

大唐国际发电股份有限公司

601991

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	6
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告.....	8
六、 重要事项.....	17
七、 财务报告（未经审计）.....	26
八、 备查文件目录.....	137

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) 公司负责人刘顺达、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）王宪周声明：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	大唐国际发电股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大唐发电
公司的法定英文名称	Datang International Power Generation Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Datang Power
公司法定代表人	刘顺达

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周刚	魏玉萍
联系地址	北京市西城区广宁伯街9号	北京市西城区广宁伯街9号
电话	(010) 88008678	(010) 88008669
传真	(010) 88008684	(010) 88008684
电子信箱	ZHOUGANG@DTPOWER.COM	WEIYUPING@DTPOWER.COM

(三) 基本情况简介

注册地址	中国北京市宣武区广安门内大街482号
注册地址的邮政编码	100053
办公地址	中国北京市西城区广宁伯街9号
办公地址的邮政编码	100033
公司国际互联网网址	WWW.DTPOWER.COM
电子信箱	DTPOWER@DTPOWER.COM

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:千元 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	234,776,001.00	210,755,870.00	11.40
所有者权益(或股东权益)	38,239,345.00	30,737,256.00	24.41
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.87	2.50	14.80
	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	1,411,498.00	1,563,776.00	-9.74
利润总额	1,530,688.00	1,655,802.00	-7.56
归属于上市公司股东的净利润	854,132.00	829,746.00	2.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	799,598.00	811,885.00	-1.51
基本每股收益(元)	0.0685	0.0689	-0.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0641	0.0674	-4.90
稀释每股收益(元)	0.0685	0.0689	-0.58
加权平均净资产收益率(%)	2.64	2.96	减少 0.32 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	5,187,339.00	7,996,035.00	-35.13
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.3897	0.6496	-40.01

2、 非经常性损益项目和金额

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,489	
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)	100,206	
对外委托贷款取得的损益	2,516	对合营公司委托贷款利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,174	其他营业外收支净额
所得税影响额	24,120	上述各项对所得税费用的影响
少数股东权益影响额(税后)	19,753	上述各项对少数股东权益的影响
合计	54,534	

3、境内外会计准则差异

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

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	854,132	829,746	38,239,345	30,737,256
按国际会计准则调整的项目及金额：				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异	-14,136	-15,151	118,394	132,530
记录煤炭专项基金的会计处理差异	106,025	101,195	145,162	82,095
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-27,107	-7,323	-23,466	3,641
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	12,744	3,411	31,751	1,015
按国际会计准则	931,658	911,878	38,404,720	30,850,071

(2) 境内外会计准则差异的说明

(1) 记录固定资产开始计提折旧时间的差异

以前年度由于不同准则下计提折旧时间起点不同产生的折旧差异。

(2) 记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异

根据中国会计准则，实施住房分配货币化方案，所发放给 1998 年 12 月 31 日前参加工作的无房老职工的一次性住房补贴经过股东大会审议批准后从未分配利润以及法定盈余公积中列支。根据国际财务报告准则，该等住房补贴应计入递延资产并在职工预期平均剩余服务年限内按直线法分期摊销。

(3) 记录煤炭专项基金的会计处理差异

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

根据国际财务报告准则，维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期损益；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本集团折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在所有者权益内部进行结转，冲减限制性储备项目并增加留存收益，以限制性储备余额冲减至零为限。

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	0	0	1,000,000,000				1,000,000,000	1,000,000,000	7.51
1、国家持股	0	0	0				0	0	0
2、国有法人持股	0	0	734,000,000				734,000,000	734,000,000	5.51
3、其他内资持股	0	0	266,000,000				266,000,000	266,000,000	2.00
其中：境内非国有法人持股	0	0	266,000,000				266,000,000	266,000,000	2.00
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、无限售条件流通股份	12,310,037,578	100.00						12,310,037,578	92.49
1、人民币普通股	8,994,360,000	73.07						8,994,360,000	67.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	3,315,677,578	26.93						3,315,677,578	24.91
4、其他									
三、股份总数	12,310,037,578	100.00					1,000,000,000	13,310,037,578	100.00

股份变动的批准情况

大唐国际发电股份有限公司（“公司”或“大唐发电”）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1842号”文核准，于2011年5月以非公开发行的方式发行人民币普通股（A股）10亿股，发行价格为每股人民币6.74元，募集资金总额为人民币67.4亿元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币66.7095亿元，并已全部到账。以上募集资金已经中瑞岳华会计师事务所（以下简称“中瑞岳华”）出具的中瑞岳华验字[2011]第098号《验资报告》验证确认。

股份变动的过户情况

本公司在中国证券登记结算公司上海分公司办理了新增股份的登记过户手续。

(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		230,124 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	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	31.10	4,138,977,414	100,000,000	
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	24.51	3,262,592,081		
天津市津能投资公司	国有法人	9.74	1,296,012,600	99,000,000	

河北建设投资集团有限责任公司	国有法人	9.63	1,281,872,927		
北京能源投资（集团）有限公司	国有法人	9.47	1,260,988,672		
中国东方电气集团有限公司	国有法人	1.80	239,960,000	100,000,000	
哈尔滨动力设备股份有限公司	国有法人	1.50	200,000,000	200,000,000	
航天科工财务有限责任公司	国有法人	1.27	169,097,023	100,000,000	
上海彤卉实业有限公司	境内非 国有法人	1.25	166,000,000	166,000,000	
中融汇投资担保有限公司	国有法人	1.20	160,000,000		

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	
中国大唐集团公司	4,038,977,414	人民币普通股	4,038,977,414
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,262,592,081	境外上市外资股	3,262,592,081
河北建设投资集团有限责任公司	1,281,872,927	人民币普通股	1,281,872,927
北京能源投资（集团）有限公司	1,260,988,672	人民币普通股	1,260,988,672
天津市津能投资公司	1,197,012,600	人民币普通股	1,197,012,600
中融汇投资担保有限公司	160,000,000	人民币普通股	160,000,000
中国东方电气集团有限公司	139,960,000	人民币普通股	139,960,000
航天科工财务有限责任公司	69,097,023	人民币普通股	69,097,023
中交投资有限公司	59,900,000	人民币普通股	59,900,000
全国社会保障基金理事会转持一户	33,000,000	人民币普通股	33,000,000

中国大唐集团公司之全资子公司中国大唐海外投资有限公司持有本公司 H 股 480,680,000 股，包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有股份中，占公司总股本约 3.61%；故中国大唐集团公司及子公司合共持有本公司已发行股份 4,619,657,414 股，合计占本公司已发行股份约 34.71%。

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	哈尔滨动力设备股份有限公司	200,000,000	2012年5月30日	200,000,000	自发行结束之日起 12个月内不得上 市交易或转让
2	上海彤卉实业有限公司	166,000,000	2012年5月30日	166,000,000	自发行结束之日起 12个月内不得上 市交易或转让
3	中国大唐集团公司	100,000,000	2014年5月30日	100,000,000	自发行结束之日起 36个月内不得上 市交易或转让
4	中国东方电气集团有限公司	100,000,000	2012年5月30日	100,000,000	自发行结束之日起 12个月内不得上 市交易或转让
5	上海电气（集团）总公司	100,000,000	2012年5月30日	100,000,000	自发行结束之日起 12个月内不得上 市交易或转让
6	内蒙古伊泰集团有限公司	100,000,000	2012年5月30日	100,000,000	自发行结束之日起 12个月内不得上

					市交易或转让
7	航天科工财务有限责任公司	100,000,000	2012年5月30日	100,000,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让
8	天津市津能投资公司	99,000,000	2012年5月30日	99,000,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让
9	工银瑞信基金管理有限公司	35,000,000	2012年5月30日	35,000,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让

战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
哈尔滨动力设备股份有限公司	2011年5月30日	截至2012年5月30日前持有的有限售条件的股份不得上市交易或转让
上海彤卉实业有限公司	2011年5月30日	截至2012年5月30日前持有的有限售条件的不得上市交易或转让

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本公司是中华人民共和国（「中国」）最大的独立发电公司之一，主要经营以火力发电为主的发电业务。2011年上半年，公司继续坚定落实「以电为主，多元协同」战略，在巩固发电产业优势的基础上，继续在煤炭开发、煤化工、铁路建设及航运等围绕电力的上下游产业相关项目方面按计划稳步推进，本公司亦紧随国家政策与市场环境的变化，积极应对，迅速响应，保持了生产经营管理工作平稳、安全、有序运行，实现了燃料价格上涨、贷款利率上调等不利因素影响下的利润水平同比稳步增长。

1、管理层对各业务经营业绩的回顾

(1) 发电业务

① 业务回顾

本公司是中国最大的独立发电公司之一，截至2011年6月30日止，本公司管理装机容量约为37,258兆瓦。本公司发电业务主要分布于华北电网、甘肃电网、浙江电网、云南电网、福建电网、广东电网、重庆电网、江西电网、辽宁电网、宁夏电网、江苏电网及青海电网。

2011年上半年，宏观经济运行总体良好，全国电力需求总体旺盛，全社会用电量较快增长，其同比增长超过12%，各省用电均实现正增长；但结构性电力紧缺问题仍存在，电力市场竞争依旧激烈，电煤价格持续上涨且高位运行给电力企业生产经营及电力保供造成巨大压力；在机遇与压力并存的条件下，本公司上下团结协作，积极发挥管理优势，采取切实有效的应对措施，最大限度地克服不利因素的影响，保持本公司发电企业安全稳定运行及稳健的发展态势。

(i) 电力生产保持安全平稳态势。于报告期，公司及子公司已累计完成发电量961.569亿千瓦时，比上年度增长19.05%；累计完成上网电量906.614亿千瓦时；比上年度增长19.27%。发电量及上网电量的增加，主要受益于公司及子公司在役机组容量增长、机组安全稳定运行及所在服务区域电力需求的稳定增长：于报告期，公司及子公司新增装机容量约1,208兆瓦；完成发电利用小时约2,557小时，同比增加约253小时；公司及子公司未发生电力生产人身死亡事故和重大的设备损坏事故；运营机组等效可用系数完成91.46%，继续保持较高水平。

(ii) 节能减排稳步推进。2011年上半年，公司始终坚持目标管理、程控、动态对标、重点监督，加强节能管理，重视发电设备的经济运行，深化节能技术改造和设备治理，提高机组利用效率。于报告期，供电煤耗完成319.67克/千瓦时，比上年度下降约5.25克/千瓦时；综合厂用电率完成5.80%，同比降低0.15个百分点；脱硫设备投运率、脱硫综合效率分别完成99.55%和93.84%；公司及子公司火电机组脱硫设备装备率一直保持在100%；二氧化硫、氮氧化物、烟尘、废水排放率分别完成约0.382克/千瓦时、1.329克/千瓦时、0.118克/千瓦时和65.91克/千瓦时，同比分别下降约17%、5.7%、9.9%、23%，各项污染物排放率均低于全国平均水平。

(iii) 加强经济分析，提升经营管理效率。2011年上半年，公司仍然面临燃煤价格上涨及高位运行、贷款利率上调等不利局面。面对持续严峻的经营形势，公司密切跟踪市场，积极研究预案，内强管理，外创环境，扎实推进生产经营工作：①资本运营扎实推进，公司充分利用资本市场资源配置功能，向包括母公司中国大唐集团有限公司在内的9名特定投资者非公开发行10亿股A股股票，募集资金净额为约人民币66.71亿元，补充了公司发展过程中对资本金的需求，促进公司投资项目的顺利实施，进一步提高了公司盈利能力。于报告期，本公司同时成功发行了10年期公司债券，共计人民币30亿元，票面利率为5.25%，有效优化了公司债务结构、降低了融资成本。②逐级落实管理责任，实现发电量的目标，累计完成发电机组利用小时2,557小时，同比增加253小时。③拓展经济煤种，确保燃料供应，加强配煤掺烧，有效控制了燃料成本。④做好现金调度、按需到位资金，及时偿还贷款，

减少资金沉淀，努力优化贷款结构。

(iv) 积极推进基本建设，增加绿色能源容量。于报告期，本公司根据确定的电力项目投产目标，逐级落实管理责任，基建及前期工作效果显著，共计约1,208.14兆瓦发电机组顺利投产发电。其中：

- 火电装机新增600兆瓦，主要包括临汾河西热电公司2台300兆瓦热电联产机组等。
- 水电装机新增301.89兆瓦，包括重庆武隆水电公司150兆瓦水电机组、渝能集团1.89兆瓦水电机组以及四川金康电力发展有限公司150兆瓦水电机组（通过收购获得）。
- 风电装机以及光伏发电装机新增306.25兆瓦，包括辽宁风电公司97.5兆瓦风电机组、内蒙古风电公司177.75兆瓦风电机组、左云风电公司21兆瓦风电机组，以及青铜峡光伏发电公司10兆瓦光伏发电机组。

截至2011年6月30日止，本公司发电装机容量中火电、水电和风电容量所占比例分别为86.62%、11.40%和1.96%。与上年同期比较，清洁及可再生能源容量比例提高到13.36%，电源结构持续进一步优化。

(v)项目前期工作扎实推进。于报告期，本公司有5个电力项目获得国家核准，其中：1个水电项目，核准容量总计850兆瓦；2个风电项目，核准容量总计96兆瓦；2个光伏发电项目，核准容量总计40兆瓦。具体包括：

- 水电项目：四川大渡河黄金坪水电站工程850兆瓦机组。
- 风电项目：辽宁法库风电三期工程48兆瓦机组；宁夏青铜峡盛家墩一期工程48兆瓦机组。
- 光伏发电项目：宁夏青铜峡光伏发电二期工程20兆瓦机组；青海格尔木光伏发电工程20兆瓦机组。

②主要财务指标及分析

(i) 经营收入

于该期间，公司及子公司电力及热力销售收入合计占本公司总经营收入约92.05%，其中，电力销售收入占总经营收入的90.82%。

于该期间，本公司实现电力及热力销售收入分别约为人民币302.64亿元及人民币4.10亿元，分别比上年同期增长约26.09%及29.59%；其中，电力销售收入的增加主要是由于在役机组容量增加、电力需求增长使上网电量增加，以及平均上网电价升高的综合影响。

2011年上半年，上网电量的增加使本公司增加收入约人民币44.97亿元；公司平均上网电价比上年同期增加约22.80元/兆瓦时，影响收入增加17.65亿元。其中，因国家调整部分地区电价水平，上半年增加收入7.69亿元。

(ii) 经营成本

于该期间，本公司发生电力燃料费188.71亿元，较去年同期140.57亿元升高了48.14亿元。主要原因：一是火电上网电量较去年同期增加了129.63亿度；二是由于燃煤价格持续上涨及高位运行，使单位燃料成本比去年同期升高26.83元/兆瓦时。

(iii) 经营收益

于该期间，电力营业毛利润约为人民币54.06亿元，比上年同期增加约23.03%；毛利率约为17.86%。

(2) 煤化工业务

于该期间，由本公司控股建设的年产46万吨聚丙烯的多伦煤化工项目、年产40亿立方米天然气的克旗煤制天然气项目、年产40亿立方米天然气的阜新煤制天然气项目以及内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司高铝粉煤灰综合利用项目进展顺利，其中：

① 多伦煤化工项目：由本公司控股开发建设的多伦煤化工项目位于内蒙古自治区锡林郭勒盟多伦县，是以内蒙古胜利矿区胜利东二号露天煤矿的褐煤为原料，并利用世界上先进的煤干粉气化技术、合成气净化技术、大型甲醇合成技术、甲醇制丙烯技术和丙烯聚合技术生产化工产品。该项目最终产品为聚丙烯46万吨/年及其它副产品。

2011年上半年，该项目建设稳步推进，目前已实现两台气化炉一次开车成功，甲醇制丙烯(MTP)装置反应系统一次投料成功以及生产合格组份的烯烃产品等重要节点目标，标志着多伦煤化工项目核心技术攻关取得重大突破。为全线打通工艺流程，稳定生产聚丙烯产品奠定了坚实基础。多伦煤化工项目2011年6月底生产出合格甲醇，计划2011年底前生产出终端合格产品聚丙烯，并实现连续生产运行。预期该项目的成功开发与建设，将会成为本公司新的利润增长点。

② 克旗煤制天然气项目：由本公司控股开发的年产40亿立方米的克旗煤制天然气项目位于内蒙古自治区赤峰市克什克腾旗，该项目建成后主要的供应目标是北京市以及输气管线沿线城市。北京市作为中国的政治、文化及经济中心，大气环境质量要求高，对清洁能源天然气的需求量较大。相信克旗煤制天然气项目建成后，将受惠于北京市及输气管线沿线市场日益增长的对清洁能源的需求，从而提升公司的整体盈利水平。

2011年上半年，克旗煤制天然气项目已实现动力2#炉点火，1#机并网调试；空分一期工程单机试车、管道试压；气化所有动、静设备安装完成；净化大型塔器吊装完成甲烷化PSA装置设备已吊装完成；全厂火炬工程组合安装已全部完成；输水管线已全部施工完毕，具备供水条件。工程正在以2012年投产为目标加速推进。

③ 阜新煤制天然气项目：由本公司控股开发的年产40亿立方米阜新煤制天然气项目位于辽宁省阜新市，该项目于2010年获得核准并开工建设。项目建成后，其天然气将主要供应辽宁省沈阳市

及其周边的铁岭、抚顺、本溪、阜新等城市。辽宁省经济发展迅速，随着城市化进程的加快、燃煤锅炉的改造、燃气公交车及以天然气为原料的工业的发展，上述城市天然气缺口将日益增大。阜新煤制天然气项目建成后，将受惠于经济迅猛发展的沈阳及其周边的城市群日益增长的对清洁能源的需求，从而增加公司的整体盈利水平。

截至本报告期末，阜新煤制天然气项目长周期设备招标已经完成，气化、空分、低温甲醇洗、动力岛等主要装置区已陆续开工建设，动力区烟囱筒身施工至94.5米，空分界区各单元混凝土浇注完毕。工程正在以2013年投产为目标加紧施工。

④ 由本公司控股建设的内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司高铝粉煤灰综合利用项目进展顺利。该项目根据内蒙古自治区高铝粉煤灰的资源特性，自主开发出高铝粉煤灰提取氧化铝的工艺技术路线，利用高铝粉煤灰等工业固体废弃物，采用烧结法技术生产氧化铝、电解铝等相关产品。2011年是高铝粉煤灰项目氧化铝部分试生产的第一年，考虑到整套工艺设备为国内首例，设计尚在调试过程中不断优化，预计2011年底前可实现长周期稳定运行。

(3) 煤炭业务

①业务回顾

由本公司开发建设的内蒙古胜利矿区胜利东二号露天煤矿位于内蒙古胜利煤田的中部，规划建设规模达6,000万吨，其产煤将主要向多伦煤化工项目、克旗煤制天然气项目、阜新煤制天然气项目等煤化工及煤制天然气项目提供生产原料。其中，一期工程年生产规模已达1,000万吨；二期工程已于2011年3月获得国家发改委核准，年生产规模将为2,000万吨。

2011年上半年来自控股煤炭企业的发电用煤量229万吨（其中胜利东2号矿167万吨，宝利煤矿62万吨），来自参股煤炭企业的发电用煤697万吨（其中塔山煤矿497万吨，蔚州矿业200万吨）。上半年合计926万吨，为本公司稳定的煤炭来源提供了保证。同时公司正在开展五间房煤矿、孔兑沟煤矿、长滩煤矿的前期开发工作，上述煤矿项目的成功开发，亦会增加本公司所属电厂用煤的自给率。

②主要财务指标及分析

(i)经营收入

于该期间，煤炭业务经营收入经合并抵消后约为人民币7.88亿元，占本公司总经营收入约2.37%，比上年同期降低约73.09%。

经营收入发生较大变动的主要因素是公司进一步提升煤炭自用供给，外销煤炭减少。

(ii)经营成本

于该期间，煤炭业务经营成本经合并抵销后约为人民币6.52亿元，比上年同期降低约人民币17.83亿元。经营成本的降低，主要是外销煤炭业务减少所致。

(iii)经营收益

于该期间，煤炭业务经营毛利润约为人民币1.36亿元，毛利率约为17.28%，比上年同期增加约0.40个百分点。

(4) 其它业务

① 公司于2007年注册成立江苏大唐航运股份有限公司（大唐航运公司）并持有其股权97.54%。目前，大唐航运公司拥有「大唐1号」和「大唐2号」两艘7万吨级散装货轮、「大唐6号」、「大唐7号」、「大唐8号」和「大唐10号」四艘4.5万吨级散装货轮，从事秦皇岛（或北方其它港口）至东南沿海的航线上的电煤运输任务，上半年公司控参股航运公司完成煤炭运输运量约216万吨。

大唐航运公司积极开展船舶建造工作，已签署相关合同，拟新建两艘7.6万吨级散装货轮建造合同，进一步扩充船队规模。

大唐船运公司的发展壮大，将有助于缓解本集团沿海电厂燃煤运力紧张局面、维护电煤运输成本稳定、提高运输自我保障率。

② 公司董事会已审议并批准公司参股建设唐山港曹妃甸港区煤码头三期工程、葫芦岛港绥中港区煤炭码头一期工程等港口项目，落实“配套发展铁路港口航运”发展战略，进一步延伸产业链，以保障本公司煤炭资源的外运以及东南沿海电厂的煤炭供应需求，进而提升公司整体盈利能力。

2、管理层对合并经营业绩的回顾

(1) 经营收入

于该期间，本公司实现经营收入约为人民币333.22亿元，比上年同期增长约15.12%；其中：电力销售收入增加约人民币62.62亿元,同比增长约26.09%。

(2) 经营成本

于该期间，本公司经营成本总额约为人民币278.06亿元，比上年同期增加约人民币36.97亿元，增幅约15.33%。其中，燃料成本同比增长34.43%；燃料成本占经营成本约69.86%，折旧成本占经营成本约14.88%。由于公司发电标煤单价比去年同期增长人民币92.50元/吨，影响公司发电燃料成本增加25.20亿元。

