

大唐国际发电股份有限公司

601991

2011 年年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	12
六、公司治理结构	22
七、股东大会情况简介	28
八、董事会报告	29
九、监事会报告	47
十、重要事项	49
十一、财务报告	61
十二、备查文件目录	164

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
胡绳木	董事	公务原因	方庆海
刘海峡	董事	公务原因	关天罡
李庚生	董事	公务原因	周刚
赵洁	独立董事	公务原因	李彦梦
姜国华	独立董事	公务原因	赵遵廉

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

(四)

公司负责人姓名	刘顺达
主管会计工作负责人姓名	王宪周
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	王宪周

公司负责人刘顺达、主管会计工作负责人王宪周及会计机构负责人(会计主管人员)王宪周声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

(六) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

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) 88008682
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	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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	WWW.SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点	北京市西城区广宁伯街 9 号

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	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	大唐发电	991	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 12 月 13 日	
公司首次注册登记地点	中国北京市宣武区广安门内大街 482 号	
首次变更	企业法人营业执照注册号	100000400007893
	税务登记号码	110104100017336
	组织机构代码	10001733-6
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	3,201,739.00
利润总额	3,652,789.00
归属于上市公司股东的净利润	1,910,111.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,598,958.00
经营活动产生的现金流量净额	12,934,714.00

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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	1,910,111	2,473,684	38,787,864	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（1）			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异（2）	-29,691	-30,854	102,839	132,530
记录煤炭专项基金的会计处理差异（3）	86,838	107,273	175,734	82,095
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-4,357	12,804	-715	3,641
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	8,299	6,827	-18,564	1,015
按国际会计准则	1,971,200	2,569,734	38,940,692	30,850,071

2. 境内外会计准则差异的说明：

(1) 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

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

(3) 根据中国企业会计准则，提取维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时，属于费用性支出的，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待

项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。根据国际财务报告准则，维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期综合收益表；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本公司折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在所有者权益内部进行结转，冲减限制性储备项目并增加未分配利润项目，以限制性储备余额冲减至零为限。

（三）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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	12,625	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失	185,338	181,265
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	350,559	计入当期损益的政府补助扣除与公司正常经营业务相关的政府补助	263,359	190,575
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2			
债务重组损益	25		12,460	4,070
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				-14,030
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5		8,212	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			41,815	
对外委托贷款取得的损益	7,837		688	5,140
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,646		34,309	14,911
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,239			
少数股东权益影响额	-94,763		-47,447	-15,856
所得税影响额	-65,022		-133,502	-94,921
合计	311,153		365,232	271,154

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	72,381,865.00	60,672,375.00	19.30	47,942,923.00
营业利润	3,201,739.00	4,203,610.00	-23.83	2,712,359.00
利润总额	3,652,789.00	4,623,881.00	-21.00	2,998,454.00
归属于上市公司股东的净利润	1,910,111.00	2,473,684.00	-22.78	1,403,706.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,598,958.00	2,108,452.00	-24.16	1,132,552.00
经营活动产生的现金流量净额	12,934,714.00	17,509,589.00	-26.13	11,744,853.00
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	244,070,076.00	210,755,870.00	15.81	181,988,544.00
负债总额	193,509,414.00	172,434,839.00	12.22	149,347,363.00
归属于上市公司股东的所有者权益	38,787,864.00	30,737,256.00	26.19	25,997,682.00
总股本	13,310,038.00	12,310,038.00	8.12	11,780,038.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.1481	0.2031	-27.08	0.1192
稀释每股收益 (元 / 股)	0.1481	0.2031	-27.08	0.1192
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	0.2009	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.1240	0.1731	-28.37	0.0961
加权平均净资产收益率 (%)	5.37	8.37	减少 3.00 个百分点	5.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.50	7.13	减少 2.63 个百分点	4.32
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.97	1.42	-31.69	1
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.91	2.50	16.40	2.21
资产负债率 (%)	79.28	81.82	减少 2.54 个百分点	82.06

(五) 采用公允价值计量的项目

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
西南证券	84,668	62,828	-21,840	
交通银行	2,178	1,781	-397	
中煤能源	141	117	-24	
中国远洋	404	201	-203	
中国石油	269	234	-35	
中国石化	395	352	-43	
中储股份	174	177	3	
万方地产	111		-111	5
泰山石油	60	48	-12	
上海医药	437	222	-215	
上海能源	1,698	1,124	-574	
建设银行	165	163	-2	
吉电股份	40	27	-13	
桂冠电力	167	143	-24	
长江电力	136	114	-22	
合计	91,043	67,531	-23,512	

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	530,000,000	4.31	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	210,000,000	1.71	699,000,000	699,000,000	699,000,000	5.25
3、其他内资持股	320,000,000	2.60	301,000,000	301,000,000	301,000,000	2.26
其中：境内非国有法人持股						
境内自然人持股						
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股	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	1,000,000,000	13,310,037,578	100.00

股份变动的批准情况

2010年6月4日，国务院国资委核发《关于大唐国际发电股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》（国资产权[2010]410号），2010年12月16日，中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1842号”文《关于核准大唐国际发电股份有限公司非公开发行股票的批复》核准了本次发行。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100,000万股，公司股份总数从12,310,037,578股增加至13,310,037,578股。

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。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次A股非公司发行方案完成后，按新股本总数13,310,037,578股摊薄计算，公司2011年度基本每股收益为0.1435元，归属上市公司股东的每股净资产为2.91元。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
哈尔滨动力设备股份有限公司	0	0	200,000,000	200,000,000	A股增发	2012年5月30日
中国东方电气集团有限公司	140,000,000	140,000,000	100,000,000	100,000,000	A股增发	2012年5月30日
天津市津能投资公司	0	0	99,000,000	99,000,000	A股增发	2012年5月30日
上海电气（集团）总公司	0	0	100,000,000	100,000,000	A股增发	2012年5月30日
内蒙古伊泰集团有限公司	0	0	100,000,000	100,000,000	A股增发	2012年5月30日
工银瑞信基金管理有限公司	0	0	35,000,000	35,000,000	A股增发	2012年5月30日
航天科工财务有限责任公司	70,000,000	70,000,000	100,000,000	100,000,000	A股增发	2012年5月30日
上海彤卉实业有限公司	0	0	166,000,000	166,000,000	A股增发	2012年5月30日
中国大唐集团公司	0	0	100,000,000	100,000,000	A股增发	2014年5月30日
合计	210,000,000	210,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
股票类					
A 股	2011 年 5 月 30 日	6.74	1,000,000,000	2012 年 5 月 30 日	1,000,000,000
	2010 年 3 月 23 日	6.23	530,000,000	2011 年 3 月 23 日	530,000,000
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类					
公司债券	2011 年 4 月 22 日	100	30 亿元	2011 年 4 月 29 日	30 亿元
	2009 年 8 月 17 日	100	30 亿元	2009 年 9 月 24 日	30 亿元

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，因非公开发行新增 A 股 1,000,000,000 股，总股本由 12,310,037,578 股增加至 13,310,037,578 股；截至 2011 年 12 月 31 日，公司内资股（A 股）为 9,994,360,000 股约占总股本的 75.09%；境外上市外资股（H 股）为 3,315,677,578 股，约占总股本的 24.91%。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		218,785 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		211,629 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
中国大唐集团公司	国有法人	31.10	4,138,977,414	179,736,254	100,000,000		
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	24.53	3,265,062,081	-17,298,969	0		
天津市津能投资公司	国有法人	9.74	1,296,012,600	84,000,000	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	0	0		
北京能源投资(集团)有限公司	国有法人	9.47	1,260,988,672	-18,000,000	0		
中国东方电气集团有限公司	国有法人	1.80	239,960,000	99,960,000	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	0	200,000,000		

航天科工财务有限责任公司	国有法人	1.27	169,097,023	99,097,023	100,000,000	
上海彤卉实业有限公司	其他	1.25	166,000,000	0	166,000,000	
上海电气(集团)总公司	国有法人	0.75	100,000,000	0	100,000,000	
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		3,265,062,081		境外上市外资股 3,265,062,081		
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		
中国东方电气集团有限公司		139,960,000		人民币普通股 139,960,000		
中融汇投资担保有限公司		95,000,000		人民币普通股 95,000,000		
航天科工财务有限责任公司		69,097,023		人民币普通股 69,097,023		
上海中创信实业投资有限公司		65,000,000		人民币普通股 65,000,000		
中交投资有限公司		59,900,000		人民币普通股 59,900,000		
<p>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%。</p>						

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	100,000,000	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	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
4	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
5	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
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

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	
9	中国银行--工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	25,000,000	2012年5月30日	25,000,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让
10	中国建设银行--工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	10,000,000	2012年5月30日	10,000,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东：中国大唐集团公司

实际控制人：国有资产监督管理委员会

(2) 控股股东情况

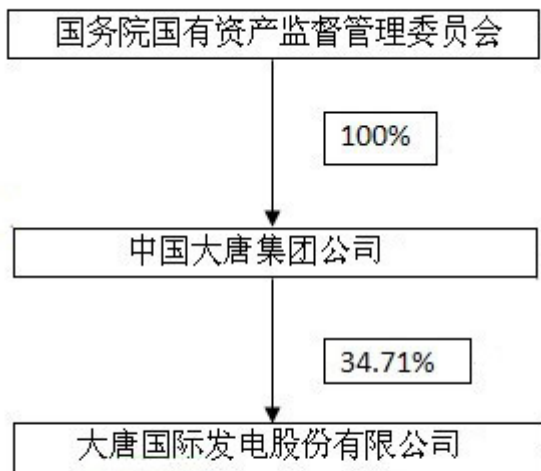
单位：千元 币种：人民币

名称	中国大唐集团公司
单位负责人或法定代表人	翟若愚
成立日期	2002年12月29日
注册资本	15,393,777
主要经营业务或管理活动	从事电力能源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）生产和销售；电力设备制造、设备检修与调试；电力技术开发、咨询；电力工程、电力环保工程承包与咨询；新能源开发；与电力有关的煤炭资源开发生产；自营和代理各类商品及技术的进出口；承包境外工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：截止 2011 年 12 月 31 日，中国大唐集团公司及其子公司合共持有大唐国际发电股份有限公司约 34.71% 的股份。

3、本报告期内，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘顺达	董事长	男	56	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0		是
胡绳木	董事	男	51	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0		是
曹景山	董事	男	49	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0	68.07	否
方庆海	董事	男	57	2010年8月20日	2013年6月30日	24,000	24,000		是
周刚	董事	男	48	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0	58.99	否
刘海峡	董事	男	51	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0		是
关天罡	董事	女	45	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0		是

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
苏铁岗	董事	男	64	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0		是
叶永会	董事	男	60	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0		是
李庚生	董事	男	52	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0		是
李彦梦	独立董事	男	67	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0	7.45	否
赵遵廉	独立董事	男	65	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0	7.45	否
李恒远	独立董事	男	69	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0	7.45	否
赵洁	独立董事	女	56	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0	7.45	否
姜国华	独立董事	男	41	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0	7.45	是
乔新一	监事	男	59	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0	59.44	否
张晓旭	监事	男	49	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0		是
周新农	监事	男	43	2011年12月6日	2013年6月30日	0	0		是
管振全	监事	男	47	2010年8月20日	2013年6月30日	0	0	42.68	否
傅国强	公司副总经理	男	49	2011年10月25日		0	0	11.98	否
安洪光	公司副总经理	男	53	2005年12月1日		0	0	59.44	否
刘立志	公司副总经理	男	46	2009年3月1日		0	0	58.78	否
王振彪	公司副总经理	男	48	2009年3月1日		0	0	59.29	否
王宪周	财务总监	男	58	2000年8月1日		0	0	57.91	是

*傅国强先生于 2011 年 10 月 25 日加入本公司，并开始从本公司领取薪酬；在此之前在股东单位领取报酬。

1、刘顺达：现年 56 岁，中共党员，研究生，教授级高级工程师。刘先生曾任能源部电力司综合处副处长，电力部办公厅部长办公室副主任，湖南省电力局（电力公司）党组成员、局长助理、副局长（副总经理），华东电业管理局（电力集团公司）党组成员、副局长（副总经理），福建省电力局（电力有限公司）党组书记、局长（董事长兼总经理），中国大唐集团公司党组成员、副总经理。现任中国大唐集团公司董事长、党组书记。

2、胡绳木：现年 51 岁，大学文化，高级会计师，现任中国大唐集团公司党组成员、总会计师。胡先生于 1981 年在北京供电局参加工作，加入华北电力系统，历任华北电业管理局（中国华北电力集团公司）财务部副科长、副经理、本公司总会计师（财务总监）、中国华北电力集团公司总会计师。2003 年 1 月起担任中国大唐集团公司总会计师。胡先生长期从事电力系统财务管理工作，具有较深厚的财务管理水平和丰富的实践经验。

3、曹景山：现年 49 岁，大连理工大学技术经济及管理专业毕业，博士，高级经济师。曹先生于 1981 年在元宝山发电厂参加工作，先后担任元宝山发电厂厂长助理、工会主席、副厂长及厂长。2003 年 1 月起任中国大唐集团公司总经理工作部副主任（主持工作），2003 年 12 月起任中国大唐集团公司总经理工作部主任兼国际合作部主任；2008 年 4 月起任本公司总经理；2008 年 5 月 30 日起任公司执行董事、副董事长。曹先生长期从事电力生产、技术和经营管理工作，在电力生产和经营管理方面具有丰富的知识和实际经验。

4、方庆海：现年 57 岁，研究生文化，高级工程师，现任中国大唐集团公司计划与投融资部主任。方先生于 1974 年在鞍山发电厂参加工作，历任鞍山发电厂锅炉办主任、东北电管局集资办主任、综合计划部副主任、国家电力公司东北公司发展计划部副主任、主任并兼东北电网电力市场交易中心主任、东北电网有限公司副总工程师兼发展策划部主任。2005 年 4 月起任中国大唐集团公司发展计划部副主任，2006 年 11 月至今担任中国大唐集团公司计划与投融资部主任。方先生在电力系统工作多年，在电力生产运营方面拥有丰富的经验。

5、周刚：现年 48 岁，毕业于华东水利学院（现河海大学），工学硕士和工商管理硕士，高级工程师，现任本公司副总经理兼董事会秘书。周先生于 1985 年在华东电管局富春江水电厂参加工作，曾先后担任中国水利电力物资总公司信息部副经理、总经理办公室副主任及主任、副总工程师及副总经理，中国水利电力物资有限公司副总经理及上海公司总经理，以及中国大唐集团公司总经理工作部（国际合作部）副主任。2007 年 6 月起任本公司副总经理。周先生在国际合作、电力物资管理及电力企业经营管理方面具有丰富经验。

6、刘海峡：现年 51 岁，华北电力学院电厂热能动力专业本科毕业，中国人民大学工商管理专业硕士研究生，高级工程师，现任北京能源投资（集团）有限公司副总经理。刘先生于 1983 年在北京电子动力公司参加工作，历任技术员、工程师、经理助理、副经理。1998 年起担任北京国际电力开发投资公司总经理助理，2004 年 12 月起担任北京能源投资（集团）有限公司总经理助理，2009 年 5 月起担任北京能源投资（集团）有限公司副总经理。刘先生长期从事电力企业管理和计划管理工作，在企业管理和工业计划与投资方面具有丰富的经验。

7、关天罡：现年 45 岁，华北电力学院热能动力专业本科毕业，中国人民大学金融学专业硕士毕业，高级工程师，现任北京能源投资（集团）有限公司总工程师。关女士于 1990 年参加工作，曾任北京石景山热电厂教育中心教师、北京国际电力开发投资公司电力投资部项目

经理、北京国际电力开发投资公司电力投资管理部副经理、北京国际电力开发投资公司电力生产运营部经理，2004 年 12 月起担任北京能源投资（集团）有限公司电力生产运营部经理，2007 年 1 月起任北京京能国际能源股份有限公司副总裁兼董事会秘书，2009 年 5 月起任北京能源投资（集团）有限公司总工程师。关女士长期从事电力投资运营工作，在电力投资融资计划及管理方面具有丰富的经验。

8、苏铁岗：现年 64 岁，大学文化，高级工程师。苏先生 1968 年参加工作，先后在青海省泽库县委、省建委、省三建公司任职。1989 年 10 月起任河北省建设投资公司原材料项目处处长，1990 年 12 月起任河北省计委投资处处长。1993 年 10 月起担任河北省建设投资公司任副总经理，现为河北建设投资集团有限责任公司顾问。苏先生长期从事企业管理和计划管理工作，在企业管理和工业计划与投资方面具有丰富的经验。

9、叶永会：现年 60 岁，现任河北建设投资集团有限责任公司副总经济师。叶先生 1969 年参加工作，1990 年起在河北省建设投资公司能源分公司工作，历任科员、副经理兼冀北分公司经理。1999 年 9 月至 2004 年 1 月任河北省建设投资公司能源分公司经理，2004 年 1 月至 2006 年 3 月任河北省建设投资公司能源事业一部经理，2006 年 3 月至 2007 年 3 月任河北省建设投资公司副总经济师兼能源事业一部经理，2007 年 3 月至今任河北建设投资集团有限责任公司副总经济师。叶先生长期从事企业管理和计划管理工作，在企业管理和工业计划与投资方面具有丰富的经验。

10、李庚生：现年 52 岁，工商管理硕士，东北电力学院热能动力专业本科毕业，中欧国际工商学院工商管理专业研究生毕业，教授级高级工程师，现任天津市津能投资公司总经理。李先生于 1983 年在河北电建公司参加工作，曾先后担任天津市电力科学研究院热控室副主任、天津电力基建承包公司副经理、华能杨柳青热电有限责任公司副总经理，天津市津能投资公司副总经理，2007 年起担任天津市津能投资公司总经理。李先生长期从事电力企业管理及企业的投资工作，在企业管理与投资方面具有丰富的经验。

11、李彦梦：现年 67 岁，武汉水电学院发电厂及电力系统专业毕业，高级工程师，现任中国中煤能源集团有限公司外部董事、中国中煤能源股份有限公司独立非执行董事。李先生历任山东电力建设第一工程处团委副书记、宣传科科长、党委副书记、第二工程公司副经理、经理、党委书记，山东黄台发电厂厂长、党委书记，山东电力工业局局长等职务；1994 年起，历任电力工业部建设协调司副司长、国家计委重点建设司副司长、投资司副司长、基础产业发展司司长（国家电力体制改革工作小组办公室主任）等职务；2002 年 12 月至 2004 年 12 月，担任国家电网公司副总经理、党组成员。李先生长期从事电力行业的生产、管理和建设工作，在电力生产、管理和建设方面拥有丰富的经验。

12、赵遵廉：现年 65 岁，教授高工，工学硕士，博士导师，现任北京合纵科技股份有限公司独立董事。赵先生 1969 年毕业于武汉水利电力学院，1981 年开始在华中电网历任调度副总、副局长、局长；1995 年任华中电力集团公司总工程师；1999 年任国家电力调度中心主任；2003 年任国家电力调度中心主任兼国家电网公司总工程师；2005 年任国家电网公司总工程师；2006 至 2009 年任国家电网公司顾问。赵先生长期从事电力行业的生产和管理工作，在电力生产和管理方面拥有丰富的经验。

13、李恒远：现年 69 岁，成都理工学院数理化学分析化学专业毕业，高级工程师，现任中华环保联合会科技标准委员会副理事长。李先生于 1965 年在中国科学院矿冶研究所参加工作，先后任四川省自贡市环境保护局局长、国家环境保护总局政策法规司司长；李先生自 1994 年起任吉林大学兼职教授、客座教授，北京师范大学兼职教授，2004 年起任中华环保联合会副秘书长。李先生长期从事环境容量、污染防治等环境保护方面的研究，在环境保护方面拥有丰富的学术知识和多年的实践经验，其研究成果曾荣获国家科技进步二等奖，省部级科技进步二、三等奖，并多次在国际学术会议及全国学术刊物上发表学术论文；李先生还参加草拟了多部环境保护方面的法律、法规及规章。

14、赵洁：现年 56 岁，清华大学本科毕业，现任中国能源建设集团公司副总经理。赵女士于 1983 年清华大学分校电力工程系本科毕业后在华北电力设计院参加工作，历任副科长、副设计总工程师、副处长、项目经理、副总工程师、副院长；1998 年任电力规划设计总院副院长；1999 年任中国电力建设工程咨询公司总经理；2003 年任中国电力工程顾问集团公司副总经理；2011 年任中国能源建设集团公司副总经理并兼任电力规划设计总院院长。赵女士长期从事电力规划设计工作，在电力规划设计方面拥有丰富的经验。

15、姜国华：现年 41 岁，美国加利福尼亚大学伯克利分校毕业，会计学博士学位。现任北京大学光华管理学院会计学教授、博士生导师，同时担任北京大学研究生院副院长、光华管理学院会计系副系主任、MPACC 项目执行主任。姜博士是中国会计学会财务成本分会第六、七届理事会常务理事、及中国会计学会教育专业委员会委员。姜博士长期从会计学领域理论与实务研究，并分析投资者保护、公司治理与证券市场监管问题。

16、乔新一：现年 59 岁，华北电力学院热能动力设备专业毕业，大学学历，高级经济师。现为本公司纪检组长、工会主席。乔新一先生于 1969 年在华北电力系统参加工作，曾先后任华北电力集团公司干部处科长、人事部经理助理、副经理；秦皇岛电业局党委书记、副局长；2000 年 2 月起历任本公司副总政工师兼企业文化部部长、分工委主任、工会主席、纪检组组长；2009 年 5 月起任本公司监事会主席。乔新一先生长期从事电力企业管理工作，有丰富的电力企业人力资源管理经验及企业管理经验。

17、张晓旭：现年 49 岁，大学本科学历，高级会计师。曾任辽宁发电厂财务部主任会计师，辽宁能港发电有限公司财务部副主任、主任、副总会计师、总会计师，天津国投津能发电有限公司财务总监，天津市津能投资财务部副经理，现任天津市津能投资公司财务部经理。张先生长期从事财务管理工作，具有较丰富的实际工作经验。

18、周新农：现年 43 岁，大学学历，高级会计师。周先生曾任本公司财务部主任会计师、副经理，中国大唐集团公司财务与产权管理部价格综合处处长、财务与产权管理部副主任。现任中国大唐集团公司财务管理部副主任（主持工作）。

19、管振全：现年 47 岁，福州大学电力系统专业毕业，大学学历，高级经济师。现任本公司人力资源部主任。管振全先生于 1988 年在华北电力系统参加工作，曾先后任北京电力设备总厂人事教育部副部长；华北电力集团公司人事部领导干部管理处副处长、劳动管理处处长；天津大唐盘山发电有限责任公司党委副书记兼纪委书记、工会主席；2002 年 3 月起任本公司人力资源部副部长、副主任；2009 年 5 月起任本公司监事。管振全先生熟悉电力企业人力资源开发与管理工作，有丰富的电力企业人力资源管理经验。

20、傅国强：现年 49 岁，大学文化，高级会计师，注册会计师，现任本公司副总经理。傅先生曾任河北省电力公司财务与产权管理部主任、中国华北电力集团公司财务部经理。2003 年 12 月起任中国大唐集团公司财务与产权管理部主任。傅先生长期从事电力系统财务管理工作，有丰富的实践经验和经营管理经验。傅先生同时担任广西桂冠电力股份有限公司董事。

21、安洪光：现年 53 岁，武汉大学管理科学与工程硕士毕业，高级工程师，现任本公司副总经理。安先生于 1982 年在华北电力系统参加工作，历任下花园发电厂化学车间副主任、陡河发电厂化学车间副主任、主任、陡河发电厂生技科科长、唐山发电总厂厂长助理，陡河发电厂厂长助理、本公司生产部副经理、张家口发电厂厂长，于 2005 年 6 月至 12 月任本公司总经理助理。2005 年 12 月起任本公司副总经理。安先生长期从事发电厂生产管理和行政管理工作，在电力生产运营方面拥有丰富的经验，尤其对发电厂安全生产管理方面有着十分丰富的经验。

22、刘立志：现年 46 岁，东北电力学院电力系统及自动化专业毕业，硕士研究生学历，高级经济师，高级工程师。现任本公司副总经理。刘先生于 1994 年 7 月任北京电力科学研究院动力经济研究所副所长；1999 年 9 月起在本公司工作，先后担任本公司计划发展部经理、发展与规划部经理，兼任河北大唐国际华泽水电开发有限公司总经理、河北蔚州能源综合开发有限公司筹备处主任、大唐国际化工技术研究院有限公司总经理、本公司内蒙古分公司总经理兼党组书记；2005 年 12 月起任本公司总经济师，2009 年 3 月起任本公司副总经理。刘先生熟悉电力系统的项目管理和投融资管理工作，有丰富的资本运作及企业管理经验。

