

大唐华银电力股份有限公司

2011 年半年度报告

一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王琳
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

公司负责人王琳、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	大唐华银电力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华银电力
公司的法定英文名称	DaTang HuaYin Electric Power CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	DHEP
公司法定代表人	王琳

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗赤橙	金毓江

联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号	湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号
电话	0731-85388088	0731-85388028
传真	0731-85510188	0731-85510188
电子信箱	hy600744@188.com	hy600744@188.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号
注册地址的邮政编码	410007
办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号
办公地址的邮政编码	410007
公司国际互联网网址	www.hypower.com.cn
电子信箱	hy600744@188.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	华银电力	600744	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 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	13,789,218,685.15	14,494,267,966.58	-4.86
所有者权益（或股东权益）	1,169,111,747.95	1,528,697,391.29	-23.52
归属于上市公司股东的每股净资产 （元 / 股）	1.6428	2.1481	-23.52
	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业利润	-367,207,257.82	-335,953,222.16	不适用
利润总额	-362,271,448.73	-323,498,544.00	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-356,065,333.34	-338,689,649.94	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	-361,001,142.43	-351,144,328.10	不适用
基本每股收益(元)	-0.5003	-0.4759	不适用

扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.5073	-0.4934	不适用
稀释每股收益(元)	-0.5003	-0.4759	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-26.36	-18.65	不适用
经营活动产生的现金流量净额	165,808,838.55	245,191,917.77	-32.37
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.2330	0.3445	-32.37

2、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）	5,021,740.98	1、著作权软件销售增值税即征即退 280 万元
		2、2010 年冬季电煤储备补助资金 189 万元
		3、节能科技产业园基地生产补贴 20 万元
		4、政府拨付的污染治理资金、节能项目补助金 13 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,931.89	
合计	4,935,809.09	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	237,263,477	33.34						237,263,477	33.34
1、国家持股									
2、国有法人持股	237,263,477	33.34						237,263,477	33.34
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	474,384,523	66.66						474,384,523	66.66
1、人民币普通股	474,384,523	66.66						474,384,523	66.66
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	711,648,000	100						711,648,000	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				99,290 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国大唐集团公司	国有法人	33.34	237,263,477		237,263,477	无
长沙宏达科技发展有限公司	其他	2.79	19,884,281			未知
上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	1.86	13,266,701			未知
湖南省银宏实业发展总公司	其他	1.45	10,301,495			未知
中国湖南国际经济技术合作煤炭公司	其他	1.26	8,947,927			未知
杨春英	境内自然人	0.46	3,252,450			未知
纪旭昇	境内自然人	0.38	2,711,900			未知
刘凤宇	境内自然人	0.25	1,793,951			未知
李振荣	境内自然人	0.24	1,723,100			未知
杨澄	境内自然人	0.20	1,396,700			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
长沙宏达科技发展有限公司	19,884,281		人民币普通股			
上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	13,266,701		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			
杨春英	3,252,450		人民币普通股			
纪旭昇	2,711,900		人民币普通股			
刘凤宇	1,793,951		人民币普通股			
李振荣	1,723,100		人民币普通股			

杨澄	1,396,700	人民币普通股
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,324,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东与其他股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人，公司未知除控股股东外，其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国大唐集团公司	237,263,477			尚未完全履行股改承诺，股份上市时间暂不知。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

张亚斌	独立董事	新聘	接任陈收独立董事职务。
-----	------	----	-------------

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011年上半年，公司累计完成发电量 52.09 亿千瓦时，同比上升 7.46%；完成上网电量 48.61 亿千瓦时，同比上升 7.27%；实现营业收入 39.46 亿元，同比增加 18.59%；实现利润总额-3.62 亿元，同比增亏 0.39 亿元；归属于上市公司所有者的净利润为-3.56 亿元，同比增亏 0.17 亿元。

截至 2011 年 6 月底，公司拥有资产总额 137.89 亿元，负债总额 123.68 亿元，权益总额 14.22 亿元，其中：归属于上市公司所有者权益 11.69 亿元，资产负债率 89.69%。

1、电价上调，电力销售收入同比增幅高于上网电量的增幅 7 个百分点。

2011 年上半年，公司实现电力销售收入 19.06 亿元，同比增加 2.38 亿元，增幅 14.27%。其中：因上网电量同比增长 7.27%，增加销售收入 1.21 亿元；因上网电价同比增长 28.13 元/兆瓦时，增加销售收入 1.17 亿元。

2、燃料价格持续飙升，燃料成本大幅增加。

2011 年上半年，公司实际发生电力销售成本 19.63 亿元，同比增长 2.85 亿元，增幅 16.95%。其中，燃料成本 14.43 亿元，同比增加 2.78 亿元，增幅 23.85%。其中：因供电量同比增长 7.23%，增加燃料成本 1.15 亿元；因供电标准煤耗同比减少 1.03 克/兆瓦时，减少燃料成本 0.04 亿元；因入炉标煤单价同比增加 107.50 元/吨，增幅 13.05%，影响燃料成本增加 1.67 亿元。

3.利润总额同比基本持平。

利润总额同比增亏 0.39 亿元的主要构成：一是营业收入同比增加 6.19 亿元，营业成本、税金增加 6.51 亿元，二者相抵影响利润增亏 0.32 亿元；二是期间费用同比增加影响利润增亏 0.08 亿元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种 人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
电力	1,905,586,559.80	1,963,614,193.51	-3.05	14.27	16.95	减少 2.36 个百分点
商品流通	1,889,432,934.14	1,857,049,757.50	1.71	17.49	18.02	减少 0.44 个百分点
煤炭	99,355,721.80	75,659,082.11	23.85	836.98	746.17	增加 8.17 个百分点
其他	41,592,045.35	29,075,285.28	30.09	10.44	7.11	减少 2.63 个百分点
合计	3,935,967,261.09	3,925,398,318.40	0.27	18.79	19.69	减少 0.75 个百分点
分产品						
电力	1,905,586,559.80	1,963,614,193.51	-3.05	14.27	16.95	减少 2.36 个百分点
煤炭	1,988,788,655.94	1,932,708,839.61	2.82	22.86	22.14	增加 0.58 个百分点
其他	41,592,045.35	29,075,285.28	30.09	53.73	59.73	减少 2.63 个百分点
合计	3,935,967,261.09	3,925,398,318.40	0.27	18.79	19.70	减少 0.75 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 184,261.83 万元。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
湖南省	3,836,611,539.29	16.16%
内蒙古自治区	99,355,721.80	836.98%
合计	3,935,967,261.09	18.79%

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	计划总投资	累计完成投资额	项目收益情况
怀化巫水流域梯级开发长寨水电站项目	25,667.00	13,342.00	在建
怀化巫水流域梯级开发高椅水电站项目	28,456.00	13,504.00	在建

南山风电项目一期工程	49,700.00	33,518.00	在建
大唐华银东乌褐煤干燥示范装置项目	39,761.00	39,343.00	在建
欣正风电项目一期工程	46,726.00	6,149.00	在建
大唐华银攸县能源项目	537,274.00	49,484.00	在建
合计	727,584.00	/	/

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

2011年三季度,湖南省处于夏季用电高峰期,预计公司发电量和机组利用小时较二季度有所增长,电力销售收入相应会增加,但是考虑到公司上半年亏损 3.62 亿元且煤价高位运行的情况,预计下一报告期末将继续亏损。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司与中国大唐集团公司湖南分公司存在一套人马两块牌子的情况。2006年,在当时电力市场环境良好的情况下,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。

股改以来,公司一直关注相关拟注入资产的经营状况和证券市场变化情况,积极与集团公司沟通,寻找上述资产注入时机,研究资产整合方案。但近年受煤价大幅上涨等多种不利因素影响,火电企业经营环境十分恶劣,拟注入火电资产亦亏损严重,不具备注入条件。公司仍在积极研究,认真准备,待经营环境改善,火电资产恢复盈利能力后继续推进资产整合工作。

(二) 重大诉讼仲裁事项

公司因与陈海诚股权转让纠纷,于2011年3月7日向中国国际经济贸易仲裁委员会(下简称"仲裁委")申请仲裁,仲裁委于2011年3月30日正式受理本案,2011年7月26日,仲裁委作出裁决文书,现本案已审理终结,裁决书业已生效。(详见2011年8月13日《中国证券报》、《上海证券报》的《关于公司与陈海诚股权转让纠纷仲裁结果的公告》)。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)
1	普通股	600837	海通证券	7,149,158.23	4,961,761.00	44,755,084.22	100

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	会计核算科目	股份来源
方正证券	18,000,000.00	1,420,661.00	0.031	0	长期股权投资	购买

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项：无

(六) 重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
大唐湘潭发电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	燃料销售	市场价	921,077,091.19	29.73	现金结算
大唐耒阳发电厂	母公司的全资子公司	销售商品	燃料销售	市场价	627,046,497.17	20.24	现金结算
大唐石门发电有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	燃料销售	市场价	283,409,810.37	9.15	现金结算
合计	/				1,831,533,398.73		/

2. 其他重大关联交易

经公司董事会 2011 年第三次会议审议通过《关于对中国大唐集团财务有限公司增加投资的议案》，公司与中国大唐集团公司、大唐国际发电股份有限公司、广西桂冠电力股份有限公司等一道向中国大唐集团财务有限公司增资，共增资 14 亿元。公司拟在原出资额 4000 万元的基础上对中国大唐集团财务有限公司增加投资 3500 万元。本次增资完成后，中国大唐集团财务有限公司资本金为 30 亿元，其中公司出资 7500 万元，占 2.5%。

(六) 重大合同及其履行情况

1. 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2. 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3. 委托理财及委托贷款情况

(4) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(5) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4. 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1. 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	见公司治理的情况。	

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是否已启动：否

2. 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

3. 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

4. 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

5. 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司董事会 2011 年第 1 次会议决议公告、公司监事会 2011 年第 1 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
公司董事会 2011 年第 2 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
公司董事会 2011 年第 3 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
公司董事会 2011 年第 4 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告

(一) 财务报表（未经审计）

合并资产负债表

2011年6月30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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	附注六.1	208,495,957.31	668,487,641.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	附注六.2	151,598,623.86	165,133,704.52
应收账款	附注六.3	573,425,340.43	567,975,220.02
预付款项	附注六.5	1,187,835,919.53	1,053,201,873.69
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	附注六.4	469,932,998.66	482,165,339.75
买入返售金融资产			
存货	附注六.6	467,399,451.56	429,173,649.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,058,688,291.35	3,366,137,428.57
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注六.7	44,755,084.22	47,831,376.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注六.8	286,343,950.20	251,343,950.20
投资性房地产	附注六.9	12,892,870.06	14,103,940.30
固定资产	附注六.10	7,540,328,920.09	7,947,917,173.81
在建工程	附注六.11	1,755,694,649.82	1,783,557,592.29
工程物资		45,046,009.60	
固定资产清理		-30,623,739.55	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注六.12	904,433,929.98	906,359,233.10
开发支出	附注六.12	14,929,032.89	10,800,308.42