(3) 财务费用净额

于该期间，本公司财务费用约为人民币32.58亿元，比上年同期增加了约为人民币7.19亿元，增长约28.32%；增幅较大的原因主要是由于利率上升以及带息债务增加所致。

(4) 净利润

于该期间，本公司实现归属本公司股东的净利润约为人民币8.54亿元，比上年同期增长2.94%。公司利润同比稳步增长，主要受益于电量结构优化及水电、风电等清洁能源项目以及非电项目的利润贡献。

(5) 财务状况

于2011年6月30日，本公司资产总额约为人民币2,347.76亿元，比2010年底增加约人民币240.20

亿元；资产总额的增加，主要是因为本公司实施发展战略对在建工程、物业及设备投资的增加以及公司于2011年5月24日以非公开发行的方式向特定投资者发行人民币普通股10亿股，实际募集资金净额约为66.71亿元。

本公司负债总额约为人民币1,886.10亿元，比2010年底增加约人民币161.75亿元，其中长期借款比2010年底增加约人民币127.93亿元。负债总额的增加，主要是由于本公司借款金额增加以满足日常经营及基础建设的资金需求。归属本公司股东权益约为人民币382.39亿元，比2010年底增加了约人民币75.02亿元，归属于本公司股东的每股净资产约为人民币2.87元，比2010年底每股增加约人民币0.37元。

(6) 现金流量

	2011年上半年 (人民币千元)	2010年上半年 (人民币千元)	本年比上年同期 增减(%)
经营活动产生的现金净额	5,187,339	7,996,035	-35.13
投资活动产生的现金净额	-9,493,320	-7,682,868	-23.56
筹资活动产生的现金净额	16,653,577	5,633,184	195.63

2011年上半年经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少35.13%，主要是由于本期采购燃料的支出增加所致；投资活动现金流量净额比去年同期减少23.56%，主要由于上期非同一控制下合并渝能(集团)有限责任公司使投资活动产生的现金流入增加所致；筹资活动现金流量净额比去年同期增加195.63%，主要是由于本期非公开发行A股以及公开发行公司债券的综合影响。

3、2011年下半年展望

受国民经济平稳较快发展的影响，全国电力需求保持较快增长势头，预计全年发电量涨幅将超过12%，全年全国电力供需总体偏紧，部分地区持续偏紧。局部地区电煤供需持续偏紧，部分地区、部分时段将出现电煤供需相对紧张的情况；煤价总体仍将维持高位运行，进一步上涨的风险很大，将对电力生产供应和企业效益产生较大影响。同时，国家调整能源结构，大力提倡清洁能源和可再生能源的发展，对公司新项目的开发提出了更高的要求。

2011年下半年，政府将会继续保持宏观经济政策的连续性和稳定性，并不断增强政策的针对性、灵活性和有效性。政府货币政策由“适度宽松”转为“稳健”，年内央行已连续六次上调存款准备金率、三次上调贷款利息，各大银行也进一步加大了风险控制力度，企业融资难度、融资成本进一步加大。

面对复杂多变的形势，本公司将继续坚持“以电为主、多元协同”战略，继续实施“优化发展火电，大力发展水电，持续发展风电，策略发展核电，适度发展太阳能，择优发展煤炭，积极稳妥发展煤化工，加快发展高铝粉煤灰综合利用项目，配套发展铁路港口航运”的发展策略，抢抓新机遇，迎接新挑战，实现新突破，迈出新步伐，打造新优势；将坚持以经济效益为中心，积极采取措施应对市场变化，确保全年经营目标按计划完成。

(1) 进一步加强安全生产管理。杜绝人身事故和大机组设备故障，不因安全生产问题影响发电。

(2) 努力提高公司盈利能力。继续以提高企业效益为目标，加强资金管理，合理调整资金使用结构，节约财务成本。千方百计多发电量，多措并举控制煤价，努力增加企业的盈利能力。

(3) 抓住战略机遇，加大本公司业务资源的开拓力度，继续完善产业合理布局，优化发展结构；继续做强发电产业，做精非电产业，促进多元协同。

(4) 积极推进资本运营。充分利用融资平台，拓展融资管道，做好资金与资源的合理配置，满足公司发展的资金需求；积极开展优质资产收购，实现本公司投资效益最大化。

(5) 继续深化节能减排。进一步加强能耗对标管理，积极开展能耗指标的精细化管理和机组优化运行，进一步提高能耗指标水平，不断提高环保设备的投运率和综合效率；加快燃煤机组脱硝改造进度，加强现役机组环保设施的运营管理，有效降低污染物的排放，控制节能环保成本。

(6) 全面加强风险防控。全面落实国家《企业内部控制基本规范》及其指引，真正把全面责任管理、全面预算管理、全面风险管理落实到位，促进管理升级。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:千元 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						
电力行业	30,673,342	25,568,322	16.64	26.13	27.06	减少 0.61 个百分点
煤炭行业	788,473	652,211	17.28	-73.09	-73.22	增加 0.40 个百分点
化工行业	1,305,080	1,190,597	8.77	-0.51	-4.23	增加 3.54 个百分点
其他	521,120	369,687	29.06	54.44	46.88	增加 3.65 个百分点
分产品						
电力销售	30,263,584	24,857,942	17.86	26.09	26.78	减少 0.45 个百分点
热力销售	409,758	710,380	-73.37	29.59	37.74	减少 10.26 个百分点
煤炭销售	788,473	652,211	17.28	-73.09	-73.22	增加 0.40 个百分点
化工产品	1,305,080	1,190,597	8.77	-0.51	-4.23	增加 3.54 个百分点
运输服务	2,377	1,920	19.23	-98.11	-98.22	增加 5.39 个百分点
其他产品	518,743	367,767	29.10	144.70	156.08	减少 3.15 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:千元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北(包括京津唐、山西、内蒙古)	17,538,540	-4.40
广东	3,747,670	188.60
福建	2,634,284	94.09
江苏	2,519,510	101.11

浙江	2,076,003	-9.39
云南	1,009,491	24.10
重庆	915,646	-1.78
甘肃	403,606	16.84
江西	390,613	47.14
其他	2,052,652	2.85

广东、福建、江苏区域的主营业务收入比上年同期大幅增加，主要是因为新机组投入运行，使上网电量增加。

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润10%以上的情况）

单位:千元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	煤矿开采；选煤厂投资建设	789,736	221,126	25.89

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:千元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	6,670,950	273,970	273,970	6,396,980	存放在募集资金专项账户
合计	/	6,670,950	273,970	273,970	6,396,980	/

2、承诺项目使用情况

单位:千元 币种:人民币

募集资金总额	6,670,950		本报告期已使用募集资金总额		273,970	
			已累计使用募集资金总额		273,970	
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
福建宁德核电一期工程	否	1,223,000	273,970	是		
合计	/	1,223,000	273,970	/		/
尚未使用的募集资金用途及去向			存放在募集资金专项账户			

3、非募集资金项目情况

单位:千元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
云南电力公司水电工程	490,692	按计划在建	
黄金坪水电站工程	426,210	按计划在建	
长河坝水电站工程	947,040	按计划在建	
渝能（集团）公司水电工程	63,260	马岩洞水电站已投产，其余按计划在建	

彭水水电站工程	208,748	已投产	
银盘水电站工程	465,320	按计划在建	
海勃湾水利枢纽工程	103,400	按计划在建	
吕四港电厂工程	411,700	已投产	
宁德电厂二期工程	135,950	已投产	
丰润热电工程	88,830	已投产	
临汾河西热电工程	223,470	已投产	
大坝电厂三期工程	81,930	已投产	
潮州电厂二期工程	111,320	已投产	
张家口热电工程	45,680	已投产	
云冈热电工程	25,000	已投产	
河北风电公司风电工程	51,920	按计划在建	
左云风电公司风电工程	970	120兆瓦风电机组已投产	
内蒙古风电公司风电工程	65,930	265.75兆瓦风电机组已投产	
辽宁风电公司风电工程	345,240	196.5兆瓦风电机组已投产,其余按计划在建	
福建风电公司风电工程	95,650	101.6兆瓦风电机组已投产,其余按计划在建	
胜利东二号矿工程	426,400	一期年产规模1000万吨,已投产; 二期年产煤2000万吨 按计划在建	
多伦煤基烯烃工程	958,890	按计划在建	
克旗煤制天然气工程	1,837,540	按计划在建	
阜新煤制天然气工程	731,970	按计划在建	
再生资源公司高铝粉煤灰综合利用工程	67,800	按计划调试	

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

作为A+H上市公司,公司始终遵守各股份上市地法律法规,积极探索不断完善公司治理之路。为适应外部市场环境的变化和公司管理的需要,2011年,公司继续以制度建设为重点,开展了对公司管理制度体系进行重新梳理、审核的工作。2011年上半年,公司认真落实《防止大股东及关联方占用上市公司资金专项制度》、《关联交易管理制度》等制度,逐步建立并完善防范大股东占用资金的长效机制并加强子公司层面的关联交易管理,完善其内部报告、审批及披露程序等。通过对公司管理制度体系进行梳理,公司的管理制度日趋完善,为公司科学决策和可持续发展提供了制度上的保障。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司于2011年8月26日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过了2010年度利润分配方

案，其中，每股派发现金红利人民币0.07元（含税）；并决定于本次临时股东大会后2个月内完成利润分配。

（三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（五）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（%）	报告期损益（元）
1	股票	600369	西南证券	25,000,000.00	8,875,000.00	86,415,528.88	93.49	
2	股票	601328	交通银行	434,942.40	397,528.00	2,202,305.12	2.38	
3	股票	600508	上海能源	1,697,400.00	60,000.00	1,462,200.00	1.58	
4	股票	601919	中国远洋	404,200.00	43,000.00	356,470.00	0.39	
5	股票	601607	上海医药	436,800.00	20,000.00	336,000.00	0.36	
6	股票	600028	中国石化	394,940.00	49,000.00	403,270.00	0.44	
7	股票	601857	中国石油	269,280.00	24,000.00	261,360.00	0.28	
8	股票	600236	桂冠电力	166,320.00	37,800.00	209,034.00	0.23	
9	股票	600787	中储股份	173,800.00	22,000.00	229,680.00	0.25	
10	股票	601939	建设银行	165,240.00	36,000.00	177,840.00	0.19	
期末持有的其他证券投资				377,600.00	/	379,960.00	0.41	
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	5,370.00
合计				29,520,522.40	/	92,433,648.00	100	5,370.00

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）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
中国大地财产保险股份有限公司	125,218,300	123,864,100	2.62	125,218,300			长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务有限公司	600,000,000	600,000,000	20.00	669,699,329	34,500,091	-6,889,784	长期股权投资	认购出资
合计	725,218,300	723,864,100	/	794,917,629	34,500,091	-6,889,784	/	/

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:千元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润	自本年初至本期末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
陈志强等 22 名自然人	成都利国能源有限公司等三户公司 100% 股权, 四川金康电力发展有限公司 54.44% 股权	2011 年 3 月 31 日	974,870	3,680		否	是	是

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:千元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国大唐	母公司	接受劳务	煤灰处理	市场价格		28,946	3.34	货币资金		
甘肃大唐燃料有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	燃料采购	市场价格		132,527	0.59	货币资金		
中国大唐集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	贷款	利息支出	市场价格		98,970	2.24	货币资金		
中国大唐集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	其它流入	利息收入	市场价格		16,986	36.56	货币资金		
中国水利电力物资有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品及支付劳务费	市场价格		49,858	0.43	货币资金		
合计				/	/	327,287		/	/	/

2、关联债权债务往来

单位:千元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国大唐集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	2,845,113	2,458,994	1,111,300	4,601,400
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营公司		100,000		
合计		2,845,113	2,558,994	1,111,300	4,601,400

报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）	2,845,113,000
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）	2,473,364,000
关联债权债务形成原因	存款、借款及采购设备等
关联债权债务清偿情况	正常
与关联债权债务有关的承诺	无
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无

注1：本公司及其子公司向中国大唐集团财务有限责任公司提供资金是本公司及其子公司的存款余额，发生额以日平均存款余额列示。中国大唐集团财务有限责任公司向本公司及其子公司提供的资金是以借款形式提供。发生额所列示的金额仅包括本期本公司及其子公司向大唐财务新增加的借款。

注2：本公司向河北蔚州能源综合开发有限公司提供资金的发生额包括本期本公司向其提供委托贷款的增加额。向关联方提供资金的余额指本公司向河北蔚州能源综合开发有限公司提供的委托贷款余额。

（八）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

单位:千元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	担保是否履行完毕	是否为关联方担保
内蒙古锡多铁路有限责任公司	2009年11月16日	170,000	连带责任担保	2009年11月16日~2022年11月15日	否	否
河北蔚州能源综合开发有限责任公司	2009年8月28日	176,500	连带责任担保	2009年8月28日~2012年8月27日	否	否
河北蔚州能源综合开发有限责任公司	2008年8月12日	50,000	连带责任担保	2008年8月12日~2011年8月11日	否	否
河北蔚州能源综合开发有限责任公司	2009年11月19日	100,000	连带责任担保	2009年11月19日~2011年11月18日	否	否
河北蔚州能源综合开发有限责任公司	2010年4月16日	115,000	连带责任担保	2010年4月16日~2013年4月15日	否	否
河北蔚州能源综合	2009年8月	75,000	连带责	2009年8月30日~	否	否

开发有限责任公司	30日		任担保	2011年8月29日		
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	2010年12月14日	147,000	连带责任担保	2010年12月14日~2021年12月13日	否	否
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	2011年1月27日	4,900	连带责任担保	2011年1月27日~2018年1月26日	否	否
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	2011年5月27日	53,900	连带责任担保	2011年5月27日~2018年5月26日	否	否
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	2011年1月5日	320,000	连带责任担保	2011年1月5日~2023年11月17日	否	否
大同煤矿集团大唐热电有限公司	2005年3月29日	108,000	连带责任担保	2005年3月29日~2015年3月28日	否	否
报告期内担保发生额合计			427,800			
报告期末担保余额合计			1,320,300			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计			806,228			
报告期末对子公司担保余额合计			2,325,917			
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额			3,646,217			
担保总额占公司净资产的比例(%)			7.90			
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额			2,681,417			
担保总额超过净资产50%部分的金额			0			
上述三项担保金额合计			2,681,417			

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:千元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	4,225,000	3年	5.04%、5.49%、5.76%、6.10%、6.40%	否	是
内蒙古大唐国际再生能源开发有限公司	1,926,500	3年	5.04%、5.76%、6.40%	否	否
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	288,000	3年	5.04%	否	否
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	228,000	3年	6.40%	否	否
山西大唐神头发电有限责任公司	161,790	89个月	1.46%	否	否
云南大唐国际电力有限公司	120,500	3年	5.04%	否	否
山西大唐运城发电有限责任公司	96,000	3年	6.40%	否	否

福建大唐宁德发电有限责任公司	85,000	3年	6.40%	否	否
江西大唐国际新余发电有限责任公司	40,000	3年	5.04%	否	否
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	30,000	3年	5.04%	否	否
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	100,000	1年	4.78%	否	否
山西大唐运城发电有限责任公司	133,000	1年	4.78%、6.31%	否	否
河北蔚州能源综合开发有限公司	100,000	1年	5.00%	否	否
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	435,000	1年	4.78%、5.23%、6.06%	否	否
福建大唐宁德发电有限责任公司	300,000	1年	5.00%、6.31%	否	否
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	142,000	1年	4.78%、5.00%	否	否
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	227,500	1年	5.00%、5.23%、5.45%	否	否
内蒙古大唐国际再生能源开发有限公司	60,000	1年	5.00%、6.31%	否	否
内蒙古宝利煤炭有限公司	12,000	1年	5.60%	否	否
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,000	1年	6.06%	否	否
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	220,000	1年	5.45%、5.68%、6.31%	否	否
北京大唐燃料有限责任公司	75,000	6个月	5.27%	否	否
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	30,000	6个月	5.04%	否	否
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	75,000	1年	6.31%	否	否

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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

2010年5月，公司控股股东中国大唐集团公司("大唐集团")与本公司签署了《A股股票认购协议》，承诺以现金认购公司拟非公开发行10亿股A股股票的10%。2011年5月，公司向包括大唐集团在内的9家特定投资者以非公开发行的方式发行了人民币普通股(A股)10亿股，发行价格为每股人民币6.74元，实际募集资金净额为人民币66.7095亿元,其中大唐集团以现金认购本次非公开发行A股股票1亿股，认真履行了此前所做承诺。

(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：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境外会计师事务所名称	中瑞岳华（香港）会计师事务所	中瑞岳华（香港）会计师事务所

（十一）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。

（十二）其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

（十三）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
大唐发电项目进展公告	《中国证券报》B009 《上海证券报》B9	2011年1月14日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2010年度发电量	《中国证券报》A21 《上海证券报》B27	2011年1月20日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2010年度业绩预增公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》32	2011年1月26日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B001 《上海证券报》B39	2011年1月31日	http://www.sse.com.cn
大唐发电提供反担保暨关联交易公告	《中国证券报》B001 《上海证券报》B39	2011年1月31日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于召开2011年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》B001 《上海证券报》B39	2011年1月31日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》A25 《上海证券报》B36	2011年2月28日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2011年第一次临时股东大会补充通知	《中国证券报》A25 《上海证券报》B36	2011年2月28日	http://www.sse.com.cn
大唐发电提供担保的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B32	2011年3月3日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2011年第一次临时股东大会会议资料	无	2011年3月11日	http://www.sse.com.cn
大唐发电更正公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B40	2011年3月16日	http://www.sse.com.cn
大唐发电有限售条件流通股上市的提示性公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B40	2011年3月16日	http://www.sse.com.cn
大唐发电项目进展公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B97	2011年3月18日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2011年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B041 《上海证券报》B51	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B041 《上海证券报》B51	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电监事会决议公告	《中国证券报》B041 《上海证券报》B51	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn

大唐发电关于有关财务数据差错更正的公告	《中国证券报》B041 《上海证券报》B51	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关联交易公告	《中国证券报》B041 《上海证券报》B51	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电年度报告摘要	《中国证券报》B041 《上海证券报》B51	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股公告	无	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会关于公司内部控制的自我评估报告	无	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会秘书工作细则	无	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2011年第一次临时股东大会之法律意见书	无	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2010年社会责任报告	无	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
关于大唐发电关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	无	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2010年年度报告	无	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股公告	无	2011年4月13日	http://www.sse.com.cn
大唐发电提供担保的公告	《中国证券报》A24 《上海证券报》B17	2011年4月14日	http://www.sse.com.cn
大唐发电股份有限公司2011年度一季度发电量公告"	《中国证券报》A24 《上海证券报》B17	2011年4月14日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股公告	无	2011年4月14日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于召开2010年度股东周年大会的公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B64	2011年4月15日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于“11大唐01”发行说明书	《中国证券报》A21-A24 《上海证券报》21	2011年4月18日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于“11大唐01”发行公告	《中国证券报》A21 《上海证券报》21		
大唐发电关于“11大唐01”网上路演公告	《中国证券报》A21 《上海证券报》21	2011年4月18日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于“11大唐01”票面利率公告	《中国证券报》A19 《上海证券报》A5	2011年4月20日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于落实审计整改情况的公告	《中国证券报》B141 《上海证券报》B136	2011年4月21日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于“11大唐01”发行结果公告	《中国证券报》A26 《上海证券报》14	2011年4月25日	http://www.sse.com.cn
大唐发电第一季度季报	《中国证券报》B040 《上海证券报》B120	2011年4月27日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B040 《上海证券报》B120	2011年4月27日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2011年公司债券上市公告书	《中国证券报》A26 《上海证券报》8	2011年4月28日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关联交易公告	《中国证券报》A25 《上海证券报》B137	2011年4月29日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B001 《上海证券报》20	2011年5月9日	http://www.sse.com.cn

大唐发电关联交易公告	《中国证券报》B001 《上海证券报》20	2011年5月9日	http://www.sse.com.cn
大唐发电控股股东中国大唐集团公司增持公司A股股份情况的公告	《中国证券报》B001 《上海证券报》20	2011年5月9日	http://www.sse.com.cn
大唐发电提供担保的公告	《中国证券报》B008 《上海证券报》B24	2011年5月10日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股公告	无	2011年5月12日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B14	2011年5月18日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2010年度股东周年大会补充通知	《中国证券报》B004 《上海证券报》B14	2011年5月18日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股公告	无	2011年5月18日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告暨关于撤销2010年度股东周年大会个别议案的公告	《中国证券报》B009 《上海证券报》B28	2011年5月26日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2010年度股东周年大会会议资料	无	2011年5月26日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于2010年度股东周年大会召开时间调整的公告	《中国证券报》B012 《上海证券报》B17	2011年5月31日	http://www.sse.com.cn
大唐发电非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《上海证券报》B32	2011年6月1日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于签署募集资金三方监管协议的公告	《上海证券报》B32	2011年6月1日	http://www.sse.com.cn
大唐发电非公开发行股票发行情况报告书	无	2011年6月1日	http://www.sse.com.cn
大唐发电上网电价调整公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B16	2011年6月2日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2010年度股东周年大会决议公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》24	2011年6月4日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》24	2011年6月4日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2010年度股东周年大会之法律意见书	无	2011年6月4日	http://www.sse.com.cn