23、王振彪：现年 48 岁，华北电力学院热能动力专业毕业，硕士研究生学历，高级工程师。现任本公司副总经理。王先生于 1984 年在北京电力建设公司参加工作，曾担任华北电力集团公司生产技术部副处长、主任工程师；托克托发电公司总工程师，2001 年 2 月起历任本公司工程建设部副经理、经理；本公司副总工程师；2007 年 9 月起任大唐国际总工程师，2009 年 3 月起任本公司副总经理。王振彪先生工作经验丰富，熟悉电力系统基建工程管理和生产技术管理工作。

24、王宪周：现年 58 岁，北京广播电视大学工业统计专业毕业，高级会计师，现任本公司财务总监。王先生于 1970 年在华北电力系统参加工作，历任下花园发电厂财务科科长、张家口发电厂副总会计师兼财务处长等职。1995 年起先后担任中国华北电力集团公司财务部副经理、经理，本公司财务部经理、总会计师等职。2000 年 8 月起任本公司财务总监。王先生长期从事电力行业的财务管理，对发电行业的财务管理具有丰富的经验。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘顺达	中国大唐集团公司	董事长	2010		是
胡绳木	中国大唐集团公司	总会计师	2003		是
方庆海	中国大唐集团公司	部门主任	2005		是
刘海峡	北京能源（集团）有限公司	副总经理	2009		是
关天罡	北京能源（集团）有限公司	总工程师	2009		是
苏铁岗	河北建设投资集团有限责任公司	顾问	2010		是

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
叶永会	河北建设投资集团有限责任公司	副总经济师	2006		是
李庚生	天津津能投资公司	总经理	2007		是
张晓旭	天津津能投资公司	部门经理	2009		是
周新农	中国大唐集团公司	部门副主任（主持工作）	2011		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
胡绳木	永诚财产保险股份有限公司	副董事长	2006-06		否
胡绳木	阳城国际发电有限责任公司	董事	2004-11		否
胡绳木	大唐阳城发电有限责任公司	董事	2005-06		否
曹景山	大唐能源化工有限责任公司	董事长	2009-02		否
方庆海	绿色煤电有限公司	董事	2006-01		否
方庆海	大唐阳城发电有限责任公司	董事	2005-06		否
方庆海	广西桂冠电力股份有限公司	董事	2008-01		否
方庆海	大唐华银电力股份有限公司	董事	2010-05		否
周刚	天津大唐国际盘山发电有限责任公司	董事长	2007-03	2013-04	否
周刚	山西大唐国际运城发电有限责任公司	董事长	2009-03	2012-03	否
周刚	大唐国际(香港)有限公司	执行董事	2004-12	2012-03	否
周刚	北京大唐燃料有限公司	执行董事	2009-03	2012-03	否
周刚	同煤大唐塔山煤矿有限公司	副董事长	2011-05	2014-05	否
刘海峡	北京京能热电股份有限公司	董事长	2010-03	2013-03	否
刘海峡	北京京西发电有限责任公司	董事长	2002		否
刘海峡	北京京丰热电有限责任公司	董事长	2010-03	2013-03	否
刘海峡	北京京丰热电有限责任公司	董事长	2010-03	2013-03	否
刘海峡	北京京桥热电有限责任公司	董事长	2010-03	2013-03	否
刘海峡	内蒙古蒙达发电有限责任公司	副董事长	2009-07	2012-04	否
刘海峡	内蒙古京达发电有限责任公司	副董事长	2009-04	2012-04	否
刘海峡	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	副董事长	2010-08	2013-08	否
刘海峡	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	副董事长	2010-03	2013-03	否
刘海峡	内蒙古包头东华热电有限责任公司	副董事长	2010-03	2013-03	否
刘海峡	国电电力大连庄河发电有限责任公司	副董事长	2009-06	2012-06	否
刘海峡	北京京能国际能源股份有限公司	董事	2009-07	2012-07	否
刘海峡	华能北京热电有限责任公司	副董事长	2009-07		否
刘海峡	宁夏发电集团有限公司	董事	2010-05	2013-05	否
刘海峡	内蒙古京科发电有限责任公司	董事长	2007-05		否
刘海峡	内蒙古华宁热电有限公司	董事长	2011-12		否

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取 报酬津贴
刘海峡	四川大川电力有限公司	董事长	2011-06		否
刘海峡	四川众能电力有限公司	董事长	2011-06		否
关天罡	北京京能热电股份有限公司	董事	2010-03	2013-03	否
关天罡	北京京西发电有限责任公司	董事	2002		否
关天罡	北京京丰热电有限责任公司	董事	2010-03	2013-03	否
关天罡	北京京丰燃气发电有限责任公司	董事	2010-03	2013-03	否
关天罡	山西漳山发电有限责任公司	董事	2009-07	2012-07	否
关天罡	华能北京热电有限责任公司	董事	2003-12		否
关天罡	内蒙古大唐托克托发电有限责任公司	董事	2010-08	2013-08	否
关天罡	内蒙古大唐托克托第二发电有限 责任公司	董事	2010-03	2013-03	否
关天罡	内蒙古蒙达发电有限责任公司	董事	2005-07	2012-04	否
关天罡	河北三河发电有限责任公司	副董事长	2003-12		否
关天罡	内蒙古包头东华热电有限责任 公司	董事	2010-03	2013-03	否
关天罡	国华能源有限公司	副董事长	2003-12	2012-12	否
关天罡	国电电力大同发电有限责任公 司	副董事长	2009-07		否
关天罡	深圳钰湖电力有限公司	董事长	2011-09		否
叶永会	河北建投任丘热电有限责任公 司	董事长	2005-05		否
叶永会	邢台国泰发电有限责任公司	副董事长	2006-09		否
叶永会	河北兴泰发电有限责任公司	副董事长	2005-03		否
叶永会	河北建投能源投资股份有限公司	董事	2006-09		否
李庚生	天津陈塘热电有限公司	董事长	2009-04	2012-04	否
李庚生	天津大唐国际盘山发电有限责 任公司	副董事长	2010-04	2013-04	否
李庚生	山西大唐国际神头发电有限责 任公司	副董事长	2011-06	2014-06	否
周新农	大唐电力燃料有限公司	董事	2011-12		否
周新农	中国大唐集团资本控股有限公司	董事	2011-12		否
李彦梦	中煤能源股份有限公司	独立董事	2006-11		否
李彦梦	中煤能源集团公司	独立董事	2008-10		否
李彦梦	东方电汽股份有限公司	独立董事	2009-06		否
赵遵廉	北京合众科技股份有限公司	独立董事	2009-09		否
李恒远	中华环保联合会科技标准委员 会	副理事长	2004		否
赵洁	中国能源建设集团公司	副总经理	2011-09		是
赵洁	电力规划设计总院	院长	2011-10		否
姜国华	中信信托股份有限公司	独立董事	2008		是
姜国华	鲁商置业股份有限公司	独立董事	2009		是
张晓旭	天津陈塘热电有限公司	董事	2009-01	2012-04	否
张晓旭	天津国投津能发电有限公司	监事	2010-04	2012-04	否
张晓旭	天津军粮城发电有限公司	监事会主席	2008-11		否
张晓旭	天津军电热电有限公司	监事会主席	2008-11		否
张晓旭	华能（天津）煤气化发电有限 公司	监事	2010-04	2012-04	否

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张晓旭	天津大唐国际盘山发电有限公司	监事	2010-04	2013-04	否
张晓旭	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	监事	2010-12	2013-12	否
张晓旭	山西大唐国际神头发电有限公司	监事	2011-06	2014-06	否
傅国强	福建宁德核电有限公司	副董事长	2011-09	2012-03	否
傅国强	福建大唐国际宁德发电有限责任公司	董事长	2011-09	2013-05	否
安洪光	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	董事长	2010-12	2013-12	否
安洪光	内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	董事长	2010-01	2013-01	否
安洪光	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	董事长	2010-05	2013-05	否
安洪光	河北大唐国际王滩发电有限责任公司	董事长	2009-06	2012-06	否
安洪光	浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	董事长	2010-09	2013-09	否
安洪光	云南大唐国际电力有限公司	董事长	2010-08	2013-08	否
安洪光	大唐能源化工有限责任公司	董事	2009-02		否
安洪光	大唐同舟科技有限公司	董事长	2009-11	2012-11	否
安洪光	华北电力科学研究院有限责任公司	副董事长	2010-12	2013-12	否
刘立志	河北蔚州能源综合开发有限公司	董事	2010-09	2013-09	否
刘立志	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	董事长	2010-07	2013-07	否
刘立志	大唐能源化工有限责任公司	董事	2009-02		否
刘立志	渝能（集团）有限责任公司	董事长	2009-05	2012-05	否
刘立志	深圳宝昌电力有限公司	董事长	2009-12	2013-12	否
刘立志	同方投资有限公司	董事	2009-07	2012-07	否
刘立志	蒙冀铁路有限责任公司	董事	2008-05		否
王振彪	广东大唐国际潮州发电有限责任公司	董事长	2009-12	2012-12	否
王振彪	四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	董事长	2010-01	2013-01	否
王振彪	大唐能源化工有限责任公司	董事	2009-02		否
王振彪	河北大唐国际丰润热电有限责任公司	董事长	2009-02		否
王振彪	山西大唐国际临汾热电有限责任公司	董事长	2009-09	2012-09	否
王宪周	山西大唐国际神头发电有限责任公司	董事长	2011-06	2014-06	否
王宪周	河北大唐国际唐山热电有限责任公司	董事长	2011-06	2014-06	否
王宪周	大唐能源化工有限责任公司	董事	2009-02		否
王宪周	中国大唐集团财务有限公司	副董事长	2009-08	2012-08	否
王宪周	江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	董事长	2010-06	2013-06	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会按公司《董事会薪酬委员会工作细则》的有关规定，对在公司任职的董事、监事及高管人员的履职情况及完成年度业绩情况进行考评，并就董事、监事及高级管理人员的薪酬管理提出建议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪金执行以薪点工资为主体的工资制度；根据董事会的决定，独立非执行董事的年度酬金为人民币 7.45 万元（税前）；公司其它非执行董事的薪酬执行各自所在单位的薪酬制度，并由各所在单位支付。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	相关薪酬组成及水平已在董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表中披露。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
傅国强	监事	解任	工作变动
周新农	监事	聘任	新当选
傅国强	副总经理	聘任	新任
秦建明	副总经理	解任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	19,365
公司需承担费用的离退休职工人数	5,467
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经济管理类	2,616
理工类	11,855
文史类	622
其他类	4,272
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博研及以上	31
硕研	392
大学本科	7,296
大学专科	5,436
中专	1,964
技校	806
高中	1,711
初中及以下	1,729

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

1、股东及股东大会

多年来,公司不仅致力于经营及拓展公司业务,以使股东获得合理的经济利益,同时透过多种渠道及方法,以使股东及时、准确的获知公司的经营管理情况及相关信息,其中包括:严格按照本公司章程、上市规则及证监会的有关规定召集、召开股东大会,并按照"上市规则"的规定不定期的及时向股东发布相关信息。于报告期内,本公司共召开股东大会 5 次,历次股东大会均请专职律师到会见证,以确保所有股东享有平等的地位和充分行使权利。

公司设立了专门部门,安排专职人员,接待来访人员,并公布联系电话,随时答复各种电话查询,同时建立了公司网站,介绍公司的最新动态及业绩,以及公司治理情况等,以使股东或投资者对公司有更加完整的了解。

2、董事及董事会

根据公司章程,公司董事会由 15 人组成,其中,独立董事 5 名。本公司董事会成员具有各种适用于董事会的经验、能力、技能和判断力(详见本年报内董事会成员简介)。公司董事中有电力技术、管理方面的专家,也有财务专家,并有学者,每位董事阅历丰富,勤勉尽职。

公司董事了解其责任、权力及义务,能够忠实、诚信、勤勉地履行职责。为健全决策机构,增强决策的科学性,提高重大决策的质量,公司董事会已设立了审核委员会、战略与投资委员会及薪酬与考核委员会等三个专门委员会,并分别制定了工作实施细则。三个专门委员会召集人均为独立董事,其中,审核委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数。

于报告期内,公司董事会共召开 18 次会议,会议的召开、表决程序符合本公司《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。

于报告期内,公司独立董事及董事会审核委员会成员均参与了公司 2011 年年报的编制过程,公司就 2011 年公司业绩及财务状况在年审过程中,与独立董事及审核委员会成员进

行了书面沟通；审核委员会根据与会计师协商确定的年审工作计划，对整个年审工作进行跟踪和督促；在会计师出具初步审计意见后，公司召开了审核委员会会议暨独立董事见面会，独立董事及审核委员会成员同公司高管人员、会计师就公司 2011 年业绩、财务报表及会计师的工作情况进行了沟通，并形成了相应的意见及决议。

3、监事与监事会

公司监事会现有 4 人组成，其中职工代表监事 2 人，监事会人数与人员构成符合法律、法规的要求。监事会成员按照法律、法规、公司章程及股东大会的授权履行监督职责，对股东大会负责，保障股东权益、公司利益及员工的合法权益不受侵犯。于报告期内，监事会共召开会议 5 次，并列席了历次董事会会议及审核委员会会议，通过多渠道、多方式定期检查公司财务和重要事项，对公司董事、总经理及其它高级人员履行职责的合法、合规性进行监督。

4、信息披露与透明度。

公司制定了《信息披露管理办法》，于报告期内，公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，保障了公司所有股东的知情权。公司特别注重作好投资者关系工作。在依据上市地监管要求及上市规则的要求，认真履行定期报告及临时报告披露的同时，亦主动通过报刊杂志、推介会或新闻发布会、路演及反路演、电话、网络等多渠道、多种形式，向投资者及潜在投资者介绍宏观经济、行业发展以及电力体制改革、电力市场、公司发展战略、公司业务及公司业绩等相关信息，因发布的相关信息精良、真实、客观，相关预测合理、准确，受到投资者、分析员及市场关注，提高了公司乃至行业整体在资本市场的知名度。

5、建立及完善内部控制建设体系

报告期内，公司设立了专门机构，负责内控体系建立、完善和落实，按照《企业内部控制基本规范》及相关指引的要求，以内控五要素为框架，编制了包含内控相关定义、内控框架、编制原则、适用范围、职责划分、更新与维护机制等内容的内部控制管理手册。同时，根据业务流程梳理的结果，针对风险识别出关键控制点，并结合外部法规要求和管理需求，在与各业务部门的交流和多次修改基础上，形成了包含风险控制矩阵、流程图、流程描述的风险控制手册。

6、加强内幕信息知情人管理，防控内幕交易。

根据《国务院办公厅转发证监会等部门关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》（国办发[2010]55 号）及北京证监局有关专项工作要求，公司积极执行和落实相关内幕信息管理及防控内幕交易有关制度，如《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内

幕信息知情人管理制度》与《外部信息人使用管理制度》等，强化内幕信息管理和知情人登记管理，防控内幕交易。报告期内，公司严格落实上述各项制度，未发生内幕交易与内幕信息泄露行为。

7、落实监管要求，规范关联交易。

2011 年内，公司重大关联交易均按相关规定履行了规范的审议及批准程序。公司 2011 年度继续与关联方发生日常性关联交易在公司日常生产经营活动中是客观形成的，具有必要性和连续性，对公司的独立性不会产生影响。2011 年度进行的日常关联交易有利于扩展公司业务、有序的开展经营活动，及获得关联方专业化的生产、技术等服务，不损害公司中小股东的权益。

8、关于同业竞争问题

公司一直积极寻求减少和解决同业竞争的方式和方法。2010 年 10 月，公司接到控股股东中国大唐集团公司（“大唐集团”）《关于中国大唐集团公司进一步避免与大唐国际发电股份有限公司同业竞争有关事项的承诺》。为进一步避免与本公司的同业竞争，大唐集团做出如下承诺：（1）大唐集团确定大唐发电作为大唐集团火电业务最终的整合平台；（2）对于大唐集团非上市公司的火电资产，大唐集团承诺用 5-8 年的时间，在将该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入大唐发电；（3）对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团承诺用 5 年左右的时间，将该等资产在盈利能力改善并且符合相关条件时注入大唐发电；（4）大唐集团将继续履行之前已做出的支持下属上市公司发展的各项承诺。

公司将密切关注该承诺事项进展情况并及时公告。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘顺达	否	18	4	13	1	0	否
胡绳木	否	18	4	13	1	0	否
曹景山	否	18	4	13	1	0	否
方庆海	否	18	5	13	0	0	否
周刚	否	18	5	13	0	0	否
刘海峡	否	18	5	13	0	0	否
关天罡	否	18	3	13	2	0	否
苏铁岗	否	18	4	13	1	0	否

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
叶永会	否	18	4	13	1	0	否
李庚生	否	18	4	13	1	0	否
李彦梦	是	18	5	13	0	0	否
赵遵廉	是	18	2	13	3	0	否
李恒远	是	18	4	13	1	0	否
赵洁	是	18	5	13	0	0	否
姜国华	是	18	5	13	0	0	否

年内召开董事会会议次数	18
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

公司独立董事未对公司本报告期内的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据中国证监会的规定，公司已制定了《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权的原则、享有的权利及相对应的责任与义务等方面做出了规定；对独立董事在公司年报编制、审核过程中的职责等做了明确规定。

本公司独立董事本着对公司和全体股东（尤其是中小股东）诚信和勤勉的态度，忠实履行相关职责。于报告期内，公司独立董事积极参加公司股东大会、董事会及相关专业委员会会议，认真履行职责，充分利用其在财务、企业管理等方面的专业知识及经验，对公司的业务发展、经营管理等方面提出积极的建议；对公司的重大关联交易、对外担保等事项进行了认真的审查并发表了独立意见。在 2011 年年报编制过程中，独立董事严格按照证券监管部门的要求及《独立董事年报工作制度》，认真听取及查阅公司年度生产经营资料并与年审会计师保持沟通，全面了解公司年度审计安排及进程并予监督检查，充分发挥了独立董事的作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司业务独立于控股股东，业务结构完整，自主经营，控股股东除按照公司章程的规定行使股东权利外，并未以其它方式对本公司业务进行干涉。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	本公司与控股股东在劳动、人事、工资管理等方面相互独立。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	本公司对拥有的资产享有完整的财产所有权，与控股股东相互独立。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	本公司机构独立于控股股东，组织机构健全，股东大会、董事会、监事会和管理层之间责权分明，相互制约，运作良好，具有完善的法人治理结构。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	本公司设立独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度（包括分公司、子公司的财务管理制度）。在机构、人员、资金帐户、会计帐簿等所有财务方面都独立于控股股东。	不适用	不适用

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司按照现代企业制度和公司治理结构，以及国家有关法律法规的要求，初步建立起了适合本公司的内部控制体系，内控制度基本健全，执行有效。</p> <p>本公司在建立健全并有效实施内部控制时，主要遵循的基本原则有：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、健全性原则。内部控制应覆盖公司的所有业务流程，渗透到决策、执行、监督、反馈各环节。 2、制衡性原则。公司的决策层、经理层、执行层的治理结构合理；每项完整的业务流程，具有互相制约的控制环节。 3、合理性原则。内部控制应与公司经营规模、业务范围、风险状况及所处环境相适应，以合理的成本实现内部控制目标。 4、成本效益原则。内部控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。 5、独立性原则。承担内部控制监督检查职能的部门应独立于其它部门。 6、适时修订原则。内部控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。 <p>本公司建立和实施内部控制制度时，充分考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素,并随着公司业务发展以及外部环境的变化不断完善。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>2011 年度，公司按照建立健全内部控制制度的工作计划，对原有相关内控制度进行梳理，进行了必要补充，公司内部控制制度覆盖了经营管理活动的各个层面和各个环节。</p> <p>2012 年公司将继续跟踪国家关于内部控制及风险管理的相关要求，及时完善公司内控体系，防范运营风险。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<ol style="list-style-type: none"> 1、公司成立了内控评价部门负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。 2、2011 年度，公司聘请德勤会计师事务所协助编写内部控制评价手册、制定内部控制自我评价方案和计划，并协助内部控制评价部门对公司本部内部控制的有效性开展全面评价。

	<p>3、公司设置专门内部审计机构---监察审计部，配备了 4 名专职内部审计人员，具体负责对生产经营活动和内部控制执行情况的监督、检查，保证内部控制制度的贯彻和生产经营活动的正常进行。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>1、 内部控制评价的范围</p> <p>2011 年公司内部控制评价范围涵盖 7 家分公司和纳入合并范围的 44 家直接投资的子公司（含直属企业），纳入评价范围的企业涵盖了发电（火电、水电、风电）、煤化工、煤炭、交通（航运）、冶金等领域。</p> <p>针对内部控制建设阶段梳理的包括公司治理结构、组织架构、战略管理、重大决策、人力资源等 46 个一级流程，262 个末级流程中识别出的 841 个控制措施进行了评价，涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。</p> <p>2、内部控制评价的程序和方法</p> <p>（1）制定内部控制评价方案。根据董事会审议批准的《内部控制规范实施工作方案》对 2011 年内部控制评价工作方案进行了细化，对评价人员、评价时间、评价范围和评价方式进行了明确规定。</p> <p>（2）确定内部控制评价人员及组织。公司成立了独立的内控评价工作组，负责开展公司内控自我评价工作。所属企业的内控评价由各企业抽调相关部门业务骨干组成内控自我评价小组。德勤华永会计师事务所对公司内控自评价工作进行辅导。</p> <p>（3）内部控制评价实施方法。内部控制评价过程中主要采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价测试工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。内部控制评价过程中，通过评价测试工作底稿交叉复核、评价测试结果补充验证等方式保障评价测试工作的质量。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>1、公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；并通过审核委员会不定期听取相关制度和流程的执行情况汇报，提出相关建议。</p> <p>2、董事会已审议同意公司制定了《公司内部控制规范实施工作方案》，并已经董事会审议同意；公司将按照确定的工作方案进一步推动公司财务和相关性业务和管理活动的规范化，并将持续推进公司内控体系建设工作，把内控文本管理转化为内控在线管理。</p> <p>3、公司计划在 2012 年进一步深化和优化内部控制体系，主要包含以下几个方面：</p> <p>（1）优化内控管理平台、深入推进内控体系落地。公司将对内控管理平台进行优化，使其界面更加友好，使用更加便捷。同时，公司将持续深入推进内控体系落地工作，选取重要业务流程进行信息化，加强内控管理平台和业务系统的对接，使内控管理平台真正起到公司管理体系的“中枢神经”作用。</p> <p>（2）深化完善专业（区域）公司及基层企业全面内控体系。对所属企业的内控体系实施进行深化和完善，督促火电、水电、风电、煤化工、煤炭等企业进一步完善风险控制手册。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司制订了统一的会计政策和《大唐国际财务内部控制手册》，建立了各项会计核算基础制度，并采取有效措施保证公司整体及各独立核算主体严格按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等的规定以及公司会计政策、《大唐国际财务内部控制手册》进行会计核算和编制财务会计报告。</p> <p>公司通过制定和执行《大唐国际发电股份有限公司财务预算管理办法》，明确了预算的管理机构、预算编制、审批、执行等流程以及各单位在预算管理中的职责权限。公司依据各单位上报的初步财务预算，经综合平衡后，报经公司董事会和股东会批准后下达正式财务预算。通过预算的编制、审批和执行严格控制各公司的成本费用开支，确保各项经营计划和财务目标如期实现。公司对预算执行情况结合公司经济责任制办法及各种单项奖惩办法严格考核。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>经过全面细致的内控评估，未发现公司存在重大内控缺陷，但通过检查评价显示，公司内部控制还需要不断完善和改进。</p>

（五）高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评和激励主要依据是《中国大唐集团公司二级企业及负责人业绩考核办法（试行）》。包括对公司关键业绩指标考核和重点项目监测。根据“重业绩、强激励、硬约束”的薪酬管理理念，构建高级管理人员薪酬与经济效益、业绩考核紧密挂钩的薪酬管理体系，按照“业绩升、薪酬升，业绩降、薪酬降”的薪酬分配原则对公司高级管理人员进行考评和激励。

（六）公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn;www.dtpower.com

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司六届三十四次董事会审议批准制定并实施《年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度明确了公司年报披露工作中有关人员不履行或不正确履行。行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响等各种行为作出了相关责任追究规定。报告期内，公司未出现年报信息重大差错；无重大会计差错更正情况；无重大遗漏信息补充情况；无业绩预告修正情况。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010年度股东周年大会	2011年6月3日	中国证券报 上海证券报	2011年6月4日

（二）临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011年第一次临时股东大会	2011年3月22日	中国证券报 上海证券报	2011年3月23日
2011年第二次临时股东大会	2011年8月26日	中国证券报 上海证券报	2011年8月27日
2011年第三次临时股东大会	2011年10月25日	中国证券报 上海证券报	2011年10月26日
2011年第四次临时股东大会	2011年12月6日	中国证券报 上海证券报	2011年12月7日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、概述

