

# 公司 2011 年年度报告

## 一、重要提示

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

(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
王琳	董事长	因公出差	罗赤橙
魏远	董事	因公出差	罗赤橙
金耀华	董事	因公出差	方庆海
傅国强	董事	因公出差	方庆海
伍中信	独立董事	因公出差	叶泽

(三) 天职国际会计师事务所有限公司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	王琳
主管会计工作负责人姓名	罗赤橙
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	罗建军

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

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

## (三) 基本情况简介

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

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载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	公司办公室

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993 年 3 月 22 日
公司首次注册登记地点		长沙
首次变更	公司变更注册登记日期	1995 年 10 月 15 日
	公司变更注册登记地点	湖南省长沙市韶山路 64 号
	企业法人营业执照注册号	4300001000064
	税务登记号码	430111183774980
	组织机构代码	18377498-0
最近变更	公司变更注册登记日期	2006 年 8 月 9 日
	公司变更注册登记地点	湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号
	企业法人营业执照注册号	4300001000064
	税务登记号码	430111183774980
	组织机构代码	18377498-0
公司聘请的会计师事务所名称		天职国际会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		长沙市车站北路 459 号

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-200,496,079.33
利润总额	-162,129,163.27
归属于上市公司股东的净利润	-195,314,820.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-703,049,454.05
经营活动产生的现金流量净额	898,971,671.89

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：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	336,483,991.15	A、固定资产处置净收益 3,476.76 万元 B、处置在建工程-金电送出工程损失 2,814.00 万元 C、转让“上大压小”小机组容量收益 29,474.37 万元 D、其他零星资产处置利得 9.04 万元 E、处置对子公司投资产生投资收益 3,502.23 万元	-1,507,418.57	16,385,429.32
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	24,558,213.38	A、工业发展基金 1,100 万元 B、电煤储备补助 675.50 万元 C、红壁岩水电站政府补助 416.67 万元 D、其他政府补助 263.65 万元	120,337,657.80	272,186,666.67
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				447,204.25
非货币性资产交换损益	148,905,913.92	贵州湘能股权置换黑金时代股权产生投资收益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				-50,038,433.40
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			308,031,960.80	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,358,009.04		5,568,357.10	5,438,127.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目			237,500,000.00	
少数股东权益影响额	-267,157.64		-332,049.11	33,964.72
所得税影响额	-5,304,336.73		-764,531.66	23,205.25
合计	507,734,633.12		668,833,976.36	244,476,164.29

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：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	9,837,010,731.52	7,530,821,914.30	30.62	5,549,445,413.20
营业利润	-200,496,079.33	-70,009,518.38	不适用	-236,858,402.40
利润总额	-162,129,163.27	60,495,453.47	-368.00	60,494,618.43
归属于上市公司股东的净利润	-195,314,820.93	20,507,276.13	-1,052.42	53,959,105.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-703,049,454.05	-648,326,700.23	不适用	-190,517,058.98
经营活动产生的现金流量净额	898,971,671.89	787,795,436.77	14.11	561,778,787.40
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额	15,098,487,042.08	14,494,267,966.58	4.16	14,364,222,176.16
负债总额	13,503,032,661.91	12,684,417,295.24	6.45	11,456,532,528.81
归属于上市公司股东的所有者权益	1,332,655,632.59	1,528,697,391.29	-12.82	2,020,970,843.89
总股本	711,648,000.00	711,648,000.00	0.00	711,648,000.00

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)	-0.27	0.03	-1,000	0.0758
稀释每股收益(元/股)	-0.27	0.03	-1,000	0.0758
用最新股本计算的每股收益(元/股)	-0.27	0.03	-1,000	0.0758
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.99	-0.91	不适用	-0.2677

加权平均净资产收益率 (%)	-13.65	1.16	减少 14.81 个百分点	3.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-49.08	-36.53	不适用	-11.70
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.2632	1.1070	14.11	0.7894
	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)	1.8725	2.1481	-12.83	2.8398
资产负债率 (%)	89.43	87.51	增加 1.92 个百分点	87.51