七、财务报告

大唐国际发电股份有限公司

截至2011年6月30日合并及公司资产负债表（未经审计）

（除特别说明外，金额单位为人民币千元）

资产	附注	2011年6月30日 合并	2010年12月31日 合并	2011年6月30日 公司	2010年12月31日 公司
流动资产					
货币资金	七、1	15,782,314	3,442,976	10,345,284	2,145,796
应收票据	七、2	217,221	190,185	630	
应收账款	七、3	8,069,791	7,968,437	1,112,265	1,047,934
预付款项	七、5	1,862,335	732,711	54,718	64,961
应收股利				594,761	51,906
其他应收款	七、4	1,568,552	1,430,769	2,934,013	2,891,606
存货	七、6	5,334,512	4,011,713	342,440	350,202
其他流动资产	七、7	122,423	92,223		
流动资产合计		32,957,148	17,869,014	15,384,111	6,552,405
非流动资产					
可供出售金融资产	七、8	92,434	91,043		
长期应收款	七、9	116,769	122,085	7,211,219	6,086,841
长期股权投资	七、10	10,484,162	9,372,636	33,679,689	29,870,872
投资性房地产	七、11	241,499	211,866		
固定资产	七、12	122,797,093	120,206,915	7,370,662	7,670,850
在建工程	七、13	52,702,423	49,643,216	2,319,963	2,030,300
工程物资	七、14	9,060,346	7,446,226		
固定资产清理	七、15	1,320	147		
无形资产	七、16	3,912,579	3,918,803	533,416	534,383
商誉	七、17	679,380	570,515	33,561	33,561
长期待摊费用	七、18	298,809	297,487	6,764	12,042
递延所得税资产	七、19	1,161,004	944,269	120,608	66,096
其他非流动资产	七、21	271,035	61,648		
非流动资产合计		201,818,853	192,886,856	51,275,882	46,304,945
资产总计		234,776,001	210,755,870	66,659,993	52,857,350

大唐国际发电股份有限公司

截至2011年6月30日合并及公司资产负债表（未经审计）

（除特别说明外，金额单位为人民币千元）

负债及股东权益	附注	2011年6月30日 合并	2010年12月31日 合并	2011年6月30日 公司	2010年12月31日 公司
流动负债					
短期借款	七、23	20,933,966	19,374,828	880,000	880,000
应付票据	七、24	854,700	980,127		
应付账款	七、25	15,240,993	15,480,360	1,195,064	1,272,843
预收款项	七、26	803,637	622,516		2,500
应付职工薪酬	七、27	56,505	51,444	4,776	8,574
应交税费	七、28	-1,426,998	-857,120	80,156	154,329
应付利息	七、29	424,131	390,087	224,744	180,439
应付股利		921,178	2,336		
其他应付款	七、30	1,689,407	1,405,532	318,166	227,150
一年内到期的非流动负债	七、32	10,742,871	14,810,183	1,123,400	463,400
其他流动负债					
流动负债合计		50,240,390	52,260,293	3,826,306	3,189,235
非流动负债					
长期借款	七、33	122,378,246	109,585,377	13,828,000	12,135,200
应付债券	七、34	8,930,666	5,949,018	8,930,666	5,949,018
长期应付款	七、35	5,948,951	3,722,782	9,000	18,000
专项应付款		400	400		
预计负债	七、31	41,603	41,603		
递延所得税负债	七、19	596,644	414,377		
其他非流动负债	七、36	472,789	460,989	305,937	316,317
非流动负债合计		138,369,299	120,174,546	23,073,603	18,418,535
负债合计		188,609,689	172,434,839	26,899,909	21,607,770
股东权益					
股本	七、37	13,310,038	12,310,038	13,310,038	12,310,038
资本公积	七、38	9,667,441	4,056,119	9,930,527	4,321,900
专项储备	七、39	516,822	491,856	447,376	450,948
盈余公积	七、40	11,145,646	11,145,646	11,183,080	11,183,080
未分配利润	七、41	3,552,428	2,698,296	4,889,063	2,983,614
外币报表折算差额		46,970	35,301		
归属于母公司股东权益合计		38,239,345	30,737,256	39,760,084	31,249,580
少数股东权益		7,926,967	7,583,775		
股东权益合计		46,166,312	38,321,031	39,760,084	31,249,580
负债及股东权益总计		234,776,001	210,755,870	66,659,993	52,857,350

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：刘顺达

主管会计工作的负责人：王宪周

会计机构负责人：王宪周

大唐国际发电股份有限公司

截至2011年6月30日止六个月期间合并及公司利润表（未经审计）

（除特别说明外，金额单位为人民币千元）

项目	附注	截至6月30日止六个月期间			
		2011年度合并	2010年度合并	2011年度公司	2010年度公司
一、营业收入	七、42	33,321,564	28,946,006	4,555,890	4,349,286
减：营业成本	七、42	27,806,098	24,108,831	4,232,915	3,952,731
营业税金及附加	七、43	238,945	149,909	41,845	14,282
销售费用	七、44	177,157	207,555		
管理费用	七、45	791,443	694,892	226,751	205,890
财务费用-净额	七、46	3,257,740	2,538,949	473,539	279,526
资产减值损失	七、48	-56	-1,143		
加：投资收益	七、47	361,261	316,763	2,285,701	1,574,509
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		342,685	293,221	342,685	294,475
二、营业利润		1,411,498	1,563,776	1,866,541	1,471,366
加：营业外收入	七、49	138,385	95,201	14,180	36,727
减：营业外支出	七、50	19,195	3,175	12,101	1,020
三、利润总额		1,530,688	1,655,802	1,868,620	1,507,073
减：所得税费用	七、51	279,802	305,388	-36,829	20,567
四、净利润		1,250,886	1,350,414	1,905,449	1,486,506
归属于母公司所有者的净利润		854,132	829,746	1,905,449	1,486,506
少数股东损益		396,754	520,668		
五、每股收益					
基本每股收益	七、52	0.0685	0.0689		
稀释每股收益	七、52	0.0685	0.0689		
六、其他综合收益	七、53	-49,517	-17,396	-62,323	-7,745
七、综合收益总额		1,201,369	1,333,018	1,843,126	1,478,761
归属于母公司所有者的综合收益总额		804,548	814,541	1,843,126	1,478,761
归属于少数股东的综合收益总额		396,821	518,477		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：刘顺达

主管会计工作的负责人：王宪周

会计机构负责人：王宪周

大唐国际发电股份有限公司

截至2011年6月30日止六个月期间合并及公司现金流量表（未经审计）

（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

项 目	截至6月30日止六个月期间			
	2011年度合并	2010年度合并	2011年度公司	2010年度公司
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	38,622,422	29,960,811	5,224,702	5,163,193
收到的税费返还	11,025	6,376		
收到的其他与经营活动有关的现金（七、54）	186,443	405,775	57,014	208,040
现金流入小计	38,819,890	30,372,962	5,281,716	5,371,233
购买商品、接受劳务支付的现金	29,307,618	18,619,846	4,305,992	3,263,146
支付给职工以及为职工支付的现金	988,092	864,694	402,327	409,125
支付的各项税费	2,858,701	1,957,844	464,359	215,515
支付的其他与经营活动有关的现金（七、54）	478,140	934,543	352,282	274,552
现金流出小计	33,632,551	22,376,927	5,524,960	4,162,338
经营活动产生的现金流量净额（七、55）	5,187,339	7,996,035	-243,244	1,208,895
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	288,000	485,590	1,537,816	1,262,240
取得投资收益所收到的现金	613,414	234,168	1,306,370	1,406,775
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	10	117,306		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额（七、55）				
收到的其他与投资活动有关的现金（七、54）	106,511	1,497,159	76,694	5,891,065
现金流入小计	1,007,935	2,334,223	2,920,880	8,560,080
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,367,073	8,719,822	390,489	328,517
投资所支付的现金	1,897,482	1,162,819	6,010,586	7,200,201
其中：购买子公司所(支付)/收到的现金净额（七、55）	888,072			
支付的其他与投资活动有关的现金（七、54）	236,700	134,450	107,759	239,807
现金流出小计	10,501,255	10,017,091	6,508,834	7,768,525
投资活动产生的现金流量净额	-9,493,320	-7,682,868	-3,587,954	791,555
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	6,991,006	3,870,179	6,670,950	3,341,763
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	320,056	528,417		
借款所收到的现金	39,541,125	44,350,987	5,500,000	6,300,000
发行债券收到的现金	2,976,000		2,976,000	
收到的其他与筹资活动有关的现金（七、54）	2,148,242	28,350	415,143	201,152
现金流入小计	51,656,373	48,249,516	15,562,093	9,842,915
偿还债务所支付的现金	30,296,668	37,266,023	3,147,200	6,497,200
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	4,446,200	4,193,366	343,810	349,731
其中：子公司支付少数股东股利	207,092	38,030		
支付的其他与筹资活动有关的现金（七、54）	259,928	1,156,943	35,570	10,075
现金流出小计	35,002,796	42,616,332	3,526,580	6,857,006
筹资活动产生的现金流量净额	16,653,577	5,633,184	12,035,513	2,985,909
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,258	-540	-4,827	-984
五、现金及现金等价物净增加/（减少）额	12,339,338	5,945,811	8,199,488	4,985,375
加：期初现金及现金等价物余额（七、55）	3,442,976	1,506,435	2,145,796	291,589
六、期末现金及现金等价物余额（七、55）	15,782,314	7,452,246	10,345,284	5,276,964

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：刘顺达

主管会计工作的负责人：王宪周

会计机构负责人：王宪周

大唐国际发电股份有限公司

截至2011年6月30日止六个月期间合并股东权益变动表
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	附注	归属于公司的股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
2010年1月1日期初余额, 经重述		11,780,038	1,584,008	383,588	10,938,052	1,294,305	17,691	6,643,499	32,641,181
截至2010年6月30日止六个月期间增减变动额		530,000	2,456,908	63,745		-28,190	1,303	117,614	3,141,380
净利润						829,746		520,668	1,350,414
其他综合收益	七、53		-16,508				1,303	-2,191	-17,396
政府专项补贴									
直接计入所有者权益的项目			-4,554			3,767		-105,522	-106,309
同一控制下企业合并									
收购子公司少数股东权益			-240,276						-240,276
收购子公司									
股东投入和减少资本									
股东投入资本		530,000	2,718,246					528,417	3,776,663
出售子公司									
利润分配									
提取专项储备				175,317					175,317
使用专项储备				-111,572					-111,572
提取盈余公积									
对股东的分配	七、41					-861,703		-823,758	-1,685,461
其他									
2010年6月30日期末余额		12,310,038	4,040,916	447,333	10,938,052	1,266,115	18,994	6,761,113	35,782,561
2011年1月1日期初调整前余额		12,310,038	4,056,119	491,856	11,145,646	2,698,296	35,301	7,583,775	38,321,031
会计差错追溯调整金额									
2011年1月1日期初余额		12,310,038	4,056,119	491,856	11,145,646	2,698,296	35,301	7,583,775	38,321,031
截至2011年6月30日止六个月期间增减变动额		1,000,000	5,611,322	24,966		854,132	11,669	343,192	7,845,281
净利润						854,132		396,754	1,250,886
其他综合收益	七、53		-61,253				11,669	67	-49,517
子公司收到政府专项补贴			1,452					1,188	2,640
子公司其他资本公积变动									
收购子公司少数股东权益			173					-33,452	-33,279
收购子公司								687,489	687,489
股东投入和减少资本									
股东投入资本		1,000,000	5,670,950					397,638	7,068,588
出售子公司									
利润分配									
提取专项储备				30,700				19,372	50,072
使用专项储备				-2,162				-1,380	-3,542
按照持股比例享有被投资单位的专项储备				-3,572					-3,572
提取盈余公积									
对股东的分配	七、41							-1,124,484	-1,124,484
其他									
2011年6月30日期末余额		13,310,038	9,667,441	516,822	11,145,646	3,552,428	46,970	7,926,967	46,166,312

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 刘顺达

主管会计工作的负责人: 王宪周

会计机构负责人: 王宪周

大唐国际发电股份有限公司

截至2011年6月30日止六个月期间公司股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2010年1月1日期初余额, 经重述	11,780,038	1,629,426	304,634	10,975,486	1,976,951	26,666,535
截至2010年6月30日止6个月期间增减变动额	530,000	2,710,627	28,846		624,797	3,894,270
净利润					1,486,506	1,486,506
其他综合收益		-7,745				-7,745
政府专项补贴						
同一控制下企业合并						
股东投入资本	530,000	2,718,246				3,248,246
利润分配						
按照持股比例享有被投资单位的专项储备			28,846			28,846
提取盈余公积						
对股东的分配					-861,703	-861,703
其他		126			-6	120
2010年6月30日期末余额	12,310,038	4,340,053	333,480	10,975,486	2,601,748	30,560,805
2011年1月1日期初调整前余额	12,310,038	4,321,900	450,948	11,183,080	2,983,614	31,249,580
会计差错追溯调整金额						
2011年1月1日期初余额	12,310,038	4,321,900	450,948	11,183,080	2,983,614	31,249,580
截至2011年6月30日止6个月期间增减变动额	1,000,000	5,608,627	-3,572		1,905,449	8,510,504
净利润					1,905,449	1,905,449
其他综合收益		-62,323				-62,323
股东投入资本	1,000,000	5,670,950				6,670,950
政府专项补贴						
同一控制下企业合并						
利润分配						
按照持股比例享有被投资单位的专项储备			-3,572			-3,572
提取盈余公积						
对股东的分配						
其他						
2011年6月30日期末余额	13,310,038	9,930,527	447,376	11,183,080	4,889,063	39,760,084

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 刘顺达

主管会计工作的负责人: 王宪周

会计机构负责人: 王宪周

（一）、公司基本情况

大唐国际发电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经原国家体改委批准（体改生[1994]106号），由中国华北电力集团公司、北京国际电力开发投资公司以及河北省建设投资公司作为发起人以陡河发电厂、高井发电厂、下花园发电厂和张家口发电总厂三号（四号）机组作为出资，于1994年12月13日共同发起设立的股份有限公司。本公司于1994年12月13日经中华人民共和国国家工商行政管理总局核准登记，注册地为北京市宣武区广内大街482号，企业法人营业执照注册号：100000400007893。本公司总部位于北京市西城区广宁伯街9号。

中国华北电力集团公司于2004年将持有的公司股份无偿划拨予中国大唐集团公司（以下简称“中国大唐”，系本公司的母公司）持有。

经历次公开（非公开）发行和可转换公司债券转为股本后，本公司股份为12,310,037,578股，本公司股票面值为每股人民币1元。根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1842号”文批复，本公司获准向境内特定投资者非公开发行不超过1,000,000,000股人民币普通股股票。2011年5月本公司以非公开发行的形式向特定投资者发行股份1,000,000,000股，发行价格为每股人民币6.74元。截至2011年5月25日，发行募集资金总额为6,740,000千元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用合计人民币69,050千元后，募集资金净额为人民币6,670,950千元，业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验并出具验资报告（中瑞岳华验字[2011]第098号）。本期非公开发行完成后，本公司股份为13,310,037,578股，详见附注七、37。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）的经营范围：建设、经营电厂，销售电力、热力；电力设备的检修调试；电力技术服务；矿产品销售（专控除外）、矿产品技术咨询、服务；化工产品、能源化工技术开发、技术转让，化工设备检修、安装、调试等。
本公司的法定代表人：刘顺达。

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月26日决议批准报出。

（二）、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

本集团以大量的银行借款来满足资金需求。截至 2011 年 6 月 30 日，本集团的净流动负债约为 172.83 亿元。本集团尚未动用的具有一定限定条件的银行信贷额度约为 1,456.72 亿元，本集团可以重新融资、调整融资结构将部分短期借款转为长期借款，并在适当情况下考虑替代融资来源。本公司的董事相信本集团有能力在未来 12 个月内偿还到期的债务，因此仍按照持续经营基础编制本财务报表。

（三）、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2011 年 6 月 30 日的财务状况及截至 2011 年 6 月 30 止六个月期间的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（四）、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司境外子公司大唐国际（香港）有限公司确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下

的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其

纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、7“金融工具”或本附注四、10“长期股权投资”。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2) 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

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、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大（不重大）的金融资产单独进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工

具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

(5) 金融负债

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和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款等。

应付款项包括应付账款、应付票据及其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。付款期限在一年以下(含一年)的应付款项列示为流动负债，其余的列示为非流动负债。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款列示为短期借款；借款期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的借款列示为一年内到期的非流动负债，其余借款列示为长期借款。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

发行的应付债券按公允价值扣除交易成本后的余额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本集团将每家公司各自的前十大应收款项余额确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备坏账准备确认标准的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、其他。

原材料包括发电用燃料、化工原料、备品备件及维修材料等；在产品包括本集团房地产开发企业在建的开发产品等；库存商品包括煤炭、化工产品等；除上述外的存货在其他中列示。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本集团实际支付的现金购买价款、投资合同或协议约定的价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位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;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;对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

此外,本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损

益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-45	5	2.11-11.88

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
发电设施	4-35	5	2.71-23.75
运输设备	6-12	5	7.92-15.83
其他	5-22	5	4.32-19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

房屋及建筑物包括房屋、建筑物和挡水建筑物（大坝）等；发电设施包含所有发电类设施，如发电及供热设备、输电线路、变电设备、配电线路及设备、用电计量设备、通讯线路及设备、自动化控制设备及仪器仪表、水工机械设备、制造及检修维护设备等；其他包括生产管理用工具及器具和非生产用设备及器具。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇

兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法或系统合理方式摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项 目	摊销年限
土地使用权	10-70年
资源使用权	10年
专有技术	项目投产后按直线法摊销
探矿权及采矿权	以系统合理方式摊销（产量法等）
电脑软件	2-9年
其他	按受益年限摊销

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则

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

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态

所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）弃置及环境清理事项

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

19、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。此外，本集团所属的房地产开发企业仍需满足开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务。

本集团的商品销售收入主要是指售电、售热收入和化工（煤炭）产品销售收入，即向电网公司输电、向热力公司输热和向客户销售化工（煤炭）产品。

（2）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如

果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

22、租赁

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

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

23、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

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

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 分部报告

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

经营分部,是指本集团内同时满足下列条件的组成部分:(a)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(b)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,

以决定向其配置资源、评价其业绩；(c)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本集团将其合并为一个经营分部。

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

（2）股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

（3）维持简单再生产费用及安全生产费用

根据财政部、国家煤矿安全生产监察局及有关政府部门的规定，本集团煤矿企业根据原煤产量计提维持简单再生产费用(以下简称“维简费”)，计提标准为每吨7元—7.5元，用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出；同时，本集团煤矿企业根据原煤产量计提安全生产费用，计提标准为每吨3元，用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全支出。

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

25、主要会计政策、会计估计的变更

本集团本期无主要会计政策、会计估计变更。

26、重大会计判断和估计

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

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

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域

如下：

（1）新建电厂的审批

本集团的部分电厂建设项目能够取得国家发展和改革委员会（“发改委”）的最终审批是本集团的一项重要估计和判断。该项估计和判断主要是基于已取得的初步审批。根据以往经验，本集团的新建电厂项目将会取得发改委的最终批准。该项重要估计的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及工程物资的价值进行重大调整。

（2）租赁的归类

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

（3）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

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

（5）金融工具公允价值

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

（6）持有至到期投资

本集团将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本集团会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本集团未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。

如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本集团的金融工具风险管理策略。

（7）持有至到期投资减值

本集团确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本集团需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（8）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（9）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（10）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（11）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（12）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（13）预计负债

本集团根据合约条款及历史经验，对预计合同亏损、矿坑弃置及环境清理费用等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

27、前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正事项。

（五）、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	除热力销售适用增值税销项税率为13%和本集团子公司河北大唐国际华泽水电开发有限公司的电力销售以及内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司的电力销售和工业供水适用增值税销项税率为6%外，本集团的销售业务适用的增值税销项税率为17%。此外，大唐国际（香港）有限公司作为在香港注册成立的公司，根据当地法律法规不需缴纳增值税。增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	除下述享受税收优惠的企业外，按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

本集团所属以下子公司享受税收优惠，具体情况如下：

公司名称	优惠截止日期	附注	企业所得税率
			2011年度
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	2013年12月31日	(a)	12.5%
大唐国际化工技术研究院有限公司	无定期	(b)	15.0%
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	2012年12月31日	(a)	12.5%
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	2012年12月31日	(c)	7.5%
山西大唐国际左云风电有限责任公司	2014年12月31日	(d)	12.5%
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	2014年12月31日	(d)	0%
辽宁大唐国际风电开发有限公司	2014年12月31日	(d)	0%
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	2014年12月31日	(d)	0%

(a) 经当地税务机关批准的在西部地区新办电力项目的内资企业，自开始生产经营之日起并经税务机关批准，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

(b) 根据财政部颁发的财税字[2006]88号文规定，大唐国际化工技术研究院有限公司作为国家高新技术产业开发区内新创办的高新技术企业，经北京市丰台区国税局批准，自获利年度起两年内免征企业所得税。免税期满后减按15%的税率征收企业所得税。

(c) 青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司作为经当地税务机关批准的在西部地区新办电力项目的外商投资企业，自2008年度开始，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

(d) 根据财政部颁发的财税[2008]46号及[2008]116号文规定，企业投资由政府投资主管部门核准的风力发电新建项目，于2008年1月1日后经批准的，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