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，本集团坚持实施“以电为主，多元协同”战略，创新管理机制，提升管控能力，面对严峻的生产经营形势，对标挖潜，创优提效，不断提高经济效益和股东回报，不断加强资源节约和环境保护，认真履行社会责任，圆满的完成了全年的工作目标。

(1)安全生产持续稳定。公司以建设本质安全型企业为目标，进一步深化安全生产长效机制建设，年内未发生重大设备及人身伤亡事故，圆满完成了全年各项保电任务。

(2)经营目标全面完成。全年完成发电量 2,037.156 亿千瓦时，同比增长 14.14%。经营收入约为人民币 723.82 亿元，比上年度增长 19.30%；实现可供本公司股东分配的净利润约为人民币 19.10 亿元，比上年度下降约为 22.78%，截至 2011 年 12 月 31 日，本集团总资产为人民币 2,440.70 亿元，同比增长 15.81 %；归属于母公司的净资产为 387.88 亿元，同比增长 26.19 %；资产负债率为 79.28%，同比降低 2.54 个百分点。

(3)前期工作实现突破。全年核准电源项目 14 个，其中火电项目 3 个，水电项目 4 个，风电项目 5 个，光伏发电项目 2 个，总计 3270.6 兆瓦。建设规模为年产 2,000 万吨的胜利东二号露天煤矿二期工程于获得核准，成为国内已获得核准的最大单坑露天煤矿。

(4)基建投产捷报频传。总计投产发电机组 2183.9 兆瓦。截至 2011 年 12 月 31 日，本集团发电装机规模达到 38,484.2 兆瓦，同比增长 6.02%。其中：火电 32,360 兆瓦，占 84.08%；水电 4,825.6 兆瓦，占 12.54%；风电 1268.6 兆瓦，占 3.30%；光伏发电 30 兆瓦，占 0.08%。

(5)节能减排有序推进。2011 年，本集团完成供电煤耗 319.69 克/千瓦时，同比降低 3.90 克/千瓦时。本集团二氧化硫、氮氧化物、烟尘、废水排放率分别完成 0.38 克/千瓦时、1.33 克/千瓦时、0.12 克/千瓦时、60 克/千瓦时，同比下降 9.90%、5.01%、6.06%、20.48%，均远低于全国平均水平。

(6)资本运营再创佳绩。2011 年，公司完成了四川金康水电公司控股权收购，增加水电投产及在建装机容量 38 万千瓦。公司成功完成 A 股非公开增发，发行 10 亿股 A 股，筹集资金总额 67.4 亿元。公司成功发行 30 亿元公司债，较同期贷款利率下浮 23%，创国内同期可比利率最低水平。

(7)管理机制不断创新。公司“全面责任管理，全员业绩考核”即“两全”管理系统于 2011 年内正式上线运行，实现了业绩导向与责任管理的全面覆盖。公司内控建设全面展开，系统梳

理了各领域业务流程，深入查找各级各类风险点，规范搭建了内控信息化管理平台。公司全面引入了项目化管理理念，建立了定期调度机制，形成了独具特色的项目化管理格局。

(8)资本市场赢得荣誉。公司再次入选普氏能源资讯评比的"全球能源企业 250 强"，在综合排名中名列第 162 位，位居全球独立发电企业第 8 位；在《财富》"中国企业社会责任 100 排行榜"中排名"中国本土公司 50 强"第 17 位，使唯一上榜的独立发电公司；荣获《财资》杂志评选的"公司治理、社会与环境责任、投资者关系管理"钛金奖，使国内唯一获奖的大型发电企业。

2、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 年底，本公司（包括公司及子公司）管理装机容量约 38,484.2 兆瓦。本公司发电业务主要分布于华北电网、甘肃电网、江苏电网、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、青海电网及四川电网。

2011 年，中国经济运行态势总体良好，全年国内生产总值（GDP）同比增长 9.2%；全国范围内电力生产和消费继续保持稳定增长；相关数据显示，于该年度，全国发电设备容量同比增长约 9.2%；全社会用电量较上年度增长 11.7%；全国发电量较上年度增长约为 11.7%。2011 年，主要受水电出力下降、电煤供应紧张、电源电网结构失调、经济和电力需求增长较快等因素影响，全国电力供需总体偏紧，部分地区、部分时段缺电比较严重。发电设备利用小时继续提升，但电力用煤炭价格大幅增长并高位运行，火电企业的盈利能力受到较大影响。在严峻的经营环境下，本公司的发电业务受到冲击，但仍保持了一定的盈利水平。

(i) 电力生产保持安全平稳态势。于该年度，本公司累计完成发电量 2,037.156 亿千瓦时，比上年度增长 14.14%；累计完成上网电量 1,921.434 亿千瓦时；比上年度增长 14.22%。发电量及上网电量的增加，主要受益于本公司在役机组容量增长、机组安全稳定运行、及在服务区域电力需求的稳定增长；于该年度，本公司新增装机容量 2,183.9 兆瓦；完成发电利用小时 5,376 小时，同比增加 379 小时；本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 93.64%。

(ii) 节能减排稳步推进。该年度，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。

于该年度，供电煤耗完成 319.69 克/千瓦时，比上年度下降约 3.90 克/千瓦时；综合厂用电率完成 5.74%，同比降低 0.08 个百分点；脱硫设备投运率、脱硫综合效率分别完成 99.54% 和 93.76%；本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 0.38 克/千瓦时、1.33 克/千瓦时、0.12 克/千瓦时、60 克/千瓦时，同比下降 9.90%、5.01%、6.06%、20.48%，均低于全国平均水平。

(iii)加强经济分析，提升经营管理效率。该年度，公司仍然面临燃煤价格上涨及高位运行、电价调整未能实现等不利局面。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 5,376 小时，同比增加 379 小时。②拓展经济煤种，确保燃料供应，加强配煤掺烧及建立燃料管理指标创优平台等措施，有效控制了燃料成本。③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，降低资金成本。

(iv) 积极推进基本建设，增加绿色能源容量。于该年度，公司有 14 个电力项目获得国家核准，其中：3 个火电项目，核准容量总计 1,834 兆瓦；4 个水电项目，核准容量总计 1,054.6 兆瓦；5 个风电项目，核准容量总计 342 兆瓦；2 个光伏发电项目，核准容量总计 40 兆瓦。具体包括：

火电项目：重庆石柱燃煤发电项目 2 台 350 兆瓦机组；绍兴江滨燃气热电项目 2 台 452 兆瓦机组；江山新城燃气热电项目 2 台 115 兆瓦机组。

水电项目：四川黄金坪水电站工程 850 兆瓦机组；西藏波堆水电站工程 9.6 兆瓦机组；重庆浩口水电站工程 125 兆瓦机组；贵州角木塘水电站工程 70 兆瓦机组。

风电项目：河北万胜永风电工程 150 兆瓦机组；辽宁法库风电三期工程 48 兆瓦机组；宁夏青铜峡盛家墩风电一期工程 48 兆瓦机组；江西吉安风电一期工程 48 兆瓦机组；江西松门山风电工程 48 兆瓦机组。

光伏发电项目：宁夏青铜峡光伏二期工程 20 兆瓦机组；青海格尔木光伏一期工程 20 兆瓦机组。

2011 年公司一批重大电力项目先后实现投产目标，净增装机共计约 2,183.9 兆瓦：

-火电项目：新增 600 兆瓦，包括临汾热电公司 2 台 300 兆瓦机组。

-水电项目：新增 750 兆瓦，包括重庆银盘水电 4 台 150 兆瓦水电机组、成都利国 150 兆瓦水电机组。

-风电项目：新增 881 兆瓦，包括河北风电公司 345 兆瓦机组、内蒙古风电公司 194.25 兆

瓦机组、辽宁风电公司 246 兆瓦机组、福建风电公司 28 兆瓦机组、山西左云风电公司 21 兆瓦机组、武隆兴顺风电公司 46.75 兆瓦机组。

-光伏发电项目：新增 30 兆瓦，包括宁夏青铜峡光伏发电项目 30 兆瓦机组。

截至 2011 年底，公司发电装机容量中火电、水电、风电、光伏发电容量所占比例分别为 84.08%、12.54%、3.30%和 0.08%。与上年同期比较，清洁及可再生能源容量比例提高到 15.92%，同比提高 4.10 个百分点，电源结构进一步优化。

(2) 主要财务指标及分析

(i) 经营收入

于该年度，本公司电力及热力销售收入合计占本公司总经营收入约 89.92%，其中，电力销售收入占总经营收入的 88.93%。

于该年度，本公司实现电力及热力销售收入分别约为人民币 643.67 亿元及人民币 7.19 亿元，比上年同期增长约 20.10%及 33.23%；其中，电力销售收入的增加主要是由于上网电量增加以及平均上网电价增加的影响，于该年度，因本公司沿海机组投入运营，优化了本公司电量结构，拉升了平均上网电价，本公司平均上网电价比上年度增加 5.1%，相应增加电力经营收入约人民币 31.50 亿元；上网电量的增加使本公司增加收入约人民币 76.23 亿元。

(ii) 经营成本

于该年度，本公司发生电力燃料费 411.6 亿元，与去年同期 314.65 亿元升高了 96.95 亿元。主要原因：一是火电上网电量较去年同期增加了 219.46 亿度，相应增加燃料费 44.35 亿元；二是单位燃料成本比去年同期升高 29.61 元/兆瓦时，影响燃料成本升高 52.60 亿元。

(iii) 经营收益

于该年度，电力及热力营业利润约为人民币 110.22 亿元，毛利率约为 16.93%，比上年同期减少约 2.82%

2)煤化工业务

(1) 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，是以内蒙胜利煤田的褐煤为原料，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。

该项目已经于 2011 年年内打通全部工艺流程，目前正在进行试生产阶段稳，争取早日实现

聚丙烯产品的稳定生产，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) 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，从而增加公司的整体盈利水平。

于该年度，克旗项目完成了空分试运和气化首炉点火的目标，8 月 26 日，气化装置一系列 8# 气化炉一次点火成功；11 月 28 日空分装置试车成功，产出合格氧、氮气。其他工程正在以 2012 年投产为目标加速推进。

(3) 由本公司控股开发的年产 40 亿立方米辽宁阜新煤制天然气项目位于辽宁省阜新市，该项目于 2010 年内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。与该年度，阜新煤制天然气项目实现首台气化炉成功吊装，其它工程正在以 2013 年开始投产为目标加紧施工。

(4) 由本公司控股建设的内蒙古再生资源开发有限公司高铝粉煤灰项目进展顺利，于该年度，该项目已经全面竣工，目前氧化铝实现连续生产，经专业评估机构的鉴定后认证合格，为推进本公司循环经济产业布局提供了技术支持。

3)煤炭业务

(1)业务回顾

由本公司开发的「胜利东二号矿」位于内蒙古胜利煤田的中部，规划建设规模达 6,000 万吨，其产煤将主要提供予多伦煤化工项目、克什克腾旗煤制天然气项目、阜新煤制天然气项目等煤化工及煤制天然气项目作为生产原料。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，成为国内已获得核准的最大单坑露天煤矿。

于该年度，本公司控股的内蒙古宝利煤矿实现煤炭产量 131 万吨。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，亦会增加本公司电厂用煤的自给率。

本公司参股建设的塔山煤矿、蔚州煤矿于年内分别为本公司提供燃煤 957 万吨及 392 万吨，为本公司稳定的煤炭来源提供了保证。

(2)主要财务指标及分析

(i)经营收入

于该年度，本公司煤炭自给率进一步提升。于该年度，煤炭业务经营收入经合并抵消后约为人民币 29.38 亿元，占本公司总经营收入约 4.06%，比上年同期增长约 4.05%。

(ii) 经营成本

于该年度，煤炭业务经营成本约为人民币 23.31 亿元，比上年同期降低约人民币 3.63 亿元。经营成本的降低，主要是自有煤矿外销业务增加，吨煤单位成本较低所致。

(iii) 经营收益

于该年度，煤炭业务经营利润约为人民币 6.06 亿元，毛利率约为 20.63%，比上年同期增长约 16.05%。

3.管理层对合并经营业绩的回顾

(1)经营收入

于该年度，本公司实现经营收入约为人民币 723.82 亿元，比上年同期增长约 19.30%；其中：电力销售收入增加约人民币 107.73 亿元。

(2)经营成本

于该年度，本公司经营成本总额约为人民币 598.44 亿元，比上年同期增加约人民币 104.16 亿元，增幅约 21.07%。其中，燃料成本占经营成本约 70.44%，折旧成本占经营成本约 13.48%。由于火电上网电量较去年同期增加了 219.46 亿度，相应增加燃料费 44.35 亿元。

(3)财务费用净额

于该年度，本公司财务费用约为人民币 69.92 亿元，比上年同期增加了约为人民币 16.57 亿元，增长约 31.06%；增幅较大的原因主要是由于借款金额增加以及新投产的机组停止利息资本化使该年度利息费用化增加。

(4)利润总额及净利润

于该年度，本公司税前利润总额约为人民币 36.53 亿元，比上年同期降低约 21.00%；可供本公司股东分配的净利润约为人民币 19.10 亿元，比上年同期降低 22.78 %。本公司利润的降低，主要是因燃料成本、财务费用增加所致。

(5)财务状况

于 2011 年 12 月 31 日，本公司资产总额约为人民币 2,440.70 亿元，比 2010 年底增加约人民币 333.14 亿元；资产总额的增加，主要是本公司实施发展战略对在建工程投资的增加。本公司负债总额约为人民币 1,935.09 亿元，比 2010 年底增加约人民币 210.74 亿元，其中非流动负债比 2010 年底增加约人民币 133.47 亿元。负债总额的增加，主要是由于本公司借款金额的增加以满足日常经营及基建建设。归属本公司股东权益约为人民币 387.88 亿元，比 2010 年底增加了约人民币 80.51 亿元，归属于本公司股东的每股净资产约为人民币 2.91 元，比 2010 年底每股增加约人民币 0.41 元。

(6) 现金流量

单位：千元 币种：人民币

项 目	2011 年	2010 年	差额
经营活动产生的现金流量净额	12,934,714	17,509,589	-4,574,875
投资活动产生的现金流量净额	-28,754,344	-24,787,716	-3,966,628
筹资活动产生的现金流量净额	16,817,988	9,192,765	7,625,223

2011 年，公司及子公司的经营活动产生的现金流量净额为 129.35 亿元，比上年减少了 45.75 亿元。经营现金流量净额减少主要原因本年度燃料单价上涨导致采购燃料支出增加。

2011 年，公司及子公司的投资活动产生的现金流量净额为-287.54 亿元，比上年减少了 39.67 亿元。投资活动产生的现金流量净额减少主要原因本年度资本性支出较上年度增加。

2011 年，公司及子公司的筹资活动产生的现金流量净额为 168.18 亿元，比上年增加了 76.25 亿元。筹资活动产生的现金流量净额增加主要原因为本公司本年度非公开发行 A 股以及公开发行公司债券导致现金流入增加。

(二) 2012 年展望

2012 年，是实现公司中期发展规划第二阶段目标的收官之年，既充满机遇，更面临挑战，公司将把握新形势，抓住新机遇，迎接新挑战，迈出新步伐。

展望 2012 年，公司面临着如下几个方面的有利形势。一是外部环境不断向好。中央经济工作会议明确 2012 年的总基调为“稳中求进”。据此预测，2012 年国民经济将继续平稳较快发展，全社会用电量持续增长，发电设备利用小时总体稳定。与此同时，国家发改委出台了全面而又严厉的电煤价格调控措施，煤炭价格有望得到控制。二是经营压力得到缓解。2011 年内三次上调电价之后，公司所属全部火电企业的效益都有所提高，因效益连续下滑带来的资金困难、经营风险和心理压力将有所缓解。三是多元产业优势逐步显现。伴随着多伦煤化

工、克旗煤制天然气、再生资源高铝粉煤灰提取氧化铝项目相继投产，特别是接连攻克一系列影响连续稳定运行的关键难题，公司将真正享受到以电为主、多元协同战略的发展结果。四是管理效能进一步增强。截至目前，公司作为一家综合能源公司的整体管理架构已经搭建完成，三级管理体系运转顺畅，“两全”管理深入推进，管理绩效的不断提升降为公司发展提供不竭动力。

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，加快发展氧化铝，配套发展铁路港口航运”发展策略，着力推进以下六个方面的工作，确保实现全年工作目标。

1、深化“四型”企业建设。加快本质安全、资源节约、环境友好、科技创新型企业建设，继续深入实施全面责任管理、全员业绩考核，创建以本质安全型为核心的“四型”企业，

2、切实增强盈利能力。从全力抢发电量、严控电煤价格、加强成本管理、争取政策优惠以及加大亏损企业扭亏力度等方面入手，进一步深化全面预算管理，以提高企业效益为目标，以资金流量为纽带，以成本费用控制为重点，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。2012 年力争完成发电量 2,050 亿度，销售收入同比增长 15% 以上。

3、持续优化产业结构。继续做强发电产业，做精非电产业，促进多元协同。在发电产业方面，进一步加大对替代能源、清洁能源以及可再生能源的开发和利用，不断提升其在总装机容量中的比重。在非电产业方面，要全方位获取煤炭资源，通过稳定煤源实现持续盈利目标；要特别加快以多伦煤化工、克旗煤制天然气、再生资源高铝粉煤灰提取氧化铝项目为代表的煤化工产业的商业化进程，提高其对公司的总体盈利贡献，进一步拓展大唐发电在资源优势地区的发展空间。

4、强力推进资本运营。进一步发挥上市公司的融资平台作用，强化直接融资功能；深入推进公司内部资产整合，进一步优化公司股权结构；积极开展优质资产收购，实现公司投资效益最大化。

5、继续深化节能减排。滚动调整“十二五”节能减排规划，加快重点项目建设。加强环保提效技术比选，参与碳排放、排污权交易市场研究。重点开展脱硝改造，积极开展火电机组节能调度，水电站流域调度和风电场区域优化调度。

6、建立全面内控体系。2012 年，公司要全面落实国家《企业内部控制基本规范》及其应用指引、评价指引、审计指引，按照“岗位职责、制度体系、规范标准、业务流程、评价

审计、业绩考核"一体化的原则,完成业务流程管理系统建设,优化业务流程,完成《内部控制管理手册》、《风险控制手册》和《内部控制评价手册》的编制,全面开展内控评价和内控审计,实现体外监督向体内监督的转变。

(三) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	营业利润率比上年增 减(%)
电力行业	65,086,373	54,064,209	16.93	20.23	24.45	减少 2.82 个百分点
煤炭行业	2,937,638	2,331,552	20.63	4.05	-13.45	增加 16.05 个百分点
化工行业	3,070,651	2,728,622	11.14	14.04	10.85	增加 2.56 个百分点
其他	1,172,800	596,389	49.15	34.13	-5.40	增加 21.25 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	营业利润率比上年增 减(%)
电力销售	64,367,360	52,716,495	18.10	20.10	24.00	减少 2.58 个百分点
热力销售	719,013	1,347,714	-87.44	33.23	44.82	减少 15.00 个百分点
煤炭销售	2,937,638	2,331,552	20.63	4.05	-13.45	增加 16.05 个百分点
化工产品	3,070,651	2,728,622	11.14	14.04	10.85	增加 2.56 个百分点
其他产品	1,172,800	596,389	49.15	34.13	-5.40	增加 21.25 个百分点

(1) 电力、热力销售:各电厂实现的电力和热力销售收入;

(2) 煤炭销售:主要为燃料公司、香港公司、锡林浩特矿业及宝利煤矿等对外销售的煤炭;

(3) 化工产品:系能源化工板块实现的收入;

(4) 其他业务:主要为渝能(集团)有限责任公司实现的房地产销售收入及同舟公司粉煤灰销售收入等。

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(%)
华北地区(京津唐,河北)	20,437,303	3.24
内蒙古	11,510,551	30.82
山西	5,919,253	17.46
浙江	5,274,091	5.39
广东	8,328,653	72.27
江苏	5,392,166	32.41
福建	5,395,101	50.24
重庆	2,518,461	26.22
云南	2,235,536	12.97
其他	5,370,750	-0.78

3、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：千元 币种：人民币

被投资的公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,714,020	9,257,662	3,804,893	1,227,315
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	391,990	10,891,916	2,145,808	1,088,923
北京大唐燃料有限公司	514,650	9,004,489	1,340,295	540,714
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	2,072,540	9,313,682	6,898,814	2,233,308

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：千元 币种：人民币

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	华北电网公司	19,658,707	27.16
2	广东电网公司	8,298,202	11.46
3	国家电网公司	6,029,222	8.33
4	浙江省电力公司	5,070,901	7.01
5	江苏省电力公司	5,026,637	6.94

5、公司前五名供应商

单位：千元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购金额	占额的比例 (%)
1	大同煤业股份有限公司	7,318,890	16.68
2	大同煤矿集团有限责任公司	1,952,126	4.45
3	中国中煤能源股份有限公司	1,075,919	2.45
4	中国神华能源股份有限公司准格尔煤炭运销分公司	948,737	2.16
5	开滦(集团)有限责任公司煤炭运销经营部	655,521	1.49

(四) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	投资计划	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
火电项目	人民币 46.84 亿元	2012	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
水电项目	人民币 47.20 亿元	2012	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
风电项目	人民币 15.67 亿元	2012	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
煤化工项目	人民币 87.10 亿元	2012	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
煤炭项目	人民币 23.59 亿元	2012	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
其它项目	人民币 5.10 亿元	2012	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围

(五) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	2,252,112
投资额增减变动数	-193,883
上年同期投资额	2,445,995
投资额增减幅度(%)	-8

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司 权益的比例(%)	备注
李仙江水电公司	水电建设及经营	70	
勐野江水电公司	水电建设及经营	100	
文山水电公司	水电建设及经营	60	
丹达河水电公司	水电建设及经营	70	
碧玉河水电公司	水电建设及经营	70	
彭水水电公司	水电建设及经营	40	
武隆水电公司	水电建设及经营	51	
渝能(集团)公司	电力及其它业务建设及经营	100	
甘孜水电公司	水电建设及经营	52.5	根据与大唐集团协议, 工商变更登记正在办理中。
四川金康电力发展有限公司	水电建设及经营	54.44	本公司全资持有成都市清江源能源有限公司、成都利国能源有限公司、成都众福能源有限公司的股权收购工作, 从而间接控股四川金康电力发展有限公司 54.44% 股权。
海勃湾水电公司	水电建设及经营	100	
能源化工公司	化工项目建设及经营	100	
河北风电公司	风电建设及经营	100	
内蒙古风电公司	风电建设及经营	100	
福建风电公司	风电建设及经营	100	
兴顺风电公司	风电建设及经营	100	
左云风电公司	风电建设及经营	100	
辽宁风电公司	风电建设及经营	100	
江西风电公司	风电建设及经营	100	
青铜峡风电公司	风电建设及经营	100	
青铜峡光伏公司	太阳能建设及经营	100	
大坝发电公司	火电建设及经营	45	
宁德发电公司	火电建设及经营	51	
吕四港发电公司	火电建设及经营	55	
云冈热电公司	火电建设及经营	100	

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
张家口热电公司	火电建设及经营	100	
临汾热电公司	火电建设及经营	80	
丰润热电公司	火电建设及经营	84	
潮州发电公司	火电建设及经营	75	
浙江江山新城热电公司	火电建设及经营	100	
锡林浩特褐煤干燥公司	褐煤干燥	100	
内蒙古再生资源公司	再生资源项目建设及经营	40.35	
内蒙古硅铝科技公司	再生资源项目建设及经营	26	
锡林浩特矿业公司	煤矿项目建设及经营	60	

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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 年	A 股非公开发行	667,095	667,095	667,095	0	0
合计		667,095	667,095	667,095	0	0

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1842号核准,公司于2011年5月以非公开发行方式发行了10亿股A股股份,每股面值1元,每股实际发行价格6.74元,募集资金总额为人民币6,740,000,000元。扣除承销商承销费67,400,000元后共筹得募集资金人民币6,672,600,000元,以上募集资金已于2011年5月25日全部到位。此外,公司还发生了与本次发行相关的交易费用1,650,000元(包括股权登记费用、会计师费用、律师费等)。扣除与本次发行相关的交易费用后,募集资金净额为人民币6,670,950,000元。以上资金已经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中瑞岳华验字[2011]第098号《验资报告》审验确认。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度
内蒙古大唐国际克旗日产1200万 m^3 煤制天然气项目	否	200,000	200,000	是	在建
辽宁大唐国际阜新日产1200万 m^3 煤制天然气项目	否	116,964	116,964	是	在建
福建宁德核电一期工程	否	122,300	122,300	是	在建
重庆乌江银盘水电站	否	29,131	29,131	是	2011年5月至12月陆续投产

