903.60
其中：营业收入	1,984,293,377.81	730,876,903.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,008,363,197.72	885,033,921.53
其中：营业成本	1,843,542,519.66	744,429,845.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	8,691,323.74	10,452,039.05
销售费用	16,447,480.13	2,528,850.35
管理费用	20,663,016.29	14,001,313.43
财务费用	119,018,857.90	113,621,872.74
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-24,069,819.91	-154,157,017.93
加：营业外收入	1,231,140.30	428,000.42
减：营业外支出	252,609.00	39,739.88
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,091,288.61	-153,768,757.39
减：所得税费用	-1,233,082.76	34,770.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,858,205.85	-153,803,527.43
归属于母公司所有者的净利润	-21,613,030.89	-151,712,979.24
少数股东损益	-245,174.96	-2,090,548.19
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0304	-0.2132
（二）稀释每股收益	-0.0304	-0.2132
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-21,858,205.85	-153,803,527.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-21,613,030.89	-151,712,979.24
归属于少数股东的综合收益总额	-245,174.96	-2,090,548.19

公司法定代表人：刘顺达 主管会计工作负责人：罗赤橙 会计机构负责人：罗建军

母公司利润表
2010年1—3月

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	795,163,824.97	398,112,982.38
减：营业成本	701,664,676.36	412,536,465.33
营业税金及附加	4,500,450.09	7,183,358.97
销售费用		
管理费用		
财务费用	98,492,994.06	73,245,177.25
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,494,295.54	-94,852,019.17
加：营业外收入	337,510.26	
减：营业外支出	163,579.00	24,500.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,320,364.28	-94,876,519.17
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,320,364.28	-94,876,519.17
五、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-9,320,364.28	-94,876,519.17

公司法定代表人：刘顺达 主管会计工作负责人：罗赤橙 会计机构负责人：罗建军

4.3

合并现金流量表

2010年1—3月

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,068,853,930.85	875,332,988.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	763,227.34	289,572.65
收到其他与经营活动有关的现金	424,028,176.25	370,729,841.97
经营活动现金流入小计	3,493,645,334.44	1,246,352,403.27
购买商品、接受劳务支付的现金	2,975,752,374.45	912,967,900.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	85,255,542.53	86,254,697.91
支付的各项税费	112,189,867.32	65,742,319.02
支付其他与经营活动有关的现金	173,048,161.41	37,012,678.62
经营活动现金流出小计	3,346,245,945.71	1,101,977,596.53
经营活动产生的现金流量净额	147,399,388.73	144,374,806.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-214,880.00	153,288.00
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		860,000.00
投资活动现金流入小计	36,585,120.00	1,013,288.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	300,035,789.21	376,569,678.99
投资支付的现金		
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	26,106,450.16	55,194,530.91
投资活动现金流出小计	326,142,239.37	431,764,209.90
投资活动产生的现金流量净额	-289,557,119.37	-430,750,921.90
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	521,812,146.00	1,500,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	36,352,095.75	
筹资活动现金流入小计	558,164,241.75	1,500,000,000.00
偿还债务支付的现金	402,000,000.00	540,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,251,609.80	150,793,205.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	111,481,720.13	
筹资活动现金流出小计	635,733,329.93	690,793,205.64
筹资活动产生的现金流量净额	-77,569,088.18	809,206,794.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-219,726,818.82	522,830,679.20
加：期初现金及现金等价物余额	531,349,607.21	189,913,021.43
六、期末现金及现金等价物余额	311,622,788.39	712,743,700.63

公司法定代表人：刘顺达 主管会计工作负责人：罗赤橙 会计机构负责人：罗建军

母公司现金流量表
2010年1—3月

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,306,056,492.15	848,038,278.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	504,731,853.89	362,660,622.97
经营活动现金流入小计	1,810,788,346.04	1,210,698,901.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,131,013,339.60	849,182,677.12
支付给职工以及为职工支付的现金	36,856,344.54	50,997,498.71
支付的各项税费	67,789,639.71	43,601,545.07
支付其他与经营活动有关的现金	395,579,256.95	92,628,859.85
经营活动现金流出小计	1,631,238,580.80	1,036,410,580.75
经营活动产生的现金流量净额	179,549,765.24	174,288,320.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,887,243.35	367,504,812.25
投资支付的现金		40,000,000.00
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	15,375,607.21	9,800,585.93
投资活动现金流出小计	243,262,850.56	417,305,398.18
投资活动产生的现金流量净额	-243,262,850.56	-417,305,398.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	502,000,000.00	1,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,349,494.75	
筹资活动现金流入小计	518,349,494.75	1,500,000,000.00
偿还债务支付的现金	400,000,000.00	540,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,049,059.80	148,735,805.64
支付其他与筹资活动有关的现金	111,481,720.13	
筹资活动现金流出小计	629,530,779.93	688,735,805.64
筹资活动产生的现金流量净额	-111,181,285.18	811,264,194.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-174,894,370.50	568,247,117.17
加：期初现金及现金等价物余额	306,173,651.40	89,543,339.90
六、期末现金及现金等价物余额	131,279,280.90	657,790,457.07

公司法定代表人：刘顺达 主管会计工作负责人：罗赤橙 会计机构负责人：罗建军