商誉	附注六.13	1,921,210.39	3,697,830.57
长期待摊费用	附注六.14	36,746,536.14	41,179,679.10
递延所得税资产	附注六.15	42,614,753.86	41,700,757.72
其他非流动资产	附注六.17	75,447,186.10	79,638,696.46
非流动资产合计		10,730,530,393.80	11,128,130,538.01
资产总计		13,789,218,685.15	14,494,267,966.58
流动负债：			
短期借款	附注六.18	470,000,000.00	500,000,000.00
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	附注六.19	100,000,000.00	300,000,000.00
应付账款	附注六.20	805,519,215.46	990,076,489.69
预收款项	附注六.21	717,407,049.19	416,015,262.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注六.22	64,601,733.15	55,195,763.58
应交税费	附注六.23	-102,630,675.93	-51,528,737.41
应付利息			1,719,216.93
应付股利	附注六.24	12,739,132.77	12,739,132.77
其他应付款	附注六.25	415,299,278.98	490,539,028.80
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	附注六.26	906,515,121.75	1,138,748,093.22
其他流动负债		19,190,670.00	
流动负债合计		3,408,641,525.37	3,853,504,250.10
非流动负债：			
长期借款	附注六.27	7,919,071,000.00	7,745,031,000.00
应付债券			
长期应付款	附注六.28	832,756,998.84	863,654,991.42
专项应付款	附注六.29		11,687,359.09
预计负债			
递延所得税负债	附注六.15	114,566,050.05	117,844,744.78
其他非流动负债	附注六.30	92,564,544.47	92,694,949.85
非流动负债合计		8,958,958,593.36	8,830,913,045.14
负债合计		12,367,600,118.73	12,684,417,295.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注六.31	711,648,000.00	711,648,000.00
资本公积	附注六.32	1,786,086,022.60	1,789,606,332.60

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	附注六.33	138,167,133.91	138,167,133.91
一般风险准备			
未分配利润	附注六.34	-1,466,789,408.56	-1,110,724,075.22
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,169,111,747.95	1,528,697,391.29
少数股东权益		252,506,818.47	281,153,280.05
所有者权益合计		1,421,618,566.42	1,809,850,671.34
负债和所有者权益总计		13,789,218,685.15	14,494,267,966.58

法定代表人：王琳

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

2011年6月30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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		100,610,581.69	546,299,792.06
交易性金融资产			
应收票据		143,078,823.36	107,488,780.65
应收账款	附注(十一).1	345,838,145.02	461,257,642.23
预付款项		302,805,139.16	347,039,909.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注(十一).2	3,804,416,187.95	3,491,963,211.75
存货		113,145,511.13	100,977,388.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,809,894,388.31	5,055,026,725.21
非流动资产:			
可供出售金融资产		44,755,084.22	47,831,376.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注(十一).3	1,903,075,278.89	1,851,145,278.89
投资性房地产			
固定资产		5,400,681,263.96	5,669,563,687.96
在建工程		304,302,606.34	311,569,265.67
工程物资			
固定资产清理		-30,625,739.55	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		270,871,616.58	262,859,243.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		34,047,807.90	34,047,807.90
其他非流动资产		75,447,186.10	79,638,696.46
非流动资产合计		8,002,555,104.44	8,256,655,356.26
资产总计		12,812,449,492.75	13,311,682,081.47
流动负债:			
短期借款		470,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		100,000,000.00	300,000,000.00

应付账款		261,526,178.20	310,810,641.82
预收款项			
应付职工薪酬		42,340,405.67	37,889,310.51
应交税费		-103,519,831.42	-96,401,727.24
应付利息			
应付股利		12,739,132.77	12,739,132.77
其他应付款		1,018,707,950.81	1,009,414,930.89
一年内到期的非流动负债		906,515,121.75	1,120,148,093.22
其他流动负债		11,927,248.13	
流动负债合计		2,720,236,205.91	3,194,600,381.97
非流动负债：			
长期借款		7,629,071,000.00	7,301,031,000.00
应付债券			
长期应付款		832,756,998.84	863,654,991.42
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		9,401,481.50	10,170,554.45
其他非流动负债		53,360,555.55	53,360,555.55
非流动负债合计		8,524,590,035.89	8,228,217,101.42
负债合计		11,244,826,241.80	11,422,817,483.39
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		1,749,805,682.84	1,752,112,901.71
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		-1,005,134,088.06	-686,199,959.80
所有者权益（或股东权益）合计		1,567,623,250.95	1,888,864,598.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,812,449,492.75	13,311,682,081.47

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

合并利润表
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,945,583,801.39	3,327,029,465.14
其中：营业收入	附注六.35	3,945,583,801.39	3,327,029,465.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,317,964,793.53	3,658,982,687.30
其中：营业成本	附注六.35	3,933,228,192.50	3,290,227,227.81
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	附注六.36	19,699,241.79	11,848,100.31
销售费用	附注六.37	28,055,994.58	33,111,042.73
管理费用	附注六.38	65,762,717.12	74,400,062.14
财务费用	附注六.39	271,218,647.54	249,396,254.31
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）	附注六.40	5,173,734.32	-4,000,000.00
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）		-367,207,257.82	-335,953,222.16
加：营业外收入	附注六.41	5,125,968.10	14,939,730.06
减：营业外支出	附注六.42	190,159.01	2,485,051.90
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-362,271,448.73	-323,498,544.00
减：所得税费用	附注六.43	-1,236,997.15	2,980,145.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-361,034,451.58	-326,478,689.49
归属于母公司所有者的净利润		-356,065,333.34	-338,689,649.94
少数股东损益		-4,969,118.24	12,210,960.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.5003	-0.4759
（二）稀释每股收益		-0.5003	-0.4759

七、其他综合收益		-2,307,218.87	-308,777,306.28
八、综合收益总额		-363,341,670.45	-635,255,995.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		-358,372,552.21	-647,466,956.22
归属于少数股东的综合收益总额		-4,969,118.24	12,210,960.45

法定代表人：王琳

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
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注(十一).4	1,197,029,661.76	1,115,980,009.61
减: 营业成本	附注(十一).4	1,247,630,030.10	1,108,402,344.11
营业税金及附加		4,851,953.39	4,612,815.50
销售费用			
管理费用		29,982,358.27	34,225,170.34
财务费用		238,731,382.58	204,494,937.86
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)	附注(十一).5	5,173,734.32	-4,000,000.00
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)		-318,992,328.26	-239,755,258.20
加: 营业外收入		70,000.00	13,030,674.26
减: 营业外支出		11,800.00	2,341,823.23
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-318,934,128.26	-229,066,407.17
减: 所得税费用			5,261,392.43
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-318,934,128.26	-234,327,799.60
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		-2,307,218.87	-308,777,306.28
七、综合收益总额		-321,241,347.13	-543,105,105.88

法定代表人: 王琳

主管会计工作负责人: 罗赤橙

会计机构负责人: 罗建军

合并现金流量表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		3,999,926,100.88	4,408,726,632.41
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		2,501,335.60	1,415,950.41
收到其他与经营活动有关的现金	附注六.44(1)	219,813,807.24	110,935,429.67
经营活动现金流入小计		4,222,241,243.72	4,521,078,012.49
购买商品、接受劳务支付的现金		3,609,826,428.04	3,569,150,679.01
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		179,362,667.85	173,793,491.52
支付的各项税费		201,389,291.67	224,089,095.67
支付其他与经营活动有关的现金	附注六.44(2)	65,854,017.61	308,852,828.52
经营活动现金流出小计		4,056,432,405.17	4,275,886,094.72
经营活动产生的现金流量净额		165,808,838.55	245,191,917.77
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		5,173,734.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,740,000.00	34,000.00
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			11,511,034.25
投资活动现金流入小计		108,913,734.32	48,345,034.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		355,191,937.97	266,228,617.31
投资支付的现金		42,000,000.00	38,200,000.00

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	附注六.44(3)	79,215,606.05	34,538,744.57
投资活动现金流出小计		476,407,544.02	338,967,361.88
投资活动产生的现金流量净额		-367,493,809.70	-290,622,327.63
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		898,040,000.00	1,900,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			652,400,000.00
筹资活动现金流入小计		898,040,000.00	2,552,400,000.00
偿还债务支付的现金		750,000,000.00	2,293,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		260,100,716.16	231,805,801.55
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	附注六.44(4)	125,428,956.63	279,830,325.48
筹资活动现金流出小计		1,135,529,672.79	2,804,936,127.03
筹资活动产生的现金流量净额		-237,489,672.79	-252,536,127.03
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	附注六.45(2)	-439,174,643.94	-297,966,536.89
加：期初现金及现金等价物余额	附注六.45(2)	626,375,178.01	531,349,607.21
六、期末现金及现金等价物余额	附注六.45(2)	187,200,534.07	233,383,070.32

法定代表人：王琳

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
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		2,028,259,583.89	2,184,482,742.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		281,879,102.53	249,977,680.74
经营活动现金流入小计		2,310,138,686.42	2,434,460,423.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,941,255,317.17	1,863,036,199.87
支付给职工以及为职工支付的现金		80,768,630.40	82,258,246.77
支付的各项税费		61,253,628.27	115,826,902.95
支付其他与经营活动有关的现金		100,201,449.71	166,249,646.56
经营活动现金流出小计		2,183,479,025.55	2,227,370,996.15
经营活动产生的现金流量净额		126,659,660.87	207,089,427.00
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		5,173,734.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,740,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		108,913,734.32	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		352,319,962.45	174,380,930.89
投资支付的现金		46,100,000.00	38,200,000.00
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		79,215,606.05	23,364,186.87
投资活动现金流出小计		477,635,568.50	235,945,117.76
投资活动产生的现金流量净额		-368,721,834.18	-235,945,117.76
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		898,040,000.00	1,900,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			652,400,000.00
筹资活动现金流入小计		898,040,000.00	2,552,400,000
偿还债务支付的现金		750,000,000.00	2,293,300,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		206,238,080.43	186,615,453.15
支付其他与筹资活动有关的现金		125,428,956.63	279,830,325.48
筹资活动现金流出小计		1,081,667,037.06	2,759,745,778.63

筹资活动产生的现金流量净额		-183,627,037.06	-207,345,778.63
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	附注(十一).6	-425,689,210.37	-236,201,469.39
加：期初现金及现金等价物余额	附注(十一).6	506,299,792.06	306,173,651.40
六、期末现金及现金等价物余额	附注(十一).6	80,610,581.69	69,972,182.01

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	711,648,000.00	1,789,606,332.60			138,167,133.91		-1,110,724,075.22		281,153,280.05	1,809,850,671.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	711,648,000.00	1,789,606,332.60			138,167,133.91		-1,110,724,075.22		281,153,280.05	1,809,850,671.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,520,310.00					-356,065,333.34		-28,646,461.58	-388,232,104.92
(一)净利润							-356,065,333.34		-4,969,118.24	-361,034,451.58
(二)其他综合收益		-2,307,218.87								-2,307,218.87
上述(一)和(二)小计		-2,307,218.87					-356,065,333.34		-4,969,118.24	-363,341,670.45
(三)所有者投入和减少资本		-1,213,091.13							-23,677,343.34	-24,890,434.47
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-1,213,091.13							-23,677,343.34	-24,890,434.47
(四)利润										