辽宁大唐国际阜新前查台风电项目	否	9,700	9,700	是	2011年10月投产
辽宁大唐国际阜新后查台风电项目	否	9,600	9,600	是	2011年10月投产
内蒙古大唐国际察右后旗红牧风电场二期项目	否	9,400	9,400	是	在建
胜利东二号露天煤矿项目一期工程	否	0	0	是	已投入运营
偿还银行贷款		170,000	170,000		
合计		667,095	667,095		

2011年7月8日,公司七届十三次董事会会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金部分的议案》,同意用募集资金人民币15.3275亿元置换截至2011年5月25日预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。目前公司已完成上述以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金工作。

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	项目所属行业大类	是否与公司所属行业类别相同
水电	5246280	已投产或在建	电力	是
火电	2480100	已投产或在建	电力	是
风电、光伏	1224320	已投产或在建	电力	是
煤化工	10105910	已投产或在建	煤化工	是
其中:多伦	2192480	已投产或在建	煤化工	是
其中:克旗	5481140	已投产或在建	煤化工	是
其中:阜新	2432290	已投产或在建	煤化工	是
煤矿	2162880	已投产或在建	煤矿	是
其中:胜利东二号露天煤矿一期	55690	已投产或在建	煤矿	是
其中:胜利东二号露天煤矿二期	2006040	已投产或在建	煤矿	是
其他	1345360	已投产或在建	其他	是
合计	22564850			

(六) 委托理财及委托贷款情况

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	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
河北蔚州能源综合开发有限公司	364,500	1年	6.56	否	否	否	否	合营企业	7,970
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	5,019,000	3年	5.985、 6.1、 6.56	否	否	否	否	子公司	224,259
福建大唐宁德发电有限责任公司	385,000	3年	6.56、 6.9	否	否	否	否	子公司	15,969
甘肃大唐连城发电有限责任公司	130,000	1年	6.56	否	否	否	否	子公司	71
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	480,000	3年	6.56	否	否	否	否	子公司	23,456
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	80,000	3年	6.56	否	否	否	否	子公司	133
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	600,000	1年	6.56	否	否	否	否	子公司	12,756
江西大唐国际新余发电有限责任公司	40,000	3年	6.56	否	否	否	否	子公司	2,241
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	480,000	3年	5.985、 6.56	否	否	否	否	子公司	23,180
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	60,000	3年	6.56	否	否	否	否	子公司	1,441
内蒙古大唐国际再生能源开发有限公司	1,951,500	1年、 3年	5.985、 6.56	否	否	否	否	子公司	110,595
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,000	1年	6.56	否	否	否	否	子公司	5,964
宁夏大唐大坝发电有限责任公司	228,000	3年	6.56	否	否	否	否	子公司	8,084
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	200,000	1年	6.56	否	否	否	否	子公司	3,681
山西大唐神头发电有限责任公司	126,018	89个月	1.46	否	否	否	否	子公司	2,266
山西大唐运城发电有限责任公司	300,000	3年	6.56	否	否	否	否	子公司	10,220
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	200,000	3年	6.90	否	否	否	否	子公司	9,767

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	是否 展期	是否 涉诉	关联关系	投资盈亏
云南大唐国际德钦水电 开发有限公司	30,000	3 年	5.985	否	否	否	否	子公司	1,542
云南大唐国际电力有限 公司	120,500	3 年	5.985	否	否	否	否	子公司	6,192
重庆大唐国际石柱发电 有限责任公司	245,500	3 年	6.56	否	否	否	否	子公司	12,183
大唐同舟科技有限公司 出借呼国能、锦州、迁安、 大坝	225,000	1 年	5.679、 6.31、 6.1、 6.56	否	否	否	否	同受一方 控制	12,753
北京大唐燃料有限责任 公司	87,000	1 年	5.27	否	否	否	否	同受一方 控制	3,762
重庆鼎泰能源(集团)有 限公司	75,000	1 年	6.31	否	否	否	否	同受一方 控制	2,556
北京大唐燃料有限公司 出借新余、王滩、呼国能、 再生资源、大唐国际	508,000	1 年	6.1	否	否	否	否	同受一方 控制	5,282
重庆龙泰电力有限公司	10,000	1 年	6.56	否	否	否	否	同受一方 控制	870
四川金康电力发展有限 公司	25,200	1 年	6.56	否	否	否	否	同受一方 控制	234
北京上善恒盛置业有限 公司	298,125	2 年	6.56	否	否	否	否	同受一方 控制	18,355

(七) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披 露日期
七届五次	2011 年 1 月 28 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 1 月 31 日
七届六次	2011 年 2 月 25 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 2 月 28 日
七届七次	2011 年 3 月 22 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 3 月 23 日
七届八次	2011 年 4 月 26 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 4 月 27 日
七届九次	2011 年 5 月 6 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 5 月 9 日
七届十次	2011 年 5 月 17 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 5 月 18 日
七届十一次	2011 年 5 月 25 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 5 月 26 日
七届十二次	2011 年 6 月 3 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 6 月 4 日
七届十三次	2011 年 7 月 8 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 7 月 11 日
七届十四次	2011 年 8 月 26 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 8 月 29 日

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
七届十五次	2011 年 9 月 27 日	组建大唐国际发电股份有限公司高铝煤炭资源开发利用研发中心		
七届十六次	2011 年 9 月 27 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 10 月 13 日
七届十七次	2011 年 10 月 25 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 10 月 26 日
七届十八次	2011 年 11 月 10 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 11 月 11 日
七届十九次	2011 年 11 月 14 日	参与受让大坝发电公司部分股权		
七届二十次	2011 年 12 月 6 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 12 月 7 日
七届二十一次	2011 年 12 月 21 日		中国证券报 上海证券报	2011 年 12 月 22 日
七届二十二次	2011 年 12 月 30 日	1.大唐国际投资专项信托计划 2. 收购鄂尔多斯瑞德丰矿业有限公司 100% 股权 3. 成立基金管理公司		

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 债券发行情况：

①2011 年 4 月 22 日，公司发行 10 年期，票面固定年利率为 5.25% 的 30 亿元人民币债。

②于 2011 年中启动公司 2011 年度 60 亿元人民币公司债券发行准备工作，并已于 9 月初将全套申报材料报送证监会并获得正式受理。

(2) 股票增发情况：2010 年 12 月 16 日，公司 A 股非公开增发方案再次获得中国证券监督管理委员会无条件审核通过，核准公司非公开发行不超过 100000 万股的 A 股股票。公司已于 2011 年 5 月 20 日完成本次发行，成功足额完成 10 亿 A 股的发行工作，募集资金 67.4 亿元，扣除相关各项费用后，募集资金总额（净额）约为 66.7 亿元，于 5 月 25 日全部到达公司账户。

(3) 已完成对公司监事的调整，即：因工作调整，傅国强先生不再担任监事，周新农先生担任公司股东代表监事。

(4) 根据项目建设实际情况，对项目融资提供担保或委托贷款。

(5) 已启动发行 100 亿元人民币超短期融资券及 100 亿元人民币非公开定向债务融资工具的各项准备工作。

(6) 按照 2011 年第二次临时股东大会的决议，公司以 2011 年 5 月 30 日的总股本（13,310,037,578 股）为基数，按人民币 0.07 元/股(含税)，向全体股东派发了 2010 年度现金股利，共派发现金股利约 931,702,630.46 元。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

董事会审核委员会于 2011 年内共召开 2 次会议，分别审核了公司 2010 年度公司业绩及 2011 年中期业绩情况，对公司内控制度及外聘核数师的工作进行了评议；委员会成员均亲自出席了会议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬委员会于 2011 年 3 月召开会议，对 2010 年度公司薪酬考核机制及董监高人员工作业绩进行了评议；并就 2011 年度的董监高人员的薪酬管理提出了建议，相关内容已在公司 2011 年度报告中披露。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为了加强对公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人的管理，公司六届三十四次董事会审议通过了《外部信息使用人管理制度》主要条款包括对公司董事、监事、高级管理人员及其他相关涉密人员的保密义务和责任、外部单位和个人对公司报送的内部信息的保密义务和责任以及相关的责任追究等内容。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司对整体层面的内、外部风险因素进行了评估；结合公司实际对公司及业务层面总体控制情况进行差异分析，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷；公司现有的各项内控管理制度符合国家有关法律法规及监管部门的要求，在企业重大风险及重要流程等方面具有有效控制及防范作用；公司将按照《企业内部控制基本规范》的要求，不断完善内部控制，强化内控制度落实力度，确保内控制度的有效执行。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年，公司要全面落实国家《企业内部控制基本规范》及其应用指引、评价指引，按照“岗位职责、制度体系、规范标准、业务流程、评价审计、业绩考核”一体化的原则，完成业务刘忱骨干里系统建设，优化业务流程，完成《内部控制管理手册》、《风险控制手册》和《内部控制评价手册》的编制，全面开展内控评价和内控审计，实现体外监督向体内监督

的转变。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司自查,内幕信息知情人没有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、公司及其子公司没有被列入环保部门公布的污染严重企业名单;公司不存在重大环保问题及其他重大社会安全问题。

(八) 现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策

公司已在《公司章程》中明确了分红政策,即公司可以采取现金或股票的形式分配股利,且公司股利分配政策应保持连续性和稳定性。

2、政策执行情况

公司一直重视对股东的回报,每年都会根据公司的盈利情况,确定利润分配政策,保持较高的股息分配比例,确保全体股东短期利益和长期利益的较好统一。自 1997 年上市以来,公司每年均以派现形式向股东发放现金股利。

(九) 利润分配或资本公积转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司及中瑞岳华(香港)会计师事务所审计,截止2011年12月31日的会计年度,按照中国会计准则和国际财务报告准则计算,归属于上市公司股东的净利润分别约为人民币1,910,111千元和人民币1,971,200千元,本公司2011年度以按中国会计准则计算的母公司净利润中提取10%的法定盈余公积金约为人民币322,720.66千元。本公司 2011 年度利润分配预案为:

以公司总股本(截至 2011 年12 月31 日,公司总股本为13,310,037,578 股)为基数,向全体股东派发股息每股0.11 元(含税),派发股息总额约为人民币1,464,104千元。

上述提议尚待公司股东大会审议批准。

(十) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		1.1		1,295,804	637,949	203.12
2009		0.7		861,703	1,403,706	61.39
2010		0.7		931,703	2,473,684	37.66

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
七届三次监事会	1. 2010 年度监事会工作报告 2. 2010 年度财务决算报告 3. 2011 年度财务预算报告 4. 2010 年度利润分配方案 5. 2010 年年报全文及摘要 6. 2010 年度会计差错更正的说明
七届四次监事会	2010 年第一季度报告
七届五次监事会	关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金部分的议案
七届六次监事会	1. 关于发布 2011 年中期业绩的说明 2. 关于《2011 年上半年公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
七届七次监事会	1. 关于 2011 年第三季度报告的说明 2. 关于调整股东代表监事的议案

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议参与了公司重大经营决策的讨论，并对公司财务状况、经营情况进行了监督。监事会认为 2011 年度公司的工作能够严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度规范经营，经营决策科学合理。完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规和公司章程、制度，维护公司利益，没有发现违法、违规和损害公司利益的行为和损害中小股东合法权益的情况。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内, 监事会认真细致地检查和审核了公司的会计报表及财务资料, 参与审阅审计师的审计报告, 对审计师的工作提出意见和建议。监事会认为: 公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》有关规定, 公司 2011 年度财务报告及会计师出具的标准无保留意见的审计报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2011 年 5 月, 公司 A 股非公开发行股份总量为 100,000 万股, 募集资金 6,740,000,000 元 (净额 6,670,950,000 元)。截止到 2011 年底, 该次募集资金已使用完成。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

于 2011 年度, 公司主要进行了对巴新铁路 30% 股权的收购、对华泽水电 90.43% 股权的出售等事项, 具体情况如下:

(1) 根据签署的协议, 公司以人民币 5.33 亿元的价格收购巴新铁路公司 20% 的股权。巴新铁路为锡盟煤炭外运的重要通道, 可以将锡盟煤炭通过阜新运往辽宁省或下海。公司投资参股巴新铁路, 可以在保障阜新项目所需煤炭的基础上, 进一步实现公司在锡盟地区煤炭的外运, 具有重要的战略意义。

(2) 根据签署的协议, 公司以净资产评估价值 13,966.69 万元为基础, 将所持有的华泽水电公司 90.43% (对应转让价格约 12630.08 万元) 的股权转让给河北丰宁抽水蓄能有限公司。

上述收购、出售资产事项均经公司董事会审议批准, 涉及关联交易事项, 独立董事均发表了独立意见, 监事会认为相关收购价格合理, 没有损害公司股东利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

于 2011 年度, 公司主要发生的持续性关联交易包括: 本公司根据与中国大唐集团公司 (“大唐集团”) 签署的 “除灰协议” 及 “2011 年补充协议”, 支付粉煤灰处理费为 5789 万元; 根据与大唐集团子公司中国水利水电物资有限公司签署的 “生产物资集中采购框架协议”, 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日止, 每年采购金额上限为 2 亿元人民币; 根据与大唐集团子公司中国大唐集团财务有限公司签署的 “金融服务协议”, 办理存、贷款业务等, 其中发生利息支出约 23449 万元, 利息收入 4430 万元, 日最高存款余额为 66.43 亿元

（协议约定最高日均存款余额为 80 亿元）。经核查，上述交易均未超过协议约定的交易金额上限。

于 2011 年期间，按照上市规则的界定，公司与大唐集团及有关子公司签署了下述主要关联交易协议：本公司为大唐集团海外投资公司为本公司香港公司借款提供的担保提供反担保、本公司与大唐集团之子公司大唐山东公司以及分公司大唐集团湖南分公司进行小火电机组关停容量指标让，大唐集团对本公司之子公司潮州发电公司、甘孜水电公司进行增资扩股，大唐集团之子公司大唐电力燃料有限公司对本公司之子公司北京大唐燃料有限公司进行增资扩股，本公司对大唐集团之子公司大唐财务有限公司进行增资等。

公司在 2011 年度发生的关联交易（包括与日常经营相关、资产收购或出售、共同对外投资及关联债权债务往来等），符合一般商业条款，交易行为遵守国家法律、法规及《公司章程》的规定，并按照上海证券交易所、香港联合交易所上市规则的要求履行了信息披露义务。

（七）监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司监事会审阅了公司 2011 年度内部控制评价报告，并与公司管理层以及负责对公司 2011 年度内部控制评价报告进行审计的会计师事务所进行了沟通，认为公司 2011 年度内部控制评价报告的内容真实有效，同意中瑞岳华会计师事务所出具的无保留意见内部控制审计报告。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

（三）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资及持有其他上市公司股权情况

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）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	600369	西南证券	25,000,000	8,875,000	62,827,802	93.04	
2	股票	600508	上海能源	1,697,400	60,000	1,123,800	1.66	
3	股票	600028	中国石化	394,940	49,000	351,820	0.52	
4	股票	601857	中国石油	269,280	24,000	233,760	0.35	

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)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
5	股票	601607	上海医药	436,800	20,000	221,600	0.33	
6	股票	601919	中国远洋	404,200	43,000	201,240	0.30	
7	股票	600787	中储股份	173,800	22,000	176,880	0.26	
8	股票	601939	建设银行	165,240	36,000	163,440	0.24	
9	股票	600236	桂冠电力	166,320	37,800	143,262	0.21	
10	股票	601898	中煤能源	141,180	13,000	117,130	0.17	
11	股票	600900	长江电力	136,260	18,000	114,480	0.17	
12	股票	000638	万方地产	110,760	13,000		0.00	5,370
13	股票	000554	泰山石油	60,200	7,000	48,230	0.07	
14	股票	000875	吉电股份	39,960	9,000	26,640	0.04	
15	股票	601328	交通银行	434,942	397,528	1,780,925	2.64	
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				29,631,282	/	67,531,009	100%	5,370

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	12,3864,100	2.62	151,460,783			长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务公司	200,000,000	200,000,000	20	718,564,543	83,365,305		长期股权投资	认购出资
合计	325,218,300	323,864,100	/	870,025,326	83,365,305		/	/

3、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入/卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	产生的投资收益 (元)
卖出	万方地产	13,000	13,000	0	116,130	5,370

(四) 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	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	资产收购定价原则	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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)
成都利国能源有限公司等四户公司原股东	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。	2011 年 3 月 31 日	130,830	4,835	以评估价格为基础的协议价	是	是	0.25

2、出售资产情况

单位:千元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易 (如是, 说明定价原则)	资产出售定价原则	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)
河北丰宁抽水蓄能有限公司	河北大唐国际华泽水电开发有限公司股权	2011 年 1 月 1 日	126,301	58,239	否	以评估价格为基础的协议价	是	是	3.05

资产交易事项均为非关联交易。

(五) 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	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
中国大唐	母公司	接受劳务	煤灰处理	以市场价为基础的双方协定合同价	57,892	0.10	按合同结算
中国大唐集团煤业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	服务费用	以市场价为基础的双方协定合同价	32,000	0.05	按合同结算
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	以市场价为基础的双方协定合同价	142,199	0.24	按合同结算
大唐华银电力股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买小机组容量	以市场价为基础的双方协定合同价	291,190	0.49	按合同结算

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
中国大唐集团科技工程有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	设备采购	以市场价为基础的双方协定合同价	35,481	0.06	按合同结算
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	设备、材料采购等	以市场价为基础的双方协定合同价	83,576	0.14	按合同结算
大唐电力燃料有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	燃料销售	以市场价为基础的双方协定合同价	36,812	0.05	按合同结算
大唐南京发电厂	母公司的控股子公司	销售商品	替发电量收入	以市场价为基础的双方协定合同价	69,744	0.10	按合同结算
大唐(北京)煤业销售有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	燃煤销售	以市场价为基础的双方协定合同价	174,946	0.24	按合同结算

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:千元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	购买价格
大唐华银电力股份有限公司	母公司的子公司	采购商品	购买小机组容量	以市场价格为基础的协议价格	291,190

3、关联债权债务往来

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司及其子公司存放于中国大唐集团财务有限责任公司的存款余额为 17.19 亿元, 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长期、短期贷款余额为 37.32 亿元。

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司向合营公司河北蔚州能源综合开发有限公司提供的委托贷款余额为 3.65 亿元, 年利率为 6.56%。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位:千元 币种:人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额			报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况		
				报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额
报告期初	报告期内发生额	报告期末				
52,319	-52,319		52,319	现金偿还	52,319	2011 年 3 月
				现金偿还		

(六) 重大合同及其履行情况

1、本年度公司无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。

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）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	母公司	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	300,800	2011年1月5日	2011年1月5日	2023年11月27日	连带责任保证	否	否	否	是	联营企业
本公司	母公司	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	53,900	2011年6月10日	2011年6月10日	2018年5月26日	连带责任保证	否	否	是	是	合营企业
本公司	母公司	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	4,900	2011年5月17日	2011年5月17日	2018年1月26日	连带责任保证	否	否	是	是	合营企业
本公司	母公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	2011年8月28日	2011年8月28日	2012年8月28日	连带责任保证	否	否	否	是	合营企业
本公司	母公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	176,500	2009年9月1日	2009年9月1日	2012年8月27日	连带责任保证	否	否	否	是	合营企业
本公司	母公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	115,000	2010年4月16日	2010年4月16日	2013年4月15日	连带责任保证	否	否	否	是	合营企业
本公司	母公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	170,000	2009年11月16日	2009年11月16日	2022年11月15日	连带责任保证	否	否	否	是	联营企业

云冈热电	子公司	大同煤矿集团大唐热电有限公司	84,000	2005年3月29日	2005年3月29日	2015年3月28日	连带责任保证	否	否	否	否	
本公司	母公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	147,000	2010年12月13日	2010年12月13日	2021年12月13日	连带责任保证	否	否	是	是	合营企业
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)							483,600					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							1,127,100					
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							187,841					
报告期末对子公司担保余额合计(B)							7,272,402					
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)												
担保总额(A+B)							8,399,502					
担保总额占公司净资产的比例(%)							16.61					
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)												
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)							7,161,402					
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)												
上述三项担保金额合计(C+D+E)							7,161,402					

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 事项履行情况

上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	不适用						
与重大资产重组相关的承诺	不适用						
与再融资相关的承诺	限售股份	中国大唐集团公司	2011年5月购买本公司A股非公开发行股份1,000,000,000股,锁定期36个月,至2014年5月29日。中国大唐集团公司严格履行了相应承诺。				

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

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	13,800,000.00
境内会计师事务所审计年限	2
境外会计师事务所名称	中瑞岳华（香港）会计师事务所
境外会计师事务所审计年限	2

（九）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

本公司于年度内未发生董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

（十）其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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》B042 《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》B042 《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》B042 《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》B51-52	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
关于大唐国际发电股份有限公司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 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》 B21	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》B21	2011 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
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》B21	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》B14	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》B8	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	2011 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn

	《上海证券报》B137		
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B001 《上海证券报》B20	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》B20	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》B20	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》B24	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》B24	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
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B18	2011 年 7 月 11 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电监事会决议公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B18	2011 年 7 月 11 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于召开 2011 年	《中国证券报》B004	2011 年 7 月 11 日	http://www.sse.com.cn

第二次临时股东大会的公告	《上海证券报》B18		
大唐发电关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B18	2011年7月11日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于完成以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《中国证券报》B008 《上海证券报》B24	2011年7月14日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年上半年发电量公告	《中国证券报》B001 《上海证券报》B23	2011年7月18日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2009 年公司债券（第一期）2011 年付息公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B49	2011年8月10日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 H 股公告	无	2011年8月16日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年第二次临时股东大会会议资料	无	2011年8月17日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于 2011 年第二次临时股东大会召开时间调整的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B96	2011年8月23日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 H 股公告	无	2011年8月25日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年第二次临时股东大会之法律意见书	无	2011年8月29日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年半年报摘要	《中国证券报》B023 《上海证券报》B197-198	2011年8月29日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年半年报	无	2011年8月29日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 H 股公告	无	2011年8月29日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B023 《上海证券报》B197	2011年8月29日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B023 《上海证券报》B197	2011年8月29日	http://www.sse.com.cn
大唐发电监事会决议公告	《中国证券报》B023 《上海证券报》B197	2011年8月29日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》B023 《上海证券报》B197	2011年8月29日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 H 股公告	无	2011年9月3日	http://www.sse.com.cn
大唐发电提供担保的公告	《中国证券报》A16 《上海证券报》B24	2011年9月3日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于召开 2011 年第三次临时股东大会的公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B24	2011年9月9日	http://www.sse.com.cn

大唐发电 H 股公告	无	2011 年 9 月 16 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关联交易公告	《中国证券报》B009 《上海证券报》B8	2011 年 9 月 22 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》B24	2011 年 9 月 30 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关联交易公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B24	2011 年 9 月 30 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 H 股公告	无	2011 年 10 月 13 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2010 年度分红派息实施公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B16	2011 年 10 月 13 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》B16	2011 年 10 月 13 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关联交易公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B16	2011 年 10 月 13 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于召开 2011 年第四次临时股东大会的公告	《中国证券报》B008 《上海证券报》B8	2011 年 10 月 14 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 H 股公告	无	2011 年 10 月 14 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年第三次临时股东大会会议资料	无	2011 年 10 月 14 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 H 股公告	无	2011 年 10 月 18 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年前三季度发电量公告	《中国证券报》B004 《上海证券报》B17	2011 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 H 股公告	无	2011 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年第三次临时股东大会之法律意见书	无	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电第三季度季报	《中国证券报》B120 《上海证券报》B129	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B120 《上海证券报》B129	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B120 《上海证券报》B129	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电监事会决议公告	《中国证券报》B120 《上海证券报》B129	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 H 股通函	无	2011 年 11 月 2 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》B19	2011 年 11 月 3 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》B25	2011 年 11 月 11 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年第四次临时股东大会延期、变更会议地址及增加临时提案的补充通知	《中国证券报》B012 《上海证券报》B24	2011 年 11 月 12 日	http://www.sse.com.cn

大唐发电 2011 年第四次临时股东大会会议资料	无	2011 年 11 月 29 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电电价调整公告	《中国证券报》A24 《上海证券报》B20	2011 年 12 月 5 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年第四次临时股东大会之法律意见书	无	2011 年 12 月 7 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 2011 年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B19	2011 年 12 月 7 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B005 《上海证券报》B19	2011 年 12 月 7 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电 H 股公告	无	2011 年 12 月 22 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》B17	2011 年 12 月 22 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务报告（见下页）

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

邮政编码：100033

RSM China Certified Public Accountants

Add:8-9 /F Block A Corporation Bldg.No.35 Finance Street
Xicheng District
Beijing PRC

Post Code:100033

电话：+86(10)88095588

Tel: +86(10)88095588

传真：+86(10)88091199

Fax: +86(10)88091199

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 2742 号

大唐国际发电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大唐国际发电股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关