(六)、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	直接控股	天津市蓟县	火力发电	831,253	电力生产和销售, 电力技术咨询等	有限责任	杨洪明	70056009-2	623,440	
内蒙大唐托克托发电有限责任公司	直接控股	内蒙古呼和浩特市	火力发电	1,714,020	电力生产; 电力技术咨询与服务及综合利用	有限责任	安洪光	11417909-6	1,028,414	
山西大唐神头发电有限责任公司	直接控股	山西省朔州市	火力发电	749,000	电力生产及销售; 燃煤发电机组的建设等	有限责任	王宪周	71592812-8	449,400	
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	直接控股	山西省大同市	火力发电、供热	669,220	热力电力生产销售热力及电力的原材料等	有限责任	张茂清	71986538-X	707,959	
河北大唐国际华泽水电开发有限公司	直接控股	河北省丰宁满族	水力发电	59,162	水利发电生产及开发; 淡水养殖	有限责任	孟利平	72335083-X	53,500	
甘肃大唐连城发电股份有限公司	直接控股	甘肃省永登县	火力发电	275,500	建设、经营电厂; 销售电力等	有限责任	杨洪明	72027483-5	151,530	
河北大唐唐山热电有限责任公司	直接控股	河北省唐山市	火力发电、供热	380,264	火力发电、热力生产、粉煤灰销售	有限责任	王宪周	73738495-0	304,211	
江苏大唐吕四港发电有限责任公司	直接控股	江苏省启东市	火力发电	1,050,186	电力生产	有限责任	秦建明	75323850-7	577,600	
山西大唐运城发电有限责任公司	直接控股	山西省运城市	火力发电	862,425	电力生产销售; 电力技术咨询等	有限责任	周刚	74855661-5	830,000	
广东大唐潮州发电有限责任公司	直接控股	广东省潮州市	火力发电	391,990	电力生产; 电力技术咨询、服务等	有限责任	王振彪	75564834-X	343,990	
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	直接控股	福建省宁德市	火力发电	567,870	电力生产销售, 电力技术咨询、服务等	有限责任	秦建明	75499733-7	378,010	
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	直接控股	重庆市彭水县	水力发电	965,728	水电开发、销售	有限责任	刘学信	75306706-6	439,268	
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	直接控股	重庆市武隆县	水力发电	93,880	电力生产与销售, 电力技术咨询等	有限责任	秦建明	76889811-0	521,030	

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
大唐国际(香港)有限公司	直接控股	香港特别	国际贸易	2,900千美元	电力设备及燃料进口贸易	有限公司	不适用	不适用	23,511	
东能(北京)技术开发有限公司	间接控股	北京市西城区	电力与能源咨询服务	1,500千美元	贸易技术服务	有限公司	周刚	67235027-3	10,503	
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	直接控股	河北省唐山市	火力发电	450,000	电力生产销售, 电力技术咨询等	有限责任	安洪光	78407394-4	315,000	
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	直接控股	重庆市石柱县	火力发电	10,000	电力生产销售、电力技术咨询等	有限责任	秦建明	78423930-X	7,000	
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	直接控股	四川省甘孜州	水力发电	50,000	电力生产与销售等	有限责任	安洪光	78913755-6	468,480	
北京大唐燃料有限公司	直接控股	北京市西城区	煤炭销售	514,650	销售煤炭, 投资管理等	有限责任	周刚	79670048-2	514,650	
内蒙古大唐燃料有限公司	间接控股	内蒙古准格尔镇	煤炭销售	10,000	煤炭运输、销售等	有限责任	白福贵	66407371-2	10,000	
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	直接控股	浙江省宁波市	火力发电	1,700,000	火力发电及供应, 电力技术咨询等	有限责任	安洪光	75328616-2	867,000	
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	直接控股	内蒙古锡林浩特市	煤炭开采、销售	908,510	矿产品销售, 土石方剥离等	有限责任	刘立志	66408679-1	575,970	
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	直接控股	内蒙古呼和浩特市	火力发电	100,000	电力生产; 电力技术咨询与服务等	有限责任	安洪光	66097239-0	40,000	
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	直接控股	河北省张家口市	火力发电、供热	458,000	热力、电力的生产与销售, 电力咨询等	有限责任	李峰	67990964-X	458,000	
山西大唐国际左云风电有限责任公司	直接控股	山西省左云市	风力发电	205,160	电力生产及销售, 风力发电技术咨询等	有限责任	张茂清	67818421-0	205,160	
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	直接控股	江西省抚州市	火力发电	100,000	电力生产与销售, 电力技术咨询等	有限责任	秦建明	67496617-8	100,000	
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	直接控股	辽宁省锦州市	火力发电、供热	368,000	热力、电力生产、销售; 电力技术咨询等	有限责任	王云飞	68008249-1	368,000	
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	直接控股	重庆市	风力发电	93,880	电力生产、销售, 风力发电技术咨询	有限责任	张振汉	68146079-X	93,880	

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	直接控股	河北省唐山市	火力发电	265,590	热力及电力销售, 电力技术服务等	有限责任	王振彪	68572451-0	223,100	
大唐能源化工有限责任公司	直接控股	北京市	能源化工	4,670,540	能源化工技术开发、技术转让等	有限责任	曹景山	68510077-5	4,670,540	
大唐阜新能源化工工程有限公司	间接控股	辽宁省阜新市	化工电力设备检修、建筑施工	30,000	设备调试、检修、小型工程建筑安装等	有限责任	李安学	68968604-8	30,000	
大唐能源化工营销有限公司	间接控股	北京市昌平区	批发零售	50,000	批发易燃液体、易燃固体等	有限责任	杨金友	69003720-5	50,000	
大唐国际化工技术研究院有限公司	间接控股	北京市丰台区	煤炭化工相关咨询服务	50,000	煤炭化工技术、煤炭气化技术等	有限责任	李克军	79160650-X	50,000	
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	间接控股	内蒙古鄂尔多斯市	铝冶炼	120,000	氧化铝及相关产品项目筹建	有限责任	李安学	69289307-2	120,000	
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	间接控股	内蒙古锡林郭勒盟	化工品生产、销售(建设中)	4,050,000	聚丙烯、丙烯、液氧等的生产与销售等	有限责任	张明	76789948-8	2,430,000	
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	间接控股	内蒙古呼和浩特市	氧化铝生产、销售	110,000	利用高铝粉煤灰预脱硅后提取氧化铝等	有限责任	张毅	66407264-8	28,200	
内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司	间接控股	内蒙古多伦县	水力发电、供水	28,520	工业供水; 电力生产与销售等	有限责任	李有禄	10001997-2	14,550	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限责任公司	间接控股	内蒙古托克托县	合金生产	10,000	铝硅系列合金生产和销售	有限责任	张毅	66407266-4	2,600	
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	间接控股	辽宁省阜新市	煤炭加工及煤化工产品的生产与销售	200,000	煤炭加工及煤化工产品的生产与销售	有限责任	张明	56460543-5	190,000	
内蒙古大唐国际克什克腾旗煤制气有限责任公司	间接控股	内蒙古赤峰市	煤气生产和供应业	100,000	煤制天然气及焦油、硫磺、硫铵的生产等	有限责任	张明	56419419-7	51,000	
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限公司	间接控股	内蒙古锡林浩特市东郊	褐煤炭加工	60,000	褐煤干燥项目筹建	有限责任	高国双	56690067-3	60,000	

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
内蒙古大唐国际克什克腾大石门水电开发有限公司	间接控股	内蒙古赤峰市克什克腾旗	水力发电和供水	10,000	水力发电和供水, 水利水电技术咨询等	有限责任	李有禄	56419816-3	9,000	
江苏大唐航运股份有限公司	直接控股	江苏省南通市	货船运输	264,900	货船运输; 国际船舶普通货物运输等	股份有限	朱冠群	66680130-6	258,400	
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	直接控股	内蒙古呼和浩特市	风力发电	564,490	风力发电技术咨询服 务, 风力设备检修等	有限责任	刘玉发	69288166-1	564,490	
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司	间接控股	内蒙古乌兰察布市	风力发电	343,290	电力生产与销售; 风力发电技术咨询等	有限责任	刘玉发	79715537-5	337,614	
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司	间接控股	内蒙古乌兰察布市	风力发电	158,030	风力发电厂开发、经营、电力销售等	有限责任	刘玉发	69593986-5	158,030	
福建大唐国际风电开发有限公司	直接控股	福建省厦门市	风力发电	344,130	风电管理及经营、风力发电投资建设等	有限责任	李海鹏	69300620-1	344,130	
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	间接控股	福建省长乐市	风力发电	40,000	电力生产与销售等	有限责任	李海鹏	69900160-4	40,000	
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	间接控股	福建省漳州市	风力发电	15,000	电力生产销售; 风力发电技术咨询与技术服务等	有限责任	李海鹏	56338206-5	15,000	
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	直接控股	山西省临汾市	火力发电、供热(建设中)	342,520	火力发电、热力生产与销售	有限责任	王振彪	69665424-7	286,010	
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	间接控股	辽宁省法库县	风力发电	156,950	电力生产; 风力发电技术咨询与技术服务	有限责任	赵海军	69198651-7	153,206	
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	直接控股	西藏拉萨市	水电开发	100,000	水电前期工作及新能源项目开	有限责任	李世东	68681005-8	100,000	
辽宁大唐国际庄河核电有限责任公司	直接控股	辽宁省庄河市	核电开发	60,000	核电站建设管理技术咨询等	有限责任	吕建民	69603436-3	60,000	
北京同舟高电环保科技有限公司	间接控股	北京市石景山区	粉煤灰销售	2,000	粉煤灰销售、固体排放物的综合利用	其他有限责任	梁荣君	55142985-8	1,600	
浙江大唐同舟环保科技有限公司	间接控股	浙江省宁波市	粉煤灰销售	5,000	粉煤灰销售、固体排放物的综合利用	有限责任	梁荣君	55110189-5	4,000	
天津大唐同舟同信科技有限公司	间接控股	天津市蓟县	粉煤灰销售	5,000	粉煤灰销售、固体排放物的综合利用	有限责任	梁荣君	55036550-6	4,000	

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
云南大唐国际电力有限公司	直接控股	云南省昆明市	电力项目开发	1,401,332	电厂建设、电厂投资及管理、检修等	有限责任	安洪光	66551612-4	1,401,332	
云南大唐红河发电有限责任公司	间接控股	云南省开远市	火力发电	414,550	建设、经营电厂；销售电力等	有限责任	王宪周	72729024-8	325,013	
云南大唐那兰水电开发有限责任公司	间接控股	云南省金平县	水力发电	173,370	水电站开发经营	有限责任	司俊山	74149265-5	101,930	
云南大唐李仙江流域水电开发有限责任公司	间接控股	云南省普洱市	水力发电	638,500	开发建设、经营水力发电厂；销售电力等	有限责任	张毅	74149328-7	519,653	
云南大唐国际文山水电开发有限公司	间接控股	云南省文山州	水力发电	316,670	水电站开发建设经营	有限责任	司俊山	77267103-1	168,155	
云南大唐国际横江水电开发有限公司	间接控股	云南省昭通市	水电开发	58,000	水电站开发建设经营	有限责任	司俊山	66264356-6	57,447	
云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	间接控股	云南省怒江州	水电开发	89,044	水力发电、电力技术咨询、服务	有限责任	张革增	69565551-2	62,332	
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	间接控股	云南省思茅市	水力发电	57,270	水电站的开发建设；电力技术咨询、服务	有限责任	李宝泉	55513815-0	57,270	
河北大唐国际风电开发有限公司	直接控股	河北省承德市	风力发电	570,230	风力发电投资建设；发电技术咨询等	有限责任	曹旭东	69209500-3	570,230	
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	间接控股	河北省承德市丰宁县	风力发电	410,000	风力发电场的开发、电力销售等	有限责任	曹旭东	55044355-1	410,000	
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	间接控股	河北省张家口市	风力发电	70,000	风力发电场的开发、电力销售等	有限责任	曹旭东	55042245-1	70,000	
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	直接控股	辽宁省瓦房店市	火力发电、供热(建设中)	40,000	发电、热力生产与销售	有限责任	苏杰	69604238-X	40,000	
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	直接控股	内蒙古乌海市	建设期	38,000	建设期	一人有限责任	高永春	56122196-2	38,000	
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	直接控股	宁夏回族自治区吴忠市	光伏发电	38,488	太阳能电力生产；光伏发电技术咨询等	一人有限责任	李日龙	55419055-5	38,488	

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	间接控股	辽宁瓦房店市	风力发电	10,000	电力生产与销售	有限责任	赵海军	57605966-2	10,000	
北京上善恒盛置业有限公司	间接控股	北京市	房地产开发	50,010	房地产开发销售	有限责任	李永生	573215673-8	50,010	

(续)

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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	75	75	是	278,812		
内蒙大唐托克托发电有限责任公司	60	60	是	1,255,795		
山西大唐神头发电有限责任公司	60	60	是	352,578		
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	100	100	是			
河北大唐国际华泽水电开发有限公司	90.43	90.43	是	7,214		
甘肃大唐连城发电股份有限公司	55	55	是	-73,966	206,131	
河北大唐唐山热电有限责任公司	80	80	是	60,380	25,001	
江苏大唐吕四港发电有限责任公司	55	55	是	551,734		
山西大唐运城发电有限责任公司	80	80	是	-331,798	363,087	
广东大唐潮州发电有限责任公司	75	75	是	271,852		
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	51	51	是	-36,353	221,593	
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	62.7	64	是	383,425		
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	74.28	75.5	是	201,326		
大唐国际(香港)有限公司	100	100	是			
东能(北京)技术开发有限公司	100	100	是			

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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	70	70	是	86,879	48,547	
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	70	70	是	534	2,466	
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	80	80	是	8,657	1,343	
北京大唐燃料有限公司	100	100	是			
内蒙古大唐燃料有限公司	100	100	是			
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	51	51	是	784,726	55,553	
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	60	60	是	348,741		
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	40	40	是	206,967		
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	100	100	是			
山西大唐国际左云风电有限责任公司	100	100	是			
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	100	100	是			
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	100	100	是			
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	100	100	是			
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	84	84	是	16,992	25,511	
大唐能源化工有限责任公司	100	100	是			
大唐阜新能源化工工程有限公司	100	100	是			
大唐能源化工营销有限公司	100	100	是			
大唐国际化工技术研究院有限公司	100	100	是			
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	100	100	是			
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	60	60	是	1,618,443	1,557	
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	26	26	是	265,502		
内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司	51	51	是	666	13,309	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限责任公司	26	26	是	3,998	3,403	
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	90	90	是	22,801		

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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
内蒙古大唐国际克什克腾旗煤制气有限责任公司	51	51	是	75,145		
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	100	100	是			
内蒙古大唐国际克什克腾大石门水电开发有限公司	90	90	是	1,000		
江苏大唐航运股份有限公司	97.54	97.54	是	7,926	685	
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	100	100	是			
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司	100	100	是			
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司	100	100	是			
福建大唐国际风电开发有限公司	100	100	是			
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	100	100	是			
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	100	100	是			
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	80	80	是	44,169	12,341	
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	100	100	是			
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	100	100	是			
辽宁大唐国际庄河核电有限责任公司	100	100	是			
北京同舟高电环保科技有限公司	80	80	是	764		
浙江大唐同舟环保科技有限公司	80	80	是	2,059		
天津大唐同舟同信科技有限公司	80	80	是	1,970		
云南大唐国际电力有限公司	100	100	是			
云南大唐红河发电有限责任公司	70	70	是	171,107		
云南大唐那兰水电开发有限责任公司	51	51	是	102,942		
云南大唐李仙江流域水电开发有限责任公司	70	70	是	35,027	38,281	
云南大唐国际文山水电开发有限公司	60	60	是	91,019	35,651	
云南大唐国际横江水电开发有限公司	70	70	是	620		
云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	70	70	是	26,715		

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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	100	100	是			
河北大唐国际风电开发有限公司	100	100	是			
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	100	100	是			
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	100	100	是			
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	100	100	是			
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	100	100	是			
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	100	100	是			
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	100	100	是			
北京上善恒盛置业有限公司	100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	间接控股	内蒙古呼伦贝尔市	生产销售化工产品和原料	282,700	生产、销售化工产品和原料	有限责任	李克军	66409213-9	282,700	
大唐福建漳州风电有限责任公司	间接控股	福建省漳州漳浦县	风力发电	217,590	电力生产、销售等	有限责任	李海鹏	76617253-5	185,769	
辽宁大唐国际风电开发有限公司	直接控股	辽宁省	风力发电	450,752	能源开发、建设和资产管理；风力发电等	有限责任	赵海军	67531933-5	452,038	
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	间接控股	辽宁省昌图县	风力发电	87,000	风电能源开发、资产管理；风力发电等	有限责任	赵海军	68374154-4	87,000	

(续)

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	少数股东权益中用于冲减少数 股东损益的金额	注释
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	100	100	是			
大唐福建漳州风电有限责任公司	100	100	是			
辽宁大唐国际风电开发有限公司	100	100	是			
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	100	100	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资的 其他项目余额
青海大唐国际直冈拉卡水电开发有限公司	间接控股	青海省黄南藏族自治州	水力发电	380,000	水力发电	外资	张洪	71093882-9	640,100	
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	直接控股	内蒙古	火力发电、供热	236,400	电力生产；电力技术咨询与服务等	有限责任	安洪光	75256187-1	204,902	
江西大唐国际新余发电有限责任公司	直接控股	江西省	火力发电	583,912	发电/节约能源项目开发等	有限责任	安洪光	15987251-3	425,810	
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	直接控股	内蒙古	煤炭开采	50,000	矿山资源、矿山企业、机电设备等	有限责任	康书林	74791981-6	459,295	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	直接控股	宁夏	火力发电	285,401	电力生产与销售、技术咨询等	有限责任	李日龙	75082366-3	132,290	
河北迁安大唐热电有限责任公司	直接控股	河北省	火力发电	214,914	火力发电，热力生产等	有限责任	朱冠群	78257606-2	200,580	
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	间接控股	辽宁省阜新市	风力发电	165,860	风电能源开发等；风力发电等	有限责任	赵海军	79484222-5	176,802	
大唐同舟科技有限公司	直接控股	北京市	粉煤灰销售	165,000	生产建筑材料；技术开发等	有限责任	安洪光	79163646-9	100,000	
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	间接控股	福建省厦门市	粉煤灰销售	5,000	粉煤灰销售等	有限责任	梁荣君	79808334-2	2,810	

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京同舟鑫源建材科技发展有限公司	间接控股	北京市	粉煤灰销售	2,000	粉煤灰销售等	有限责任	徐新明	79512490-3	1,400	
南通同舟大通物流有限公司	间接控股	江苏省启东市	粉煤灰销售	1,000	运输	有限责任	徐新明	68216502-0	600	
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	间接控股	云南省	建设、经营水力发电厂	38,810	水电销售	有限责任	司俊山	66554923-3	38,810	
渝能(集团)有限责任公司及其所屬子公司(37户)	直接控股	重庆市	投资与管理、房地产开发等	1,336,106	电力、矿产资源、通讯、通信等	有限责任	刘立志	77485724-3	1,675,000	
内蒙古宝利煤炭有限公司	直接控股	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭开采、销售	50,000	煤炭生产与销售	有限责任	赵景宽	77611961-5	188,889	
成都利国能源有限公司	直接控股	四川成都市	建设、经营水力发电厂	45,211	太阳能能源开发、水力发电、电力工程项目投资	有限责任	李鸣	68904367-5	403,580	
成都市清江源能源有限公司	直接控股	四川成都市	咨询	38,950	企业营销策划、企业管理咨询、市场调研、项目投资	有限责任	李鸣	66966621-8	340,650	
成都众福能源有限公司	直接控股	四川成都市	建设、经营水力发电厂	26,296	水力发电、电力工程项目投资	有限责任	李鸣	68904357-9	230,640	
四川金康电力发展有限公司	间接控股	四川成都市	建设、经营水力发电厂	195,000	电力市场、水力发电、电力购销、火力发电	有限责任	王振彪	74961610-6	106,158	

(续)

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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
青海大唐国际直冈拉卡水电开发有限公司	90	90	是	47,161		
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	51	51	是	-176,377	239,522	

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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	注释
江西大唐国际新余发电有限责任公司	100	100	是			
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	52	52	是	313,230		
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	45	45	是	43,801	109,309	
河北迁安大唐热电有限责任公司	57	57	是	-106,903	121,237	
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	100	100	是			
大唐同舟科技有限公司	60.61	60.61	是	79,261		
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	55	55	是	6,382		
北京同舟鑫源建材科技发展有限公司	70	70	是	-908	1,368	
南通同舟大通物流有限公司	42	60	是	30	536	
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	70	70	是	605		
渝能(集团)有限责任公司及其所属子公司(37户)	100	100	是	170,482		
内蒙古宝利煤炭有限公司	70	70	是	96,061		
成都利国能源有限公司	100	100	是			
成都市清江源能源有限公司	100	100	是			
成都众福能源有限公司	100	100	是			
四川金康电力发展有限公司	54.44	54.44	是	690,102		

注：持股比例与表决权比例不一致原因因为本公司通过非 100%控股的子公司间接持股公司股权所致。

2、合并范围发生变更的说明

报告期内，本公司合并范围在上年末基础上增加6户公司，其中：二级子公司3户，三级子公司2户，四级子公司1户。具体情况如下：

名称	增加原因
成都利国能源有限公司	非同一控制下企业合并
成都市清江源能源有限公司	非同一控制下企业合并
成都众福能源有限公司	非同一控制下企业合并
四川金康电力发展有限公司	非同一控制下企业合并
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	新设立三级子公司
北京上善恒盛置业有限公司	新设立四级子公司

持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的原因：

(1) 根据 2006 年 9 月 6 日本公司与内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的股东之一中国大唐集团公司（持有内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 20% 的股权）签订的协议，中国大唐集团公司的股东代表及委派的董事在内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持一致，因而本公司取得对内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的实质控制，并且将内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司作为子公司核算。

(2) 根据 2009 年 7 月 1 日本公司与宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司的另一股东宁夏发电集团有限责任公司（持有宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司 35% 股权）签署的协议，宁夏发电有限责任公司的股东代表及委派的董事在宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持行动一致，因而本公司取得对宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司的实质控制，并且于 2009 年 7 月 1 日起将宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司作为子公司核算。

(3) 根据 2007 年本公司与内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司的股东北京国能智信投资有限公司（持有内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司 25% 股权）签署的协议，北京国能智信投资有限公司的股东代表及委派的董事在内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持行动一致，因而本公司取得对内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司的实质控制，将内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司作为三级子公司核算。