分配									
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									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	711,648,000.00	1,786,086,022.60			138,167,133.91	-1,466,789,408.56		252,506,818.47	1,421,618,566.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	711,648,000.00	2,302,387,061.33			138,167,133.91		-1,012,042,800.12		143,958,679.91	2,284,118,075.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	711,648,000.00	2,302,387,061.33			138,167,133.91		-1,012,042,800.12		143,958,679.91	2,284,118,075.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-308,777,306.28					-338,689,649.94		12,210,960.45	-635,255,995.77
(一)净利润							-338,689,649.94		12,210,960.45	-326,478,689.49
(二)其他综合收益		-308,777,306.28								-308,777,306.28
上述(一)和(二)小计		-308,777,306.28					-338,689,649.94		12,210,960.45	-635,255,995.77
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
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									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	711,648,000.00	1,993,609,755.05			138,167,133.91		-1,350,732,450.06	156,169,640.36	1,648,862,079.26

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人 罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	711,648,000.00	1,752,112,901.71			111,303,656.17		-686,199,959.80	1,888,864,598.08
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	711,648,000.00	1,752,112,901.71			111,303,656.17		-686,199,959.80	1,888,864,598.08
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)		-2,307,218.87					-318,934,128.26	-321,241,347.13
(一) 净利润							-318,934,128.26	-318,934,128.26
(二) 其他综合收益		-2,307,218.87						-2,307,218.87
上述(一) 和(二)小 计		-2,307,218.87					-318,934,128.26	-321,241,347.13
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
4. 其他								
(五) 所有者 权益内部 结转								
1. 资本公积 转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末 余额	711,648,000.00	1,749,805,682.84			111,303,656.17		-1,005,134,088.06	1,567,623,250.95

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末 余额	711,648,000.00	2,264,893,630.44			111,303,656.17		-718,975,852.58	2,368,869,434.03
加: 会计政策 变更								
前期差错更 正								
其他								
二、本年初 余额	711,648,000.00	2,264,893,630.44			111,303,656.17		-718,975,852.58	2,368,869,434.03
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)		-308,777,306.28					-234,327,799.60	-543,105,105.88
(一) 净利润							-234,327,799.60	-234,327,799.60

(二)其他综合收益		-308,777,306.28						-308,777,306.28
上述(一)和(二)小计		-308,777,306.28					-234,327,799.60	-543,105,105.88
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	711,648,000.00	1,956,116,324.16			111,303,656.17		-953,303,652.18	1,825,764,328.15

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

(二) 公司概况

1、历史沿革

大唐华银电力股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）原名湖南华银电力股份有限公司，1993年1月16日经湖南省体改委湘体改字（1993）10号文件批准，由湖南省电力公司、工行湖南省信托投资公司、湖南华天实业集团公司、中国湖南国际经济技术合作煤炭公司、建行湖南省信托投资公司、湖南省华夏房地产开发公司6家法人共同发起，于1993年3月22日正式成立。

1996年8月经中国证监会证监发审字（1996）151号文批准，向社会公开发行社会公众股4,800万股；经上海证券交易所以上证上（1996）70号文审核同意，于1996年9月5日在上交所上市交易。公司总股份为19,200万元。

1997年4月30日经湖南省证监局湘证监字（1997）第115号文件同意，以总股份19,200万股为基数向全体股东以10:6的比例送红股和10:4的比例由资本公积金转增股本，送转共计19,200万股，公司总股份增至38,400万股。

1999年8月，经湖南省证监局湘证监字[1999]17号文批准，并经中国证监会证监公司字[1999]67号文复审同意，以1998年末总股份38,400万股为基数向全体股东按10:4的比例配售新股，每股配股价8.80元。配售股后，公司总股份增至53,760万股。

1999年10月，以总股份53,760万股为基数，对全体股东每10股用资本公积转增2股，实施转增后公司总股份增至64,512万股。

2001年，经中国证券监督管理委员会证监公司字（2001）92号文核准，公司实施配股。配股股权登记日为2001年12月10日，以2000年末的股本64,512万股为基数，配股比例为每10股配3股，配股价为每股7.00元。共计增加流通股份6,652.8万股，配售股后公司总股份增至71,164.8万股。2002年2月1日变更工商登记，注册号为4300001000064，注册资本71,164.8万元。

2005年5月根据国务院国有资产监督管理委员会《关于广西桂冠电力股份有限公司和湖南省华银电力股份有限公司国有持股主体变更有关问题的批复》（国资产权[2005]172号），公司30,985.5万股国家股（占公司总股本的43.54%）由湖南省电力公司行政划转中国大唐集团公司持有。至此中国大唐集团成为公司的实际控制人。

2006年公司进行股权分置改革，公司非流通股股东为获得所持公司非流通股上市流通权向公司流通股股东执行对价安排的基本情况为：由公司全体非流通股股东向方案实施股权登记日（2006年7月14日）在册的流通股股东支付股票100,416,496股，中国大唐集团公司向全体流通股股东支付现金9,764,831元人民币，流通股股东每持有10股将获得3.48320股股票和0.34元现金。至此，本公司无限售条件流通股合计388,704,496股，有限售条件流通股合计322,943,504股，其中：中国大唐集团公司持有限售条件流通股237,263,477股，可上市流通时间为2009年7月18日；其他非流通股股东持有限售条件流通股合计85,680,027股，可上市流通时间为2007年7月18日。

2007年7月18日，公司有限售条件流通股85,680,027股获准流通。中国大唐集团公司持有限售条件流通股237,263,477股待股改承诺兑现后可以解禁。目前，公司总股份711,648,000股，其中流通股474,384,523股，有限售条件流通股237,236,477股。

2、公司住所及经营范围

本公司住所及注册地：湖南省长沙市芙蓉中路三段255号；企业法人营业执照注册号：4300001000064；公司组织形式：股份有限公司；公司经营范围：电力生产。

3、公司现任法定代表人：王琳。

4、财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明：

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

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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的，为同一控制下的企业合并；参与合并的各方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。

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日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合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方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时，应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；经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。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。有证据表明公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始在本公司及其子公司的合并报表中将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司及其子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现损益在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

（1） 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

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。为购建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在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

（2） 外币财务报表的折算

境外经营实体的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算， 股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营实体的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1） 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移的终止确认条件：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。上述分类一经确定，不会随意变更。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额不固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。其公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或被认定发生减值，在此之前确认在资本公积的累计利得或损失转入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值

的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项，具体如下：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对可供出售金融资产，如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益，可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已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的，终止确认该金融资产，保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额 500 万元以上（含 500 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

11、 存货:

(1) 存货的分类

本公司的存货分为原材料、燃料、在产品、库存商品、其他。

(2) 发出存货的计价方法

煤和油购入时按实际成本计价, 发出时按加权平均法计价; 工程施工按实际发生数计算、结转; 其他存货在收到和发出时均按实际成本计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货, 以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值; 以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值的确定：以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品：一次摊销法

② 包装物：一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。企业合并中，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发生的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 长期股权投资的成本法核算

本公司对被投资单位能够实施控制、不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，长期股权投资采用成本法核算。

② 长期股权投资的权益法核算

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

③长期股权投资权益法核算与成本法核算的转换

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算。

本公司对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算。

④长期股权投资的处置

本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入投资收益。对采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其它变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。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。

13、投资性房地产：

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率 及年折旧(摊销)率列示如下：

项 目	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
房屋、建筑物	20-45	0-10	2-4.5

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，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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, 使用年限超过一年, 单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起, 采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-45	3	3.88-2.16
机器设备	8-18	0-3	12.5-5.39
运输设备	6-8	3	16.17-12.13

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时, 按照该项固定资产原值扣除减值准备的值, 以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额; 如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复, 不得转回, 不影响该项固定资产的折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产, 不再计提折旧。

公司在每个会计年度终了, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的, 调整固定资产使用寿命; 预计净残值与原先估计数有差异的, 调整预计净残值。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的, 在租赁资产尚可使用年限内计提折旧; 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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

闲置固定资产: 当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时, 本公司将列入闲置固定资产管理, 闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

年末对固定资产逐项检查, 对可收回金额低于账面价值的差额按单项计提固定资产减值准备

15、 在建工程:

本公司的在建工程, 包括施工前期准备、正在施工中的基本建设工程、技术改造工程等。

本公司的在建工程按各项工程实际发生金额核算, 在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用符合资本化条件的计入工程成本。在建工程达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 应当自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产并计提折旧, 待办理了竣工决算手续后按工程实际成本对估价固定资产原值进行调整, 不需要调整原已计提的折旧额。

本公司在期末对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量, 当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额

16、 借款费用:

本公司借款费用是指因借款而发生的利息及其他相关成本。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑损益等。

借款费用的确认和计量：本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

17、 无形资产：

(1) 无形资产确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、矿业权、电脑软件等，以成本计量。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(3) 无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

资产负债表日，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，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

(4) 研究开发支出

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当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，才确认为无形资产：

- 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。
- 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。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用指已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

19、 预计负债：

因退休员工福利责任形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

20、 收入：

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

(1) 发电企业收入的确认

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

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

(2) 非电企业销售收入的确认

销售商品的收入，应当在同时满足下列条件时，才能予以确认：

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

(3) 提供劳务收入，按以下方法确认：

①企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工程度按已经发生的劳务成本占估计劳务总成本比例确定。

②企业在资产负债表日，提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认

提供劳务收入。

(4) 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。

利息收入金额应按他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算；
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。

(5) 建造合同

建造工程合同收入包括合同中规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

建造承包商建造工程合同收入及费用应按以下原则确认和计量：

①在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，应当根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

②建造合同的结果不能可靠地估计，应当分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③合同预计总成本将超过合同预计总收入，应当将预计损失确认为当期费用。

21、 政府补助：

政府补助为本公司从政府无偿取得货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到时，予以确认。政府补助按照收到或应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为其他非流动负债--递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为其他非流动负债--递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

(2) 本集团内该纳税主体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。

23、 经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁

在形成融资租赁的售后租回交易方式下，按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

24、 持有待售资产：

同时满足以下条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产做出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产按账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示于其他流动资产，相关非流动负债列示于其他流动负债。

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

(四) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	公司所属红壁岩水力发电分公司、大唐华银张家界水电有限公司贺龙电厂、根据财税【2009】9号文件《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》，采用简易办法征收，执行6%增值税税率，进项税不得抵扣；大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司、大唐华银城步新能源开发有限责任公司根据财税【2008】156号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，利用风力生产的电力实行即征即退50%的政策；其他单位应税收入按17%的税率计算销项税，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1%—7%
企业所得税	应纳税所得额	除湖南大唐先一科技有限公司（母公司）及其子公司湖南大唐