的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹 彬

中国·北京

中国注册会计师：谢银生

2012 年 3 月 23 日

大唐国际发电股份有限公司

截至2011年12月31日合并及公司资产负债表

(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	注释	2011年12月31日 合并	2010年12月31日 合并	2011年12月31日 公司	2010年12月31日 公司
流动资产:					
货币资金	七、1	4,467,372	3,442,976	2,302,521	2,145,796
应收票据	七、2	262,818	190,185	9,400	
应收账款	七、4	9,945,728	7,968,437	1,080,734	1,047,934
预付款项	七、6	3,302,427	732,711	168,407	64,961
应收股利	七、3	18,167		198,568	51,906
其他应收款	七、5	2,083,908	1,430,769	3,172,424	2,891,606
存货	七、7	6,093,786	4,011,713	403,422	350,202
一年内到期的非流动资产		12,012			
其他流动资产	七、8	460,514	92,223		
流动资产合计		26,646,732	17,869,014	7,335,476	6,552,405
非流动资产:					
可供出售金融资产	七、9	67,531	91,043		
长期应收款	七、10	96,367	122,085	9,758,925	6,086,841
长期股权投资	七、11	11,342,341	9,372,636	38,795,052	29,870,872
投资性房地产	七、12	502,302	211,866	264,677	
固定资产	七、13	127,263,659	120,206,915	7,108,779	7,670,850
在建工程	七、14	65,922,554	49,643,216	3,320,569	2,030,300
工程物资	七、15	5,711,846	7,446,226	287,615	
固定资产清理			147		
无形资产	七、16	4,024,498	3,918,803	610,564	534,383
商誉	七、17	701,345	570,515	33,561	33,561
长期待摊费用	七、18	291,013	297,487	1,485	12,042
递延所得税资产	七、19	1,425,210	944,269	147,169	66,096
其他非流动资产	七、21	74,678	61,648		
非流动资产合计		217,423,344	192,886,856	60,328,396	46,304,945
资产总计		244,070,076	210,755,870	67,663,872	52,857,350

大唐国际发电股份有限公司

截至2011年12月31日合并及公司资产负债表

(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	注释	2011年12月31日 合并	2010年12月31日 合并	2011年12月31日 公司	2010年12月31日 公司
流动负债:					
短期借款	七、23	21,523,709	19,374,828	2,450,000	880,000
应付票据	七、24	1,685,269	980,127		
应付账款	七、25	19,193,475	15,480,360	485,698	1,272,843
预收款项	七、26	568,013	622,516	689	2,500
应付职工薪酬	七、27	64,346	51,444	9,787	8,574
应交税费	七、28	-2,655,382	-857,120	65,840	154,329
应付利息	七、29	580,359	390,087	300,205	180,439
应付股利	七、30	154,881	2,336		
其他应付款	七、31	1,848,551	1,405,532	256,968	227,150
一年内到期的非流动负债	七、33	15,624,917	14,810,183	4,153,400	463,400
其他流动负债	七、34	1,400,000			
流动负债合计		59,988,138	52,260,293	7,722,587	3,189,235
非流动负债:					
长期借款	七、35	117,654,356	109,585,377	10,510,800	12,135,200
应付债券	七、36	8,937,277	5,949,018	8,937,277	5,949,018
长期应付款	七、37	5,826,868	3,722,782	9,000	18,000
专项应付款		400	400		
预计负债	七、32	41,680	41,603		
递延所得税负债	七、19	556,624	414,377		
其他非流动负债	七、38	504,071	460,989	300,916	316,317
非流动负债合计		133,521,276	120,174,546	19,757,993	18,418,535
负债合计		193,509,414	172,434,839	27,480,580	21,607,770
所有者权益(或股东权益):					
股本	七、39	13,310,038	12,310,038	13,310,038	12,310,038
资本公积	七、40	10,085,427	4,056,119	9,930,078	4,321,900
专项储备	七、41	512,934	491,856	480,979	450,948
盈余公积	七、42	12,806,171	11,145,646	12,843,605	11,183,080
未分配利润	七、43	2,016,179	2,698,296	3,618,592	2,983,614
外币报表折算差额		57,115	35,301		
归属于母公司股东的所有者权益合计		38,787,864	30,737,256	40,183,292	31,249,580
少数股东权益		11,772,798	7,583,775		
所有者权益合计		50,560,662	38,321,031	40,183,292	31,249,580
负债和所有者权益总计		244,070,076	210,755,870	67,663,872	52,857,350

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 刘顺达

主管会计工作负责人: 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

2011年度合并及公司利润表

(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	注释	2011年度合并	2010年度合并	2011年度公司	2010年度公司
一、营业总收入		72,381,865	60,672,375	9,385,283	8,529,957
其中: 营业收入	七、44	72,381,865	60,672,375	9,385,283	8,529,957
二、营业总成本		70,205,912	57,155,375	10,300,738	8,794,582
其中: 营业成本	七、44	59,844,336	49,427,960	8,494,674	7,541,593
营业税金及附加	七、45	568,654	395,380	69,910	47,951
销售费用	七、46	611,939	192,259		
管理费用	七、47	2,189,056	1,846,469	740,479	572,514
财务费用	七、48	6,992,182	5,335,122	995,771	634,357
资产减值损失	七、50	-255	-41,815	-96	-1,833
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	七、49	1,025,786	686,610	4,062,307	2,297,674
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	七、49	917,031	574,218	910,219	574,218
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,201,739	4,203,610	3,146,852	2,033,049
加: 营业外收入	七、51	500,737	466,271	30,849	102,085
减: 营业外支出	七、52	49,687	46,000	24,636	7,556
其中: 非流动资产处置损失	七、52	426	29	3	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,652,789	4,623,881	3,153,065	2,127,578
减: 所得税费用	七、53	663,430	884,159	-74,141	51,618
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,989,359	3,739,722	3,227,206	2,075,960
归属于母公司所有者的净利润		1,910,111	2,473,684	3,227,206	2,075,960
少数股东损益		1,079,248	1,266,038		
六、每股收益:					
(一)基本每股收益	七、54	0.1481	0.2031		
(二)稀释每股收益	七、54	0.1481	0.2031		
七、其他综合收益	七、55	-63,083	-60,585	-63,516	-25,898
八、综合收益总额		2,926,276	3,679,137	3,163,690	2,050,062
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,846,961	2,417,368	3,163,690	2,050,062
归属于少数股东的综合收益总额		1,079,315	1,261,769		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 刘顺达

主管会计工作负责人: 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

2011年度合并及公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	注释	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		82,294,879	66,608,062	10,854,696	10,545,616
收到的税费返还		19,080	10,891		39
收到其他与经营活动有关的现金	七、56	819,195	547,146	1,730,249	544,041
经营活动现金流入小计		83,133,154	67,166,099	12,584,945	11,089,696
购买商品、接受劳务支付的现金		60,677,082	41,851,837	9,076,118	6,412,973
支付给职工以及为职工支付的现金		2,430,289	2,210,154	989,256	1,042,016
支付的各项税费		5,682,244	4,637,649	526,400	460,802
支付其他与经营活动有关的现金	七、56	1,408,825	956,870	2,282,432	958,027
经营活动现金流出小计		70,198,440	49,656,510	12,874,206	8,873,818
经营活动产生的现金流量净额	七、57	12,934,714	17,509,589	-289,261	2,215,878
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金			575,200	3,513,003	3,622,181
取得投资收益收到的现金		573,709	255,543	3,408,795	1,921,823
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,025	209,690		60,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		122,767			
收到其他与投资活动有关的现金	七、56	182,096	557,217	844,330	6,862,950
投资活动现金流入小计		886,597	1,597,650	7,766,128	12,466,954
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,053,159	22,844,211	1,567,639	1,365,285
投资支付的现金		2,650,952	3,456,880	15,961,122	14,072,456
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		930,000			
支付其他与投资活动有关的现金	七、56	6,830	84,275	1,027,213	351,910
投资活动现金流出小计		29,640,941	26,385,366	18,555,974	15,789,651
投资活动产生的现金流量净额		-28,754,344	-24,787,716	-10,789,846	-3,322,697
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		10,842,890	3,778,077	6,670,950	3,248,372
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,076,575	479,273		
取得借款收到的现金		67,237,743	78,448,334	12,076,000	7,880,000
发行债券收到的现金		4,376,000			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、56	2,187,173	638,203		68,242
筹资活动现金流入小计		84,643,806	82,864,614	18,746,950	11,196,614
偿还债务支付的现金		56,315,039	63,252,131	5,464,400	6,624,400
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,004,781	9,066,619	2,023,416	1,548,602
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		1,067,213	958,857		
支付其他与筹资活动有关的现金	七、56	505,998	1,353,099	12,245	57,152
筹资活动现金流出小计		67,825,818	73,671,849	7,500,061	8,230,154
筹资活动产生的现金流量净额		16,817,988	9,192,765	11,246,889	2,966,460
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,038	21,903	-11,057	-5,434
五、现金及现金等价物净增加额		1,024,396	1,936,541	156,725	1,854,207
加: 期初现金及现金等价物余额		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、57	4,467,372	3,442,976	2,302,521	2,145,796

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 刘顺达

主管会计工作负责人: 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

2011年度合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	注释	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日年初余额, 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
2010年度增减变动额		530,000	2,472,111	108,268	207,594	1,403,991	17,610	940,276	5,679,850
净利润						2,473,684		1,266,038	3,739,722
其他综合收益	七、55		-73,926				17,610	-4,269	-60,585
政府专项补贴			58,150						58,150
其他资本公积变动			8,831						8,831
收购子公司少数股东权益			-239,316					-351,523	-590,839
收购子公司								298,566	298,566
股东投入资本		530,000	2,718,372					673,656	3,922,028
提取专项储备				259,663				3,976	263,639
使用专项储备				-151,395				-3,775	-155,170
提取盈余公积					207,594	-207,594			
对股东的分配	七、43					-861,703		-942,526	-1,804,229
其他						-396		133	-263
2010年12月31日年末余额		12,310,038	4,056,119	491,856	11,145,646	2,698,296	35,301	7,583,775	38,321,031
2011年1月1日年初余额		12,310,038	4,056,119	491,856	11,145,646	2,698,296	35,301	7,583,775	38,321,031
2011年度增减变动额		1,000,000	6,029,308	21,078	1,660,525	-682,117	21,814	4,189,023	12,239,631
净利润						1,910,111		1,079,248	2,989,359
其他综合收益	七、55		-84,964				21,814	67	-63,083
股东投入资本		1,000,000	5,670,950					2,405,626	9,076,576
享有的被投资企业资本公积变动			744						744
收购子公司								712,451	712,451
收购子公司少数股东权益			8,845					-42,124	-33,279
出售子公司								-7,203	-7,203
出售子公司少数股权			433,733					1,329,843	1,763,576
提取专项储备				153,458				4,135	157,593
使用专项储备				-132,380				-32,013	-164,393
提取盈余公积	七、42				1,660,525	-1,660,525			
对股东的分配	七、43					-931,703		-1,261,007	-2,192,710
2011年12月31日年末余额		13,310,038	10,085,427	512,934	12,806,171	2,016,179	57,115	11,772,798	50,560,662

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

2011年度公司权益变动表

(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日年初余额, 经重述	11,780,038	1,629,426	304,634	10,975,486	1,976,951	26,666,535
2010年度增减变动额	530,000	2,692,474	146,314	207,594	1,006,663	4,583,045
净利润					2,075,960	2,075,960
其他综合收益		-25,898				-25,898
股东投入资本	530,000	2,718,372				3,248,372
按照持股比例享有被投资单位的专项储备			146,314			146,314
提取盈余公积				207,594	-207,594	
对股东的分配					-861,703	-861,703
2010年12月31日年末余额	12,310,038	4,321,900	450,948	11,183,080	2,983,614	31,249,580
2011年1月1日年初余额	12,310,038	4,321,900	450,948	11,183,080	2,983,614	31,249,580
2011年度增减变动额	1,000,000	5,608,178	30,031	1,660,525	634,978	8,933,712
净利润					3,227,206	3,227,206
其他综合收益		-63,516				-63,516
股东投入资本	1,000,000	5,670,950				6,670,950
按照持股比例享有被投资单位的权益		744	30,031			30,775
提取盈余公积				1,660,525	-1,660,525	
对股东的分配					-931,703	-931,703
2011年12月31日年末余额	13,310,038	9,930,078	480,979	12,843,605	3,618,592	40,183,292

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

2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

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)发行股份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)。本年非公开发行完成后,本公司股份为13,310,037,578股,详见附注七、39。

本公司及其子公司的经营范围:建设、经营电厂,销售电力、热力;电力设备的检修调试;电力技术服务;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2012年3月23日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司及其子公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币 333.41 亿元。因本公司及其子公司尚未动用的具有一定限定条件的银行信贷额度约为 1,453.50 亿元，本公司及其子公司可以重新融资、调整融资结构将部分短期借款转为长期借款，并在适当情况下考虑替代融资来源。本公司的董事相信本公司及其子公司有能力在未来 12 个月内偿还到期的债务，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

本公司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 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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

本公司及子公司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。本公司及子公司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。本公司之境外子公司大唐国际（香港）有限公司、新加坡亚电水电（投资）有限公司确定以港币、新元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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。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，在本公司合并财务报表中，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。

本公司及其子公司范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初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、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

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，列入所有者权益“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，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，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：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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：**A.**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；**B.**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，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。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

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，本公司及其子公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司及其子公司对单项金额重大（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。本公司及其子公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款等。

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

当本公司及其子公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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公司及其子公司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。

本公司及其子公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司及其子公司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

本公司及其子公司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

本公司及其子公司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。

本公司及其子公司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

本公司及其子公司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。

本公司及其子公司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

存货主要包括原燃料、在产品、库存商品、其他。

原燃料包括发电用燃料、化工原料、备品备件及维修材料等；在产品包括本公司所属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，分别按照本公司及其子公司实际支付的现金购买价款、发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(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，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，并按照本公司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。对于本公司及其子公司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公司及其子公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司及其子公司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，如本公司及其子公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司及其子公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；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

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。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、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
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，本公司及其子公司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。

本公司及其子公司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

无形资产是指本公司及其子公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值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

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，本公司及其子公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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）该义务是本公司及其子公司承担的现时义务；（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

本公司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，本公司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。

本公司及其子公司的商品销售收入主要是指售电、售热收入和化工（煤炭）产品销售收入等，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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司及其子公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、政府补助

政府补助是指本公司及其子公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府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，如果本公司及其子公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司及其子公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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，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，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）本公司及其子公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司及其子公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司及其子公司作为承租人记录融资租赁业务

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

费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本公司及其子公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

23、职工薪酬

本公司及其子公司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。

本公司及其子公司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，如果本公司及其子公司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，同时本公司及其子公司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。本公司及其子公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

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

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

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

师) (合称“高管层”) 履行主要经营决策者的职能。

(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, 本公司所属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, 本公司所属煤矿企业根据原煤产量计提安全生产费用, 计提标准为每吨 3 元, 用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全支出。

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

25、重大会计判断和估计

本公司及其子公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司及其子公司管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而, 这些估计的不确定性所导致的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。

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

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

(1) 新建电厂的审批

本公司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”) 的最终审批是一项重要估计和判断。该项估计和判断主要是基于已取得的初步审批。根据以往经验, 本公司的新建电厂项目将会取得发改委的最终批准。该项重要判断的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及工程物资的价值进行重大调整。

(2) 租赁的归类

本公司及其子公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定, 将租赁归类为

经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司及其子公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收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

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

（5）金融工具公允价值

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

（6）持有至到期投资

本公司及其子公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且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，本公司及其子公司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），如果本公司及其子公司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，并且可能影响本公司及其子公司的金融工具风险管理策略。

（7）持有至到期投资减值

本公司及其子公司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，本公司及其子公司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

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

（9）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（10）折旧和摊销

本公司及其子公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司及其子公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司及其子公司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，本公司及其子公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司及其子公司管理层对未来的经

营状况进行预测，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(12) 预计负债

本公司及其子公司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公司及其子公司的情况下，本公司及其子公司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公司及其子公司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。

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，本公司及其子公司的销售业务适用的增值税销项税率为17%。此外，大唐国际（香港）有限公司作为在香港注册成立的公司，根据当地法律法规不需交纳增值税。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3%-5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的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

本公司所属重要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)	7.5%
大唐国际化工技术研究院有限公司	无限期	(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	2020年12月31日	(c)(e)	7.5%
山西大唐国际左云风电有限责任公司	2013年12月31日	(d)	12.5%
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	2020年12月31日	(e)	15%
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)(e)	0%
重庆大唐彭水水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)(e)	7.5%
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	2020年12月31日	(a)(e)	0%
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)(e)	7.5%
云南大唐国际红河发电有限责任公司	2020年12月31日	(e)	15%
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	2020年12月31日	(e)	15%
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	2014年12月31日	(d)	0%

公司名称	优惠截止日期	附注	企业所得税率 2011年度
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) 青海大唐国际直冈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。

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

六、企业合并及合并财务报表

1、重要子公司情况

(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
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	电力生产和销售等	有限责任	杨洪明	70056009-2	623,440
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	直接控股	呼和浩特市	火力发电	1,714,020	电力生产和销售等	有限责任	安洪光	11417909-6	1,028,414
山西大唐国际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	电力生产和销售等	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	6,470,200	热力电力生产销售等	有限责任	张茂清	71986538-X	730,159
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	直接控股	河北省唐山市	火力发电	380,264	火力发电、热力生产等	有限责任	王宪周	73738495-0	304,211
江苏大唐国际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	王宪周	75323850-7	577,600
山西大唐国际运城发电有限责任公司	直接控股	山西省运城市	火力发电	162,125	电力生产销售等	有限责任	王英	74855661-5	1,008,000
广东大唐国际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	电力生产销售等	有限责任	王振彪	75564834-X	293,990
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	370,000	电力生产销售等	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	1,098,170	水电开发、销售	有限责任	田丹	75306706-6	1,005,649
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	771,990	电力生产销售等	有限责任	田丹	76889811-0	840,698
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	燃料进口贸易等	有限公司	周刚	不适用	23,511
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	电力生产销售等	有限责任	安洪光	78407394-4	315,000
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	王振彪	78913755-6	628,480
北京大唐燃料有限公司	直接控股	北京市西城区	煤炭贸易	514,650	销售煤炭, 投资管理	有限责任	周刚	79670048-2	514,650
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	锡林浩特市	煤炭开采、销售	1,066,050	矿产品销售等	有限责任	刘立志	66408679-1	669,630
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	直接控股	呼和浩特市	火力发电	500,000	电力生产等	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	张家口市	火力发电	458,000	热力电力的生产销售	有限责任	李峰	67990964-X	458,000

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
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、电力生产销售等	有限责任	王云飞	68008249-1	368,000
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	329,330	热力及电力销售等	有限责任	王振彪	68572451-0	276,640
大唐能源化工有限责任公司	直接控股	北京市	能源化工	7,550,180	能源化工技术开发等	有限责任	曹景山	68510077-5	7,550,180
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	直接控股	呼和浩特市	风力发电	601,740	风力发电等	有限责任	刘玉发	69288166-1	601,740
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	282,550	电力、热力生产与销售	有限责任	王振彪	69665424-7	286,010
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	1,315,352	电厂建设、电厂投资等	有限责任	安洪光	66551612-4	1,522,212
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	624,970	风力发电投资建设等	有限责任	曹旭东	69209500-3	624970

(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
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	75	75	是	285,164	
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	60	60	是	1,521,955	
山西大唐国际神头发电有限责任公司	60	60	是	390,110	
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	100	100	是		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	80	80	是	60,076	
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	55	55	是	529,271	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	80	80	是	-391,982	
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	52.5	52.5	是	972,4944	
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	51	51	是	-90,603	61,434
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	64	64	是	419,138	
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	75.5	75.5	是	278,355	
大唐国际(香港)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
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	70	70	是	90,186	
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	80	80	是	8,657	
北京大唐燃料有限公司	51	51	是	593,936	
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	51	51	是	813,794	
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	60	60	是	504,098	
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	40	40	是	280,370	
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	100	100	是		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	100	100	是		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	84	84	是	280,370	
大唐能源化工有限责任公司	100	100	是		
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	100	100	是		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	80	80	是	31,861	
云南大唐国际电力有限公司	100	100	是		
河北大唐国际风电开发有限公司	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
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	间接控股	呼伦贝尔市	化工产品	493,470	生产、销售化工产品和原料	有限责任	李克军	66409213-9	493,470
大唐漳州风力发电有限责任公司	间接控股	福建省漳州	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	670,012	能源开发、建设；风力发电等	有限责任	赵海军	67531933-5	546,268
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	间接控股	辽宁省	风力发电	117,170	风电能源开发、风力发电等	有限责任	赵海军	68374154-4	117,170

(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
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	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
大唐漳州风力发电有限责任公司	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
青海大唐国际直冈拉卡水电开发有限公司	间接控股	青海	水力发电	380,000	水力发电	外资	田丹	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	60,000	电力热力生产销售	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	电力热力生产销售	有限责任	安洪光	15987251-3	425,801
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	开采销售煤炭及资源	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	40,000	电力生产与销售	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	33,334	电力热力生产销售	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	阜新市	风力发电	244,950	风电能源开发	有限责任	赵海军	79484222-5	255,892
大唐同舟科技有限公司	直接控股	北京市	粉煤灰销售	165,000	粉煤灰销售等	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	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
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	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	水力发电	54,591	水电销售	有限责任	司俊山	66554923-3	38,222
渝能(集团)有限责任公司及其所属公司	直接控股	重庆市	能源投资管理	1,663,266	电力、房地产等	有限责任	刘立志	77485724-3	2,002,160
内蒙古宝利煤炭有限公司	直接控股	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	四川康定	水电	45,211	水力发电	有限责任	李鸣	689043675	412,759
四川金康电力发展有限公司	间接控股	四川康定	水电	195,000	水力发电等	有限责任	王振彪	74961610-6	44,011
成都市清江源能源有限公司	直接控股	四川康定	电力	38,950	企业营销策划	有限责任	杜桂燕	669666218	348,213
成都众福能源有限公司	直接控股	四川康定	电力	26,297	水力发电	有限责任	李鸣	68904357-9	235,862
阜新市清源污水处理有限公司	间接控股	阜新市	污水处理	1,300	污水处理等	有限责任	李安学	73674887-1	99,515

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
多伦县华川卓越塑料制品有限公司	间接控股	内蒙古	塑料制品生产	7,000	塑料制品生产销售	有限责任	韩效岷	79717776-9	9,902

(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
青海大唐国际直冈拉卡水电开发有限公司	90	90	是	43,356	
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	51	51	是	-177,788	
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	313,247	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	45	45	是	-5,062	81,654
河北迁安大唐热电有限责任公司	57	57	是	-116,130	
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	95,465	
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	55	55	是	43,505	
北京同舟鑫源建材科技发展有限公司	70	70	是	-658	
南通同舟大通物流有限公司	60	60	是	573	
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公司	100	100	是		
内蒙古宝利煤炭有限公司	70	70	是	84,379	
成都利国能源有限公司	100	100	是		
四川金康电力发展有限公司	54.44	54.44	是	689,553	
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		
阜新市清源污水处理有限公司	80	80	是	25,315	
多伦县华川卓越塑料制品有限公司	100	100	是		

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基础上增加12户公司，减少3户公司，详见附注六、3“报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体”。

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和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

① 本年新纳入合并范围的公司

名称	期末净资产	本年净利润
成都利国能源有限公司(含四川金康电力发展有限公司)	1,531,480	4,564
成都市清江源能源有限公司	302,720	170
成都众福能源有限公司	205,039	1,001
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	20,000	
北京上善恒盛置业有限公司	60,670	-3,092
唐山海港大唐同舟建材有限公司	15,000	
阜新市清源污水处理有限公司	126,577	1,762
多伦县华川卓越塑料制品有限公司	9,177	
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	10,000	
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	2,000	
赤峰渝能置业有限责任公司	20,000	

成都利国能源有限公司、成都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、阜新市清源污水处理有限公司、多伦县华川卓越塑料制品有限公司系本年非同一控制下企业合并取得的公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。

② 本年不再纳入合并范围的公司

名称	处置日净资产
河北大唐国际华泽水电开发有限公司	75,265
重庆金台电力成套设备有限公司	20,839
重庆渝能房地产咨询有限公司	-1,247

本公司本年度因出售河北大唐国际华泽水电开发有限公司股权而丧失对其控制权，重庆金台电力成套设备有限公司和重庆渝能房地产咨询有限公司系因清算而丧失

其控制权。因此，上述公司不再纳入合并范围。

4、报告期发生的重大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	130,830	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

成都利国能源有限公司等四户公司

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996,835千元。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	996,835
支付的现金	996,835
减：取得的可辨认净资产的公允价值	866,005
商誉	130,830

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
固定资产	1,174,584	610,556
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
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

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年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	119,602

项目	金额
净利润	4,835
经营活动现金流量	62,292
现金流量净额	-77,539

5、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
河北大唐国际华泽水电开发有限公司	2011年1月1日	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