(4) 根据 2010 年本公司子公司大唐能源化工有限责任公司与内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司的股东同方投资有限公司（持有内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司 26% 股权）签署的协议，同方投资有限公司的股东代表及委派的董事在内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持行动一致，因而本公司取得对内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司的实质控制，将

内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司作为三级子公司核算。

(5) 根据 2008 年本公司三级子公司重庆渝能产业(集团)有限公司与重庆渝能万怡房地产开发有限公司的股东重庆亘昌投资咨询有限公司(持有重庆渝能万怡房地产开发有限公司 7.5% 股权)签署的协议,重庆亘昌投资咨询有限公司的股东代表及委派的董事在重庆渝能万怡房地产开发有限公司股东会及董事会上行使表决权时,与本公司的股东代表及委派的董事保持行动一致,因而本公司取得对重庆渝能万怡房地产开发有限公司的实质控制,将重庆渝能万怡房地产开发有限公司作为四级子公司核算。

(6) 根据本公司三级子公司重庆渝能产业(集团)有限公司与重庆渝能骏阳房地产开发有限公司的股东重庆市江津区远能电力工程有限公司(持有重庆渝能骏阳房地产开发有限公司 33% 股权)签署的协议,重庆市江津区远能电力工程有限公司的股东代表及委派的董事在重庆渝能骏阳房地产开发有限公司股东会及董事会上行使表决权时,与本公司的股东代表及委派的董事保持行动一致,因而本公司取得对重庆渝能骏阳房地产开发有限公司的实质控制,将重庆渝能万怡房地产开发有限公司作为四级子公司核算。

3、报告期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
成都利国能源有限公司(含四川金康电力发展有限公司)	359,830	3,668
成都市清江源能源有限公司	302,566	16
成都众福能源有限公司	204,934	-4
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	10,000	
北京上善恒盛置业有限公司	49,337	673

成都利国能源有限公司、成都市清江源能源有限公司、成都众福能源有限公司、四川金康电力发展有限公司系本期非同一控制下企业合并取得的公司,其本期净利润为该公司自购买日至本期期末止期间的净利润。

4、报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法	购买日
成都利国能源有限公司等四户公司	108,865	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉,具体计算如后附表所述。	2011 年 3 月 31 日

于 2011 年 3 月 31 日,本公司与成都利国能源有限公司、成都市清江源能源有限公司、成都众福能源有限公司各股东签订收购协议,以现金方式收购上述三户公司各股东持有的 100% 股权,以间接取得四川金康电力发展有限公司 54.44% 股权,收购价款合计为 974,870 千元。本次交易的购买日为 2011 年 3 月 31 日,系本公司取得上述四户公司控制权的日期。

①合并成本以及商誉的确认情况如下：

项目	金额
合并成本	
支付的现金	974,870
合并成本合计	974,870
减：取得的可辨认净资产的公允价值	866,005
商誉	108,865

②成都利国能源有限公司等四户公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
现金及现金等价物	86,798	86,798
应收款项	182,415	182,415
存货		
可供出售金融资产		
长期股权投资		
固定资产	1,174,584	610,556
无形资产		
其他非流动资产	1,536,161	712,680
减：借款	1,140,000	1,140,000
应付款项	47,892	47,892
应付职工薪酬		
递延所得税负债	208,126	
其他负债	30,446	30,446
净资产	1,553,494	374,111
减：少数股东权益	687,489	150,162
取得的净资产	866,005	223,949
以现金支付的对价	974,870	
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	86,798	
取得子公司获得的现金净额	888,072	

本公司采用估值技术来确定上述四户公司的资产负债于购买日的公允价值。

北京中企华资产评估有限责任公司主要采用市场法和收益法进行评估，最终选定以收益法评估结果作为上述四户公司的权益价值的评估结果。

③成都利国能源有限公司等四户公司自购买日至当期末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	37,446

项目	金额
净利润	3,680
经营活动现金流量	4,456
现金流量净额	-147,820

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011年6月30日	2011年1月1日
大唐国际（香港）有限公司	1 港币 = 0.8313 人民币	1 港币 = 0.8509 人民币
新加坡亚电水电（投资）有限公司	1 新加坡元 = 5.2218 人民币	1 新加坡元 = 5.1191 人民币

本集团境外经营实体收入、费用和现金流量项目按照交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

（七）、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2010 年 12 月 31 日，期末指 2011 年 6 月 30 日，上期指截至 2010 年 6 月 30 日止六个月期间，本期指截至 2011 年 6 月 30 日止六个月期间。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金：						
-人民币			1,570			1,136
-美元	14	6.4718	91	14	6.6227	93
-港币	6	0.8313	5	6	0.8509	5
小 计			1,666			1,234
银行存款：						
-人民币			15,464,141			3,230,117
-美元	34,395	6.4718	222,599	31,838	6.6227	210,520
-港币	32	0.8313	27	514	0.8509	437
-欧元				14	8.8065	126
-新加坡元	76	5.2218	398	2	5.1191	8
小 计			15,687,165			3,441,208
其他货币资金：						
-人民币			93,483			534
小 计			93,483			534
合 计			15,782,314			3,442,976

注：于 2011 年 6 月 30 日，本集团没有用于质押和担保的定期存款，其他货币资金 93,483 千元，主要为信用卡存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
银行承兑汇票	217,221		190,185	
商业承兑汇票				
合计	217,221		190,185	

(2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认
中国电力投资集团公司	2011/1/14	2011/7/13	40,000	是
青铜峡铝业股份有限公司	2011/2/25	2011/8/24	20,000	是
宁夏钢铁(集团)有限责任公司	2011/1/28	2011/7/27	16,300	是
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	2011/3/4	2011/7/3	10,000	是
宁夏金昱元化工集团有限公司	2011/4/25	2011/10/24	10,000	是
合计			96,300	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	8,020,495	99.32	3,310	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	55,152	0.68	2,546	4.62
合计	8,075,647	100.00	5,856	0.07

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	7,912,649	99.23	5,120	0.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,700	0.77	792	1.28
合计	7,974,349	100.00	5,912	0.07

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,004,462	99.12	7,823,243	98.11
1至2年	61,485	0.76	144,048	1.80
2至3年	3,848	0.05	1,367	0.02
3年以上	5,852	0.07	5,691	0.07
合计	8,075,647	100.00	7,974,349	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
重庆泰高开关有限公司	1,126	1,126	100	预计收回的可能性极小
重庆大陆扬子江城市开发有限公司	1,112	1,112	100	预计收回的可能性极小
重庆市涪陵华新地产开发有限公司	782	782	100	预计收回的可能性极小
其余 39 家	2,918	2,836	97.19	预计收回的可能性极小
合 计	5,938	5,856		

(4) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
云南宣威磷电有限责任公司	收回货款	预计收回的可能性极小	30	30
安顺供电局	收回货款	预计收回的可能性极小	26	26
合 计			56	56

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华北电网有限公司	独立第三方	1,925,613	1年以内	23.84
广东电网公司	独立第三方	985,526	1年以内	12.20
国家电网公司	独立第三方	756,468	1年以内	9.37
浙江省电力公司	独立第三方	603,913	1年以内	7.48
福建省电力公司	独立第三方	571,350	1年以内	7.07
合 计		4,842,870		59.96

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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款	1,470,427	90.84	49,844	3.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	148,198	9.16	229	0.15
合 计	1,618,625	100.00	50,073	3.09

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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款	1,430,979	96.98	43,210	3.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	44,613	3.02	1,613	3.62
合计	1,475,592	100.00	44,823	3.04

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	774,978	47.88	948,990	64.31
1至2年	400,310	24.73	335,990	22.77
2至3年	325,187	20.09	54,166	3.67
3年以上	118,150	7.30	136,446	9.25
合计	1,618,625	100.00	1,475,592	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
山东烟台福泰热电有限公司	37,987	37,987	100	预计收回的可能性极小
粉煤灰制品厂	3,250	3,250	100	预计收回的可能性极小
重庆森电电气自动化公司	1,011	1,011	100	预计收回的可能性极小
其他 17 家	7,825	7,825	100	预计收回的可能性极小
合计	50,073	50,073		

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广东电网公司	独立第三方	322,371	1年以内	19.92
北京市土地整理储备中心	独立第三方	299,452	1年以内	18.50
深圳宝昌电力有限公司	独立第三方	200,000	1年以内	12.36
山西忻州神达有限公司	独立第三方	51,000	1年以内	3.15
山东烟台福泰热电有限公司	独立第三方	37,987	2-5年	2.35
合计		910,810		56.28

(5) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,698,211	91.19	665,683	90.85
1至2年	115,201	6.18	53,386	7.29
2至3年	35,713	1.92	12,169	1.66
3年以上	13,210	0.71	1,473	0.20
合计	1,862,335	100.00	732,711	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
中国中煤能源股份有限公司	独立第三方	113,062	1年以内	预付煤款
大同煤矿集团有限责任公司	独立第三方	83,949	1年以内	预付煤款
内蒙古平庄能源股份有限公司煤炭销售分公司	独立第三方	41,302	1年以内	预付煤款
中华人民共和国饶平海关	独立第三方	36,100	1年以内	煤炭进口保证金
杭州力源发电设备有限公司	独立第三方	32,918	1至3年	尚未结算
合计		307,331		

(3) 预付关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,736,985	14,667	2,722,318
在产品	1,069,596		1,069,596
库存商品	1,300,259		1,300,259
其他	242,339		242,339
合计	5,349,179	14,667	5,334,512

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,368,683	15,704	2,352,979
在产品	707,667		707,667

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	924,066	8,629	915,437
其他	35,630		35,630
合 计	4,036,046	24,333	4,011,713

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	增加数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	15,704			1,037	14,667
在产品					
库存商品	8,629			8,629	
其他					
合 计	24,333			9,666	14,667

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
地票款	122,423	92,223
合 计	122,423	92,223

8、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	92,434	91,043
合 计	92,434	91,043

9、长期应收款

项 目	期末数	期初数
融资租赁	83,919	89,235
其他	32,850	32,850
合 计	116,769	122,085

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	2,539,401	619,111	1,660	3,156,852
对联营企业投资	4,620,120	627,064	170,489	5,076,695
其他股权投资	2,213,115	37,500		2,250,615
减：长期股权投资减值准备				
合 计	9,372,636	1,283,675	172,149	10,484,162

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
河北蔚州能源综合开发有限公司	按权益法核算	419,052	340,559	16,649	357,208
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	按权益法核算	399,036	405,400	54,522	459,922
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	按权益法核算	100,000	100,000		100,000
福建宁德核电有限公司	按权益法核算	2,395,940	1,693,442	546,280	2,239,722
合营企业小计			2,539,401	617,451	3,156,852
华北电力科学研究院有限责任公司	按权益法核算	30,000	90,715	1,953	92,668
同方投资有限公司	按权益法核算	200,000	356,159	5,180	361,339
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	按权益法核算	580,310	1,674,767	168,463	1,843,230
同煤大唐塔山发电有限责任公司	按权益法核算	164,000	188,782	20,698	209,480
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	按权益法核算	6,000	7,799	-1,068	6,731
中国大唐集团财务有限责任公司	按权益法核算	600,000	396,589	273,110	669,699
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	按权益法核算	42,000	42,000		42,000
中核辽宁核电有限公司	按权益法核算	32,800	20,000	12,800	32,800
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	按权益法核算	251,252	219,384	-30,000	189,384
内蒙古锡多铁路股份有限公司	按权益法核算	1,361,630	1,376,762	6,120	1,382,882
中远大唐航运股份有限公司	按权益法核算	45,000	37,368	203	37,571
汕头丰盛发电有限责任公司	按权益法核算	12,300	12,300		12,300
福建白马港铁路支线有限责任公司	按权益法核算	49,500	49,500		49,500
Macro Technologies Inc. (Vietnam) Limited (宏达)	按权益法核算	87	87		87
锦州城市供热有限公司	按权益法核算	40,000	40,000		40,000
阜新环发废弃物处置有限公司	按权益法核算	2,000		2,000	2,000
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	按权益法核算	50,540	97,908	-2,884	95,024

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆蟠龙抽水蓄能有限公司	按权益法核算	10,000	10,000		10,000
联营单位小计			4,620,120	456,575	5,076,695
同煤大唐塔山综合利用热电有限责任公司	按成本法核算	69,714	69,714		69,714
唐山海港大唐燃料有限公司	按成本法核算	900	900		900
潮州市大唐燃料有限公司	按成本法核算	900	900		900
内蒙古坤德物流股份有限公司	按成本法核算	54,000	54,000		54,000
锡林浩特伊利勒特多水源有限公司	按成本法核算	6,000	6,000		6,000
新余市洋坊运输有限责任公司	按成本法核算	9,225	9,225		9,225
向莆铁路股份有限公司	按成本法核算	71,616	71,616		71,616
张家口市市政公用热力有限责任公司	按成本法核算	15,000	15,000		15,000
呼伦贝尔扎罗木得水利水电枢纽	按成本法核算	5,000	5,000		5,000
呼和浩特抽水蓄能电站有限公司	按成本法核算	47,167	47,166		47,166
国电重庆恒泰发电有限公司	按成本法核算	35,450	39,185		39,185
重庆市商业银行股份有限公司	按成本法核算	924	1,469		1,469
重庆渝能壹佰房地产开发有限公司	按成本法核算	7,774	134,812		134,812
中能电力燃料公司	按成本法核算	900	900		900
中国大地财产保险股份有限公司	按成本法核算	125,218	125,218		125,218
唐港铁路有限责任公司	按成本法核算	327,150	327,150		327,150
四川大渡河双江口水电开发有限公司	按成本法核算	59,500	59,500		59,500
蒙冀铁路有限责任公司	按成本法核算	900,000	900,000		900,000
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	按成本法核算	213,900	193,900	20,000	213,900
锦赤铁路有限责任公司	按成本法核算	118,840	118,840		118,840
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	按成本法核算	20,000	20,000		20,000

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	按成本法核算	12,620	12,620		12,620
中电投锦州港口有限责任公司	按成本法核算	17,500		17,500	17,500
其他股权投资小计			2,213,115	37,500	2,250,615
合计			9,372,636	1,111,526	10,484,162

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河北蔚州能源综合开发有限公司	50	50				
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	34	34				
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	40	40				
福建宁德核电有限公司	44	44				
合营单位小计						
华北电力科学研究院有限责任公司	30	30				
同方投资有限公司	36.36	36.36				
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	28	28				
同煤大唐塔山发电有限责任公司	40	40				
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	30	30				
中国大唐集团财务有限责任公司	20	20				41,390
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	20	20				
中核辽宁核电有限公司	20	20				
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	40	40				
内蒙古锡多铁路股份有限公司	34	34				
中远大唐航运股份有限公司	45	45				
汕头丰盛发电有限责任公司	41	41				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建白马港铁路支线有限责任公司	33	33				
Macro Technologies Inc. (Vietnam) Limited (宏达)	35	35				
锦州城市供热有限公司	25.80	25.80				
阜新环发废弃物处置有限公司	20	20				
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	42.12	42.12				2,884
重庆蟠龙抽水蓄能有限公司	24.50	24.50				
联营单位小计						44,274
同煤大唐塔山综合利用热电有限责任公司	11.06	11.06				
唐山海港大唐燃料有限公司	18	18				
潮州市大唐燃料有限公司	18	18				1,220
内蒙古坤德物流股份有限公司	15	15				
锡林浩特伊利勒特多水源有限公司	0.10	0.10				
新余市洋坊运输有限责任公司	6.64	6.64				
向莆铁路股份有限公司	7.72	7.72				
张家口市市政公用热力有限责任公司	7.50	7.50				
呼伦贝尔扎罗木得水利水电枢纽	15	15				
呼和浩特抽水蓄能电站有限公司	3.14	3.14				
国电重庆恒泰发电有限公司	10	10				
重庆市商业银行股份有限公司						45
重庆渝能壹佰房地产开发有限公司	10	10				
中能电力燃料公司	1.80	1.80				
中国大地财产保险股份有限公司	2.62	2.62				
唐港铁路有限责任公司	13.97	13.97				14,985
四川大渡河双江口水电开发有限公司	17	17				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
蒙冀铁路有限责任公司	9	9				
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	10	10				
锦赤铁路有限责任公司	16	16				
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	18	18				
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	10	10				
中电投锦州港口有限责任公司	10	10				
其他股权投资小计						16,250
合计						60,524

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

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 (%)
河北蔚州能源综合开发有限公司	有限责任	河北省蔚县	任高	投资控股	825,023	50	50
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	有限责任	河北省张家口市	王晓明	煤炭开发、经销	812,254	34	34
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	有限责任	内蒙古鄂尔多斯市	郭金树	煤炭开发、经销 (筹建中)	50,000	40	40
福建宁德核电有限公司	有限责任	福建宁德市	胡文泉	核电站建设与经营 (建设中)	1,900,000	44	44

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
河北蔚州能源综合开发有限公司	1,941,023	1,261,860	679,163	101,339	24,643	合营企业	780814282
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	3,536,459	2,194,210	1,342,249	3,429,041	88,289	合营企业	1089443326
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	50,024	24	50,000			合营企业	793604794
福建宁德核电有限公司	26,757,122	21,311,785	5,445,337			合营企业	786900747

② 联营企业情况

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 (%)
华北电力科学研究院有限责任公司	有限责任	北京市海淀区	赵玉柱	电力相关技术服务	100,000	30	30
同方投资有限公司	有限责任	北京市海淀区	陆致成	项目投资及管理	550,000	36.36	36.36
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	有限责任	山西省大同市	贾海棠	煤矿建设及开采	2,072,540	28	28
同煤大唐塔山发电有限责任公司	有限责任	山西省大同市	杨旗平	火力发电	410,000	40	40
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	有限责任	河北省唐山市	董配胜	电力燃料销售	20,000	30	30
中国大唐集团财务有限责任公司	有限责任	北京市西城区	吴静	金融服务	3,000,000	20	20
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	有限责任	内蒙古锡林浩特市	陈玉柱	铁路、公路的建设及经营管理 (筹建中)	100,000	20	20
中核辽宁核电有限公司	有限责任	辽宁省大连市	徐力	核电站建设和管理；技术咨询和服务	100,000	20	20
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	有限责任	辽宁省铁岭市	方庆海	火力发电	603,400	40	40
内蒙古锡多铁路股份有限公司	股份有限	内蒙古锡林郭勒市	陈玉柱	客、货运输；铁路运输设备修理等	3,535,789	34	34
重庆蟠龙抽水蓄能有限公司	有限责任	重庆綦江县	黄林	电力开发	50,000	24.50	24.50
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	有限责任	重庆市	冯广宇	水利电力技术开发、建设、管理、发电、供电	120,000	42.12	42.12
福建白马港铁路支线有限责任公司	国有企业	福建宁德	邵力平	运输	150,000	33	33
锦州市城市供热有限公司	有限责任	辽宁锦州	王知伦	热力输送	145,000	25.80	25.80
中远大唐航运股份有限公司	股份有限	广东省深圳市	赵玉强	货运代理、货物、技术出口业务	100,000	45	45
汕头丰盛发电有限责任公司	有限责任	广东省汕头市	秦建明	电力生产，电力技术咨询与服务及综合利用	30,000	41	41
Macro Technologies Inc. (Vietnam) Limited (宏达)	有限责任	越南社会主义共和国	不适用	不适用	150 千美元	35	35

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
华北电力科学研究院有限责任公司	370,669	47,207	323,462	147,375	10,424	联营企业	801356189
同方投资有限公司	941,969	158,064	783,905	1,188	130,644	联营企业	633731700
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	7,789,712	2,242,411	5,547,301	3,704,937	789,736	联营企业	779559886
同煤大唐塔山发电有限责任公司	4,778,559	4,169,156	609,403	1,080,591	51,745	联营企业	794208275
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	71,487	48,472	23,015	118,520	860	联营企业	76518274X
中国大唐集团财务有限责任公司	25,870,020	22,541,934	3,328,086	286,272	172,500	联营企业	192195657
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	545,215	355,715	189,500			联营企业	680015774
中核辽宁核电有限公司	640,929	476,929	164,000			联营企业	760759642
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	2,653,840	2,208,095	445,745	412,535	-77,986	联营企业	791593438
内蒙古锡多铁路股份有限公司	5,723,087	2,333,737	3,389,350	163,973	18,071	联营企业	667303237
重庆蟠龙抽水蓄能有限公司	50,058	58	50,000			联营企业	664158679
重庆涪陵水资源开发有限公司	630,350	480,234	150,116	41,624	-264	联营企业	不适用
福建白马港铁路支线有限责任公司	150,000		150,000	49,500		联营企业	745340675
锦州市城市供热有限公司	403,232	258,232	145,000			联营企业	208502499
中远大唐航运股份有限公司	94,773	10,028	84,745	24,907	-1,156	联营企业	565364530
汕头丰盛发电有限责任公司	65,177	46,977	18,200			联营企业	368661199-9
MacroTechnologiesInc.(Vietnam)Limited(宏达)	30,750	5,234	25,516	2,417	282		

11、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	211,866	33,082	3,449	241,499
减：投资性房地产减值准备				
合 计	211,866	33,082	3,449	241,499

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	216,262	33,082		249,344
房屋、建筑物	216,262	33,082		249,344
二、累计折旧合计	4,396	3,449		7,845
房屋、建筑物	4,396	3,449		7,845
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
四、账面价值合计	211,866			241,499
房屋、建筑物	211,866			241,499

注：本期累计折旧增加 3,449 千元，均为本期计提折旧。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
一、账面原值合计	162,401,535	7,038,023		80,504	169,359,054
其中：房屋及建筑物	51,048,202	3,042,072		44,972	54,045,302
发电设施	106,706,131	3,177,650		9,966	109,873,815
运输工具	2,267,159	760,283		23,201	3,004,241
其他	2,380,043	58,018		2,365	2,435,696
二、累计折旧合计		本期新增	本期计提		
	42,093,027	220,051	4,158,346	11,056	46,460,368
其中：房屋及建筑物	7,865,728	109,832	930,440	3,217	8,902,783
发电设施	32,961,953	99,918	3,021,653	6,099	36,077,425
运输工具	695,710	2,827	115,404	262	813,679
其他	569,636	7,474	90,849	1,478	666,481
三、账面净值合计	120,308,508				122,898,686
其中：房屋及建筑物	43,182,474				45,142,519
发电设施	73,744,178				73,796,390
运输工具	1,571,449				2,190,562
其他	1,810,407				1,769,215