		节能科技有限公司适用高新技术企业优惠所得税率 15%外, 其他企业的企业所得税依据应纳税所得额按适用税率 25% 计提
教育费附加	实际缴纳的流转税额	4.5%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
大唐华银株洲发电有限公司	全资子公司	株洲天元区泰山路 47 号	火力发电	55,000.00	电力生产、销售、设备安装、检修、综合利用等	55,000.00
湖南华银园开发有限公司	全资子公司	长沙高新技术产业开发区 C4 组 A-722 号	房地产开发	10,000.00	房地产开发经营、经销建筑装饰材料(不含硅酮胶)五金交电	10,000.00
大唐华银张家界水电有限公司	控股子公司	张家界市紫舞路 29 号	水力发电	10,000.00	水力发电厂建设、生产、经营、旅游开发	7,650.00
湖南大唐先一科技有限公司	全资子公司	长沙市岳麓区麓谷大道 622 号软件中心大楼 103 室	项目施工及软件开发	7,500.00	电力安全经济运行分析、控制与保护; 研究、开发电力节能技术、电厂与工业控制技术、发电设备与新能源; 开发	7,500.00
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	全资子公司	怀化市	水力发电(在建项目)	5,000.00	电开发经营、为本公司检修与调试发电设备、电力技术服务、电力器材销售、旅游开发等	5,000.00
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	控股子公司	益阳市梓山西路 185 号	水力发电(在建项目)	5,000.00	本水力发电厂项目建设及综合开发	3,000.00
张家界驼峰有限公司	控股子公司	张家界市武陵源区索溪峪镇武陵大道 194 号	服务业	1,532.00	旅游服务	1,522.00
大唐华银环保发电有限责任公司	控股子公司	湘潭市	环保发电	600.00	垃圾发电	306.00
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司	控股子公司	内蒙古自治区西乌旗	风力发电	1,500.00	风电站开发、建设、生产、经营	900.00
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	全资子公司	城步县苗族自治县儒林镇	风力发电	1,000.00	风力发电、销售	1,000.00

大唐华银攸县能源有限公司	控股子公司	攸县网岭镇荷叶塘村	火力发电	160,000.00	火力发电；发电设备检修与调试；电力技术咨询服务；公司自有资产租赁；电器机械销售；电力环保产品综合利用	21,440.00
大唐华银衡阳环保发电公司	全资子公司	衡阳市	环保发电	410.00	城市固体废弃物无害化处置	410.00

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
大唐华银株洲发电有限公司	100	100	是	
湖南华银园开发有限公司	100	100	是	
大唐华银张家界水电有限公司	65	65	是	5,508.25
湖南大唐先一科技有限公司	100	100	是	4,334.31
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	100	100	是	
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	60	60	是	2,000.00
张家界驼峰有限公司	99.68	99.68	是	7.52
大唐华银环保发电有限责任公司	51	51	是	278.68
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司	60	60	是	600
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	100	100	是	
大唐华银攸县能源有限公司	67	67	是	10,560.00
大唐华银衡阳环保有限公司	100	100	是	

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
湖南大唐燃料开发有限责任公司	控股子公司	湖南省长沙市	贸易	3,600.00	新能源、环保洁净煤的高科技技术开发及技术服务，有关燃料配套加工和运输设备的技术开发服务，发电燃料	1,800.00

内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	全资子公司	内蒙古锡林浩特东乌	生产销售	1,000.00	煤田开采	1,000.00
-------------------	-------	-----------	------	----------	------	----------

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
湖南大唐燃料开发有限责任公司	50	57	是	1,594.14
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	100	100	是	

3、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
大唐华银衡阳环保发电有限公司	4,100,000.00	

4、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
大唐华银永州水力发电有限责任公司	10,283,814.29	-2,502,938.99

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	61,738.62	163,993.26
人民币	61,738.62	163,993.26
银行存款:	187,149,279.65	626,211,668.95
人民币	187,149,279.65	626,211,668.95
其他货币资金:	21,284,939.04	42,111,979.04
人民币	21,284,939.04	42,111,979.04
合计	208,495,957.31	668,487,641.25

2、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	151,598,623.86	165,133,704.52
合计	151,598,623.86	165,133,704.52

3、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,813,931.05	1.71	400,000.00	4.08	9,813,931.05	1.72	400,000.00	4.08
按组合计提坏账准备的其他应收账款	564,245,445.19	98.20	399,935.81	0.07	558,795,324.78	98.18	399,935.81	0.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	527,446.81	0.09	361,546.81	68.55	527,446.81	0.10	361,546.81	68.55
合计	574,586,823.05	/	1,161,482.62	/	569,136,702.64	/	1,161,482.62	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
内蒙古国电能源投资有限公司锡林热电厂	9,813,931.05	400,000.00	4.08	预计损失
合计	9,813,931.05	400,000.00	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	556,246,729.08	98.58		550,796,608.67	98.57	
1至2年	7,998,716.11	1.42	399,935.81	7,998,716.11	1.43	399,935.81
合计	564,245,445.19	100.00	399,935.81	558,795,324.78	100	399,935.81

(2) 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南省电力公司	非关联方	359,687,093.06	1年以内	62.60
内蒙古国电能源投资有限公司锡林热电厂	非关联方	9,813,931.05	2-3年	1.71
大唐石门发电有限公司	非关联方	93,645,608.27	1年以内	16.30
济南海普电力节能科技公司	非关联方	7,747,244.56	1-2年	1.35

中节环（北京）科技有限公司	非关联方	6,929,000.00	1 年以内	1.21
合计	/	477,822,876.94	/	

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	39,978,456.98	7.31	39,978,456.98	100	39,978,456.98	7.15	39,978,456.98	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款	485,369,512.36	88.70	16,003,276.49	3.30	497,601,853.45	88.95	16,003,276.49	3.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	21,810,775.80	3.99	21,244,013.01	97.40	21,810,775.80	3.90	21,244,013.01	97.40
合计	547,158,745.14	/	77,225,746.48	/	559,391,086.23	/	77,225,746.48	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
振升铝材有限公司	17,024,787.80	17,024,787.80	100	预计损失金额
澧光有限公司	15,700,000.00	15,700,000.00	100	预计损失金额
进出口雄军公司	7,253,669.18	7,253,669.18	100	预计损失金额
合计	39,978,456.98	39,978,456.98	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	452,007,938.69	93.12		471,158,979.10	94.69	
1 至 2 年	7,783,923.44	1.61	389,196.16	381,771.98	0.08	19,088.60
2 至 3 年	2,389,841.25	0.49	238,984.13	2,389,841.25	0.48	238,984.13
3 至 4 年	11,032,083.69	2.27	3,309,625.11	11,065,391.99	2.22	3,319,617.60
4 至 5 年	451,271.02	0.09	361,016.82	901,414.86	0.18	721,131.89
5 年以上	11,704,454.27	2.42	11,704,454.27	11,704,454.27	2.35	11,704,454.27
合计	485,369,512.36	100	16,003,276.49	497,601,853.45	100	16,003,276.49

(2) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
金塘冲水库电站项目前期	非关联方	46,632,769.46	1年之内	8.53
煤炭价格调节基金	非关联方	36,669,351.20	1年之内	6.70
张家界振声旅游公司	非关联方	4,560,980.24	1年之内	0.83
湖南华盛电力环保有限责任公司	非关联方	4,351,873.99	1年之内	0.80
湖南湘诚置业担保公司	非关联方	3,859,450.00	1年之内	0.71
合计	/	96,074,424.89	/	

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,140,742,977.14	96.04	987,755,072.46	93.79
1至2年	23,346,039.42	1.97	41,699,898.26	3.96
2至3年	21,727,260.07	1.83	21,727,260.07	2.06
3年以上	2,019,642.90	0.17	2,019,642.90	0.19
合计	1,187,835,919.53		1,053,201,873.69	

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山西晋城无烟煤矿业集团有限公司	非关联方	100,731,836.70	1年以内	预付煤款
平顶山天安煤业股份有限公司	非关联方	87,355,727.60	1年以内	预付煤款
郑州煤电股份有限公司	非关联方	65,458,436.83	1年以内	预付煤款
义马煤业集团股份有限公司	非关联方	60,763,943.31	1年以内	预付煤款
上海神华煤炭运销有限公司	非关联方	57,000,000.00	1年以内	预付煤款
合计	/	371,309,944.44	/	/

(3) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,636,174.64		54,636,174.64	50,551,118.85		50,551,118.85

库存商品	67,105,288.62		67,105,288.62	115,792,893.86		115,792,893.86
燃料	198,966,035.16		198,966,035.16	126,313,848.48		126,313,848.48
其他	146,691,953.14		146,691,953.14	136,515,788.15		136,515,788.15
合计	467,399,451.56		467,399,451.56	429,173,649.34		429,173,649.34

7、可供出售金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售金融资产	44,755,084.22	47,831,376.04
合计	44,755,084.22	47,831,376.04

8、长期股权投资：

(1) 按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%
湖南五华酒店有限公司	48,630,000.00	48,630,000.00		48,630,000.00	4,404,800.00	30	30
大唐集团财务公司	75,000,000.00	40,000,000.00	35,000,000.00	75,000,000.00		2.5	2.5
方正证券有限责任公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00	0.03	0.03
环球概念公司(原名易思博)	13,767,400.00	13,767,400.00		13,767,400.00	13,767,400.00	6.67	6.67
岳阳高新技术开发总公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00		6.47	6.47
大连理工大学科技园有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00		45	45
南海东屋置业开发公司	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00	8.8	8.8
北京清源德丰创业投资有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00		5	5
合计	170,097,400.00	135,097,400.00	35,000,000.00	170,097,400.00	39,372,200.00		

(2) 按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%
贵州湘能实业有限公司	150,582,000.00	155,618,750.20		155,618,750.20		21.67	21.67

9、投资性房地产：

按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	16,547,573.79		1,122,050.90	15,425,522.89
1.房屋、建筑物	16,547,573.79		1,122,050.90	15,425,522.89
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,443,633.49	218,055.60	129,036.26	2,532,652.83
1.房屋、建筑物	2,443,633.49	218,055.60	129,036.26	2,532,652.83
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	14,103,940.30	-218,055.60	993,014.64	12,892,870.06
1.房屋、建筑物	14,103,940.30	-218,055.60	993,014.64	12,892,870.06
2.土地使用权				

10、 固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	13,424,106,293.19	42,527,668.19	2,142,216,365.01	11,324,417,596.37
其中：房屋及建筑物	3,925,216,625.97	6,952,944.21	596,693,843.89	3,335,475,726.29
机器设备	9,402,898,133.11	33,041,453.54	1,535,729,016.67	7,900,210,569.98
运输工具	95,991,534.11	2,533,270.44	9,793,504.45	88,731,300.10
		本期计提		
二、累计折旧合计：	4,999,627,487.60	281,848,257.90	1,649,312,303.79	3,632,163,441.71
其中：房屋及建筑物	1,410,649,101.93	59,631,092.43	377,439,135.40	1,092,841,058.96
机器设备	3,534,845,926.35	216,768,296.12	1,264,275,398.24	2,487,338,824.23
运输工具	54,132,459.32	5,448,869.35	7,597,770.15	51,983,558.52
三、固定资产账面净值合计		/	/	

其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
四、减值准备合计	476,561,631.78	/	/	151,925,234.57
其中：房屋及建筑物	234,814,898.58	/	/	98,120,262.35
机器设备	241,746,733.20	/	/	53,804,972.22
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	7,947,917,173.81	/	/	7,540,328,920.09
其中：房屋及建筑物	2,279,752,625.46	/	/	2,145,352,761.67
机器设备	5,626,305,473.56	/	/	5,358,228,416.81
运输工具	41,859,074.79	/	/	36,747,741.61

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,772,603,390.58	16,908,740.76	1,755,694,649.82	1,800,466,333.05	16,908,740.76	1,783,557,592.29