(1) 河北大唐国际华泽水电开发有限公司

于2011年1月1日，本公司将拥有的河北大唐国际华泽水电开发有限公司90.43%的股权全部转让予河北丰宁抽水蓄能有限公司。出售日为本公司实际丧失对河北大唐国际华泽水电开发有限公司净资产和财务、经营决策的控制权日期。

① 处置价格及现金流量列示如下：

项目	金额
处置价格	126,301
处置收到的现金和现金等价物	126,301
减：河北大唐国际华泽水电开发有限公司持有的现金和现金等价物	4,164
处置收到的现金净额	122,137

② 处置河北大唐国际华泽水电开发有限公司的净资产列示如下：

项目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	4,869	4,869
非流动资产	143,936	143,936
流动负债	1,040	1,040
非流动负债	72,500	72,500
净资产合计	75,265	75,265

③ 处置损益计算如下：

项目	金额
处置价格	126,301
减：于处置日本公司享有的净资产	68,062
处置产生的投资收益	58,239

6、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12月31日	2011年1月1日
大唐国际（香港）有限公司	1 港币=0.8107 人民币元	1 港币=0.8509 人民币元
新加坡亚电水电（投资）有限公司	1 新加坡元=4.8569 人民币元	1 新加坡元=5.1191 人民币元

境内经营实体收入、费用和现金流量项目采用交易发生日的即期汇率进行折算。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日，上年指 2010 年度，本年指 2011 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	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			1,250			1,136
-美元	14	6.3009	89	14	6.6227	93
-港币	6	0.8107	5	6	0.8509	5
小计			1,344			1,234
银行存款：						
-人民币			3,935,570			3,230,117
-美元	48,841	6.3009	307,744	31,838	6.6227	210,520
-港币	114	0.8107	93	514	0.8509	437
-欧元	3	8.1625	23	14	8.8065	126
-新加坡元	32	4.8569	153	2	5.1191	8
小计			4,243,583			3,441,208
其他货币资金：						
-人民币			222,445			534
小计			222,445			534
合 计			4,467,372			3,442,976

注：于 2011 年 12 月 31 日，本公司及其子公司没有用于质押和担保的定期存款，其他货币资金 222,445 千元，主要为银行汇票存款和信用证存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	262,818	190,185

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

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	2011-8-25	2012-2-24	20,000	是
甘肃新强顺工贸有限公司	2011-12-28	2012-6-28	12,000	是
中国电力投资集团公司	2011-7-22	2012-1-20	10,000	是
青铜峡铝业股份有限公司	2011-7-6	2012-1-5	10,000	是
青铜峡铝业股份有限公司	2011-8-30	2012-2-28	10,000	是
合计			62,000	

3、应收股利

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		18,167		18,167	
其中:					
Macro Technologies Inc. (Vietnam) Limited (宏		6,812		6,812	否
重庆涪陵水资源开发有限责任公司		11,355		11,355	否

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	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	9,930,916	99.79		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,654	0.21	5,842	28.29
合计	9,951,570	100.00	5,842	0.06

(续)

种类	年初数			
	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	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,781,935	98.30	7,823,243	98.11
1 至 2 年	74,133	0.74	144,048	1.80
2 至 3 年	89,041	0.90	1,367	0.02
3 年以上	6,461	0.06	5,691	0.07
合计	9,951,570	100.00	7,974,349	100.00

(3) 计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
云南省富源矿厂钢铁厂	1,126	100.00	1,126	预计无法收回
重庆大陆杨子江城市开发有限公司	1,112	100.00	1,112	预计无法收回
重庆市涪陵华新地产开发有限公司	782	100.00	782	预计无法收回
重庆白鹤电力有限责任公司	605	100.00	605	预计无法收回
其他小额单位汇总	2,217	100.00	2,217	预计无法收回
合计	5,842		5,842	

(4) 本年转回或收回情况

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
贵州安顺供电局	客户付款	收回的可能性较低	56	56
广厦重庆第一建筑(集团)有限公司	客户付款	收回的可能性较低	14	14
合计			70	70

(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	2,158,645	一年以内	21.69
广东电网公司	独立第三方	952,372	一年以内	9.57
浙江省电力公司	独立第三方	686,612	一年以内	6.90
国家电网公司	独立第三方	656,016	一年以内	6.59
江苏省电力公司	独立第三方	557,032	一年以内	5.60
合计		5,010,677		50.35

(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。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	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	1,931,999	90.76	42,367	2.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	196,644	9.24	2,368	1.20
合 计	2,128,643	100.00	44,735	2.10

(续)

种 类	年初数			
	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	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,326,142	62.30	948,990	64.31
1 至 2 年	388,128	18.23	335,990	22.77
2 至 3 年	300,490	14.12	54,166	3.67
3 年以上	113,883	5.35	136,446	9.25
合计	2,128,643	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	100.00	预计无法收回
重庆森电电气自动化公司	1,011	1,011	100.00	预计无法收回
其他	5,737	5,737	100.00	预计无法收回
合 计	44,735	44,735		

(4) 本年转回或收回情况

其他应收款内容	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
一品电站	款项已收回	预计不能收回	88	88

(5) 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 (%)
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业	365,198	1年以内	17.16
广东电网公司	独立第三方	325,049	1-3年	15.27
内蒙古自治区克什克腾旗政府	独立第三方	51,000	1年以内	2.40
中国煤炭开发有限责任公司	独立第三方	42,937	1年以内	2.01
江南水利水电工程公司	独立第三方	39,492	1年以内	1.85
合 计		823,676		38.69

(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。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1年以内	3,178,110	96.24	665,683	90.85
1至2年	115,448	3.50	53,386	7.29
2至3年	6,883	0.20	12,169	1.66
3年以上	1,986	0.06	1,473	0.20
合 计	3,302,427	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
北京祥泰源控股有限公司	独立第三方	400,000	1年以内	尚未结算
大同煤业股份有限公司	独立第三方	407,890	1年以内	尚未结算
济南泉溪海商贸有限公司	独立第三方	298,882	1年以内	尚未结算
包头市津粤煤炭有限公司	独立第三方	256,047	1年以内	尚未结算
天津澳响成商贸有限公司	独立第三方	216,161	1年以内	尚未结算
合 计		1,578,980		

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年 末 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原燃料	4,595,307	15,607	4,579,700
在产品	944,589		944,589
库存商品	531,220	8,629	522,591
其他	46,906		46,906
合 计	6,118,022	24,236	6,093,786

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原燃料	2,368,683	15,704	2,352,979
在产品	707,667		707,667
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

注：于 2011 年 12 月 31 日，本公司在产品中包含渝能（集团）有限责任公司房地产开发成本 753,262 千元；库存商品中包含渝能（集团）有限责任公司房地产开发产品 268,612 千元；开发成本及开发产品中包含资本化利息 23,504 千元。

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数	年末数
原燃料	15,704		97	15,607
库存商品	8,629			8,629
合 计	24,333		97	24,236

8、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
地票款（一级土地整治成本）	334,763	92,223
预交税费	81,180	
其他	44,571	
合 计	460,514	92,223

9、可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具		
成本	34,642	29,631
公允价值变动	32,889	61,412
余额	67,531	91,043

10、长期应收款

项 目	年末数	年初数
融资租赁	75,529	89,235
其中：未实现融资收益	18,164	26,760
其他	32,850	32,850

项 目	年末数	年初数
减：一年内到期的长期应收款	12,012	
账面余额合计	96,367	122,085

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资	2,539,401	909,227		3,448,628
对联营企业投资	4,620,120	1,169,910	538,859	5,251,171
其他股权投资	2,213,115	430,327	900	2,642,542
合 计	9,372,636	2,509,464	539,759	11,342,341

(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(%)	本年现金红利
河北蔚州能源综合开发有限公司	权益法	438,491	340,559	42,645	383,204	50.00	50.00	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	权益法	399,036	405,400	53,738	459,138	34.00	34.00	
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	40.00	40.00	
福建宁德核电有限公司	权益法	2,669,920	1,693,442	812,844	2,506,286	44.00	44.00	
合营企业小计			2,539,401	909,227	3,448,628			
华北电力科学研究院有限责任公司	权益法	30,000	90,715	2,052	92,767	30.00	30.00	4,877
同方投资有限公司	权益法	200,000	356,159	-48,526	307,633	36.36	36.36	90,909
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	权益法	580,310	1,674,767	238,533	1,913,300	28.00	28.00	397,569
同煤大唐塔山发电有限责任公司	权益法	164,000	188,782	116,072	304,854	40.00	40.00	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	权益法	6,000	7,799	-313	7,486	30.00	30.00	1,229
中国大唐集团财务公司	权益法	598,024	396,589	321,975	718,564	20.00	20.00	41,390
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	权益法	73,500	42,000	31,500	73,500	20.00	20.00	
中核辽宁核电有限公司	权益法	32,800	20,000	12,800	32,800	20.00	20.00	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	权益法	251,252	219,384	-113,676	105,708	40.00	40.00	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	权益法	1,361,630	1,376,762	39,318	1,416,080	34.00	34.00	
中远大唐航运股份有限公司	权益法	31,803	37,368	-1,800	35,568	45.00	45.00	
汕头丰盛发电有限责任公司	权益法	12,300	12,300		12,300	41.00	41.00	
大唐财富投资管理有限公司	权益法	15,000		15,000	15,000	30.00	30.00	
内蒙大唐大塔能源有限公司	权益法	7,000		7,000	7,000	35.00	35.00	
阜新环发废弃物处置有限公司	权益法	4,000		4,000	4,000	20.00	20.00	
重庆蟠龙抽水蓄能有限公司	权益法	10,000	10,000		10,000	20.00	20.00	
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	权益法	50,540	97,908	-2,884	95,024	42.12	42.12	2,885
福建白马港铁路支线有限责任公司	权益法	59,500	49,500	10,000	59,500	33.00	33.00	

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(%)	本年现金红利
锦州城市供热有限公司	权益法	40,000	40,000		40,000	25.80	25.80	
Macro Technologies Inc. (Vietnam) Limited (宏达)	权益法	11 千美元	87		87	35.00	35.00	
联营企业小计			4,620,120	631,051	5,251,171			538,859
中能电力燃料公司	成本法	900	900		900	1.80	1.80	
中国大地财产保险股份有限公司	成本法	151,461	125,218	26,243	151,461	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	35,270
四川大渡河双江口水电开发有限公司	成本法	79,900	59,500	20,400	79,900	17.00	17.00	
蒙冀铁路有限责任公司	成本法	1,170,000	900,000	270,000	1,170,000	9.00	9.00	
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	成本法	213,900	193,900	20,000	213,900	10.00	10.00	
锦赤铁路有限责任公司	成本法	171,274	118,840	52,434	171,274	16.00	16.00	
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	成本法	40,650	20,000	20,650	40,650	10.00	10.00	
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	成本法	12,620	12,620		12,620	10.00	10.00	
中电投锦州港口有限责任公司	成本法	17,500		17,500	17,500	10.00	10.00	
国电重庆恒泰发电有限公司	成本法	51,250	39,185		39,185	10.00	10.00	
重庆市商业银行股份有限公司	成本法	924	1,469		1,469	0.04	0.04	45
重庆渝能壹佰房地产开发有限公司	成本法	7,774	134,812		134,812	10.00	10.00	
向莆铁路股份有限公司	成本法	71,616	71,616		71,616	7.72	7.72	
大同煤矿集团大唐热电有限公司	成本法	69,714	69,714		69,714	11.06	11.06	
唐山海港大唐燃料有限公司	成本法	900	900		900	18.00	18.00	282
潮州市大唐燃料有限公司	成本法	900	900	-900		18.00	18.00	320
内蒙古坤德物流股份有限公司	成本法	54,000	54,000		54,000	15.00	15.00	1,817
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	成本法	47,167	47,166		47,166	3.14	3.14	
呼伦贝尔扎罗木得水利水电枢纽	成本法	5,000	5,000		5,000	15.00	15.00	
张家口市市政公用热力有限责任公司	成本法	15,000	15,000		15,000	7.50	7.50	
新余市洋坊运输有限责任公司	成本法	9,225	9,225		9,225	6.64	6.64	

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(%)	本年现金红利
锡林浩特市华唐多水源有限公司	成本法	9,100	6,000	3,100	9,100	10.00	10.00	
其他投资小计			2,213,115	429,427	2,642,542			37,734
合计			9,372,636	1,969,705	11,342,341			576,593

(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(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码
河北蔚州能源综合开发有限公司	有限责任	蔚县	任高	投资控股	825,023	50.00	50.00	2,152,597	1,393,177	759,420	217,588	33,623	780814282
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	有限责任	张家口市	王晓明	煤炭开采	812,254	34.00	34.00	3,619,656	2,274,182	1,345,474	7,676,100	118,760	1089443326
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	有限责任	鄂尔多斯市	郭金树	煤炭开采	50,000	40.00	40.00	50,024	24	50,000			793604794
福建宁德核电有限公司	有限责任	福建宁德市	胡文泉	核电建设经营	1,900,000	44.00	44.00	30,930,883	24,862,883	6,068,000			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(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码
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	电力技术服务	100,000	30.00	30.00	429,145	114,410	314,735	439,915	17,955	801356189
同方投资有限公司	有限责任	北京市海淀区	陆致成	项目投资管理	550,000	36.00	36.00	1,046,424	200,405	846,019	17,735	172,299	633731700
同煤大唐塔山发电有限责任公司	有限责任	山西大同市	杨旗平	火力发电	410,000	40.00	40.00	4,633,159	3,871,024	762,135	2,066,279	298,803	794208275
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	有限责任	山西大同市	贾海棠	煤矿建设开采	2,072,540	28.00	28.00	9,313,682	2,414,868	6,898,814	7,907,747	2,233,308	779559886

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 (%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净 资产总 额	本年营业 收入总额	本年净 利润	组织机构代 码
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	有限责任	河北唐山市	董配胜	电力燃料销售	20,000	30.00	30.00	76,789	51,837	24,952	244,674	2,798	76518274X
中国大唐集团财务公司	有限责任	北京西城区	吴静	金融服务	1,600,000	20.00	20.00	21,761,771	18,159,070	3,602,701	735,152	465,983	192195657
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	有限责任	锡林浩特市	陈玉柱	铁路建设经营	100,000	20.00	20.00	678,852	447,052	231,800			680015774
中核辽宁核电有限公司	有限责任	辽宁大连市	徐力	核电建设经营	100,000	20.00	20.00	782,651	618,651	164,000			760759642
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	有限责任	辽宁铁岭市	方庆海	火力发电	603,400	40.00	40.00	2,660,992	2,421,451	239,541	738,407	-284,190	791593438
内蒙古锡多铁路股份有限公司	股份有限	锡林郭勒市	陈玉柱	铁路运输	3,535,789	34.00	34.00	6,710,780	3,226,490	3,484,290	389,895	115,641	667303237
中远大唐航运股份有限公司	股份有限	广东深圳市	赵玉强	货运代理	100,000	45.00	45.00	91,426	10,944	80,482	54,218	-5,418	664158679
汕头丰盛发电有限责任公司	有限责任	广东汕头市	秦建明	电力生产等	30,000	41.00	41.00	65,177	46,977	18,200			368661199-9
内蒙大唐大塔能源有限公司	有限责任	达拉特旗	陈榕	煤炭投资等	20,000	35.00	35.00	20,000		20,000			58518561-X
大唐财富投资管理有限公司	有限责任	北京石景山	王岩	投资管理等	50,000	30.00	30.00	50,897	831	50,066	6,016	66	58442387-4
阜新环发废弃物处置有限公司	有限责任	辽宁阜新	杨光丽	环保绿化	20,000	20.00	20.00	20,000		20,000			57092929-2
重庆蟠龙抽水蓄能有限责任公司	有限责任	重庆市	黄林	电力开发	50,000	20.00	20.00	50,055	55	50,000			745340675
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	电力技术开发	120,000	42.12	42.12	588,919	429,780	159,139	94,864	7,912	208502499
福建白马港铁路有限公司	有限责任	福建宁德	邵力平	运输	150,000	33.00	33.00	313,921	95,421	218,500			565364530
锦州城市供热有限公司	有限责任	辽宁锦州	王知伦	热力输送	145,000	25.80	25.80	427,693	282,693	145,000			368661199-9
Macro Technologies Inc. (Vietnam) Limited (宏达)	有限公司	越南		技术咨询服务	美元 150	35.00	35.00	28,650	23,181	5,469	23,857	4,152	

12、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	211,866	290,436		502,302

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	216,262	306,600		522,862
房屋、建筑物	216,262	306,600		522,862
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	4,396	16,164		20,560
房屋、建筑物	4,396	16,164		20,560
土地使用权				
三、账面价值合计	211,866	290,436		502,302
房屋、建筑物	211,866	290,436		502,302
土地使用权				

注：本年投资性房地产摊销额为 16,164 千元。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本年增加		本年减少	期末数
一、账面原值合计	162,401,535	16,328,219		753,713	177,976,041
房屋及建筑物	51,048,202	6,908,617		650,649	57,306,170
发电设施	106,706,131	7,955,818		70,496	114,591,453
运输工具	2,267,159	820,747		17,353	3,070,553
其他	2,380,043	643,037		15,215	3,007,865
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	42,093,027	70,179	8,603,315	155,732	50,610,789
房屋及建筑物	7,865,728	37,384	1,876,977	88,617	9,691,472
发电设施	32,961,953	7,327	6,273,599	37,632	39,205,247
运输工具	695,710	7,754	240,142	15,905	927,701
其他	569,636	17,714	212,597	13,578	786,369
三、账面净值合计	120,308,508				127,365,252
房屋及建筑物	43,182,474				47,614,698
发电设施	73,744,178				75,386,206
运输工具	1,571,449				2,142,852
其他	1,810,407				2,221,496
四、减值准备合计	101,593				101,593
房屋及建筑物					
发电设施	101,593				101,593

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
运输工具				
其他				
五、账面价值合计	120,206,915			127,263,659
房屋及建筑物	43,182,474			47,614,698
发电设施	73,642,585			75,284,613
运输工具	1,571,449			2,142,852
其他	1,810,407			2,221,496

注：本年计提折旧额为 8,603,315 千元，其中计入成本费用的金额为 8,547,179 千元。本年由在建工程转入固定资产原价为 14,663,707 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、账面原值合计	5,918,317	4,030,376
房屋及建筑物	711,151	732,580
发电设施	4,406,040	3,189,422
运输工具	801,126	108,374
二、累计折旧合计	1,183,235	783,913
房屋及建筑物	41,518	26,512
发电设施	1,117,919	757,401
运输工具	23,798	
三、账面价值合计	4,735,082	3,246,463
房屋及建筑物	669,633	706,068
发电设施	3,288,121	2,432,021
运输工具	777,328	108,374

(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	2012 年度	10,745,956

14、在建工程

工程名称	预算数	期初数	本年 增加数	本年转入 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 年利息资 本化金额	本年利息 资本化率 (%)	工程 进度 (%)
锡盟煤化工项目	19,431,24	19,013,07	2,360,265			21,373,336	3,588,008	916,308	5.50	—
河北风电项目	3,364,800	2,516,856	174,023	1,144,241		1,546,638	148,635	115,963	5.96	80
甘孜水电项目	23,209,48	4,571,771	2,987,150	13,566		7,545,355	880,555	362,261	6.14	33
武隆水电项目	8,045,000	4,020,517	1,345,286	4,368,111		997,692	108,444	156,946	6.60	67
胜利东二号露天矿二期工程	9,945,350	1,148,805	1,559,218			2,708,023	196,306	107,733	5.91	27
克旗煤制气项目	25,709,64	4,085,092	6,674,398			10,759,490	882,120	504,760	7.05	42
阜新煤制天然气项目	24,571,49	792,136	2,938,354			3,730,490	100,176	88,240	6.72	15
硅铝钛合金项目	3,339,390	1,884,226	853,957			2,738,183	299,572	128,303	5.84	—
呼伦贝尔化肥项目	1,946,730	691,057	1,190,714			1,881,771	98,506	61,495	6.24	97
技改工程及其他		10,919,68	10,953,42	9,137,789	93,747	12,641,576	744,085	61,360		
合计		49,643,21	31,036,79	14,663,707	93,747	65,922,554	7,046,407	2,503,369		

注：以上所有工程的资金来源均为金融机构借款及自筹资金。

15、工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	1,796,570	3,974,824	4,764,416	1,006,978
专用设备	1,593,773	6,543,827	6,614,917	1,522,683
预付大型设备款	3,587,235	6,582,036	7,280,704	2,888,567
其他	468,648	1,515,852	1,690,882	293,618
合 计	7,446,226	18,616,539	20,350,919	5,711,846

16、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	4,135,434	177,806	4,139	4,309,101
土地使用权	2,148,875	133,210	4,139	2,277,946
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	29,996		626,916
电脑软件	88,073	14,600		102,673
其他	14,590			14,590
二、累计折耗合计	216,631	68,104	132	284,603
土地使用权	157,886	38,652	132	196,406
探矿权及矿业权	2,050	8,416		10,466
资源使用权	19,219	3,695		22,914
专有技术	273	2,340		2,613
电脑软件	27,824	9,790		37,614
其他	9,379	5,211		14,590
三、账面价值合计	3,918,803			4,024,498
土地使用权	1,990,989			2,081,540
探矿权及矿业权	1,247,080			1,238,664
资源使用权	18,627			14,932
专有技术	596,647			624,303
电脑软件	60,249			65,059
其他	5,211			

注：本年累计摊销金额为 66,335 千元，其中计入成本费用的金额为 59,162 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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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
收购成都利国能源有限公司等四户公司		130,830		130,830
合计	570,515	130,830		701,345

(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	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
征地补偿款	199,323	115	7,924	191,514
经营租赁装修费摊销	52,744		3,314	49,430
其他	45,420	25,394	20,745	50,069
合计	297,487	25,509	31,983	291,013

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 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	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	931,816	4,155,067	645,500	2,616,450
抵销内部未实现利润	365,832	1,463,328	238,275	953,101
其他非流动负债	37,031	148,124	39,445	157,779
资产减值准备	29,602	118,408	29,602	118,408
资产评估减值	11,859	47,436	17,133	68,532
固定资产折旧	5,821	23,284	5,821	23,284
专用设备投资抵免税额	91,496			
筹建期费用	4,900	19,600	3,629	14,473
其他	6,743	26,972	2,941	20,553
合计	1,485,100	6,002,219	982,346	3,972,580

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	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	593,593	2,374,372	419,712	1,680,002
一般性借款资本化利息	11,668	46,672	14,039	56,157
可供出售金融资产公允价值变动	8,222	32,888	15,353	61,412
其他	3,031	12,124	3,350	13,400
合计	616,514	2,466,056	452,454	1,810,971

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	60,663	
可抵扣亏损	1,503,840	2,569,630
合计	1,564,503	2,569,630

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数
2012年	2,838	48,548
2013年	319,830	923,885
2014年	333,468	888,711
2015年	445,420	708,486
2016年	402,284	
合计	1,503,840	2,569,630

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	年末互抵金额	年初互抵金额
递延所得税资产	-59,890	-38,077
递延所得税负债	-59,890	-38,077

(5) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵后金额

项目	期末数	期初数
递延所得税资产	1,425,210	944,269
递延所得税负债	556,624	414,377

20、资产减值准备明细

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、坏账准备	50,735		158	50,577
二、存货跌价准备	24,333		97	24,236
三、固定资产减值准备	101,593			101,593
合计	176,661		255	176,406

21、其他非流动资产

项 目	年末数	年初数
地票款（一级土地整治成本）	390,929	135,359
其他	18,512	18,512
减：一年内到期部分（见附注七、8）	334,763	92,223
合 计	74,678	61,648

22、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数
用于担保的资产（见注）：	
电费收费权	47,060,134
四川金康电力发展有限公司金康、金元、金平水电站固定资产和在建工程	2,077,200
青海大唐国际直冈拉卡水电开发有限公司全部资产	1,142,168
重庆马岩洞水电开发有限公司电站资产	432,197
大唐 1 号船舶	335,156
大唐 2 号船舶	166,078
重庆渝能万怡房地产开发有限公司土地使用权	86,454
合 计	51,299,387

注：于 2011 年 12 月 31 日，云南大唐国际红河发电有限责任公司等 7 家公司以电费收费权质押取得短期借款 1,032,940 千元，重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等 21 家公司以电费收费权质押取得长期借款 46,027,194 千元；四川金康电力发展有限公司以账面价值 2,077,200 千元的金康、金元、金平水电站的在建工程、固定资产作为抵押取得长期借款 1,052,000 千元；青海大唐国际直冈拉卡水电开发有限公司以全部资产作为抵押取得长期借款 600,000 千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值为 432,197 千元的固定资产（水电站资产）作为抵押取得长期借款 179,000 千元；江苏大唐航运股份有限公司以账面价值为 335,156 千元的大唐 1 号及账面价值为 166,078 千元的大唐 2 号船舶抵押取得长期借款 320,000 千元；重庆渝能万怡房地产开发有限公司以账面价值为 86,454 千元的土地使用权作为抵押取得短期借款 50,000 千元。