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四、减值准备合计	101,593			101,593
其中：房屋及建筑物				
发电设施	101,593			101,593
运输工具				
其他				
五、账面价值合计	120,206,915			122,797,093
其中：房屋及建筑物	43,182,474			45,142,519
发电设施	73,642,585			73,694,797
运输工具	1,571,449			2,190,562
其他	1,810,407			1,769,215

注：本期计提折旧额为 4,158,346 千元，其中计入成本（费用）的金额为 4,137,356 千元。本期新增固定资产 7,038,023 千元，其中在建工程转入固定资产 4,816,152 千元、合并增加固定资产 1,394,503 千元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	期末数	期初数
一、账面原值		
房屋及建筑物	732,580	732,580
发电设施	4,389,422	3,189,422
运输工具	692,752	108,374
合 计	5,814,754	4,030,376
二、累计折旧		
房屋及建筑物	38,124	26,512
发电设施	974,360	757,401
运输工具	6,998	
合 计	1,019,482	783,913
三、账面净值		
房屋及建筑物	694,456	706,068
发电设施	3,415,062	2,432,021
运输工具	685,754	108,374
合 计	4,795,272	3,246,463
四、减值准备		
房屋及建筑物		
发电设施		
运输工具		
合 计		
五、账面价值		

项 目	期末数	期初数
房屋及建筑物	694,456	706,068
发电设施	3,415,062	2,432,021
运输工具	685,754	108,374
合 计	4,795,272	3,246,463

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
房屋及建筑物	达到预定可使用状态转入固定资产，尚未办理产权证	2011 年度	7,991,432

13、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数		期初数
	账面余额	期末工程进度 (%)	账面余额
彭水水电站辅助工程项目	164,334	92	26,470
锡盟煤化工项目	19,846,227	99	19,013,071
河北风电项目	2,593,229	79	2,516,856
张家口热电项目	130,018	84	142,592
李仙江水电项目	1,284,955	86	1,076,258
吕四港火电项目	247,442	94	235,696
甘孜水电项目	5,738,452	18	4,571,771
武隆水电项目	2,926,184	65	4,020,517
宁德火电二期项目	981,360	99	933,545
文山水电项目	2,105	99	730,908
卓资风电项目	430,214	84	864,104
胜利东二号露天矿二期工程	1,540,073	18	1,148,805
潮州火电二期项目	311,290	99	456,379
锦州热电项目	19,679	97	14,524
左云风电项目	147,788	77	52,648
法库风电项目	4,238	86	328,403
克旗煤制气项目	4,780,235	39	4,085,092
丰润热电项目	122,000	88	176,948
阜新煤制天然气项目	1,195,767	7	792,136
大唐航运船舶项目	118,569	66	555,375
硅铝钛合金项目	2,182,517	99	1,884,226
技改工程及其他	7,935,747		6,016,892
合 计	52,702,423		49,643,216

注：截至 2011 年 6 月 30 日，本集团在建工程不存在减值迹象。

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	资金来源
彭水水电站辅助工程项目	3,502,007	26,470	285,325	147,461		164,334	1,078			92	92	资本金及金融机构贷款
锡盟煤化工项目	19,231,248	19,013,071	833,156			19,846,227	3,079,788	431,808	5.53	99	99	资本金及金融机构贷款
河北风电项目	3,409,260	2,516,856	76,646	273		2,593,229	199,214	56,566	4.78-5.35	79	79	资本金及金融机构贷款
张家口热电项目	2,939,080	142,592		12,574		130,018	3,359			84	84	资本金及金融机构贷款
李仙江水电项目	11,717,660	1,076,258	217,932	9,235		1,284,955	118,413	25,763	5.87	86	86	资本金及金融机构贷款
吕四港火电项目	11,376,870	235,696	11,980	234		247,442	19,436			94	94	资本金及金融机构贷款
甘孜水电项目	35,126,565	4,571,771	1,166,681			5,738,452	674,532	157,432	5.35	18	18	资本金及金融机构贷款
武隆水电项目	8,044,780	4,020,517	702,176	1,796,509		2,926,184	326,003	99,861	5.52	65	65	资本金及金融机构贷款
宁德火电二期项目	5,262,000	933,545	47,815			981,360	5,726			99	99	资本金及金融机构贷款
文山水电项目	2,058,274	730,908	49,096	777,899		2,105	226	16,137	5.41	99	99	资本金及金融机构贷款
卓资风电项目	1,987,180	864,104	4,127	438,017		430,214	45,355	17,192	5.35-5.84	84	84	资本金及金融机构贷款
胜利东二号露天矿二期工程	9,444,300	1,148,805	391,268			1,540,073	140,556	51,983	5.4	18	18	资本金及金融机构贷款
潮州火电二期项目	6,286,080	456,379	172,223	317,312		311,290	14,585			99	99	资本金及金融机构贷款
锦州热电项目	3,183,690	14,524	5,155			19,679				97	97	资本金及金融机构贷款
左云风电项目	1,228,540	52,648	95,140			147,788	1,211	659	5.53	77	77	资本金及金融机构贷款

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	资金来源
法库风电项目(含二期)	948,500	328,403	1,595	325,760		4,238	93	1,905	5.48	86	86	资本金及金融机构贷款
克旗煤制气项目	25,700,964	4,085,092	695,143			4,780,235	562,897	185,536	5.35	39	39	资本金及金融机构贷款
丰润热电项目	2,867,190	176,948			54,948	122,000	755			88	88	资本金及金融机构贷款
阜新煤制天然气项目	24,571,492	792,136	403,631			1,195,767	40,381	26,974	5.27	7	7	资本金及金融机构贷款
大唐航运船舶项目	1,225,120	555,375	255,946	692,752		118,569	2,316	7,812	4.37-5.35	66	66	资本金及金融机构贷款
硅铝钛合金项目	3,339,390	1,884,226	298,291			2,182,517	176,264	60,239	5.35	99	99	资本金及金融机构贷款
技改工程及其他		6,016,892	2,216,981	298,126		7,935,747	207,196	2,691				
合计		49,643,216	7,930,307	4,816,152	54,948	52,702,423	5,619,384	1,142,558				

14、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	1,796,570	1,517,454	2,075,091	1,238,933
专用设备	1,593,773	4,447,229	3,434,700	2,606,302
预付大型设备款	3,587,235	5,238,889	3,665,234	5,160,890
其他	468,648	18,173	432,600	54,221
合 计	7,446,226	11,221,745	9,607,625	9,060,346

15、固定资产清理

项 目	期初数	期末数	转入清理的原因
运输工具	147	1,320	拟出售
合 计	147	1,320	

16、无形资产**(1) 无形资产情况**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	4,135,434	25,753		4,161,187
土地使用权	2,148,875	8,275		2,157,150
探矿权及矿业权	1,249,130			1,249,130
资源使用权	37,846			37,846
专有技术	596,920	17,111		614,031
电脑软件	88,073	367		88,440
其他	14,590			14,590
二、累计摊销合计	216,631	31,977		248,608
土地使用权	157,886	14,623		172,509
探矿权及矿业权	2,050	3,837		5,887
资源使用权	19,219	1,847		21,066
专有技术	273	2,339		2,612
电脑软件	27,824	4,120		31,944
其他	9,379	5,211		14,590
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
探矿权及矿业权				
资源使用权				
专有技术				
电脑软件				
其他				
四、账面价值合计	3,918,803			3,912,579

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	1,990,989			1,984,641
探矿权及矿业权	1,247,080			1,243,243
资源使用权	18,627			16,780
专有技术	596,647			611,419
电脑软件	60,249			56,496
其他	5,211			

注：本期累计摊销金额为 31,977 千元，其中计入费用的金额为 31,225 千元。

17、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
收购张家口发电厂二号机组	33,561			33,561	
收购内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	902			902	
收购江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361	
收购真兴电力有限公司	273,795			273,795	
收购内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177			120,177	
收购大唐同舟科技有限公司	949			949	
收购内蒙古宝利煤矿有限公司	18,712			18,712	
收购渝能(集团)有限责任公司	18,040			18,040	
收购云南大唐国际德钦水电开发有限公司	18			18	
成都利国能源有限公司等四户公司		108,865		108,865	
合 计	570,515	108,865		679,380	

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。

18、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
拆迁补偿	199,323	116	3,777		195,662	
经营租赁装修	52,744		1,657		51,087	

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
费摊销						
其他	45,420	16,143	9,503		52,060	
合 计	297,487	16,259	14,937		298,809	

19、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

① 未抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
可抵扣亏损	830,270	3,655,734	645,500	2,616,450
资产减值准备	29,602	118,408	29,602	118,408
筹建期费用	3,629	14,473	3,629	14,473
固定资产折旧	5,821	23,284	5,821	23,284
抵销内部未实现利润	251,562	1,018,750	203,803	815,210
其他非流动负债-递延收益	37,031	148,124	39,445	157,779
资产评估减值	15,193	60,770	17,133	68,532
对子公司出售资产溢价	32,895	131,580	34,472	137,891
其他	2,941	20,553	2,941	20,553
合 计	1,208,944	5,191,676	982,346	3,972,580

② 未抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
资产评估增值	614,215	2,471,450	419,712	1,680,002
一般性借款资本化利息	12,854	51,414	14,039	56,157
可供出售金融资产公允价值变动	15,728	62,912	15,353	61,412
其他	1,787	7,148	3,350	13,400
合 计	644,584	2,592,924	452,454	1,810,971

(2) 未确认递延所得税资产

于 2011 年 6 月 30 日，本集团未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金额共计 2,708,631 千元。

(3) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产	-47,940	-38,077
递延所得税负债	-47,940	-38,077

抵消后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产	1,161,004	944,269

项 目	期末数	期初数
递延所得税负债	596,644	414,377

20、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提数	合并增加	转回数	转销数	
一、坏账准备	50,735	5,250		56		55,929
二、存货跌价准备	24,333				9,666	14,667
三、固定资产减值准备	101,593					101,593
合 计	176,661	5,250		56	9,666	172,189

注：本期转回坏账准备情况见附注七 3、(4)。

21、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
地票款	374,946	135,359
恒强电力	18,512	18,512
减：一年内到期部分	122,423	92,223
合 计	271,035	61,648

22、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
阳光 100 城市广场项目-土地使用权	74,856	用于抵押取得长期借款
大唐 1 号	352,669	用于抵押取得长期借款
大唐 2 号	171,223	用于抵押取得长期借款
金康电站一期、二期工程	2,796,958	用于抵押取得短期、长期借款
直岗拉卡水电站资产	1,306,797	用于抵押取得长期借款
电费收费权	48,437,150	用于质押取得短期、长期借款
合 计	53,139,653	

注：于 2011 年 6 月 30 日，重庆渝能万怡房地产开发有限公司以账面价值为 74,856 千元的土地使用权作为抵押取得长期借款 37,420 千元；江苏大唐航运股份有限公司以账面价值为 352,669 千元的大唐 1 号及账面价值为 171,223 千元的大唐 2 号船舶抵押取得长期借款 350,000 千元；四川金康电力发展有限公司以账面价值为 2,796,958 千元的金康电站一期、二期工程抵押取得长期借款 770,000 千元，短期借款 300,000 千元；青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司以其全部账面资产价值 1,306,797 千元抵押取得长期借款 705,000 千元。云南大唐国际红河发电有限责任公司、重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等公司以电费收费权质押取得长短期借款 48,437,150 千元。

23、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	1,127,210	669,370
抵押借款	300,000	
保证借款	787,229	816,336
信用借款	18,719,527	17,889,122
合 计	20,933,966	19,374,828

注：于 2011 年 6 月 30 日本集团以电费收费权质押取得借款为 1,127,210 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2011 年 6 月 30 日本集团抵押借款金额为 300,000 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2011 年 6 月 30 日本集团保证借款 787,229 千元，其中大唐国际（香港）有限公司由中国大唐集团海外投资有限公司提供担保取得的借款 587,229 千元；江西大唐国际新余发电有限责任公司由本公司提供担保取得的借款 40,000 千元；渝能(集团)有限责任公司由本公司提供担保取得借款 100,000 千元；山西大唐运城发电有限责任公司由本公司提供担保取得借款 60,000 千元。

24、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	854,700	970,127
商业承兑汇票		10,000
合 计	854,700	980,127

注：下一会计期间将到期的金额为 854,700 千元。

25、应付账款**(1) 应付账款明细情况**

项 目	期末数	期初数
应付工程款及质保金	8,400,952	8,119,841
应付燃料及材料款	6,346,222	7,149,644
其他	493,819	210,875
合 计	15,240,993	15,480,360

(2) 详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于 2011 年 6 月 30 日，本集团账龄超过一年的应付款为 2,244,474 千元，主要为应付工程款及质保金。

26、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
产品款	271,113	219,041
预收房款	498,708	390,409
其他	33,816	13,066
合 计	803,637	622,516

(2) 详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

于 2011 年 6 月 30 日，本集团账龄超过一年的预收账款为 141,665 千元，主要为预收房款。

27、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		824,691	821,889	2,802
二、职工福利费		23,948	23,948	
三、社会保险费	43,313	226,371	229,664	40,020
其中:1.医疗保险费	18,809	54,820	52,351	21,278
2.基本养老保险费	6,197	142,795	142,239	6,753
3.补充养老保险	16,028	9,565	18,058	7,535
4.失业保险费	1,221	9,850	8,560	2,511
5.工伤保险	777	6,361	5,827	1,311
6.生育保险	281	2,980	2,629	632
四、住房公积金	3,571	90,476	89,968	4,079
五、工会经费和职工教育经费	4,560	27,638	22,596	9,602
六、辞退福利		58	58	
七、其他		15,674	15,672	2
合 计	51,444	1,208,856	1,203,795	56,505

注：于 2011 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于 2011 年度全部发放和使用完毕。

28、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-1,702,262	-1,369,423
营业税	-11,999	7,938
企业所得税	62,400	339,967

项 目	期末数	期初数
个人所得税	15,617	34,860
城市维护建设税	48,342	28,460
教育费附加	25,770	7,370
其他	135,134	93,708
合 计	-1,426,998	-857,120

注：于 2011 年 6 月 30 日，本集团尚有金额为 2,238,575 千元的增值税进项税额未抵扣。

29、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	175,922	192,022
公司债券利息	220,173	157,997
短期借款应付利息	28,036	40,068
合 计	424,131	390,087

30、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
应付收购款	77,840	91,627
代扣税金	20,387	45,573
应付职工售房维修基金	49,295	43,605
应付劳务费	8,806	70,475
应付保证金	458,139	425,001
代收售房款	14,179	15,263
应付水费	52,890	27,217
应付煤灰处理费及租赁费	46,275	76,520
应付代管费	36,865	2,968
应付生产费用	1,930	16,962
其他	922,801	590,321
合 计	1,689,407	1,405,532

(2) 应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付中国大唐灰渣处置费及租赁费	32,560	65,120
合 计	32,560	65,120

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

于 2011 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款 864,849 千元，主要为应付保证金及职工售房维修基金等，因付款期限尚未届满，该款项尚未结清。

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
阳光壹佰置业集团有限公司	240,667	往来款
兰坪县春益水电开发有限公司	77,127	库区维护费
普洱市财政局	52,452	保证金
重庆北洲实业(集团)有限公司	29,300	往来款
重庆展荣电力发展有限公司	20,000	往来款
合 计	419,546	

31、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待执行的亏损合同	4,436			4,436
矿坑弃置及环境清理费	37,167			37,167
合 计	41,603			41,603

32、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款(附注七、33)	10,400,605	14,470,442
1年内到期的长期应付款(附注七、35)	342,266	339,741
合 计	10,742,871	14,810,183

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	2,434,440	2,629,410
抵押借款	92,420	83,910
保证借款	1,669,400	3,837,990
信用借款	6,204,345	7,919,132
合 计	10,400,605	14,470,442

注：于2011年6月30日，本集团一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的情况。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金 额	外币金 额	本币金 额
中国农业银行吉林市分行	2009/10/20	2021/10/20	5.35	人民币		935,000		730,000
中国工商银行成都芷泉街支行	2010/01/18	2012/2/24	4.86	人民币		826,000		
渤海银行股份有限公司南通分行 营业部	2009/9/14	2011/9/13	5.27	人民币		434,500		434,500
中国农业银行四川省甘孜州支行	2009/10/2	2009/10/2	5.18	人民币		400,000		400,000

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行潮州市分行	2005/2/23	2019/12/10	5.27	人民币		381,000		270,000
合 计						2,976,500		1,834,500

(3) 1年内到期的长期应付款(金额前五名明细)

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	10年	2,569,070	6.14	60,104	195,021	售后回租
国电科技环保集团有限公司	5年	110,709	5.76	2,324	62,990	分期付款
交银金融租赁有限责任公司	10年	639,716	5.71	12,842	55,947	售后回租
交银金融租赁有限责任公司	15年	432,580	6.02	27,469	10,918	售后回租
中铁租赁有限责任公司	8年	106,040	5.52	3,345	8,390	售后回租
合 计		3,858,115		106,084	333,266	

33、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	47,309,940	45,792,390
抵押借款	1,862,420	403,910
保证借款	4,127,911	7,120,223
信用借款	79,478,580	70,739,296
减：一年内到期的长期借款(附注七、32)	10,400,605	14,470,442
合 计	122,378,246	109,585,377

注：于2011年6月30日，本集团以电费收费权质押取得借款为47,309,940千元，详见附注七、22所有权或使用权受限制的资产；

于2011年6月30日，本集团由大唐集团、大唐海外投资公司、本公司以及其他股东提供连带责任担保取得借款4,127,911千元；

于2011年6月30日，本集团以土地使用权、固定资产、在建工程等抵押取得借款1,862,420千元，详见附注七、22所有权或使用权受限制的资产。

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率(%)	期末数	期初数
中国邮政储蓄银行北京市分行	2010/6/29	2020/6/28	5.78	7,980,000	6,000,000
中国建设银行股份有限公司广东 东山支行	2009/9/22	2019/9/21	5.53	7,000,000	7,000,000
中国农业银行北京宣武支行	2011/6/30	2012/8/29	4.80	3,000,000	
交通银行股份有限公司北京市 分行	2009/12/22	2024/12/21	5.53	3,000,000	3,000,000

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末数	期初数
中国农业银行彭水县支行	2005/11/24	2025/11/23	6.12	2,950,000	2,950,000
合 计				23,930,000	18,950,000

34、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	30 亿	2009/3/3	5 年	30 亿	117,482	65,289	123,000	59,771	2,974,670
公司债券(09 第一期)	30 亿	2009/8/19	10 年	30 亿	58,533	75,373		133,906	2,979,632
公司债券(09 第二期)	30 亿	2011/4/22	10 年	30 亿		30,917		30,917	2,976,364
合 计					176,015	171,579	123,000	224,594	8,930,666

注：本公司于 2009 年 3 月 3 日在银行间债券市场公开发行的额度为人民币 30 亿元的无抵押中期票据。该等中期票据的发行期限为 5 年，年利率为 4.10%，每年付息一次。

经中国证券监督管理委员会证监[2009]654 号文核准，本公司于 2009 年 8 月 19 日、2011 年 4 月 22 日发行公司债券（09 第一期、09 第二期），发行总额 60 亿元，债券期限为 10 年。此债券采用单利按年计息，固定年利率分别为 5%、5.25%，每年付息一次。

35、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	6,194,664	3,957,795
应付中期票据手续费	18,000	27,000
其他	78,553	77,728
减：一年内到期部分（附注七、32）	342,266	339,741
合 计	5,948,951	3,722,782

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	10 年	3,740,762	6.14	470,076	2,021,843	售后回租
工银金融租赁有限公司	10 年	900,000	6.46	307,885	900,000	融资租赁
中国工商银行成都芷泉支行	10 年	748,249	6.46	11,279	748,249	融资租赁
交银金融租赁有限责任公司	12 年	600,000	5.23	257,096	600,000	融资租赁
交银金融租赁有限责任公司	10 年	878,283	5.95	96,429	466,005	融资租赁
合 计		6,867,294		1,142,765	4,736,097	

(3) 长期应付款中应付融资租赁款明细

单 位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
工银金融租赁有限公司		2,021,843		2,113,014
交银金融租赁有限责任公司		466,005		493,038
交银金融租赁有限责任公司		1,910,008		720,980
工银金融租赁有限公司		329,703		266,048
招银金融租赁有限公司		325,736		166,280
中铁租赁有限责任公司		83,919		89,235
中国大唐集团财务公司		56,000		56,000
交银金融租赁有限责任公司		53,200		53,200
工银金融租赁有限公司		748,249		
交银金融租赁有限责任公司		200,000		
减：一年内到期的应付融资租赁款		261,275		267,751
合 计		5,933,388		3,690,044

注：本集团无由独立第三方为公司融资租赁提供担保的情况。

36、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	472,789	460,989
合 计	472,789	460,989

其中，递延收益明细如下：

项 目	期末数	期初数
环保补助	325,472	353,852
土地出让金返还		40,809
其他补助	70,446	22,309
课题补助	76,871	44,019
合 计	472,789	460,989

37、股本

项 目	期初数		本期增减变动 (+、-)			期末数	
	金额	比例 (%)	发行新 股	限售期 满	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份							
A 股	530,000	4.31	1,000,000	-530,000	470,000	1,000,000	7.51
H 股							
合 计	530,000	4.31	1,000,000	-530,000	470,000	1,000,000	7.51
二、无限售条件股份							
A 股	8,464,360	68.76		530,000	530,000	8,994,360	67.58