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
可供出售金融资产-海通证券股票	47,831,376.04	36,766,649.01	-11,064,727.03
可供出售金融资产-方正证券股票	0	5,924,156.37	5,924,156.37
合计	47,831,376.04	42,690,805.38	-5,140,570.66

## 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	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	237,263,477.00	33.34						237,263,477.00	33.34
1、国家持股									
2、国有法人持股	237,263,477.00	33.34						237,263,477.00	33.34
3、其他内资持股									
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件	474,384,523.00	66.66						474,384,523.00	66.66

流通股份									
1、人民币普通股	474,384,523.00	66.66						474,384,523.00	66.66
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	711,648,000.00	100						711,648,000.00	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 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		94,934 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		94,541 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国大唐集团公司	国有法人	33.34	237,263,477		237,263,477	无
长沙宏达科技发展有限公司	其他	2.79	19,884,281			质押 10,000,000
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	2.27	16,183,370			未知
湖南省银宏实业发展总公司	其他	1.45	10,301,495			未知
湖南国际经济技术合作煤炭公司	其他	1.26	8,947,927			未知
潘文波	境内自然人	0.64	4,582,703			未知
林东晖	境内自然人	0.37	2,660,000			未知

广州光亚展览贸易有限公司	其他	0.36	2,580,113			未知
西藏自治区信托投资公司	其他	0.35	2,525,007			未知
广州光亚投资有限公司	其他	0.34	2,445,804			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
长沙宏达科技发展有限公司		19,884,281		人民币普通股		
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金		16,183,370		人民币普通股		
湖南省银宏实业发展总公司		10,301,495		人民币普通股		
湖南国际经济技术合作煤炭公司		8,947,927		人民币普通股		
潘文波		4,582,703		人民币普通股		
林东晖		2,660,000		人民币普通股		
广州光亚展览贸易有限公司		2,580,113		人民币普通股		
西藏自治区信托投资公司		2,525,007		人民币普通股		
广州光亚投资有限公司		2,445,804		人民币普通股		
李建东		2,150,411		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		控股股东与其他股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人，公司未知除控股股东外，其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。				

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国大唐集团公司	237,263,477			暂未履行资产注入承诺，股份上市时间暂不知。

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：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	15,400,000,000
主要经营业务或管理活动	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理；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。
--	---

## (2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末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	变动原因	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
王琳	董事长	男	51	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
金耀华	董事	男	52	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
傅国强	董事	男	48	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
方庆海	董事	男	57	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
魏远	董事兼总经理	男	56	2009年5月14日	2012年5月14日	0	0			是
罗赤橙	董事兼副总经理、董秘、财务负责人	男	49	2010年5月18日	2013年5月18日	674	674		41.89	否
梁又姿	职工董事	女	54	2010年4月27日	2013年4月27日	0	0		33	否
叶泽	独立董事	男	49	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0		5	否
周绍文	独立董事	男	67	2011年5月16日	2014年5月16日	0	0		5	否

	事									
张亚斌	独立董事	男	46	2011年5月16日	2014年5月16日	0	0		3.125	否
伍中信	独立董事	男	45	2011年5月16日	2014年5月16日	0	0		5	否
王静远	监事会主席	男	57	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
石峰	监事	男	41	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			是
刘建新	监事	男	57	2010年5月18日	2013年5月18日	8,494	8,494			是
廖金华	监事	男	62	2010年12月30日	2013年12月30日	0	0			是
钟伍叁	职工监事	男	58	2010年4月27日	2013年4月27日	0	0		42.02	否
彭朝晖	职工监事	男	46	2010年12月7日	2013年12月7日	0	0		30.81	否
王正桃	职工监事	男	49	2010年4月27日	2013年4月27日	0	0		34.92	否
俞东江	副总经理	男	53	2010年4月21日	2013年4月21日	0	0		42.03	否
刘建龙	副总经理	男	49	2010年4月21日	2013年4月21日	0	0		41.94	否
罗日平	副总经理	男	53	2009年4月21日	2012年4月21日	0	0		42.07	否