23、短期借款**（1）短期借款分类**

项 目	年末数	年初数
质押借款	1,032,940	669,370
抵押借款	50,000	
保证借款	962,619	816,336
信用借款	19,478,150	17,889,122
合 计	21,523,709	19,374,828

注：于 2011 年 12 月 31 日本公司及其子公司以电费收费权质押取得借款为 1,032,940 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2011 年 12 月 31 日，本公司及其子公司取得抵押借款 50,000 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2011 年 12 月 31 日本公司及其子公司保证借款 962,619 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 562,619 千元；山西大唐国际云冈热电有限公司由山西大唐左云发电有限公司提供连带责任担保取得借款 80,000 千元；内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司由本公司提供担保取得借款 200,000 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借款 120,000 千元。

24、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,685,269	970,127
商业承兑汇票		10,000
合 计	1,685,269	980,127

注：本公司及其子公司应付票据将于下一会计期间到期的金额为 1,685,269 千元。

25、应付账款

（1）应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
应付工程款及质保金	9,682,918	8,119,841
应付燃料及材料款	8,476,415	7,149,644
其他	1,034,142	210,875
合 计	19,193,475	15,480,360

（2）账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于 2011 年 12 月 31 日，本公司及其子公司账龄超过一年的应付账款为 4,950,510 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	年末数	年初数
产品款	472,885	219,041
预收房款	71,117	390,409
其他	24,011	13,066
合 计	568,013	622,516

（2）本公司无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款

项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

于 2011 年 12 月 31 日，本公司账龄超过一年的预收账款为 39,923 千元，主要为预收产品款。

27、应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,273,612	2,273,612	
二、职工福利费		76,947	76,947	
三、社会保险费	43,313	479,938	470,013	53,238
其中：				
1.医疗保险费	18,809	102,965	106,372	15,402
2.基本养老保险费	6,197	298,286	292,123	12,360
3.补充养老保险	16,028	36,534	31,783	20,779
4.失业保险费	1,221	21,678	20,344	2,555
5.工伤保险	777	14,181	13,224	1,734
6.生育保险	281	6,294	6,167	408
四、住房公积金	3,571	189,805	190,756	2,620
五、工会经费和职工教育经费	4,560	78,869	75,002	8,427
六、其他		56,731	56,670	61
合 计	51,444	3,155,902	3,143,000	64,346

注：于 2011 年 12 月 31 日，本公司及其子公司应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项，且该余额预计将于 2012 年度全部发放或使用完毕。

28、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	-3,226,175	-1,369,423
营业税	18,650	7,938
企业所得税	318,588	339,967
个人所得税	43,713	34,860
城市维护建设税	26,109	28,460
教育税附加	12,765	7,370
其他	150,968	93,708
合 计	-2,655,382	-857,120

注：于 2011 年 12 月 31 日，本公司及其子公司尚有金额为 3,425,846 千元的增值税进项税额未抵扣。

29、应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	241,209	192,022
企业债券利息	281,706	157,997
短期借款应付利息	57,444	40,068
合 计	580,359	390,087

30、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
真兴电力有限公司	2,614		
同方环境股份有限公司	37,080		
多伦县信远再生资源有限公司	35,597		
重庆顺泰物资（集团）有限公司	900	900	尚未领取
个人股东	1,410	1,436	尚未领取
重庆能源投资集团有限公司	25,760		
贵州乌江水电开发投资有限公司	25,760		
贵州开发投资有限责任公司	25,760		
合 计	154,881	2,336	

31、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
应付保证金	354,493	425,001
应付工程款	120,769	222,592
应付收购款	164,989	91,627
应付社保费	116,678	67,170
库区维护基金	106,500	61,396
应付煤灰处理费及租赁费	76,420	76,520
代扣税金	61,511	45,573
应付劳务费	46,953	70,475
应付职工售房维修基金	41,406	43,605
应付水费	25,266	27,217
其他	733,566	274,356
合 计	1,848,551	1,405,532

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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款 783,888 千元，主要为应付保证金等，因付款期限尚未届满，该款项尚未结清。

32、预计负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
待执行的亏损合同	4,436		1,120	3,316
矿坑弃置及环境清理费	37,167	1,197		38,364
其他				
合 计	41,603	1,197	1,120	41,680

33、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	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款（附注七、35）	15,202,156	14,470,442
1 年内到期的长期应付款（附注七、37）	422,761	339,741
合 计	15,624,917	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	年末数	年初数
质押借款	3,395,710	2,629,410
抵押借款	110,000	83,910
保证借款	895,737	3,837,990
信用借款	10,800,709	7,919,132
合 计	15,202,156	14,470,442

注：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	年末数	年初数
中国建设银行复兴支行	2011-6-3	2012-12-8	5.99	人民币	1,000,000	
中国工商银行成都芷泉支行	2009-2-27	2012-2-24	5.99	人民币	826,000	350,000
成都银行四川省分行	2009-7-8	2012-7-7	5.99	人民币	398,000	398,000
中国建设银行天津蓟县支行	2009-3-27	2012-3-26	5.99	人民币	300,000	300,000
中国工商银行潮州分行	2009-6-29	2012-6-29	5.99	人民币	300,000	300,000
合 计					2,824,000	1,348,000

(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	年末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	10 年	189,811	6.55	126,867	200,721	售后回租
国电科技环保集团有限公司	5 年	62,990	5.76	6,388	69,379	分期付款
交银金融租赁有限公司	10 年	52,209	7.05	28,521	56,651	售后回租

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	10 年	464,106	6.35	29,448	18,728	售后回租
交通银行股份有限公司	4 年	9,000			9,000	分期付款
合 计		778,116		191,224	354,479	

34、其他流动负债

项 目	年末数	年初数
短期融资券	1,400,000	

35、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	年末数	年初数
质押借款	46,027,194	45,792,390
抵押借款	2,151,000	403,910
保证借款	11,684,225	7,120,223
信用借款	72,994,093	70,739,296
减：一年内到期的长期借款（附注七、33）	15,202,156	14,470,442
合 计	117,654,356	109,585,377

注：于 2011 年 12 月 31 日，本公司及其子公司以电费收费权质押取得借款为 46,027,194 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2011 年 12 月 31 日，本公司及其子公司取得抵押借款 2,151,000 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2011 年 12 月 31 日，本公司所属大唐能源化工有限责任公司等 12 家公司取得保证借款 11,684,225 千元，由本公司、中国大唐、渝能（集团）有限责任公司、重庆鼎泰能源（集团）有限公司、重庆市电力公司、北京大地远通（集团）有限公司、云南大唐国际那兰水电开发有限公司各股东方共同提供连带责任担保。

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 (%)	币种	年末数	年初数
中国邮政储蓄银行北京市分行	2009-6-23	2019-6-22	6.35	人民币	7,960,000	6,000,000
中国建设银行广东东山支行	2009-9-22	2019-9-21	7.05	人民币	6,980,000	7,000,000
交通银行股份有限公司北京市分行	2009-12-22	2024-12-21	7.05	人民币	3,000,000	3,000,000
中国农业银行重庆市分行彭水县支行	2005-11-24	2025-11-23	6.35	人民币	2,950,000	2,950,000
中国建设银行内蒙古分行	2009-1-21	2021-1-20	6.35	人民币	2,300,000	2,300,000
合 计					23,190,000	21,250,000

36、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	本年应付利息	本年已付利息	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	131,918	123,000	126,400	2,979,293
公司债券（09 第一期）	30 亿	2009-8-19	10 年	30 亿	58,533	152,034	150,000	60,567	2,980,676
公司债券（09 第二期）	30 亿	2011-4-22	10 年	30 亿		111,041		111,041	2,977,308
合 计					176,015	394,993	273,000	298,008	8,937,277

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。

37、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	年末数	年初数
应付融资租赁款	6,162,250	3,957,795
应付中期票据手续费	18,000	27,000
其他	69,379	77,728
减：一年内到期部分（附注七、33）	422,761	339,741
合 计	5,826,868	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	年末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	10 年	2,569,070	5.52	403,429	1,929,195	售后回租
交银金融租赁有限公司	15 年	1,030,000	6.20	501,655	1,011,151	售后回租
工银金融租赁有限公司	10 年	900,000	6.70	161,607	899,000	售后回租
中国工商银行成都芷泉支行	10 年	748,249	6.46		748,249	售后回租
交银金融租赁有限公司	10 年	639,716	5.71	67,922	437,997	售后回租
合 计		5,887,035		1,134,613	5,025,592	

(3) 长期应付款中应付融资租赁款明细

项 目	年末数	年初数
工银金融租赁有限公司	1,929,195	2,113,014
交银金融租赁有限公司	1,011,150	720,980
工银金融租赁有限公司	899,000	
中国工商银行成都芷泉支行	748,249	

项 目	年末数	年初数
交银金融租赁有限公司	437,997	493,038
工银金融租赁有限公司	322,951	266,048
招银金融租赁有限公司	316,979	166,280
交银金融租赁有限责任公司	200,000	53,200
中国大唐集团财务公司	112,000	56,000
交银金融租赁有限公司	109,200	
中铁租赁有限责任公司	75,529	89,235
减：一年内到期的应付融资租赁款	344,383	267,751
合 计	5,817,867	3,690,044

注：本公司及其子公司无由独立第三方为公司融资租赁提供担保的情况。

38、其他非流动负债

项 目	内 容	年末数	年初数
递延收益	政府补助	504,071	460,989
其中，递延收益明细如下：			
项目		年末数	年初数
与资产相关的政府补助			
环保补助		370,289	353,852
土地出让金返还		37,349	40,809
课题补助		73,984	44,019
其他补助		22,449	22,309
合 计		504,071	460,989

39、股本

项 目	期初数		本年增减变动 (+、-)			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							
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							
A 股	8,464,360	68.76		530,000	530,000	8,994,360	67.58
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	100.0	1,000,000		1,000,000	13,310,038	100.0

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）。

40、资本公积

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	3,932,193	5,679,795		9,611,988
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	8,845		-230,471
其他综合收益	31,779		84,964	-53,185
其他资本公积	92,147	434,477		526,624
其中：				
被投资单位其他权益变动	67,736	434,477		502,213
政府补助	24,411			24,411
合 计	4,056,119	6,114,272	84,964	10,085,427

注：本年资本公积-股本溢价增加 5,679,795 千元，其中本公司非公开发行股票增加资本公积 5,670,950 元；收购重庆鼎泰能源（集团）有限公司及重庆拓源实业有限公司少数股东权益增加资本公积 8,845 千元。其他综合收益减少 84,964 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 434,477 千元，系本公司享有子公司及权益法核算企业的其他权益变动所致。

41、专项储备

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
安全生产费	36,636	46,008	60,028	22,616
维简费	4,272	77,419	72,352	9,339
按照权益法确认的享有被投资单位的专项储备份额	450,948	30,031		480,979
合 计	491,856	153,458	132,380	512,934

注：于 2011 年 12 月 31 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。

42、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	3,279,458	322,721		3,602,179
任意盈余公积	7,866,188	1,337,804		9,203,992
合 计	11,145,646	1,660,525		12,806,171

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润 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。

43、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数
调整前上年未分配利润	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：本年归属于母公司所有者的净利润	1,910,111	2,473,684
其他转入		-396
减：提取法定盈余公积	322,721	207,594
提取任意盈余公积	1,337,804	
应付普通股股利	931,703	861,703
期末未分配利润	2,016,179	2,698,296

(2) 利润分配情况的说明

根据 2011 年 8 月 26 日本公司临时股东大会决议，批准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 股计算，派发现金股利共计 931,703 千元。

根据 2012 年 3 月 23 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 0.11 元，按已发行股份 13,310,037,578 股计算，拟派发现金股利共计 1,464,104 千元，上述提议尚待股东大会批准。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本公司的子公司于 2011 年度提取盈余公积 347,255 千元，其中归属于本公司的金额为 210,543 元。

44、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	72,267,462	60,523,593
其他业务收入	114,403	148,782
营业收入合计	72,381,865	60,672,375
主营业务成本	59,720,772	49,229,634
其他业务成本	123,564	198,326
营业成本合计	59,844,336	49,427,960

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	65,086,373	54,064,209	54,133,430	43,443,759
煤炭行业	2,937,638	2,331,552	2,823,291	2,693,996
化工行业	3,070,651	2,728,622	2,692,513	2,461,462
其他	1,172,800	596,389	874,359	630,417
合 计	72,267,462	59,720,772	60,523,593	49,229,634

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	64,367,360	52,716,495	53,593,750	42,513,123
热力销售	719,013	1,347,714	539,680	930,636
煤炭销售	2,937,638	2,331,552	2,823,291	2,693,996
化工产品	3,070,651	2,728,622	2,692,513	2,461,462
其他产品	1,172,800	596,389	874,359	630,417
合 计	72,267,462	59,720,772	60,523,593	49,229,634

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国境内	72,267,462	59,720,772	60,523,593	49,229,634

(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	44,083,669	60.90
2010年	36,303,742	59.84

45、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	107,331	54,003
城市维护建设税	182,616	172,259
教育费附加	161,648	120,201
资源税	42,185	31,816
其他	74,874	17,101
合 计	568,654	395,380

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

46、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
运杂费及售后服务费等	290,833	124,950
销售服务费	107,101	24,858
运输费	94,135	19,848
业务经费	13,694	867
装卸费	10,547	3,429
修理费	7,071	51
广告费	5,922	3,853
仓储保管费	5,690	3,847
职工薪酬	4,125	3,377
折旧费	3,179	2,540
其他	69,642	4,639
合 计	611,939	192,259

47、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	558,300	337,949
房产税	117,397	89,162
差旅费	116,710	93,939
租赁费	112,352	85,467
运输费	90,509	87,319
办公费	77,682	61,656
保险费	62,603	56,755
外部劳务费	58,182	42,368
中介费	57,602	52,898
物业管理费	55,749	42,491
其他	881,970	896,465
合 计	2,189,056	1,846,469

48、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	9,528,985	7,463,203
减：利息收入	109,820	38,215
减：利息资本化金额	2,450,765	2,083,847
汇兑损益	-38,107	-28,069
其他	61,889	22,050
合 计	6,992,182	5,335,122

49、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	37,734	8,927
权益法核算的长期股权投资收益	917,031	574,218
处置长期股权投资产生的投资收益	58,239	93,811
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	4,940	400
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	5	8,212
委托贷款投资收益	7,837	688
其他		354
合 计	1,025,786	686,610

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

占利润总额比例最高的前 5 家投资单位

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	625,326	473,118	盈利增长
同煤大唐塔山发电有限责任公司	116,072	39,521	盈利增长
同方投资有限公司	105,899	41,366	盈利增长
中国大唐集团财务有限责任公司	83,365	46,506	盈利增长
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	40,378	3,675	盈利增长
合 计	971,040	604,186	

50、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	-158	-41,815
存货跌价损失	-97	
合 计	-255	-41,815

51、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,052	58,867	13,052
其中：固定资产处置利得	13,019	57,950	13,019
在建工程处置利得		917	
其他	33		33
债务重组利得	25	12,460	25
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	396,752	311,597	350,559
盘盈利得		15,502	
受赠利得	10	5	10
违约赔偿收入	586	1,385	586
其他	90,312	66,455	90,312
合 计	500,737	466,271	454,544

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数
经营性财政补助	248,755	210,429
增值税返还	33,261	
财政贴息	3,123	
落后产能淘汰奖励	28,910	17,250
与资产相关补助摊销	33,760	48,238
政府土地补贴	12,358	31,616
其他	36,585	4,064
合 计	396,752	311,597

52、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	426	29	426
其中：固定资产处置损失	4	29	4
无形资产处置损失	419		419
对外捐赠支出	1,537	411	1,537
违约金、赔偿金及罚款支出	10,494	42,867	10,494
其他	37,230	2,693	37,230
合 计	49,687	46,000	49,687

53、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,203,118	1,124,956

项目	本年发生数	上年发生数
递延所得税调整	-539,688	-240,797
合 计	663,430	884,159

54、基本每股收益和稀释每股收益

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	本年发生数		上年发生数	
	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	0.1481	0.1481	0.2031	0.2031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1240	0.1240	0.1731	0.1731

（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	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	1,910,111	2,473,684
其中：归属于持续经营的净利润	1,910,111	2,473,684
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1,598,958	2,108,452
其中：归属于持续经营的净利润	1,598,958	2,108,452

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	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	12,310,038	11,780,038
加：本年发行的普通股加权数	583,333	397,500
年末发行在外的普通股加权数	12,893,371	12,177,538

55、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-28,519	-55,120
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-7,131	-13,780
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	4	10,955
小 计	-21,392	-52,295
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	-63,516	-34,533

项 目	本年发生数	上年发生数
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		-8,633
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-63,516	-25,900
③外币财务报表折算差额	21,825	17,610
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	21,825	17,610
合 计	-63,083	-60,585

56、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	本期发生数	上期发生数
政府补助	437,364	296,798
销售材料收到的现金	146,462	81,279
利息收入	109,820	38,215
收保证金	49,112	46,752
租金收入	12,574	45,791
其他	63,863	38,311
合 计	819,195	547,146

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
环境保护费	878,074	535,369
技术监督服务费	89,609	118,072
租赁费	112,352	85,467
差旅费	116,710	93,939
保险费	62,723	56,755
会议费	34,962	32,584
水电费	32,941	29,313
其他	81,454	5,371
合 计	1,408,825	956,870

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收购子公司收到的现金净额		458,211
试生产收入	182,096	
融资租赁款		39,969
其他		59,037
合 计	182,096	557,217

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
代垫电网建设支出	6,830	34,713
交易保证金		29,562
收购往来款		20,000
合计	6,830	84,275

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
融资租赁往来款	2,187,173	415,977
拟投资款		122,000
减排资金		58,150
其他		42,076
合计	2,187,173	638,203

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
融资租赁	505,998	1,319,845
分期购买固定资产		
贷款承诺费		
其他		33,254
合计	505,998	1,353,099

57、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	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,989,359	3,739,722
加：资产减值准备	-255	-41,815
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,563,343	7,345,703
无形资产摊销	59,162	56,136
长期待摊费用摊销	31,983	28,079
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）	-12,626	-58,867
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4	29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,102,002	5,323,245
递延收益摊销	-33,760	-48,238
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,025,786	-686,610
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-480,941	-200,749
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-58,747	-40,048

项目	本年金额	上年金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,081,976	-1,004,442
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,511,724	-1,353,059
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	431,507	4,480,533
其他	-36,831	-30,030
经营活动产生的现金流量净额	12,934,714	17,509,589
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	1,222,200	389,010
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	4,467,372	3,442,976
减：现金的年初余额	3,442,976	1,506,435
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,024,396	1,936,541

(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
①取得子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,106,249	1,036,368
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,016,798	1,036,368
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	86,798	1,494,579
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	930,000	-458,211
D. 取得子公司的净资产	2,167,040	1,797,994
其中：流动资产	282,618	3,212,817
非流动资产	3,453,401	3,882,455
流动负债	461,018	2,606,869
非流动负债	1,107,961	2,690,409
②处置子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格	126,301	
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	126,301	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,164	
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	122,137	
D. 处置子公司的净资产	76,410	
其中：流动资产	8,718	
非流动资产	140,371	
流动负债	1,766	
非流动负债	70,913	

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金	4,467,372	3,442,976
其中：库存现金	1,344	1,234
可随时用于支付的银行存款	4,243,583	3,441,208
可随时用于支付的其他货币资金	222,445	534
②年末现金及现金等价物余额	4,467,372	3,442,976

58、分部报告

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

管理层考虑产品种类等因素，将本公司及其子公司业务分为发电、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、水泥制品销售及运输服务等其他经营活动。

管理层考虑在中国企业会计准则下剔除可供出售金融资产的股利收益后的除税后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 年度					
板块收入					
对外交易收入	65,275,284	2,986,809	3,100,132	1,019,640	72,381,865
板块间交易收入	425,307	23,512,906	4,500	156,728	24,099,441
总收入	65,700,591	26,499,715	3,104,632	1,176,368	96,481,306
板块业绩	1,329,805	1,658,588	471,600	197,314	3,657,307
折旧及摊销费用	8,425,131	56,425	71,490	98,129	8,651,175
处置物业、厂房及设备的净收益	13,004		14	-3	13,015
处置无形资产的净收益				-419	-419
处置长期股权投资的净收益	58,239				58,239
利息收入	97,324	4,558	4,695	3,243	109,820
利息支出	6,594,829	315,227	48,755	119,409	7,078,220
应占联营企业（亏损）/盈利	2,396	663,761		202,760	868,917
应占合营企业（亏损）/盈利	-9,076	57,190			48,114
所得税费用	346,797	248,745	49,909	20,356	665,807

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 年度					
板块收入					
对外交易收入	54,122,551	2,825,178	2,712,214	1,012,432	60,672,375
板块间交易收入	74,030	21,770,917		95,186	21,940,133
总收入	54,196,581	24,596,095	2,712,214	1,107,618	82,612,508
板块业绩	3,314,713	841,185	331,707	141,885	4,629,490
折旧及摊销费用	7,036,509	189,173	101,466	102,770	7,429,918
处置物业、厂房及设备的净收益	47,810		27	10,084	57,921
处置投资性房地产的净收益				26,813	26,813
处置长期股权投资的净收益	11			93,800	93,811
利息收入	29,211	1,347	1,670	5,987	38,215
利息支出	4,800,594	238,386	37,986	126,053	5,203,019
应占联营企业（亏损）/盈利	7,653	474,427		109,179	591,259
应占合营企业（亏损）/盈利	-14,384	-2,657			-17,041
所得税费用	715,456	87,872	83,219	57,906	944,453

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 12 月 31 日					
板块资产	173,575,788	22,574,026	49,088,856	11,223,724	256,462,394
包括:					
投资于联营公司	505,662	1,927,786		2,817,723	5,251,171
投资于合营公司	2,506,286	942,342			3,448,628
非流动资产（除金融资产及递延所得税资产）本年增加	14,882,988	2,485,568	17,125,982	140,152	34,634,690
板块负债	148,527,057	15,622,773	37,287,079	3,440,531	204,877,440
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）本年增加	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合并资产负债表中的总资产：

	2011年12月31日	2010年12月31日
板块资产	256,462,394	218,538,562
递延所得税资产	1,425,210	944,269
可供出售金融资产	67,531	91,043
板块间抵销	-13,885,059	-8,818,004
列示于合并资产负债表中的总资产	244,070,076	210,755,870

将板块负债调节至列示于合并资产负债表中的总负债：

	2011年12月31日	2010年12月31日
板块负债	204,877,440	176,866,908
当期所得税负债	318,588	339,967
递延所得税负债	556,624	414,377
板块间抵销	-12,243,238	-5,186,413
列示于合并资产负债表中的总负债	193,509,414	172,434,839

将板块业绩调节至列示于利润表中的利润总额：

	2011年度	2010年度
板块利润/（亏损）	3,657,307	4,629,490
处置可供出售金融资产收益	5	8,212
可供出售金融资产股利收益	4,940	40
板块间抵销	-9,463	-13,861
综合收益表中的除所得税费用前利润	3,652,789	4,623,881

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、重要子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、11、长期股权投资（3）。

4、本公司的其他关联方情况

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
大唐南京发电厂	同属中国大唐	8347546-2
江苏徐塘发电有限责任公司	同属中国大唐	13703169-2
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	本年发生额	上年发生额
采购商品、接受劳务				
中国大唐	接受劳务	煤灰处理	57,892	57,892
华北电力科学研究院有限责任公司	接受劳务	技术协助及检测	65,609	66,929
中国大唐集团环境技术有限公司	接受劳务	维修	5,200	
中国大唐集团煤业有限公司	接受劳务	服务费用	32,000	

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
大唐山西电力工程有限公司	接受劳务	设备检修	11,070	
大唐恒山发电厂	接受劳务	修理服务		12,047
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	采购商品	燃料采购	66,471	56,862
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	采购商品	燃料采购	319,348	318,539
甘肃大唐燃料有限责任公司	采购商品	燃料采购	142,199	612
大唐华银电力股份有限公司	采购商品	购买小机组容量	291,190	
中国大唐集团湖南分公司	采购商品	购买小机组容量		250,000
云南大唐红河电力燃料有限公司	采购商品	燃料采购	588,844	497,909
湖南大唐节能科技有限公司	采购商品	材料、设备采购	518	1,812
中国大唐集团科技工程有限公司	采购商品	设备采购	35,481	91,294
中国水利电力物资有限公司	采购商品	设备、材料采购等	83,576	149,456
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	采购商品	燃料采购		15,255
大唐陕西发电燃料有限责任公司	采购商品	燃料采购		9,896
内蒙古锡多铁路股份有限公司	采购商品	燃煤采购		4,259
大唐甘肃发电有限公司	采购商品	材料、燃料采购		146
销售商品				
大唐长山热电厂	销售商品	燃料销售	3,222	
大唐电力燃料有限公司	销售商品	燃料销售	36,812	
大唐南京发电厂	销售商品	替发电量收入	69,744	
江苏徐塘发电有限责任公司	销售商品	替发电量收入	21,749	
大唐(北京)煤业销售有限公司	销售商品	燃煤销售	174,946	4,880
中国水利电力物资有限公司	销售商品	销售收入	9,160	
中国大唐集团海外投资有限公司	出售资产	境外前期资产		92,670
中国大唐集团经济技术研究院	提供劳务	技术服务	421	420