(2) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
金电 500KV 送出工程	16,908,740.76	16,908,740.76
合计	16,908,740.76	16,908,740.76

12、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,015,058,053.05	14,463,413.89		1,029,521,466.94
1、土地使用权	523,143,323.42			523,143,323.42
2、专利权	19,030,498.00			19,030,498.00
3、软件	24,619,903.67	14,463,413.89		39,083,317.56
4、特许使用权	10,379,160.34			10,379,160.34
5、采矿权	421,773,400.00			421,773,400.00
6、其他	16,111,767.62			16,111,767.62
二、累计摊销合计	108,698,819.95	16,388,717.01		125,087,536.96

1、土地使用权	67,520,803.52	5,505,479.47		73,026,282.99
2、专利权	3,405,333.28	1,276,999.98		4,682,333.26
3、软件	6,829,888.02	2,294,029.52		9,123,917.54
4、特许使用权				0
5、采矿权	28,798,180.17	6,662,382.18		35,460,562.35
6、其他	2,144,614.96	649,825.86		2,794,440.82
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、专利权				
3、软件款				
4、特许使用权				
5、采矿权				
6、其他				
五、无形资产账面价值合计	906,359,233.10	-1,925,303.12		904,433,929.98
1、土地使用权	455,622,519.90	-5,505,479.47		450,117,040.43
2、专利权	15,625,164.72	-1,276,999.98		14,348,164.74
3、软件款	17,790,015.65	12,169,384.37		29,959,400.02
4、特许使用权	10,379,160.34			10,379,160.34
5、采矿权	392,975,219.83	-6,662,382.18		386,312,837.65
6、其他	13,967,152.66	-649,825.86		13,317,326.80

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
褐煤干燥提质技术项目	8,984,965.89	857,835.65			9,842,801.54
投资管理信息系统	1,521,436.77				1,521,436.77
项目前期管理系统 V1.0	283,821.76				283,821.76
并购项目经济评价系统	10,084.00				10,084.00
REAP 平台系统开发		2,100,888.82			2,100,888.82
除灰系统节能控制管理		150,000.00			150,000.00
工业废水平衡及减排研究		200,000.00			200,000.00
锅炉水动力等研究		500,000.00			500,000.00
锅炉项目技术鉴定		140,000.00			140,000.00
一体化平台维护		180,000.00			180,000.00
合计	10,800,308.42	4,128,724.47			14,929,032.89

13、 商誉：

单位：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	期末减值准备
大唐华银张家界水电有限公司	1,921,210.39			1,921,210.39	
大唐华银永州水力发电有限公司	1,776,620.18		1,776,620.18		
合计	3,697,830.57		1,776,620.18	1,921,210.39	

14、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
基建性土方剥离	22,767,066.08		5,691,766.56		17,075,299.52
滑坡移民补偿费	12,322,296.00		650,343.39		11,671,952.61
生产职工培训提前进场费	3,774,823.87	2,178,500.67			5,953,324.54
办公室装修费	1,889,660.65		240,009.96		1,649,650.69
其他	425,832.50		29,523.72		396,308.78
合计	41,179,679.10	2,178,500.67	6,611,643.63		36,746,536.14

15、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	18,084,820.46	18,084,820.46
长期股权投资减值准备	9,843,050.00	9,843,050.00
固定资产减值准备	4,003,715.33	4,003,715.33
在建工程减值准备	4,227,185.19	4,227,185.19
辞退福利	5,180,849.05	5,180,849.05
无形资产会计摊销年限短于税法摊销年限	361,137.69	361,137.69
其他	913,996.14	
小计	42,614,753.86	41,700,757.72
递延所得税负债：		
收购评估增值产生递延所得税负债	105,164,568.55	107,674,190.33
可供出售金融资产公允价值变动	9,401,481.50	10,170,554.45
小计	114,566,050.05	117,844,744.78

16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	78,387,229.10				78,387,229.10
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	39,372,200.00				39,372,200.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	476,561,631.78			324,636,397.21	151,925,234.57
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	16,908,740.76				16,908,740.76
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	611,229,801.64			324,636,397.21	286,593,404.43

17、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损失（融资租赁）	75,447,186.10	79,638,696.46
合计	75,447,186.10	79,638,696.46

18、短期借款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	470,000,000.00	500,000,000.00
合计	470,000,000.00	500,000,000.00

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,000,000.00	300,000,000.00
合计	100,000,000.00	300,000,000.00

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	757,983,938.60	916,180,828.68
1-2年(含2年)	24,922,258.24	52,631,467.72
2-3年(含3年)	7,938,265.50	6,292,466.94
3年以上	14,674,753.12	14,971,726.35
合计	805,519,215.46	990,076,489.69

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	款项性质	未偿还原因
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	16,737,148.95	设备款	未结算
上海丹迪电力技术有限公司	5,869,500.00	设备款	未结算
印步软件(北京)有限公司	4,190,427.36	设备款	未结算
M-002(国产)北京唐电管道工程技术有限公司	4,317,930.00	设备款	未结算
冷水江禾青建筑工程公司	3,110,850.00	工程款	未结算
内蒙古自治区煤田地质局104勘探队	2,612,436.45	工程款	未结算
中国大唐集团科技工程有限公司	2,000,000.00	工程款	未结算
合计	38,838,292.76		

21、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	717,233,581.89	415,801,795.22
1-2年(含2年)	163,467.30	203,467.30
2-3年(含3年)	10,000.00	10,000.00
合计	717,407,049.19	416,015,262.52

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		130,372,681.65	137,438,296.71	-7,065,615.06

二、职工福利费		13,654,787.03	13,439,750.43	215,036.60
三、社会保险费	27,370,322.20	38,852,787.68	24,137,153.74	42,085,956.14
其中：1.医疗保险费	3,156,040.16	12,425,943.30	3,062,203.02	12,519,780.44
2.基本养老保险费	5,992,384.08	22,144,997.35	11,979,209.32	16,158,172.11
3.年金缴费	6,938,822.80	1,338,789.97	7,585,131.68	692,481.09
4.失业保险费	1,885,683.46	1,390,335.26	991,417.51	2,284,601.21
5.工伤保险费	5,664,409.24	890,803.52	135,182.43	6,420,030.33
6.生育保险费	3,732,982.46	661,918.28	384,009.78	4,010,890.96
四、住房公积金	1,890,405.14	14,785,279.66	13,290,510.60	3,385,174.20
五、辞退福利	21,601,020.11		808,960.00	20,792,060.11
六、其他		1,626,733.44	1,626,733.44	
七、工会经费和职工教育经费	4,334,016.13	4,983,036.99	4,127,931.96	5,189,121.16
合计	55,195,763.58	204,275,306.45	194,869,336.88	64,601,733.15

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-110,194,327.02	-70,025,523.74
营业税	761,714.68	4,764,207.37
企业所得税	-731,393.94	3,676,248.04
个人所得税	-3,476,820.56	-2,652,067.66
城市维护建设税	3,911,370.87	5,149,749.85
教育附加	1,953,673.26	2,665,267.48
资源税	34,825.57	1,142,481.56
土地使用税	2,504,227.91	2,169,388.44
房产税	2,451,010.93	1,521,637.75
其他	155,042.37	59,873.50
合计	-102,630,675.93	-51,528,737.41

24、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
中国大唐集团公司	12,683,610.27	12,683,610.27	未领取
北京恒银投资管理有限公司	55,522.50	55,522.50	未领取
合计	12,739,132.77	12,739,132.77	/

25、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	113,260,693.35	308,439,479.42
1-2年（含2年）	188,790,164.89	88,090,655.83

2-3年(含3年)	38,136,529.83	32,037,939.04
3年以上	75,111,890.91	61,970,954.51
合计	415,299,278.98	490,539,028.80

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

26、1年内到期的非流动负债：

(1) 1年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	720,000,000.00	888,600,000.00
1年内到期的长期应付款	186,515,121.75	250,148,093.22
合计	906,515,121.75	1,138,748,093.22

(2) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		18,600,000.00
信用借款	720,000,000.00	870,000,000.00
合计	720,000,000.00	888,600,000.00

金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行 神龙支行	2009年3月16日	2011年12月31日	人民币	5.49	200,000,000.00	200,000,000.00
工商银行东塘 支行	2009年10月26日	2011年10月19日	人民币	5.49	100,000,000.00	100,000,000.00
工商银行东塘 支行	2010年3月4日	2011年12月25日	人民币	5.94	100,000,000.00	100,000,000.00
中国银行冷水 江支行	2006年6月13日	2011年10月20日	人民币	5.94	80,000,000.00	80,000,000.00
国家开发银行 湖南省分行	2005年10月19日	2011年11月20日	人民币	5.94	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	/	/	/	/	520,000,000.00	520,000,000.00

(3) 1年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	5年	200,000,000.00	5.414		29,794,694.28	融资租赁款
民生金融租赁股份有限公司	5年	500,000,000.00	5.184		77,069,110.81	融资租赁款
交银金融租赁有限公司	10年	700,000,000.00	4.930		79,651,316.66	融资租赁款
合计		1,400,000,000.00			186,515,121.75	

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	200,000,000
抵押借款	90,000,000.00	244,000,000
信用借款	7,629,071,000.00	7,301,031,000
合计	7,919,071,000.00	7,745,031,000.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行神龙支行	2009-3-16 至 2010-7-21	2012-3-15 至 2027-11-07	人民币	5.04 至 5.94	165,520.00	80,000.00
中国工商银行东塘支行	2004-12-15 至 2010-3-4	2012-1-27 至 2027-2-26	人民币	5.346	130,000.00	100,000.00
国家开发银行长沙分行	2005-10-19 至 2010-9-29	2012-11-20 至 2030-10-25	人民币	5.04 至 5.526	143,669.00	102,000.00
中国建设银行冷江支行	2004-10-26 至 2006-3-9	2017-3-9 至 2018-10-26	人民币	5.346	90,000.00	100,000.00
浦东发展银行	2008-7-29 至 2008-11-27	2018-11-27 至 2018-11-27	人民币	5.94	70,000.00	100,000.00
合计	/	/	/	/	599,189.00	482,000.00

28、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
民生金融租赁股份有限公司	5年	500,000,000.00	5.184		236,773,989.95	融资租赁
招银金融租赁有限公司	5年	200,000,000.00	5.414		66,520,300.32	融资租赁

交银金融租赁有限公司	10年	700,000,000.00	4.930		529,462,708.57	融资租赁
合计		1,400,000,000.00			832,756,998.84	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元 币种：人民币

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
民生金融租赁股份有限公司		236,773,989.95		246,630,983.75
招银金融租赁有限公司		66,520,300.32		70,008,100.32
交银金融租赁有限公司		529,462,708.57		547,015,907.35
合计		832,756,998.84		863,654,991.42

注：对一年内到期的应付融资租赁款 186,515,121.75 元重分类到一年内到期的非流动负债。

29、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
水电项目补偿款	11,687,359.09		11,687,359.09		归还
合计	11,687,359.09		11,687,359.09		/