项 目	期初数		本期增减变动 (+、-)			期末数	
	金额	比例 (%)	发行新 股	限售期 满	小计	金额	比例 (%)
H 股	3,315,678	26.93				3,315,678	24.91
合 计	11,780,038	95.69		530,000	530,000	12,310,038	92.49
三、股份总数	12,310,038	100.00	1,000,000		1,000,000	13,310,038	100.00

注：2010年12月16日中国证监会核发《关于核准大唐国际发电股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2010]1842号），本公司于2011年5月以非公开发行的形式向特定投资者发行股份1,000,000,000股，发行价格为每股人民币6.74元，发行募集资金总额为6,740,000千元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用合计人民币69,050千元后，募集资金净额为人民币6,670,950千元，分别增加股本1,000,000千元和资本公积5,670,950千元。本次新增股本业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验并出具验资报告（中瑞岳华验字[2011]第098号）。

38、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,932,193	5,671,123		9,603,316
其中：投资者投入的资本	4,171,509	5,670,950		9,842,459
可转换公司债券行使转换权 债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他（收购少数股东权益）	-239,316	173		-239,143
其他综合收益	31,779		61,253	-29,474
其他资本公积	92,147	1,452		93,599
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权益工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
被投资单位其他权益变动	67,736	1,452		69,188
可供出售金融资产公允价值变动				
政府补助	24,411			24,411
原制度资本公积转入				
合 计	4,056,119	5,672,575	61,253	9,667,441

注：本期资本公积中股本溢价增加5,671,123千元，系本公司非公开发行股票增加5,670,950千元及子公司渝能(集团)有限责任公司收购其子公司重庆鼎泰能源(集团)有限公司少数股东权益增加资本公积173千元。其他综合收益减少61,253千元，系本公司享有被投资单位其他综合收益减少及子公司持有的可供出售金融资产公允价值变动所致。其他资本公积增加1,452千元，系甘肃大唐国际连城发电有限责任公司收到专项资金等形成资本公积所致。

39、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	36,636	9,364	1,352	44,648
维简费	4,272	21,336	810	24,798
按照权益法确认的享有被投资单位的专项储备份额	450,948		3,572	447,376
合 计	491,856	30,700	5,734	516,822

注：于 2011 年 6 月 30 日，本公司专项储备系下属子公司内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司及内蒙古宝利煤炭有限公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的于期末尚未使用的维简费和安全生产费，以及本公司按权益法享有的合营（联营）企业专项储备的份额。

40、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,279,458			3,279,458
任意盈余公积	7,866,188			7,866,188
合 计	11,145,646			11,145,646

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

41、未分配利润**(1) 未分配利润变动情况**

项 目	本期数	上期数
调整前上期未分配利润	2,698,296	1,362,492
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-68,187
调整后期初未分配利润	2,698,296	1,294,305
加：本期归属于母公司所有者的净利润	854,132	2,473,684
盈余公积弥补亏损		
其他转入		-396
减：提取法定盈余公积		207,594
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		861,703
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	3,552,428	2,698,296

(2) 利润分配情况的说明

根据本公司于2010年6月21日发布的《大唐国际发电股份有限公司2009年度分红派息实施公告》，以2010年4月19日的总股本12,310,037,578股为基数，向全体股东派发2009年度现金股利共计约人民币861,703千元，折合每股派发人民币0.07元。

根据2011年7月8日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.07元，按已发行股份13,310,037,578计算，拟派发现金股利共计931,703千元，上述提议尚待股东大会批准。

42、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	33,288,015	28,897,268
其他业务收入	33,549	48,738
营业收入合计	33,321,564	28,946,006
主营业务成本	27,780,817	24,053,881
其他业务成本	25,281	54,950
营业成本合计	27,806,098	24,108,831

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	30,673,342	25,568,322	24,318,025	20,123,652
煤炭行业	788,473	652,211	2,930,001	2,435,375
化工行业	1,305,080	1,190,597	1,311,817	1,243,158
其他	521,120	369,687	337,425	251,696
合 计	33,288,015	27,780,817	28,897,268	24,053,881

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	30,263,584	24,857,942	24,001,833	19,607,903
热力销售	409,758	710,380	316,192	515,749
煤炭销售	788,473	652,211	2,930,001	2,435,375
化工产品	1,305,080	1,190,597	1,311,817	1,243,158
运输服务	2,377	1,920	125,437	108,080
其他产品	518,743	367,767	211,988	143,616
合 计	33,288,015	27,780,817	28,897,268	24,053,881

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国境内	33,288,015	27,780,817	28,897,268	24,053,881

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年1-6月	21,139,174	63.43
2010年1-6月	18,272,316	63.13

43、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	34,772	24,152
城市维护建设税	100,323	62,658
教育费附加	76,451	49,734
资源税	10,844	8,173
其他	16,555	5,192
合 计	238,945	149,909

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

44、销售费用

项 目	本期发生数	上期发生数
销售服务费	40,119	12,367
运输费	39,559	27,066
装卸费	6,390	314
仓储保管费	2,055	864
职工薪酬	1,901	1,935
广告费	1,625	2,506
业务经费	463	320
折旧费	162	150
保险费	75	32
样品及产品损耗	65	30
其他	84,743	161,971
合 计	177,157	207,555

45、管理费用

项 目	本期发生数	上期发生数
房产税	81,004	48,792
土地使用税	62,563	37,944

项 目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	47,973	33,712
租赁费	43,828	25,306
差旅费	43,222	33,846
运输费	38,568	39,904
保险费	28,571	25,711
业务招待费	28,569	22,131
外部劳务费	27,947	21,753
中介费	26,722	13,472
其他	362,476	392,321
合 计	791,443	694,892

46、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	4,414,551	3,625,688
减：利息收入	46,456	24,437
减：利息资本化金额	1,115,183	1,072,552
汇兑损益	-17,443	-4,415
减：汇兑损益资本化金额		
其他	22,271	14,665
合 计	3,257,740	2,538,949

47、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	16,250	50
权益法核算的长期股权投资收益	342,685	293,221
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
委托贷款投资收益	2,321	2,444
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5	
委托贷款投资收益		
其他		21,048
合 计	361,261	316,763

注：本集团投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
唐港铁路有限责任公司	14,985	

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
潮州市大唐燃料有限公司	1,220	
重庆市商业银行股份有限公司	45	50
合 计	16,250	50

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前5家被投资单位列示如下：

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	221,126	215,869	盈利增长
同方投资有限公司	47,502	43,422	盈利增长
中国大唐集团财务有限责任公司	34,500	18,410	盈利增长
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	30,018	6,715	盈利增长
同煤大唐塔山发电有限责任公司	20,698	17,897	盈利增长
合 计	353,844	302,313	

48、资产减值损失

项 目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-56	-1,134
存货跌价损失		-9
合 计	-56	-1,143

49、营业外收入

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		24,325	
其中：固定资产处置利得		24,325	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	10	5	10
违约金赔偿收入	152	691	152
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	123,503	49,429	100,206
其他	14,720	20,751	14,720
合 计	138,385	95,201	115,088

其中，政府补助明细：

项 目	本期发生数	上期发生数
经营性财政补助	83,429	
增值税返还	4,186	5,358

项 目	本期发生数	上期发生数
供热补贴款	19,111	15,477
其他	16,777	28,594
合 计	123,503	49,429

50、营业外支出

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6	29	6
其中：固定资产处置损失	6	29	6
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	34	400	34
其他	19,155	2,746	19,155
合 计	19,195	3,175	19,195

51、所得税费用

项 目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	522,771	429,866
递延所得税调整	-242,969	-124,478
合 计	279,802	305,388

52、基本每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.0685	0.0685	0.0689	0.0689
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0641	0.0641	0.0674	0.0674

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	854,132	829,746
其中：归属于持续经营的净利润	854,132	829,746
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	799,598	811,885
其中：归属于持续经营的净利润	799,598	811,885
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	12,310,038	11,780,038
加：本期发行的普通股加权数	166,666	265,000
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	12,476,704	12,045,038

53、其他综合收益

项 目	本期发生数	上期发生数
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,500	-14,606
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	375	-3,652
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	1,125	-10,954
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-83,096	-7,745
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-20,774	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-62,322	-7,745
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	11,680	1,303
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	11,680	1,303
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-49,517	-17,396

54、现金流量表项目注释**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	金 额
利息收入	51,602
政府补助	50,742
出售材料	40,563
保证金	38,085
租赁费	2,903
保险赔款	2,548
合 计	186,443

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
环境保护费	310,793
租赁费	43,828
差旅费	43,222
保险费	28,645
技术监督服务费	24,403
水电费	14,253
会议费	12,996
合 计	478,140

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
试运行收入	106,511
合 计	106,511

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
支付一级土地整治成本	236,700
合 计	236,700

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
收融资租赁设备款	2,148,242
合 计	2,148,242

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
融资租赁费	249,007
履约保函押金	10,921
合 计	259,928

55、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	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	1,250,886	1,350,414
加：资产减值准备	-56	-1,143
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,140,805	3,537,216
无形资产摊销	31,225	18,231
长期待摊费用摊销	14,937	7,360
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）	6	-24,296
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,172,496	2,475,152
递延收益摊销	-15,900	
投资损失（收益以“-”号填列）	-361,261	-316,763
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-216,735	-76,113
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-26,234	-48,365
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,322,799	-696,929
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,758	385,357
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,442,804	1,385,914
其他	46,531	
经营活动产生的现金流量净额	5,187,339	7,996,035
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	15,782,314	7,452,246
减：现金的期初余额	3,442,976	1,506,435
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	12,339,338	5,945,811

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	974,870	1,378,556
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	974,870	1,378,836
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	86,798	1,447,373

项 目	本期金额	上期金额
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	888,072	-68,537
4. 取得子公司的净资产	1,553,494	1,465,780
其中：流动资产	269,213	2,765,473
非流动资产	2,710,745	3,428,185
流动负债	378,338	2,712,351
非流动负债	1,048,126	2,015,527

二、处置子公司及其他营业单位有关信息：

1. 处置子公司及其他营业单位的价格	20,000
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	56
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-56
4. 处置子公司的净资产	18,913
其中：流动资产	20,056
非流动资产	11
流动负债	1,154
非流动负债	

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	15,782,314	3,442,976
其中：库存现金	1,666	1,234
可随时用于支付的银行存款	15,687,165	3,441,208
可随时用于支付的其他货币资金	93,483	534
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	15,782,314	3,442,976

56、分部报告

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

管理层考虑产品种类等因素，将本集团业务分为发电、煤化工和煤炭产品三个主要板块。所有其他板块主要包括房地产、水泥制品销售及粉煤灰销售等其他经营活动。

管理层考虑在中国企业会计准则下剔除可供出售金融资产的股利收益后的税前利润作为指标评价运营板块的表现。

板块资产为除递延所得税资产和可供出售金融资产外的其他资产。板块负债为除当期所得税负债和递延所得税负债的其他负债。板块损益不包括持有可供出售金融资产期间获得的股利收入以及处置可供出售金融资产的投资损益。所有运营板块之间的销售均按市场价格或接近市场的价格进行，并且均已在合并层面进行内部抵销。

分部报告

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2011 年 1-6 月期间					
板块收入					
对外交易收入	30,585,742	867,778	1,433,560	434,484	33,321,564
板块间交易收入	58,658	11,336,270		62,960	11,457,888
总收入	30,644,400	12,204,048	1,433,560	497,444	44,779,452
板块业绩	1,167,663	407,686	157,740	59,594	1,792,683
折旧及摊销费用	3,906,697	114,875	64,084	51,943	4,137,599
处置物业、厂房及设备的净收益	-6				-6
处置长期股权投资的净收益					
利息收入	41,039	1,897	1,570	1,905	46,411
利息支出	2,992,970	139,220	23,844	62,137	3,218,171
应占联营企业（亏损）/盈利	-9,302	227,610		83,956	302,264
应占合营企业（亏损）/盈利	-1,660	42,081			40,421
所得税费用	183,745	89,013	30,891	14,005	317,654

分部报告（续）

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2010 年 1-6 月期间					
板块收入					
对外交易收入	24,143,576	3,118,444	1,322,492	361,494	28,946,006
板块间交易收入	36,731	8,446,414		157,110	8,640,255
总收入	24,180,307	11,564,858	1,322,492	518,604	37,586,261
板块业绩	1,626,658	122,767	35,987	-4,428	1,780,984
折旧及摊销费用	3,398,936	92,025	42,550	44,658	3,578,169
处置物业、厂房及设备的净收益	18,384	26			18,410
处置长期股权投资的净收益					
利息收入	10,252	502	554	13,129	24,437
利息支出	2,340,102	110,447	19,530	83,057	2,553,136
应占联营企业（亏损）/盈利	16,212	216,291		62,130	294,633
应占合营企业（亏损）/盈利	-8,127	6,715			-1,412
所得税费用	303,599	19,318	10,737	2,106	335,760

分部报告（续）

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
截至 2011 年 6 月 30 日					
板块资产	184,002,732	19,705,944	41,617,718	10,078,071	255,404,465
包括：					
投资于联营公司	493,964	3,361,914		1,220,817	5,076,695
投资于合营公司	2,239,722	917,130			3,156,852
非流动资产（除金融资产及递延所得税资产）本期增加	6,480,044	802,698	4,667,199	76,090	12,026,031
板块负债	148,358,094	12,351,189	28,144,848	3,267,632	192,121,763
截至 2010 年 12 月 31 日					
板块资产	152,509,810	16,058,293	39,345,040	10,625,419	218,538,562
包括：					
投资于联营公司	490,467	1,682,565		2,447,088	4,620,120
投资于合营公司	1,693,442	845,959			2,539,401
非流动资产（除金融资产及递延所得税资产）本期增加	22,657,532	1,191,307	10,084,264	148,405	34,081,508
板块负债	134,105,377	10,067,614	29,220,166	3,473,751	176,866,908

分部报告（续）

将板块资产调节至列示于未经审计简明合并中期资产负债表中的总资产：

	截止 6 月 30 日止六个月	
	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
板块资产	255,404,465	218,538,562
递延所得税资产	1,161,004	944,269
可供出售金融资产	92,434	91,043
板块间抵销	-21,881,902	-8,818,004
列示于合并资产负债表中的总资产	234,776,001	210,755,870

将板块负债调节至列示于未经审计简明合并中期资产负债表中的总负债：

	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
	板块负债	192,121,763
当期所得税负债	62,400	339,967
递延所得税负债	596,644	414,377
板块间抵销	-4,171,118	-5,186,413
列示于合并资产负债表中的总负债	188,609,689	172,434,839

将板块业绩调节至列示于未经审计简明中期综合收益表中的除所得税（费用）/ 收益前利润：

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
	板块利润/（亏损）	1,792,683
处置可供出售金融资产取得的收益	5	
板块间抵销	-262,000	-125,182
综合收益表中的除所得税费用前利润	1,530,688	1,655,802

(八)、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国大唐	母公司	全民所有制	北京市西城区 广宁伯街1号	刘顺达	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理,组织电力、热力、生产销售、电力设备制造、检修调试等

(续)

母公司名称	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	15,393,777	31.10	31.10	国务院国有资产监督管理委员会	710931109

中国大唐之全资子公司中国大唐海外投资有限公司持有本公司 H 股 480,680,000 股, 包含在香港中央结算(代理人)有限公司持有股份中, 占公司总股本约 3.61%; 故中国大唐及子公司合共持有本公司已发行股份 4,619,657,414 股, 合计占本公司已发行股份约 34.71%。

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、10(3)。

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大唐甘肃发电有限公司	同属中国大唐	224598048
中国水利电力物资有限公司	同属中国大唐	101625739
中国大唐集团科技工程有限公司	同属中国大唐	710932531
大唐桂冠合山发电有限公司	同属中国大唐	732207234
湖南大唐节能科技有限公司	同属中国大唐	780891157
大唐电力燃料有限公司	同属中国大唐	710932291
大唐恒山发电厂	同属中国大唐	602239190
大唐陕西发电燃料有限责任公司	同属中国大唐	766332471
山东大唐东营风电有限责任公司	同属中国大唐	680660765
大唐山东发电有限公司	同属中国大唐	682574158
大唐吉林发电有限公司	同属中国大唐	764584333
中国大唐集团海外投资有限公司	同属中国大唐	710934940
中国大唐集团湖南分公司	同属中国大唐	763265306
甘肃大唐燃料有限责任公司	同属中国大唐	767732987
大唐(北京)煤业销售有限公司	同属中国大唐	560396234
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	同属中国大唐	684371047
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	同属中国大唐	79016277-5

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
云南大唐红河电力燃料有限公司	联营企业的子公司	781687043

5、关联方交易情况

(1) 关联采购、销售

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额金额	上期发生额金额
中国大唐	接受劳务	煤灰处理	市场价格	28,946	28,946
中国大唐	投资	注资	市场价格	332,540	
大唐电力燃料有限公司	接受劳务	燃料管理、 开发	市场价格		8,210
华北电力科学研究院有限责任公司	接受劳务	技术支持 协助及检测	市场价格	7,196	20,599
中国大唐集团科技工程有限公司	采购商品	设备采购	市场价格	2,490	22,850
中国水利电力物资有限公司	采购商品	设备、材料 采购	市场价格	48,877	220,187
中国水利电力物资有限公司	接受劳务	设备采购 代理	市场价格	181	4,851
中国水利电力物资有限公司	接受劳务	服务费	市场价格	800	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	采购商品	燃料采购	市场价格	37,840	5,941
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	采购商品	燃料采购	市场价格	161,992	124,045
大唐恒山发电厂	接受劳务	修理服务	市场价格	4,077	1,800
大唐陕西发电燃料有限责任公司	采购商品	燃料采购	市场价格		9,896
云南大唐红河电力燃料有限公司	采购商品	燃料采购	市场价格	258,561	291,570
甘肃大唐燃料有限责任公司	采购商品	燃料采购	市场价格	132,527	
中国大唐集团海外投资有限公司	出售资产	境外前期 项目资产	市场价格		80,726
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	销售商品	销售电力	市场价格		2,822
中国大唐集团财务有限责任公司	贷款	利息支出	市场价格	98,970	87,596
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	其他流入	利息收入	市场价格		2,444

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额金额	上期发生额金额
中国大唐集团财务有限责任公司	其他流入	利息收入	市场价格	16,986	11,073
河北蔚州能源综合开发有限公司	其他流入	利息收入	市场价格	2,516	
大唐连城发电厂	采购商品	材料采购	市场价格	318	

(2) 关联租赁情况

本集团作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
大唐甘肃发电有限公司	甘肃大唐连城发电股份有限公司	电厂公辅设施	2011/1/1	2011/12/31	租赁资产折旧费用加合理的利润	15,000
中国大唐	本公司总部	141,671 平方米楼宇	1996/1/1	2015/12/31	租赁资产折旧费用加合理的利润	7,228

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	内蒙古锡多铁路有限责任公司	170,000	2009/11/16	2022/11/15	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	176,500	2009/8/28	2012/8/27	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	50,000	2008/8/12	2011/8/11	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	100,000	2009/11/19	2011/11/18	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	115,000	2010/4/16	2013/4/15	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	75,000	2009/8/30	2011/8/29	否
本公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	147,000	2010/12/14	2021/12/13	否
本公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	4,900	2011/1/27	2018/1/26	否
本公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	53,900	2011/5/27	2018/5/26	否
本公司	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	320,000	2011/1/5	2023/11/17	否
中国大唐海外投资有限公司	大唐国际(香港)有限公司	587,229	2011/3/26	2012/3/25	否
中国大唐	大唐国际托克托发电有限责任公司	509,391	1997/7/16	2017/7/15	否
中国大唐	辽宁大唐国际风电开发有限公司	99,500	2008/10/31	2014/10/30	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆入：中国大唐集团财务有限责任公司	4,601,400	2010/4/19	2026/3/20

关联方	拆借金额	起始日	到期日
拆出：河北蔚州能源综合开发有限公司	100,000	2010/12/15	2011/12/14

注：中国大唐集团财务有限责任公司提供本集团综合授信额度为 18,000,000 千元，期限为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

(5) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	3,584	3,010
其中：（各金额区间人数）		
[20 万元以上]	9 人	9 人
[10 万元以下]	5 人	

6、关联方应收应付款项

项 目	单 位	期末数	期初数
应收账款	中国水利电力物资有限公司		1,738
			1,738
其他应收款	中国大唐海外投资有限公司		11,853
	大唐连城发电厂		52,319
			64,172
预付款项	中国大唐集团财务有限责任公司		978
	北京大唐恒通机械输送技术有限公司		346
	中国水利电力物资有限公司	9,278	
		9,278	1,324
工程物资-预 付大型设备 款	中国水利电力物资有限公司		109,616
			109,616
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	8,962	21,970
	中国水利电力物资有限公司	49,671	127,508
	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司		18,214
	湖南大唐节能科技有限公司	1,166	1,409
	甘肃大唐燃料有限责任公司	30,734	612
	内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司		3,102
	唐山华夏大唐电力燃料有限公司		19,234
	云南大唐红河电力燃料有限公司	13,447	26,128
	中国大唐集团科技工程有限公司	39,161	40,802
		143,141	258,979
预收款项	内蒙古锡多铁路股份有限公司		591
			591
其他应付款	中国大唐	32,560	65,120
	大唐甘肃发电有限公司		29,607

项 目	单 位	期末数	期初数
	中国大唐集团科技工程有限公司		800
	华北电力科学研究院有限责任公司	1,713	
		33,273	95,527

(九)、或有事项

1、本公司对联营企业的担保

项 目	期末数	期初数
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	320,000	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	170,000	170,000
合 计	490,000	170,000

2、本公司对合营企业的担保

项 目	期末数	期初数
河北蔚州能源综合开发有限责任公司	516,500	516,500
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	205,800	98,000
合 计	722,300	614,500