本公司及其子公司关联交易定价采用以市场价为基础的双方协定合同价。

(2) 关联租赁情况

本公司及其子公司作为承租人

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	甘肃大唐国际连城发电有限公司	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	2009/9/1	2012/8/27	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	2011/8/29	2012/8/28	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	2011/5/17	2018/1/26	否
本公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	53,900	2011/6/10	2018/5/26	否
本公司	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	300,800	2011/1/5	2023/11/27	否
中国大唐海外投资有限公司	大唐国际(香港)有限公司	562,619	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	464,223	1998/7/15	2017/7/15	否
中国大唐	辽宁大唐国际风电开发有限公司	99,500	2008/10/16	2014/10/30	否

(4) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	5,486	5,319
其中:		
50万元以上	7人	8人
30~50万元	2人	1人
10万元以下	5人	5人

(5) 存放于关联方的存款及利息收入

关联方	存款余额		利息收入	
	2011年12月31日	2010年12月31日	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限责任公司	1,719,012	1,087,815	44,296	15,407

(6) 自关联方取得的借款及利息支出

关联方	借款余额		利息支出	
	2011年12月31日	2010年12月31日	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限责任公司	3,731,930	3,490,100	234,492	193,121

中国大唐集团财务有限责任公司向本公司提供的综合授信额度为 18,000,000 千元，期限为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

(7) 关联方委托贷款

关联方	2011年12月31日贷款余额	2011年度利息收入
河北蔚州能源综合开发有限公司	365,198	7,970

(8) 关联方注资

2011 年度，中国大唐及其所属子公司大唐电力燃料有限公司、中国大唐集团煤业有限责任公司分别向本公司控股子公司广东大唐潮州发电有限责任公司、北京大唐燃料有限公司、内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司注资 874,036 千元、557,000 千元、332,540 千元。

6、关联方应收应付款项

		2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
应收账款	中国水利电力物资有限公司	10,814	1,738
	大唐南京发电厂	19,657	
	大唐电力燃料有限公司	36,812	
	大唐长山热电厂	3,222	
	大唐（北京）煤业销售有限公司	2,348	
	合计	<u>72,853</u>	<u>1,738</u>
其他应收款	中国大唐海外投资有限公司	11,685	11,853
	河北蔚州能源综合开发有限公司（注）	365,198	
	大唐连城发电厂		52,319
	合计	<u>376,883</u>	<u>64,172</u>
预付账款	中国大唐集团财务有限责任公司	6,168	978
	北京大唐恒通机械输送技术有限公司		346
	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	3,309	
	大唐山东发电有限公司	52,800	
	中国水利电力物资有限公司	103,739	
	中国大唐集团科技工程有限公司	2,550	
	合计	<u>168,566</u>	<u>1,324</u>
应收票据	大唐（北京）煤业销售有限公司	5,000	
	合计	<u>5,000</u>	
工程物资	中国水利电力物资有限公司		109,616
	合计		<u>109,616</u>
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	41,993	21,970
	中国水利电力物资有限公司	85,691	127,508
	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	20,648	18,214
	湖南大唐节能科技有限公司	1,399	1,409
	甘肃大唐燃料有限责任公司	3,780	612
	大唐华银电力股份有限公司	240,779	3,102

		2011年12月31日	2010年12月31日
	唐山华夏大唐电力燃料有限公司	10,275	19,234
	云南大唐红河电力燃料有限公司	58,853	26,128
	中国大唐集团科技工程有限公司	69,213	40,802
	中国大唐集团环境技术有限公司	5,200	
	合计	537,831	258,979
预收款项	内蒙古锡多铁路股份有限公司	812	591
	大唐长山热电厂	10,500	
	合计	11,312	
其他应付款	中国大唐集团公司	65,120	65,120
	大唐甘肃发电有限公司	91,872	29,607
	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	2,408	
	中国水利电力物资有限公司	2,125	
	合计	161,525	95,527
长期应付款	中国大唐集团财务有限公司	112,000	

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	300,800	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	170,000	170,000
合计	470,800	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	366,500	516,500
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	205,800	98,000
合计	572,300	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	84,000	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	26,468,785	15,800,987
无形资产		3,251,100
长期股权投资	390,000	1,024,710
合计	26,858,785	20,076,797

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末数	年初数
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	29,029	26,158
资产负债表日后第 2 年	19,523	21,819
资产负债表日后第 3 年	18,791	11,261
以后年度	24,362	42,003
合计	91,705	101,241

2、前期承诺履行情况

本公司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

1、于 2012 年 3 月 23 日，本公司召开董事会会议，批准 2011 年度利润分配预案，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.11 元，共计分配现金股利人民币 1,464,104 千元。上述提议尚待股东大会批准。

2、于 2012 年 1 月 8 日，本公司与中融国际信托有限公司签署了资金信托合同，由本公司出资人民币 20 亿元投资中融国际信托有限公司设立的专项信托计划，专项信托计划期限为 3 年，中融国际信托有限公司在此期间将以受托人的名义将该信托资金用于向项目公司实施增资，用于整合鄂尔多斯市达拉特旗境内部分煤矿；专项信托计划向项目公司增资完成后，中融国际信托有限公司将代持该公司 50% 的股权，并待专项信托计划期满且有关煤矿整合完成后，中融国际信托有限公司将所持有项目公司 50% 的股权划转到本公司。专项信托计划的受益人和委托人均为本公司，由专项信托计划产生的预计年收益为人民币 4 亿元。

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	40,167
合 计	93,693

于2011年12月31日,未实现融资收益的余额为人民币18,164千元,采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

(2) 融资租赁租入固定资产

有关融资租赁租入的固定资产情况,详见附注七、13、(3)。

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)	695,443
1年以上2年以内(含2年)	914,261
2年以上3年以内(含3年)	947,619
3年以上	5,410,542
合 计	7,967,865

注:于2011年12月31日,未确认融资费用的余额为1,805,615千元,采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

3、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
可供出售金融资产	91,043		-23,398		67,531

十三、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	年末数			
	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	1,080,734	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,080,734	100.00		

(续)

种 类	年初数			
	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		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,047,934	100.00		

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,080,734	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	第三方	793,187	一年内	73.39
北京市电力公司	第三方	140,564	一年内	13.01
北京市热力集团有限责任公司	第三方	56,759	一年内	5.25
秦皇岛北山宏福发电有限责任公司	第三方	33,962	一年内	3.14
中国国电集团公司滦河发电厂	第三方	26,399	一年内	2.45
合 计		1,050,871		97.24

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	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	2,720,541	85.76		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	451,883	14.24		
合 计	3,172,424	100.00		

(续)

种 类	年初数			
	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	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内		64.22	2,437,187	84.28
1 至 2 年	738,605	23.28	225,411	7.80
2 至 3 年	172,499	5.44	194,898	6.74
3 年以上	223,893	7.06	34,110	1.18
合计	3,172,424	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 (%)
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	关联方	661,203	2 年以内	20.84
河北蔚州能源综合开发有限公司	关联方	365,198	1 年以内	11.51
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司	关联方	298,188	3 年以上	9.40
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	关联方	293,212	2 年以内	9.24
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	关联方	200,401	1 年以内	6.32
合 计		1,818,20		57.31

(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 (%)
江苏大唐吕四港发电有限责任公司	二级子公司	661,203	20.84
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业	365,198	11.51
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司	三级子公司	298,188	9.4
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	三级子公司	293,212	9.24
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	二级子公司	200,401	6.32
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	二级子公司	130,071	4.1
内蒙古大唐同方硅铝科技有限责任公司	三级子公司	100,200	3.16
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	二级子公司	98,934	3.12
大唐能源化工有限责任公司	二级子公司	97,000	3.06
内蒙古大唐国际克什克腾旗煤制气有限责任公司	三级子公司	63,966	2.02
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	二级子公司	47,980	1.51
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	三级子公司	32,275	1.02
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	二级子公司	21,268	0.67
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	三级子公司	14,450	0.46
内蒙古大唐国际再生能源开发有限公司	三级子公司	5,060	0.16
合计		2,429,406	76.59

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	21,156,991	7,021,291	53,500	28,124,782
对合营企业投资	2,539,401	909,227		3,448,628
对联营企业投资	4,416,352	1,155,910	535,975	5,036,287
其他股权投资	1,758,128	427,227		2,185,355
减：长期股权投资减值准备				
合 计	29,870,872	9,513,655	589,475	38,795,052

(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 (%)	本年宣告分配的现金红利
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	75.00	108,726
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	60.00	858,394
山西大唐国际神头发电有限责任公司	成本法	449,400	449,400		449,400	60.00	63,654
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	成本法	730,159	707,959	22,200	730,159	100.00	
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	
甘肃大唐连城发电有限责任公司	成本法	151,530	151,530		151,530	55.00	
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	成本法	304,211	304,211		304,211	80.00	
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	成本法	577,600	577,600		577,600	55.00	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	成本法	1,008,000	830,000	178,000	1,008,000	80.00	
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	成本法	293,990	293,990		293,990	52.50	789,800
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	成本法	378,010	378,010		378,010	51.00	
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	64.00	119,201
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	成本法	590,490	393,710	196,780	590,490	75.50	
大唐国际（香港）有限公司	成本法	23,511	23,511		23,511	100.00	
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	70.00	
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	成本法	100,330	7,000	93,330	100,330	70.00	
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	成本法	628,480	368,480	260,000	628,480	80.00	
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	51.00	
北京大唐燃料有限公司	成本法	514,650	514,650		514,650	51.00	461,000
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	成本法	867,000	867,000		867,000	51.00	
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	成本法	669,630	375,970	293,660	669,630	60.00	
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	40.00	135,461

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（%）	本年宣告 分配的现 金红利
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	100.00	
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	成本法	459,295	459,295		459,295	52.00	
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	100.00	
山西大唐国际左云风电有限责任公司	成本法	211,160	205,160	6,000	211,160	100.00	
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	100.00	
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	100.00	
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限公司	成本法	93,880	93,880		93,880	100.00	
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	成本法	276,640	223,100	53,540	276,640	84.00	
大唐能源化工有限责任公司	成本法	7,550,180	4,024,700	3,525,480	7,550,180	100.00	
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	45.00	
江苏大唐航运股份有限公司	成本法	258,400	258,400		258,400	97.54	
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	成本法	601,740	554,490	47,250	601,740	100.00	
福建大唐国际风电开发有限公司	成本法	387,410	314,670	72,740	387,410	100.00	
迁安大唐热电有限责任公司	成本法	200,580	200,580		200,580	57.00	
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	80.00	
辽宁大唐国际风电开发有限公司	成本法	571,298	442,038	129,260	571,298	100.00	
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	100.00	
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	100.00	
大唐同舟科技有限公司	成本法	100,000	100,000		100,000	60.61	25,000
云南大唐国际电力有限公司	成本法	1,522,212	1,325,352	196,860	1,522,212	100.00	
河北大唐国际风电开发有限公司	成本法	624,970	570,230	54,740	624,970	100.00	
渝能（集团）有限责任公司	成本法	2,002,160	1,425,000	577,160	2,002,160	100.00	
内蒙古宝利煤炭有限公司	成本法	188,889	188,889		188,889	70.00	

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(%)	本年宣告分配的现金红利
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	100.00	
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	成本法	60,450	30,000	30,450	60,450	100.00	
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	成本法	98,558	33,890	64,668	98,558	100.00	
成都利国能源有限公司	成本法	412,759		412,759	412,759	100.00	
成都市清江源能源有限公司	成本法	348,213		348,213	348,213	100.00	
成都众福能源有限公司	成本法	235,863		235,863	235,863	100.00	
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	成本法	10,000		10,000	10,000	100.00	
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	成本法	2,000		2,000	2,000	100.00	
子公司小计			21,156,991	6,967,791	28,124,782		2,561,236
河北蔚州能源综合开发有限公司	权益法	438,491	340,559	42,645	383,204	50.00	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	权益法	399,036	405,400	53,738	459,138	34.00	
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	40.00	
福建宁德核电有限公司	权益法	2,669,920	1,693,442	812,844	2,506,286	44.00	
合营公司小计			2,539,401	909,227	3,448,628		
华北电力科学研究院有限责任公司	权益法	30,000	90,715	2,052	92,767	30.00	4,877
同方投资有限公司	权益法	200,000	356,159	-48,526	307,633	36.36	90,909
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	权益法	580,310	1,674,767	238,533	1,913,300	28.00	397,569
同煤大唐塔山发电有限责任公司	权益法	164,000	188,782	116,072	304,854	40.00	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	权益法	6,000	7,799	-313	7,486	30.00	1,229
中国大唐集团财务公司	权益法	598,024	396,589	321,975	718,564	20.00	41,390
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	权益法	73,500	42,000	31,500	73,500	20.00	
中核辽宁核电有限公司	权益法	32,800	20,000	12,800	32,800	20.00	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	权益法	251,252	219,384	-113,676	105,708	40.00	

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(%)	本年宣告分配的现金红利
内蒙古锡多铁路股份有限公司	权益法	1,361,630	1,376,762	39,318	1,416,080	34.00	
中远大唐航运股份有限公司	权益法	31,803	31,095	-1,800	29,295	45.00	
汕头丰盛发电有限责任公司	权益法	12,300	12,300		12,300	41.00	
大唐财富投资管理有限公司	权益法	15,000		15,000	15,000	30.00	
内蒙大唐大塔能源有限公司	权益法	7,000		7,000	7,000	35.00	
联营公司小计			4,416,352	619,935	5,036,287		535,974
中能电力燃料公司	成本法	900	900		900	1.80	
中国大地财产保险股份有限公司	成本法	151,461	125,218	26,243	151,461	2.62	
唐港铁路有限责任公司	成本法	327,150	327,150		327,150	13.97	35,270
四川大渡河双江口水电开发有限公司	成本法	79,900	59,500	20,400	79,900	17.00	
蒙冀铁路有限责任公司	成本法	1,170,000	900,000	270,000	1,170,000	9.00	
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	成本法	213,900	193,900	20,000	213,900	10.00	
锦赤铁路有限责任公司	成本法	171,274	118,840	52,434	171,274	16.00	
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	成本法	40,650	20,000	20,650	40,650	10.00	
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	成本法	12,620	12,620		12,620	10.00	
中电投锦州港口有限责任公司	成本法	17,500		17,500	17,500	10.00	
其他企业小计			1,758,128	427,227	2,185,355		35,270
合计			29,870,872	8,924,180	38,795,052		3,132,480

注：本公司所投资单位的持股比例与其在被投资单位的表决权比例一致。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	9,336,842	8,493,793
其他业务收入	48,441	36,164
营业收入合计	9,385,283	8,529,957
主营业务成本	8,473,119	7,523,462
其他业务成本	21,555	18,131
营业成本合计	8,494,674	7,541,593

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	9,336,842	8,473,119	8,493,793	7,523,462

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	9,051,013	8,062,560	8,251,338	7,182,270
热力销售	285,829	410,559	242,455	341,192
合 计	9,336,842	8,473,119	8,493,793	7,523,462

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	9,336,842	8,473,119	8,493,793	7,523,462

(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 年度	9,194,764	97.97
2010 年度	8,493,793	99.57

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,596,506	1,335,778
权益法核算的长期股权投资收益	910,219	574,218
处置长期股权投资产生的投资收益	72,801	66,476
委托贷款投资收益	482,781	321,202
合 计	4,062,307	2,297,674

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

投资收益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	本年发生额	上年发生额
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	789,800	229,750
北京大唐燃料有限公司	461,000	
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	93,645
合计	2,363,856	1,279,886

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

投资收益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	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	625,326	473,118	盈利增长
同煤大唐塔山发电有限责任公司	116,072	39,521	盈利增长
同方投资有限公司	105,899	41,366	盈利增长
中国大唐集团财务有限责任公司	83,365	46,506	盈利增长
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	40,378	3,675	盈利增长
合计	971,040	604,186	

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,227,206	2,075,960
加: 资产减值准备	-96	-1,833
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	675,586	663,987
无形资产摊销	17,348	10,886
递延收益摊销	-15,401	-22,441
长期待摊费用摊销	10,557	557
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)	-1,590	-47,755
财务费用(收益以“-”号填列)	1,054,260	651,333
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,062,307	-2,297,674
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-81,073	-755
存货的减少(增加以“-”号填列)	-53,124	-170,551
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-44,012	1,297,243
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,016,615	56,921
经营活动产生的现金流量净额	-289,261	2,215,878
(2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	2,302,521	2,145,796
减: 现金的年初余额	2,145,796	291,589
现金及现金等价物净增加额	156,725	1,854,207

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	12,625	185,338
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）	350,559	263,359
债务重组损益	25	12,460
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5	8,212
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		41,815
对外委托贷款取得的损益	7,837	688
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,646	34,309
其他符合非经常性损益定义的损益项目	58,241	
小 计	470,938	546,181
所得税影响额	-65,022	-133,502
少数股东权益影响额（税后）	-94,763	-47,447
合 计	311,153	365,232

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。

本公司及其子公司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，并已经中瑞岳华（香港）会计师事务所审计。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	
	本年数	上年数	期末数	期初数
根据中国会计准则	1,910,111	2,473,684	38,787,864	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	-29,691	-30,854	102,839	132,530
记录煤炭专项基金的会计处理差异	86,838	107,273	175,734	82,095
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-4,357	12,804	-715	3,641

项目	净利润		净资产	
	本年数	上年数	期末数	期初数
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	8,299	6,827	-18,564	1,015
按国际财务报告准则	1,971,200	2,569,734	38,940,692	30,850,071

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	5.37%	0.1481	0.1481
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.50%	0.1240	0.1240

注：（1）加权平均净资产收益率=1,910,111/35,537,255=5.37%

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、54。

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

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	差异变动	
			金额	比例
货币资金	4,467,372	3,442,976	1,024,396	30%
应收票据	262,818	190,185	72,633	38%
应收账款	9,945,728	7,968,437	1,977,291	25%
预付款项	3,302,427	732,711	2,569,716	351%
其他应收款	2,083,908	1,430,769	653,139	46%
存货	6,093,786	4,011,713	2,082,073	52%
其他流动资产	460,514	92,223	368,291	399%
投资性房地产	502,302	211,866	290,436	137%
在建工程	65,922,554	49,643,216	16,279,338	33%
递延所得税资产	1,425,210	944,269	480,941	51%
应付票据	1,685,269	980,127	705,142	72%
应交税费	-2,655,382	-857,120	-1,798,262	210%
应付利息	580,359	390,087	190,272	49%
其他应付款	1,848,551	1,405,532	443,019	32%
其他流动负债	1,400,000		1,400,000	100%
长期借款	117,654,356	109,585,377	8,068,979	7%
应付债券	8,937,277	5,949,018	2,988,259	50%
长期应付款	5,826,868	3,722,782	2,104,086	57%
递延所得税负债	556,624	414,377	142,247	34%
资本公积	10,085,427	4,056,119	6,029,308	149%

利润表项目

项 目	2011 年度	2010 年度	差异变动	
			金额	比例
营业收入	72,381,865	60,672,375	11,709,490	19%
营业成本	59,844,336	49,427,960	10,416,376	21%
营业税金及附加	568,654	395,380	173,274	44%
销售费用	611,939	192,259	419,680	218%
财务费用-净额	6,992,182	5,335,122	1,657,060	31%
投资收益	1,025,786	686,610	339,176	49%

现金流量表项目

项 目	2011 年度	2010 年度	差异变动	
			金额	比例
经营活动产生的现金流量净额	12,934,714	17,509,589	-4,574,875	-26%
投资活动产生的现金流量净额	-28,754,344	-24,787,716	-3,966,628	-16%
筹资活动产生的现金流量净额	16,817,988	9,192,765	7,625,223	83%

资产负债表项目

(1) 本公司及其子公司年末货币资金比年初增加约 30%，主要是因为本公司本年度非公开发行 A 股、公开发行公司债券以及借款增加；

(2) 本公司及其子公司年末应收票据比年初增加约 38%，主要是因为客户使用票据结算量增加；

(3) 本公司及其子公司年末应收账款比年初增加约 25%，主要是因为上网电量增加以及平均上网电价上调导致应收电费款增加；

(4) 本公司及其子公司年末预付账款比年初增加约 351%，主要是因为本公司及其子公司预付燃煤采购款增加；

(5) 本公司及其子公司年末其他应收款比年初增加约 46%，主要是因为本公司预付股权收购款增加；

(6) 本公司及其子公司年末存货比年初增加约 52%，主要是因为北京大唐燃料有限公司和本公司属电厂库存燃煤增加；

(7) 本公司及其子公司年末其他流动资产比年初增加约 399%，主要是因为渝能（集团）有限责任公司支付的一级土地整治成本（地票款）增加；

(8) 本公司及其子公司年末投资性房地产比年初增加约 137%，主要是因为本公司将位于福地广场的房产由自用变为对外出租，故将固定资产重分类至投资性房地产；

(9) 本公司及其子公司年末在建工程比年初增加约 33%，主要是因为煤化工项目基建投资增加；

(10) 本公司及其子公司年末递延所得税资产比年初增加约 51%，主要是因为将可抵扣亏损确认了递延所得税资产；

(11) 本公司及其子公司年末应付票据比年初增加约 72%，主要是因为本公司及其子公司采购燃煤支出增大使用票据结算量增加；

(12) 本公司及其子公司年末应交税费比年初减少约 210%，主要是因为本公司及其子公司尚未抵扣的增值税进项税额增加；

(13) 本公司及其子公司年末应付利息比年初增加约 49%，主要是因为本公司及其子公司借款规模增加以及银行贷款利率上调；

(14) 本公司及其子公司年末其他应付款比年初增加约 32%，主要是因为本公司及其子公司本年工程结算量增加；

(15) 年末其他流动负债为本年新增项目，主要是内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司和广东大唐潮州发电有限责任公司本年发行的短期融资券；

(16) 本公司及其子公司年末长期借款比年初增加约 7%，主要是因为本公司及其子公司本年基建投资所需资金增大，从而增加了银行融资额；

(17) 本公司年末应付债券比年初增加约 50%，主要是因为本公司本年度公开发行了公司债券；

(18) 本公司及其子公司年末长期应付款比年初增加约 57%，主要是因为融资租赁业务增加；

(19) 本公司及其子公司年末递延所得税负债比年初增加约 34%，主要是因为新纳入合并范围的四川金康电力发展有限公司因资产评估增值而确认的递延所得税负债；

(20) 本公司及其子公司年末资本公积比年初增加约 149%，主要为本公司本年度非公开发行 A 股产生的股本溢价。

2、利润表、现金流量表项目

(1) 本公司及其子公司本年度营业收入比上年度增加约 19%，主要是因为本公司及其子公司本年度上网电量增加，以及平均上网电价上调所致；

(2) 本公司及其子公司本年度营业成本比上年度增加约 21%，主要是因为本公司及其子公司本年度发电量增加导致燃煤消耗增加，以及燃煤平均单价上涨所致；

(3) 本公司及其子公司本年度营业税金及附加比上年度增加约 44%，主要是因为本年度营业收入增加导致税负增加；

(4) 本公司及其子公司本年度销售费用比上年度增加约 218%，主要是因为本公司的子公司内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司业务规模扩大，所承担的铁路运费增加；

(5) 本公司及其子公司本年度财务费用比上年度增加约 31%，主要是因为本年度借款规模增加，以及贷款利率上调的综合影响；

(6) 本公司及其子公司本年度投资收益比上年度增加约 49%，主要是本公司的联营（合营）企业本年度盈利增长所致；

(7) 本公司及其子公司本年度经营活动产生的现金流量净额比上年度减少约 26%，主要是因为本年度燃料单价上涨导致采购燃料支出增加；

(8) 本公司及其子公司本年度投资活动产生的现金流量净额比上年度减少约 16%，主要是因为本年度资本性支出较上年度增加；

(9) 本公司及其子公司本年度筹资活动产生的现金流量净额比上年增加 83%，主要是因为本公司本年度非公开发行 A 股以及公开发行公司债券导致现金流入增加。

十二、备查文件目录

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

董事长：刘顺达
大唐国际发电股份有限公司
2012 年 3 月 23 日