30、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-红壁岩水电站专项拨款	39,930,555.55	39,930,555.55
递延收益-金竹山环保项目专项拨款	13,430,000.00	13,430,000.00
递延收益-锡东能源工业发展基金	11,000,000.00	11,000,000.00
递延收益-310 机组脱硫项目环保拨款	7,177,705.07	7,177,705.07
递延收益-南山风电资源勘探补助	5,000,000.00	5,000,000.00
递延收益-#3#4 炉电除尘电袋改造	2,500,000.00	2,500,000.00
递延收益-湘潭环保污染治理资金	1,937,500.00	2,062,500.00
递延收益-310 机组干灰分选系统增容改造	2,000,000.00	2,000,000.00
递延收益-烟囱防腐整治工程等排污费资金	2,000,000.00	2,000,000.00
递延收益-天然气点火项目环保专项资金	1,900,000.00	1,900,000.00
递延收益-310MW 机组锅炉天然气点火改造	1,800,000.00	1,800,000.00
递延收益-干煤棚扬尘治理	1,500,000.00	1,500,000.00
递延收益-脱硫烟道钛-钢复合板防腐改造	1,000,000.00	1,000,000.00
递延收益-小油枪国债资金	735,000.00	735,000.00
递延收益-煤场扬尘治理	500,000.00	500,000.00
递延收益-湘潭环保企业节能项目补助资金	83,783.85	89,189.23
递延收益-ads1 数据线专项资金	70,000.00	70,000.00
合计	92,564,544.47	92,694,949.85

31、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	711,648,000.00						711,648,000.00

32、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,702,900,053.75			1,702,900,053.75
其他资本公积	86,706,278.85		3,520,310.00	83,185,968.85
合计	1,789,606,332.60		3,520,310.00	1,786,086,022.60

33、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	138,167,133.91			138,167,133.91
合计	138,167,133.91			138,167,133.91

34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-1,110,724,075.22	/
调整后 年初未分配利润	-1,110,724,075.22	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-356,065,333.34	/
期末未分配利润	-1,457,519,453.36	/

35、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,935,967,261.09	3,313,329,883.02
其他业务收入	9,616,540.30	13,699,582.12
主营业务成本	3,925,398,318.40	3,279,621,790.60
其他业务成本	7,829,874.10	10,605,437.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	1,905,586,559.80	1,963,614,193.51	1,667,552,600.70	1,679,004,135.80

商品流通	1,889,432,934.14	1,857,049,757.50	1,608,117,884.12	1,573,473,375.43
煤炭	99,355,721.80	75,659,082.11	10,603,843.97	8,941,363.91
其他	41,592,045.35	29,075,285.28	27,055,554.23	18,202,915.46
合计	3,935,967,261.09	3,925,398,318.40	3,313,329,883.02	3,279,621,790.60

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	1,905,586,559.80	1,963,614,193.51	1,667,552,600.70	1,679,004,135.80
煤炭	1,988,788,655.94	1,932,708,839.61	1,618,721,728.09	1,582,414,739.34
其他	41,592,045.35	29,075,285.28	27,055,554.23	18,202,915.46
合计	3,935,967,261.09	3,925,398,318.40	3,313,329,883.02	3,279,621,790.60

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南省	3,836,611,539.29	3,849,739,236.29	3,302,726,039.05	3,270,680,426.69
内蒙古自治区	99,355,721.80	75,659,082.11	10,603,843.97	8,941,363.91
合计	3,935,967,261.09	3,925,398,318.40	3,313,329,883.02	3,279,621,790.60

36、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,603,027.37	506,327.06	应纳税营业额
城市维护建设税	8,666,235.24	6,611,250.15	实际缴纳的流转税额
教育费附加	6,121,821.54	4,266,056.80	4.5%
资源税	2,866,125.84	446,229.02	3.2 元/吨
房产税	49,437.44	18,237.28	12%
土地增值税	392,594.36		
合计	19,699,241.79	11,848,100.31	/

37、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,584,980.98	17,962,580.42
业务经费	2,865,265.00	2,542,554.24
销售服务费	1,192,571.18	866,592.67
修理费	79,595.00	82,308.01
委托代销手续费		5,765,901.08

运输费	273,090.00	331,076.23
广告费	14,521.00	138,668.00
折旧费	252,685.68	216,558.23
其他	3,793,285.74	5,204,803.85
合计	28,055,994.58	33,111,042.73

38、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,451,794.55	22,708,795.76
长期待摊费用摊销	5,893,738.68	5,893,738.68
业务招待费	4,508,546.46	4,051,661.35
办公费	3,589,280.65	3,702,060.18
无形资产摊销	3,417,140.12	11,462,858.06
租赁费	2,882,578.63	2,461,937.97
中介费	2,925,250.00	4,802,050.00
折旧费	3,008,903.71	2,954,149.14
税金	4,190,842.52	2,943,884.88
差旅费	2,177,002.30	2,504,151.09
研究开发费用	2,100,888.82	812,384.48
修理费	592,251.28	629,645.74
董事会会费	872,762.73	380,304.47
水电费	223,225.21	355,817.51
保险费	284,830.10	295,616.80
低值易耗品摊销	2,360.00	111,291.00
诉讼费	112,180.00	30,103.00
咨询费	2,900.00	104,855.00
其他	6,526,241.36	8,194,757.03
合计	65,762,717.12	74,400,062.14

39、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
负债利息支出	239,414,268.33	231,805,801.55
贴现利息支出	3,424,473.54	2,398,586.43
利息收入	-2,902,286.58	-2,607,404.27
未确认融资费用摊入	30,897,992.58	17,149,405.53
手续费及其他	384,199.67	649,865.07
合计	271,218,647.54	249,396,254.31

40、 投资收益：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,173,734.32	
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,000,000.00
合计	5,173,734.32	-4,000,000.00

41、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：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
政府补助	5,021,740.98	1,876,355.80	5,021,740.98
其他利得	104,227.12	13,063,374.26	104,227.12
合计	5,125,968.10	14,939,730.06	5,125,968.10

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
先一科技-著作权软件销售 增值税即征即退	2,801,335.60	1,415,950.41	财税[2000]25号文件
2010年冬季电煤储备补助资金	1,890,000.00		湘财企【2010】21号
节能科技-产业园基地生产补贴	200,000.00	330,000.00	浏阳工业园文件
政府拨付的污染治理资金	125,000.00	125,000.00	
节能项目补助资金	5,405.38	5,405.39	
合计	5,021,740.98	1,876,355.80	/

42、营业外支出：

单位：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
对外捐赠		136,030.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	10,704.00	103,025.47	10,704.00
其他支出	179,455.01	2,245,996.43	179,455.01
合计	190,159.01	2,485,051.90	190,159.01

43、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	275,911.39	255,340.93
递延所得税调整	-1,512,908.54	2,724,804.56
合计	-1,236,997.15	2,980,145.49

44、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的资金往来款	212,752,458.99
收质保金、保证金	1,521,264.87
废品收入	381,116.80
收到的政府补贴	1,890,000.00
房屋租赁费	366,680.00
银行存款利息收入	2,902,286.58
合计	219,813,807.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
业务招待费	8,203,542.62
办公费	6,734,123.31
中介费	5,646,278.00
保险费	3,913,758.36
租赁费	3,739,177.33
贴现息	3,424,500.00
研究开发费	3,270,888.82
业务费	2,876,318.00
水电费	2,680,375.06
运输费	2,443,215.37
董事会费	1,629,986.73
外部劳务费	1,590,213.47
销售服务费	1,192,571.18
技术监督服务费	1,000,000.00
修理费	671,846.28
绿化费	669,695.00
广告费	14,521.00
管理费用、营业费用、营业外支出中的其他付现支出	16,153,007.08
合计	65,854,017.61

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付项目前期费用	20,455,606.05
收购小容量机组	58,760,000.00
合计	79,215,606.05

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
融资租赁款	125,428,956.23
合计	125,428,956.23

45、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-361,034,451.58	-326,478,689.49
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,848,257.90	287,526,684.28
无形资产摊销	16,388,717.01	12,756,594.47
长期待摊费用摊销	57,970,548.20	5,745,760.2
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	270,312,260.91	231,805,801.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,173,734.32	4,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		5,261,392.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-38,225,802.22	-351,148,814.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	126,352,795.91	46,575,439.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-182,629,753.26	329,147,748.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	165,808,838.55	245,191,917.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	187,200,534.07	233,383,070.32
减: 现金的期初余额	626,375,178.01	531,349,607.21
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	-439,174,643.94	-297,966,536.89

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	187,200,534.07	626,375,178.01
其中：库存现金	61,738.62	163,993.26
可随时用于支付的银行存款	187,138,795.45	626,211,184.75
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	187,200,534.07	626,375,178.01

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国大唐集团公司	国有企业（全民所有制企业）	北京市西城区广宁伯街1号	翟若愚	主要从事电源及与电力相关产业的开发、投资、建设、经营和管理	1,540,000.00	33.34	33.34	中国大唐集团公司	71093110-9

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
贵州湘能实业有限公司	有限责任公司	贵州六盘水市	龙绍泉	煤炭开采、销售；矿山机电产品、五交化产品销售；机械加工	60,000.00	21.67	21.67	

3、本企业的其他关联方情况

由于本公司为中国大唐集团公司实质控制，因此，与中国大唐集团公司及其下属分子公司之间均存在关联关系。中国大唐集团公司成员企业查询 <http://www.china-cdt.com/aboutdatang/memberenterprise/index.html>

4、关联交易情况

(1) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大唐宝鸡热电厂	SIS 系统项目	市场价	2,178,803.50	24.22	550,000.00	7.94
大唐甘肃发电公司景泰发电厂	点检绩效系统	市场价	811,965.85	9.02	248,717.96	3.59
大唐国际发电股份公司	福地广场项目	市场价	509,425.90	5.66		
大唐集团新能源股份有限公司	福地广场项目	市场价	499,856.84	5.56		
大唐海外(北京)国际贸易有限公司	福地广场项目	市场价	391,448.38	4.35		
大唐黑龙江发电有限公司	硬件采购	市场价	263,675.20	2.93	358,974.36	5.18
大唐雅安电力开发有限公司	投资管理系统	市场价	256,410.26	2.85		
大唐集团四川分公司	经济评价系统	市场价	205,128.21	2.28		
大唐灞桥热电厂	工程视频	市场价	187,922.22	2.09	280,000.00	4.04
四川大唐国际甘孜水电开发公司	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
大唐清苑热电有限公司	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
河北大唐国际丰宁风电有限公司	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
大唐国际五间房煤矿筹备处	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
云南大唐国际李仙江水电开发公司	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
内蒙古锡林浩特矿业开发公司	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
辽宁大唐国际阜新煤制天然气公司	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
江苏徐塘发电有限公司	绩效管理系统	市场价	128,205.13	1.42	350,427.37	5.06
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
大唐武安发电有限公司	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
辽宁大唐国际风电开发公司	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
云南大唐国际德钦水电	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
大唐国际红牧风电公司	投资管理系统	市场价	128,205.13	1.42		
重庆大唐国际武隆水电开发公司	投资管理系统	市场价	128,205.12	1.42		
嘉陵江亭子口水利水电开发公司	投资管理系统	市场价	128,205.12	1.42		
大唐耒阳发电厂	应急灾备恢复系统	市场价	110,940.17	1.23	1,032,706.97	14.91
大唐呼图壁能源开发公司水力发电厂	投资管理系统	市场价	102,564.10	1.14		
山西大唐国际左云风电	投资管理系统	市场价	102,564.10	1.14		
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综	投资管理系统	市场价	102,564.10	1.14		