3、本公司的子公司对其他股权单位的担保

项 目	期末数	期初数
大同煤矿集团大唐热电有限公司	108,000	108,000
合 计	108,000	108,000

(十)、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

项 目	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
房屋、建筑物及机器设备	11,912,116	15,800,987
无形资产	3,251,100	3,251,100
合 计	15,163,216	19,052,087

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末数	期初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
[资产负债表日后第1年]	41,524	26,158
[资产负债表日后第2年]	20,844	21,819
[资产负债表日后第3年]	11,340	11,261
以后年度	42,393	42,003
合 计	116,101	101,241

(3) 对外投资承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司的对外投资承诺共计人民币 199,840 千元。

2、前期承诺履行情况

于 2011 年 6 月 30 日，本集团资本支出承诺及经营租赁承诺已按照以前承诺履行。

(十一)、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

于 2011 年 7 月 8 日，本公司第七届董事会召开第十三次会议，批准 2010 年度利润分配预案，每股人民币 0.07 元，按已发行股份 13,310,037,578 计算，分配现金股利人民币 93,170 万元。于 2011 年 8 月 26 日，本公司召开 2011 年第二次临时股东大会，审议并批准利润分配方案，分配现金股利 93,170 万元。

(十二)、其他重要事项说明

1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

2、租赁

(1) 融资租赁以后年度将收到的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	17,842
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	17,842
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	17,842
3 年以上	49,088
合 计	102,614

注：于 2011 年 6 月 30 日，未实现融资收益的余额为 21,435 千元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

(2) 融资租赁以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	513,628
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	608,475
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	753,215
3 年以上	5,258,784
合 计	7,134,102

注：于 2011 年 6 月 30 日，未确认融资费用余额为 1,139,438 千元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

(3) 经营租赁以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	41,524
1年以上2年以内(含2年)	20,844
2年以上3年以内(含3年)	11,340
3年以上	42,393
合 计	116,101

3、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
可供出售金融资产	91,043		1,500		92,434

(十三)、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	1,112,265	100.00		
合 计	1,112,265	100.00		

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	1,047,934	100.00		
合 计	1,047,934	100.00		

(2) 应收账款按账龄列示

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,022,265	91.91	1,047,934	100.00
1至2年	90,000	8.09		
合 计	1,112,265	100.00	1,047,934	100.00

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
华北电网有限公司	独立第三方	883,337	1年以内	79.42
北京市电力公司	独立第三方	103,498	1年以内	9.31
北京特新大唐供热有限公司	独立第三方	90,000	1至2年	8.09
唐山热力总公司	独立第三方	24,335	1年以内	2.19
北京市热力集团有限责任公司	独立第三方	6,244	1年以内	0.56
合计		1,107,414		99.57

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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款	2,821,351	96.16		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	112,662	3.84		
合计	2,934,013	100.00		

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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款	2,705,827	93.58		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	185,779	6.42		
合计	2,891,606	100.00		

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	732,749	24.97	2,437,187	84.28
1至2年	1,881,556	64.13	225,411	7.80
2至3年	288,458	9.83	194,898	6.74
3年以上	31,250	1.07	34,110	1.18
合计	2,934,013	100.00	2,891,606	100.00

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

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(%)
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	本公司三级子公司	435,584	2年以内	14.85
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	本公司二级子公司	347,111	3年以内	11.83
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司	本公司三级子公司	288,567	1至2年	9.84
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	本公司二级子公司	287,628	2年以内	9.80
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	本公司三级子公司	284,642	1至2年	9.70
合计		1,643,532		56.02

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额比例(%)
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	本公司三级子公司	435,584	14.85
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	本公司二级子公司	347,111	11.83
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司	本公司三级子公司	288,567	9.84
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	本公司二级子公司	287,628	9.80
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	本公司三级子公司	284,642	9.70
山西大唐运城发电有限责任公司	本公司二级子公司	133,193	4.54
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	本公司三级子公司	100,168	3.41
河北蔚州能源综合开发有限公司	本公司合营企业	100,139	3.41
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	本公司二级子公司	100,133	3.41
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	本公司二级子公司	95,408	3.25
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	本公司三级子公司	63,966	2.18
内蒙古大唐国际再生能源开发有限公司	本公司三级子公司	60,094	2.05
江苏大唐吕四港发电有限责任公司	本公司二级子公司	60,000	2.05
宁夏大唐国际青铜峡光伏风电有限责任公司	本公司二级子公司	21,268	0.73
内蒙古宝利煤炭有限公司	本公司二级子公司	12,019	0.41
大唐能源化工有限责任公司	本公司二级子公司	7,000	0.24
大唐同舟科技有限公司	本公司二级子公司	2,243	0.08
大唐能源化工营销有限公司	本公司三级子公司	1,500	0.05
渝能(集团)有限责任公司	本公司二级子公司	431	0.01
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	本公司二级子公司	294	0.01
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	本公司二级子公司	285	0.01
大唐国际(香港)有限公司	本公司二级子公司	27	
合计		2,401,700	81.86

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	21,156,991	2,696,406		23,853,397
对合营企业投资	2,539,401	619,112	1,660	3,156,853
对联营企业投资	4,416,352	625,063	167,604	4,873,811
其他股权投资	1,758,128	37,500		1,795,628
减：长期股权投资减值准备				
合 计	29,870,872	3,978,081	169,264	33,679,689

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	减值准备	本期现金红利
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	成本法	1,028,414	1,028,414		1,028,414	60	60		858,394
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	成本法	623,440	623,440		623,440	75	75		108,726
河北大唐国际华泽水电开发有限公司	成本法	53,500	53,500		53,500	90.43	90.43		
山西大唐神头发电有限责任公司	成本法	449,400	449,400		449,400	60	60		63,654
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	成本法	707,959	707,959		707,959	100	100		
甘肃大唐连城发电股份有限公司	成本法	151,530	151,530		151,530	55	55		
河北大唐唐山热电有限责任公司	成本法	304,211	304,211		304,211	80	80		
山西大唐运城发电有限责任公司	成本法	830,000	830,000		830,000	80	80		
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	成本法	439,268	328,900	110,368	439,268	40	40		119,201
江苏大唐吕四港发电有限责任公司	成本法	577,600	577,600		577,600	55	55		
广东大唐潮州发电有限责任公司	成本法	343,990	293,990	50,000	343,990	75	75		418,563
福建大唐宁德发电有限责任公司	成本法	378,010	378,010		378,010	51	51		
大唐国际(香港)有限公司	成本法	23,511	23,511		23,511	100	100		
大唐同舟科技有限公司	成本法	100,000	100,000		100,000	60.61	60.61		25,000
江西大唐国际新余发电有限责任公司	成本法	425,810	395,810	30,000	425,810	100	100		
辽宁大唐国际庄河核电有限责任公司	成本法	60,000	50,000	10,000	60,000	100	100		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	成本法	459,295	459,295		459,295	52	52		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	成本法	286,010	226,040	59,970	286,010	80	80		
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	成本法	521,030	393,710	127,320	521,030	51	51		
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	成本法	315,000	315,000		315,000	70	70		
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	成本法	7,000	7,000		7,000	70	70		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	成本法	468,480	368,480	100,000	468,480	80	80		
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	成本法	564,490	554,490	10,000	564,490	100	100		
辽宁大唐国际风电开发有限公司	成本法	452,038	442,038	10,000	452,038	100	100		

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	减值准备	本期现金红利
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	成本法	204,902	204,902		204,902	51	51		
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	成本法	132,290	132,290		132,290	45	45		
北京大唐燃料有限公司	成本法	514,650	514,650		514,650	100	100		
江苏大唐航运股份有限公司	成本法	258,400	258,400		258,400	97.54	97.54		
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	成本法	40,000	40,000		40,000	40	40		135,461
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	成本法	867,000	867,000		867,000	51	51		
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	成本法	575,970	375,970	200,000	575,970	100	100		
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	成本法	100,000	100,000		100,000	100	100		
云南大唐国际电力有限公司	成本法	1,401,332	1,325,352	75,980	1,401,332	100	100		
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	成本法	100,000	100,000		100,000	100	100		
山西大唐国际左云风电有限责任公司	成本法	205,160	205,160		205,160	100	100		
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	成本法	458,000	458,000		458,000	100	100		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	成本法	368,000	368,000		368,000	100	100		
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	成本法	93,880	93,880		93,880	100	100		
大唐能源化工有限责任公司	成本法	4,670,540	4,024,700	645,840	4,670,540	100	100		
迁安大唐热电有限责任公司	成本法	200,580	200,580		200,580	57	57		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	成本法	223,100	223,100		223,100	84	84		
河北大唐国际风电开发有限公司	成本法	570,230	570,230		570,230	100	100		
福建大唐国际风电开发有限公司	成本法	344,130	314,670	29,460	344,130	100	100		
渝能(集团)有限责任公司	成本法	1,675,000	1,425,000	250,000	1,675,000	100	100		
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	成本法	40,000	40,000		40,000	100	100		
内蒙古宝利煤炭有限公司	成本法	188,889	188,889		188,889	70	70		
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	成本法	38,000	30,000	8,000	38,000	100	100		
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	成本法	38,488	33,890	4,598	38,488	100	100		
成都利国能源有限公司	成本法	403,580		403,580	403,580	100	100		

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	减值准备	本期现金红利
成都市清江源能源有限公司	成本法	340,650		340,650	340,650	100	100		
成都众福能源有限公司	成本法	230,640		230,640	230,640	100	100		
子公司小计			21,156,991	2,696,406	23,853,397				1,728,999
河北蔚州能源综合开发有限公司	权益法	419,052	340,559	16,649	357,208	50	50		
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	权益法	399,036	405,400	54,523	459,923	34	34		
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	权益法	100,000	100,000		100,000	40	40		
福建宁德核电有限公司	权益法	2,395,940	1,693,442	546,280	2,239,722	44	44		
合营企业小计			2,539,401	617,452	3,156,853				
华北电力科学研究院有限责任公司	权益法	30,000	90,715	1,953	92,668	30	30		
同方投资有限公司	权益法	200,000	356,159	5,180	361,339	36.36	36.36		
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	权益法	580,310	1,674,767	168,463	1,843,230	28	28		
同煤大唐塔山发电有限责任公司	权益法	164,000	188,782	20,698	209,480	40	40		
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	权益法	6,000	7,799	-1,068	6,731	30	30		1,229
中国大唐集团财务有限责任公司	权益法	600,000	396,589	273,110	669,699	20	20		41,390
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	权益法	42,000	42,000		42,000	20	20		
中核辽宁核电有限公司	权益法	32,800	20,000	12,800	32,800	20	20		
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	权益法	251,252	219,384	-30,000	189,384	40	40		
内蒙古锡多铁路股份有限公司	权益法	1,361,630	1,376,762	6,120	1,382,882	34	34		
中远大唐航运股份有限公司	权益法	45,000	31,095	203	31,298	45	45		
汕头丰盛发电有限责任公司	权益法	12,300	12,300		12,300	41	41		
联营企业小计			4,416,352	457,459	4,873,811				42,619
中能电力燃料公司	成本法	900	900		900	1.8	1.8		
中国大地财产保险股份有限公司	成本法	125,218	125,218		125,218	2.62	2.62		
唐港铁路有限责任公司	成本法	327,150	327,150		327,150	13.97	13.97		14,985

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	减值准备	本期现金红利
四川大渡河双江口水电开发有限公司	成本法	59,500	59,500		59,500	17	17		
蒙冀铁路有限责任公司	成本法	900,000	900,000		900,000	9	9		
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	成本法	213,900	193,900	20,000	213,900	10	10		
锦赤铁路有限责任公司	成本法	118,840	118,840		118,840	16	16		
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	成本法	20,000	20,000		20,000	10	10		
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	成本法	12,620	12,620		12,620	10	10		
中电投锦州港口有限责任公司	成本法	17,500		17,500	17,500	10	10		
其他投资小计			1,758,128	37,500	1,795,628				14,985
合计			29,870,872	3,808,817	33,679,689				1,786,603

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,530,666	4,332,716
其他业务收入	25,224	16,570
营业收入合计	4,555,890	4,349,286
主营业务成本	4,227,659	3,944,272
其他业务成本	5,256	8,459
营业成本合计	4,232,915	3,952,731

(2) 主营业务（分行业）

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	4,530,666	4,227,659	4,332,716	3,944,272
其他				
合 计	4,530,666	4,227,659	4,332,716	3,944,272

(3) 主营业务（分产品）

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
电力销售	4,360,445	3,997,936	4,186,439	3,760,146
热力销售	170,221	229,723	146,277	184,126
合 计	4,530,666	4,227,659	4,332,716	3,944,272

(4) 主营业务（分地区）

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
中国境内	4,530,666	4,227,659	4,332,716	3,944,272
中国境外				
合 计	4,530,666	4,227,659	4,332,716	3,944,272

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2011年1-6月	4,530,666	99.45
2010年1-6月	4,332,716	99.62

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,743,984	1,131,560

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	342,685	294,475
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
委托贷款投资收益	199,032	148,474
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	2,285,701	1,574,509

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	858,394	803,874
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	418,563	130,396
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	135,461	152,617
重庆大唐彭水水电开发有限公司	119,201	
天津大唐盘山发电有限责任公司	108,726	42,991
合 计	1,640,345	1,129,878

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	221,126	215,869	盈利增长
同方投资有限公司	47,502	43,422	盈利增长
中国大唐集团财务有限责任公司	34,500	18,410	盈利增长
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	30,018	6,715	盈利增长
同煤大唐塔山发电有限责任公司	20,698	17,897	盈利增长
合 计	353,844	302,313	

6、现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,905,449	1,486,506
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	344,220	523,468
无形资产摊销	5,769	3,941
长期待摊费用摊销	5,278	
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）	5	-1,209
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项 目	本期数	上期数
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	492,578	281,452
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,285,701	-1,568,500
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,512	
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）	7,762	-68,035
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,461	6,114,660
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-596,631	-5,563,388
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-243,244	1,208,895
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	10,345,284	5,276,964
减：现金的期初余额	2,145,796	291,589
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	8,199,488	4,985,375

(十四)、补充资料**1、非经常性损益明细表**

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-8,489	24,296
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）	100,206	28,594
对外委托贷款取得的损益	2,516	2,389
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,174	14,337
小 计	98,407	69,616
所得税影响额	24,120	44,190
少数股东权益影响额（税后）	19,753	7,565
合 计	54,534	17,861

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、境内外会计准则下会计数据差异

本公司作为同时在上海证券交易所和香港联合交易所上市的 A 股和 H 股公司，亦按照国际财务报告准则编制了财务报表。本财务报表在某些方面与本公司按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

项 目	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
根据中国会计准则	854,132	829,746	38,239,345	30,737,256
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异	-14,136	-15,151	118,394	132,530
记录煤炭专项基金的会计处理差异	106,025	101,195	145,162	82,095
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-27,107	-7,323	-23,466	3,641
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	12,744	3,411	31,751	1,015
按国际财务报告准则	931,658	911,878	38,404,720	30,850,071

(1) 记录固定资产开始计提折旧时间的差异

以前年度由于不同准则下计提折旧时间起点不同产生的折旧差异。

(2) 记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异

根据中国会计准则，实施住房分配货币化方案，所发放给 1998 年 12 月 31 日前参加工作的无房老职工的一次性住房补贴经过股东大会审议批准后从未分配利润以及法定盈余公积中列支。根据国际财务报告准则，该等住房补贴应计入递延资产并在职工预期平均剩余服务年限内按直线法分期摊销。

(3) 记录煤炭专项基金的会计处理差异

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

根据国际财务报告准则，维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期损益；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本集团折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在所有者权益内部进行结转，冲减限制性储备项目并增加留存收益，以限制性储备余额冲减至零为限。

3、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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.64%	0.0685	0.0685
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.48%	0.0641	0.0641

注：（1）加权平均净资产收益率=854,132/32,303,961=2.64%

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、52

4、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	差异变动	
			金额	比例
货币资金	15,782,314	3,442,976	12,339,338	358%
预付款项	1,862,335	732,711	1,129,624	154%
存货	5,334,512	4,011,713	1,322,799	33%
其他流动资产	122,423	92,223	30,200	33%
其他非流动资产	271,035	61,648	209,387	340%

	2011 年 06 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	差异变动	
			金额	比例
应交税费	-1,426,998	-857,120	-569,878	66 %
应付股利	921,178	2,336	918,842	39334%
长期借款	122,378,246	109,585,377	12,792,869	12%
应付债券	8,930,666	5,949,018	2,981,648	50%
长期应付款	5,948,951	3,722,782	2,226,169	60%
递延所得税负债	596,644	414,377	182,267	44%
资本公积	9,667,441	4,056,119	5,611,322	138%
未分配利润	3,552,428	2,698,296	854,132	32%
外币报表折算差额	46,970	35,301	11,669	33%

利润表项目

	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份	差异变动	
			金额	比例
营业收入	33,321,564	28,946,006	4,375,558	15%
营业成本	27,806,098	24,108,831	3,697,267	15%
营业税金及附加	238,945	149,909	89,036	59%
财务费用-净额	3,257,740	2,538,949	718,791	28%
营业外收入	138,385	95,201	43,184	45%
其他综合收益	-49,517	-17,396	-32,121	185%

现金流量表项目

	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份	差异变动	
			金额	比例
经营活动产生的现金流量净额	5,187,339	7,996,035	-2,808,696	-35%
投资活动产生的现金流量净额	-9,493,320	-7,682,868	-1,810,452	-24%
筹资活动产生的现金流量净额	16,653,577	5,633,184	11,020,393	196%

资产负债表项目

(1) 本集团货币资金 2011 年 6 月 30 日期末数为 15,782,314 千元，比期初数增加 358%，主要是因为本集团本期非公开发行 A 股、公开发行公司债券以及借款增加所致；

(2) 本集团预付款项 2011 年 6 月 30 日期末数为 1,862,335 千元，比期初数增加 154%，主要是因为本集团本期预付煤款增加所致；

(3) 本集团存货 2011 年 6 月 30 日期末数为 5,334,512 千元，比期初数增加

33%，主要是因为本集团期末库存燃料增加所致；

(4) 本集团其他流动资产及其他非流动资产期末较期初有所增加，主要是因为渝能（集团）有限公司所属上善公司本期支付地票款所致；

(5) 本集团应缴税费 2011 年 6 月 30 日期末数为-1,426,998 千元，比期初数减少 66%，主要是因为本集团尚未抵扣的增值税进项税额增加所致；

(6) 本集团应付股利 2011 年 6 月 30 日期末数为 921,178 千元，比期初数增加约 393 倍，主要是因为本集团所属子公司应付小股东的股利尚未支付完毕所致；

(7) 本集团长期借款 2011 年 6 月 30 日期末数为 122,378,246 千元，比期初数增加 12%，主要是为了满足长期资金的需要，而增加了长期借款所致；

(8) 本集团应付债券 2011 年 6 月 30 日期末数为 8,930,666 千元，比期初数增加 50%，主要是因为本期公开发行公司债券 30 亿元所致；

(9) 本集团长期应付款 2011 年 6 月 30 日期末数为 5,948,951 千元，比期初数增加 60%，主要是因为本集团所属子公司应付融资租赁款增加所致；

(10) 本集团递延所得税负债 2011 年 6 月 30 日期末数为 596,644 千元，比期初数增加 44%，主要是因为本期新增合并报表单位资产评估增值而确认了递延所得税负债所致；

(11) 本集团资本公积 2011 年 6 月 30 日期末数为 9,667,441 千元，比期初数增加 138%，主要是因为本集团非公开发行 A 股产生了资本溢价；

(12) 本集团未分配利润 2011 年 6 月 30 日期末数为 3,552,428 千元，比期初数增加 32%，主要是因为本集团本期净利润增加；

(13) 本集团外币报表折算差额 2011 年 6 月 30 日期末数为 46,970 千元，比期初数增加 33%，主要是因为汇率变动的影

利润表、现金流量表项目

(1) 本集团营业收入 2011 年 1-6 月份发生数为 33,321,564 千元，比上年同期增加 15%，主要是因为

(2) 本集团营业成本 2011 年 1-6 月份发生数为 27,806,098 千元，比上年同期增加 15%，主要是因为发电量增长消耗的燃料增加所致；

(3) 本集团营业税金及附加 2011 年 1-6 月份发生数为 238,945 千元，比上年同期增加 59%，主要是因为本期营业收入的增长导致负担的税费增加；

(4) 本集团财务费用 2011 年 1-6 月份发生数为 3,257,740 千元，比上年同

期增加 28%，主要是因为本集团借款增加导致利息支出增加所致；

(5) 本集团营业外收入 2011 年 1-6 月份发生数为 138,385 千元，比上年同期增加 45%，主要是因为本集团收到的政府补助增加所致；

(6) 本集团其他综合收益 2011 年 1-6 月份发生数为-49,517 千元，比上年同期减少 185%，主要是因为本期享有被投资单位的其他综合收益减少所致；

(7) 本集团 2011 年 1-6 月份经营活动产生的现金流量净额为 5,187,339 千元，比上年同期减少 35%，主要是因为本期采购燃料的支出增加所致；

(8) 本集团 2011 年 1-6 月份投资活动产生的现金流量净额为-9,493,320 千元，比上年同期减少 24%，主要是因为上期非同一控制下合并渝能(集团)有限责任公司使投资活动产生的现金流入增加所致；

(9) 本集团 2011 年 1-6 月份筹资活动产生的现金流量净额为 16,653,577 千元，比上年同期增加 196%，主要是因为本期非公开发行 A 股以及公开发行公司债券的综合影响。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本
- 2、载有法定代表人、主管会计负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿
- 4、在香港联交所披露的中期业绩报告文本

董事长：刘顺达
大唐国际发电股份有限公司
二〇一一年八月二十六日