合开发公司						
大唐石门发电有限公司	应急灾备恢复系统	市场价	100,128.20	1.11	671,420.55	9.69
大唐湘潭发电有限责任公司	应急灾备恢复系统	市场价	100,128.20	1.11	1,177,685.81	17.00
中国大唐集团煤业有限公司	福地广场项目	市场价	99,719.49	1.11		
大唐烟台新能源有限公司	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		
大唐南京发电厂	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		
大唐平阴清洁能源开发有限公司	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		
大唐吴忠新能源有限公司	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		
大唐新能源青铜峡有限公司	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		
大唐平度清洁能源开发有限公司	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		
重庆巫山千丈岩水电开发有限公司	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		
重庆郁江水电开发有限公司	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		
大唐长春热力有限责任公司投资管理	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		
保定供热有限责任公司	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		
大唐国际长乐风电公司	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		
黑龙江龙唐电力投资有限公司	投资管理系统	市场价	76,923.08	0.85		0.00
三门峡华阳发电有限公司	小油枪及相关服务	市场价	229,743.60	96.82	598,290.56	8.64
山西大唐临汾热电有限公司	小油枪及相关服务	市场价	7,547.01	3.18	1,500,170.94	21.65
中国大唐集团公司湖南分公司	核心业务一体化平台运行维护服务合同	市场价	1,275,000.00	52.90	160,000.00	2.31
中国大唐集团公司湖南分公司	人资项目	市场价	275,000.00	11.41		
大唐桦南风力发电有限公司	财务及相关业务一体化平台建设项目	市场价	260,000.00	10.79		
大唐鸡西热电有限责任公司	财务及相关业务一体化平台建设项目	市场价	40,000.00	1.66		
大唐湘潭发电有限责任公司	燃煤销售	市场价	921,077,091.19	29.73		
未阳电厂	燃煤销售	市场价	627,046,497.17	20.24		
大唐石门发电有限公司	燃煤销售	市场价	283,409,810.37	9.15		
合计			1,842,618,293.08		6,928,394.52	

(2) 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中国大唐集团公司	757.10	2005年8月30日	2020年8月30日	集团国债转贷
中国大唐集团公司	2,150.00	2007年8月30日	2020年8月30日	集团国债转贷

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长春热电发展有限公司	940,000.00		940,000.00	
应收账款	大唐珥春发电厂	776,000.00		776,000.00	
应收账款	大唐辽源发电厂	776,000.00		776,000.00	
应收账款	大唐长春第三热电厂	704,000.00		704,000.00	
应收账款	许昌禹龙发电有限责任公司	617,500.00		617,500.00	
应收账款	大唐信阳发电有限责任公司	617,500.00		617,500.00	
应收账款	大唐三门峡发电有限责任公司	617,500.00		617,500.00	
应收账款	大唐洛阳首阳山发电厂	617,500.00		617,500.00	
应收账款	大唐安阳发电厂	442,500.00		442,500.00	
应收账款	三门峡华阳发电有限责任公司	442,500.00		442,500.00	
应收账款	大唐安阳发电有限责任公司	442,500.00		442,500.00	
应收账款	许昌龙岗发电有限责任公司	442,500.00		442,500.00	
应收账款	大唐洛阳热电厂	442,500.00		442,500.00	
应收账款	大唐林州热电有限责任公司	442,500.00		442,500.00	
应收账款	大唐信阳华豫发电有限责任公司	442,500.00		442,500.00	
应收账款	洛阳双源热电有限责任公司	300,000.00		300,000.00	
应收账款	大唐耒阳发电厂	293,553.00		0.00	
应收账款	大唐三门峡风力发电有限公司	177,500.00		177,500.00	
应收账款	大唐河南电力燃料有限公司	177,500.00		177,500.00	
应收账款	大唐邓州生物质能热电有限责任公司	177,500.00		177,500.00	
应收账款	大唐韩城第二发电有限责任公司	165,000.00		220,000.00	
应收账款	大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	160,000.00		160,000.00	
应收账款	大唐鸡西热电有限责任公司	160,000.00		200,000.00	
应收账款	大唐石门发电有限公司	134,685.00		0.00	
应收账款	大唐桦南风力发电有限公司	120,000.00		400,000.00	
应收账款	大唐彬长发电有限责任公司	105,000.00		275,000.00	
应收账款	大唐向阳风电有限公司	84,000.00		468,000.00	
应收账款	陕西石泉发电有限责任公司	55,000.00		220,000.00	
应收账款	大唐陕西发电有限公司石泉水力发电厂	55,000.00		220,000.00	
应收账款	大唐渭河热电厂	55,000.00		220,000.00	
应收账款	大唐户县第二热电厂	55,000.00		220,000.00	
应收账款	大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	55,000.00		220,000.00	
应收账款	大唐略阳发电有限责任公司	55,000.00		220,000.00	
应收账款	大唐衡阳发电股份有限公司	7,497.00		0.00	
应收账款	大唐七台河发电有限责任公司	0.00		0.00	
应收账款	大唐吉林风力发电股份有限公司	0.00		56,000.00	
应收账款	中国大唐集团广西桂冠发电有限公司	0.00		0.00	
应收账款	陕西汉江投资开发有限公司	0.00		0.00	
应收账款	大唐湘潭发电有限公司	0.00		0.00	

应收账款	大唐双鸭山热电有限公司	0.00		0.00	
应收账款	大唐长春热力有限责任公司	0.00		116,000.00	
应收账款	中国大唐集团公司湖南分公司	0.00		0.00	
应收账款	大唐长山热电厂	0.00		776,000.00	
应收账款	大唐长春第二热电有限责任公司	0.00		492,000.00	
应收账款	大唐中电(吉林)发电有限公司	0.00		60,000.00	
应收账款	大唐中电(吉林)新能源发电有限公司	0.00		116,000.00	
应收账款	大唐宝鸡热电厂	0.00		220,000.00	
应收账款	太原第二热电厂	1,733,540.00		1,733,540.00	
应收账款	许昌禹龙发电有限公司	1,377,880.00		2,377,880.00	
应收账款	大唐长春第三热电厂	1,375,200.00		1,683,600.00	
应收账款	许昌龙岗发电有限责任公司	1,200,000.00		1,200,000.00	
应收账款	兰州西固热电有限公司	1,162,000.00		1,162,000.00	
应收账款	山西大唐临汾热电有限公司	1,151,800.00		1,751,800.00	
应收账款	大唐贵州发耳发电有限公司	767,610.00		767,610.00	
应收账款	三门峡华阳发电有限公司	338,800.00		700,000.00	
应收账款	大唐湘潭发电厂	273,547.33		2,725,000.00	
应收账款	河北大唐国际唐山热电有限公司	220,000.00		220,000.00	
应收账款	大唐洛阳首阳山电厂	183,000.00		183,000.00	
应收账款	大唐石门电厂	120,000.00		120,000.00	
应收账款	江苏徐塘发电有限公司	83,000.00		803,000.00	
应收账款	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	59,700.00		59,700.00	
应收账款	大唐户县第二发电厂	16,080.00		16,080.00	
应收账款	大唐保定电厂	4,250.00		4,250.00	
应收账款	山西大唐国际云岗发电有限责任公司	3,000.00		121,920.00	
应收账款	内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限公司	0.00		87,000.00	
应收账款	大唐淮南洛河发电厂	0.00		68,000.00	
应收账款	大唐宝鸡热电厂	1,799,800.00		0.00	
应收账款	兰州西固热电有限公司	1,370,000.00		1,370,000.00	
应收账款	大唐耒阳发电厂	1,296,000.00		1,296,000.00	
应收账款	马鞍山当涂发电有限公司	1,072,000.00		1,072,000.00	
应收账款	大唐陕西发电公司灞桥热电厂	964,000.00		1,148,000.00	
应收账款	大唐甘肃发电有限公司景泰发电厂	950,000.00		0.00	
应收账款	大唐略阳发电有限公司	850,000.00		850,000.00	
应收账款	许昌禹龙发电有限公司	740,000.00		740,000.00	
应收账款	大唐桂冠合山发电有限公司	624,000.00		1,560,000.00	
应收账款	大唐长山热电厂	597,800.00		597,800.00	
应收账款	大唐陕西发电有限公司	558,200.00		558,200.00	
应收账款	大唐湘潭发电有限公司	420,000.00		420,000.00	
应收账款	大唐集团山西分公司	420,000.00		420,000.00	
应收账款	大唐山东发电有限公司	414,000.00		724,500.00	
应收账款	许昌禹龙发电有限公司	299,049.60		1,385,446.40	

应收账款	大唐略阳发电有限公司	292,000.00		292,000.00	
应收账款	兰州西固热电有限公司	291,000.00		291,000.00	
应收账款	大唐甘肃发电有限公司景泰发电厂	291,000.00		291,000.00	
应收账款	大唐韩城第二发电有限公司	280,000.00		280,000.00	
应收账款	大唐陕西发电公司灞桥热电厂	280,000.00		280,000.00	
应收账款	大唐信阳发电有限公司	260,183.40		260,183.40	
应收账款	阳城国际发电有限责任公司	243,000.00		243,000.00	
应收账款	甘肃大唐西固热电有限公司	239,435.00		834,435.00	
应收账款	大唐集团山西分公司	234,000.00		234,000.00	
应收账款	大唐陕西发电公司灞桥热电厂	219,869.00		0.00	
应收账款	大唐信阳发电有限责任公司	215,000.00		215,000.00	
应收账款	大唐甘谷发电厂	203,700.00		203,700.00	
应收账款	甘肃大唐玉门风电有限公司	203,700.00		203,700.00	
应收账款	大唐碧口水力发电有限责任公司	203,700.00		203,700.00	
应收账款	大唐（科佑中旗）新能源有限公司	180,000.00		0.00	
应收账款	大唐信阳发电有限公司	166,000.00		166,000.00	
应收账款	大唐彬长发电有限公司	166,000.00		166,000.00	
应收账款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	150,000.00		0.00	
应收账款	大唐国际五间房煤矿筹备处	150,000.00		0.00	
应收账款	云南大唐国际德钦水电开发有限公司	150,000.00		0.00	
应收账款	大唐清苑热电有限公司	150,000.00		0.00	
应收账款	河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	150,000.00		0.00	
应收账款	辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	150,000.00		0.00	
应收账款	云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	150,000.00		0.00	
应收账款	大唐宣威水电开发有限公司	150,000.00		150,000.00	
应收账款	内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司	150,000.00		0.00	
应收账款	辽宁大唐国际风电开发有限公司	150,000.00		0.00	
应收账款	四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	150,000.00		0.00	
应收账款	内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	150,000.00		0.00	
应收账款	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	150,000.00		0.00	
应收账款	内蒙古托克托发电有限公司	140,000.00		140,000.00	
应收账款	大唐耒阳发电厂	129,800.00		0.00	
应收账款	山西大唐国际左云风电有限责任公司	120,000.00		0.00	
应收账款	内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限公司	120,000.00		0.00	
应收账款	大唐韩城第二发电有限公司	96,490.00		96,490.00	
应收账款	大唐山东新能源有限公司	90,000.00		90,000.00	
应收账款	鸡西龙唐供热有限公司	90,000.00		90,000.00	
应收账款	大唐山西新能源有限公司	90,000.00		90,000.00	
应收账款	保定供热有限责任公司	90,000.00		0.00	
应收账款	重庆郁江水电开发有限公司	90,000.00		0.00	
应收账款	大唐甘肃发电有限公司	86,400.00		86,400.00	

应收账款	大唐阳城发电有限公司	80,000.00		80,000.00	
应收账款	甘肃大唐国际连城发电有限公司	58,200.00		203,700.00	
应收账款	甘肃大唐八零三热电	58,200.00		203,700.00	
应收账款	大唐景泰风电有限责任公司	58,200.00		91,000.00	
应收账款	辽宁省调兵山煤矸石发电有限公司	40,000.00		400,000.00	
应收账款	大唐河北发电有限公司	22,500.00		22,500.00	
应收账款	大唐耒阳发电厂	17,848.00		17,848.00	
应收账款	大唐渭河发电厂	17,205.00		17,205.00	
应收账款	大唐黑龙江发电有限公司	15,425.00		0.00	
应收账款	大唐湘潭发电有限公司	15,000.00		15,000.00	
应收账款	大唐耒阳发电厂	13,900.00		13,900.00	
应收账款	大唐鲁北发电有限责任公司	10,800.00		10,800.00	
应收账款	大唐甘谷发电厂	9,600.00		9,600.00	
应收账款	江苏徐塘发电有限责任公司	7,500.00		0.00	
应收账款	大唐石门发电有限公司	0.00		57,000.00	
应收账款	大唐洱源风电有限责任公司	0.00		90,000.00	
应收账款	大唐吉林发电有限公司	0.00		380,000.00	
应收账款	大唐石门发电有限公司	0.00		46,200.00	
应收账款	大唐黑龙江发电有限公司	0.00		42,000.00	
应收账款	大唐石门发电有限公司	0.00		15,800.00	
应收账款	大唐（赤峰）新能源有限公司	0.00		180,000.00	
应收账款	大唐耒阳发电厂	0.00		10,853.00	
应收账款	大唐翁牛特旗新能源有限公司	0.00		180,000.00	
应收账款	大唐桂冠合山发电有限公司	0.00		12,000.00	
应收账款	鄂尔多斯市国源矿业开发有限责任公司	0.00		150,000.00	
应收账款	大唐林州热电有限责任公司	0.00		120,000.00	
应收账款	大唐湘潭发电有限责任公司	129,100.00		129,100.00	
应收账款	合计	41,214,747.33		49,806,140.80	
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	200,000.00		200,000.00	
其他应收款	中国水利水电物资有限公司	68,500.00		58,000.00	
其他应收款	大唐略阳发电有限公司-投标保证金	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	大唐湘潭发电-施工保证金	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	太原第二热电厂-施工保证金	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	大唐淮南洛河发电厂	6,000.00		6,000.00	
其他应收款	河北大唐国际唐山热电有限公司	0.00		69,989.96	
其他应收款	大唐国际张家口电厂	40,000.00		40,000.00	
其他应收款	中国水利水电物资有限公司	500.00		2,500.00	
其他应收款	合计	385,000.00		446,489.96	
预付账款	大唐湘潭发电有限责任公司	2,147,151.98		2,147,151.98	
预付账款	合计	2,147,151.98		2,147,151.98	

上市公司应付关联方款项:

单位：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
预收账款	大唐南京下关发电厂	1,199,045.00	1,199,045.00
预收账款	大唐河南林州发电厂	795,000.00	795,000.00
预收账款	大唐乡城水电开发有限公司	299,000.00	0.00
预收账款	大唐（科佑中旗）新能源有限公司	180,000.00	0.00
预收账款	大唐渭河发电厂	169,000.00	169,000.00
预收账款	大唐宝鸡热电厂	0.00	749,400.00
预收账款	大唐吴忠新能源有限公司	0.00	90,000.00
预收账款	大唐新能源青铜峡有限公司	0.00	90,000.00
预收账款	大唐太原第二热电厂	489,000.00	0.00
预收账款	合计	3,131,045.00	3,092,445.00
应付股利	中国大唐集团公司	12,683,610.27	12,683,610.27
应付股利	合计	12,683,610.27	12,683,610.27

(八) 股份支付： 无

(九) 或有事项： 无

(十) 承诺事项： 无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：	345,838,145.02	100			461,257,642.23	100		
合计	345,838,145.02	/		/	461,257,642.23	/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	345,838,145.02	100		461,257,642.23	100	
合计	345,838,145.02	100		461,257,642.23	100	

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南省电力公司	非关联方	344,015,025.88	1年之内	99.47
张家界市电业局	非关联方	1,823,119.14	1年之内	0.53
合计	/	345,838,145.02	/	100

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	39,978,456.98	1.03	39,978,456.98	100.00	39,978,456.98	1.12	39,978,456.98	100
按组合计提坏账准备的其他应收账款	3,817,245,859.45	98.74	12,829,671.50	0.34	3,504,792,883.25	98.63	12,829,671.50	0.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	8,849,928.12	0.23	8,849,928.12	100	8,849,928.12	0.25	8,849,928.12	100
合计	3,866,074,244.55	/	61,658,056.60	/	3,553,621,268.35	/	61,658,056.60	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
振升铝材有限公司	17,024,787.80	17,024,787.80	100	预计损失金额
澧光有限公司	15,700,000.00	15,700,000.00	100	预计损失金额
进出口雄军公司	7,253,669.18	7,253,669.18	100	预计损失金额
合计	39,978,456.98	39,978,456.98	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	3,794,502,926.48	99.40		3,488,968,649.42	99.55	
1 至 2 年	7,402,151.28	0.19	370,107.57			
2 至 3 年	201,799.43	0.01	20,179.94	201,799.43	0.01	20,179.94
3 至 4 年	3,658,566.17	0.10	1,097,569.85	3,691,874.47	0.10	1,107,562.34
4 至 5 年	693,009.74	0.02	554,407.79	1,143,153.58	0.03	914,522.87
5 年以上	10,787,406.35	0.28	10,787,406.35	10,787,406.35	0.31	10,787,406.35
合计	3,817,245,859.45	100	12,829,671.50	3,504,792,883.25	100	12,829,671.50

(2) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
大唐华银株洲发电有限公司	子公司	2,540,045,131.86	1 年之内	65.70
大唐华银内蒙古锡东能源开发有限公司	子公司	298,565,440.47	1 年之内	7.72
大唐华银攸县能源有限公司	子公司	185,866,764.88	1 年之内	4.81
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	子公司	165,553,466.22	1 年之内	4.28
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	子公司	156,727,325.55	1 年之内	4.05
合计	/	3,346,758,128.98	/	

注：本公司与子公司之间往来款项在合并报表中均进行了抵销。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	459,674,080.00	459,674,080.00		459,674,080.00		100	100

司							
大唐华银 株洲发电 有限公司	550,000,000.00	550,000,000.00		550,000,000.00		100	100
湖南华银 园开发有 限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		100	100
湖南大唐 先一科技 有限公司	74,700,000.00	74,700,000.00		74,700,000.00		100	100
大唐华银 张家界水 电有限公 司	78,421,210.39	52,921,210.39	25,500,000.00	78,421,210.39		65	65
大唐华银 怀化巫水 流域水电 开发有限 公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00		100	100
大唐华银 益阳金塘 冲水库发 电有限公 司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00		60	60
湖南大唐 燃料开发 有限责任 公司	18,150,000.00	18,150,000.00		18,150,000.00		50	57
张家界驼 峰有限公 司	15,226,038.30	15,226,038.30		15,226,038.30		99.68	99.68
大唐华银 环保发电 有限责任 公司	3,060,000.00	3,060,000.00		3,060,000.00		51	51
大唐华银 攸县能源 有限公司	214,400,000.00	214,400,000.00		214,400,000.00		67	67
大唐华银 永州水力 发电有限 责任公司		12,670,000.00	-12,670,000.00				

大唐华银 欣正锡林 郭勒风力 发电有限 责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00		60	60
大唐华银 城步新能 源开发有 限责任公 司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		100	100
湖南五华 酒店有限 公司	48,630,000.00	48,630,000.00		48,630,000.00	4,404,800.00	30	30
大唐集团 财务公司	75,000,000.00	40,000,000.00	35,000,000.00	75,000,000.00		2.5	2.5
方正证券 有限责任 公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00	0.03	0.03
环球概念 公司(原名 易思博)	13,767,400.00	13,767,400.00		13,767,400.00	13,767,400.00	6.67	6.67
岳阳高新 技术开发 总公司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00		7.14	7.14
大连理工 大学科技 园有限公 司	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00		45	45
南海东屋 置业开发 公司	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00	8.8	8.8
大唐华银 衡阳环保 有限公司	4,100,000.00		4,100,000.00	4,100,000.00		100	100
北京清源 德丰创业 投资有限 公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00		5	5
合计	1,786,828,728.69	1,734,898,728.69	51,930,000.00	1,786,828,728.69	39,372,200.00		

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州湘能实业有限公司	150,582,000.00	155,618,750.20		155,618,750.20			21.67	21.67

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,196,424,496.18	1,107,482,988.80
其他业务收入	605,165.58	8,497,020.81
主营业务成本	1,247,401,315.50	1,100,889,069.97
其他业务成本	228,714.60	7,513,274.14

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
火电	1,192,161,840.70	1,241,121,588.21	1,101,344,539.38	1,095,349,557.20
水电	4,262,655.48	6,279,727.29	6,138,449.42	5,539,512.77
合计	1,196,424,496.18	1,247,401,315.50	1,107,482,988.80	1,100,889,069.97

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	1,196,424,496.18	1,247,401,315.50	1,107,482,988.80	1,100,889,069.97
合计	1,196,424,496.18	1,247,401,315.50	1,107,482,988.80	1,100,889,069.97

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南	1,196,424,496.18	1,247,401,315.50	1,107,482,988.80	1,100,889,069.97
合计	1,196,424,496.18	1,247,401,315.50	1,107,482,988.80	1,100,889,069.97

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南省电力公司	344,015,025.88	99.47
张家界市电力局	1,823,119.14	0.53
合计	345,838,145.02	100

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,173,734.32	
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,000,000.00
合计	5,173,734.32	-4,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国大唐集团财务有限公司	5,173,734.32		被投资单位本期分红增加
合计	5,173,734.32		/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-318,934,128.26	-234,327,799.60
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	191,671,358.20	197,078,028.11
无形资产摊销	3,853,433.71	3,337,870.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	206,238,080.43	186,615,453.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,173,734.32	4,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		5,261,392.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-12,168,122.51	-232,932,173.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	291,903,978.21	831,758,070.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-230,731,204.59	-553,701,414.73

其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,659,660.87	207,089,427.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	80,610,581.69	69,972,182.01
减: 现金的期初余额	506,299,792.06	306,173,651.40
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	-425,689,210.37	-236,201,469.39

(十二) 补充资料: 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-26.36	-0.5003	-0.5003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-26.74	-0.5073	-0.5073

(十三) 备查文件目录

1. 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表;
2. 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。

董事长: 王琳
大唐华银电力股份有限公司