王琳：现任中国大唐集团公司副总经理、党组成员。

金耀华：历任中国大唐集团公司副总工程师、安全生产部主任，现任中国大唐集团公司副总经理、总工程师。

傅国强：历任中国大唐集团公司财务与产权管理部主任，现任大唐国际发电股份有限公司副总经理。

方庆海：历任中国大唐集团公司发展计划部副主任，现任中国大唐集团公司计划与投融资部主任。

魏远：现任公司总经理、党组副书记。

罗赤橙：现任公司副总经理、董事会秘书、财务负责人、党组成员。

梁又姿：历任公司副总会计师，现已退休。

叶泽：历任长沙理工大学经济与管理学院院长、校长助理，现任长沙理工大学副校长。

周绍文：历任湖南省人大常委会常委兼财政经济委员会副主任委员，现已退休。

张亚斌：历任湖南大学经济与贸易学院副院长，现任湖南大学经济与贸易学院院长、博导。

伍中信：现任湖南大学会计学院教授，湖南财政经济学院院长。

王静远：现任中国大唐集团公司监察局局长。

石峰：历任中国大唐集团公司审计部审计二处副处长，现任中国大唐集团公司审计部审计二处处长。

刘建新：现任湖南省银宏实业发展总公司总经理兼中国人民银行长沙中心后勤服务中心主任。

廖金华：历任建设银行湖南省分行纪委书记，桃江建信村镇银行董事长，现任长沙宏达科技发展有限公司董事长。

钟伍叁：现任公司工会主席、纪检组长。

彭朝晖：历任大唐耒阳火力发电厂维修部部长，大唐耒阳火力发电厂检修副总工程师，大唐先一科技有限公司副总经理，大唐节能科技有限公司副总经理，大唐耒阳火力发电厂副厂长，公司金竹山火力发电分公司副总经理，现任大唐华银株洲发电有限公司总经理。

王正桃：历任公司金竹山火力发电分公司副总经理，现任公司金竹山火力发电分公司总经理。

俞东江：现任公司副总经理、党组成员。

刘建龙：现任公司副总经理、党组成员。

罗日平：现任公司副总经理、党组成员。

## (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
王琳	中国大唐集团公司	副总经理			是
金耀华	中国大唐集团公司	副总经理、总工程师			是
傅国强	大唐国际发电股份有限公司	副总经理			是
方庆海	中国大唐集团公司	计划与投融资部主任			是
魏远	中国大唐集团公司湖南分公司	总经理	2005年12月16日		否
罗赤橙	中国大唐集团公司湖南分公司	副总经理	2005年12月16日		否
王静远	中国大唐集团公司	监察局局长			是
石峰	中国大唐集团公司	审计部审计二处处长			是
刘建新	湖南省银宏实业发展总公司	总经理			是
廖金华	长沙宏达科技发展有限公司	董事长			是
钟伍叁	中国大唐集团公司湖南分公司	工会主席	2003年8月13日		否
俞东江	中国大唐集团公司湖南分公司	副总经理	2005年12月16日		否
刘建龙	中国大唐集	副总经理	2005年12月16		否

	团公司湖南分公司		日		
罗日平	中国大唐集团公司湖南分公司	副总经理	2005年12月16日		否

## 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
叶泽	长沙理工大学	副校长			是
张亚斌	湖南大学经贸学院	院长			是
伍中信	湖南财政经济学院	院长			是

## (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、监事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照《中国大唐集团公司二级企业负责人薪酬管理办法》、《中国大唐集团公司二级企业及负责人业绩考核办法（试行）》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

## (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
张亚斌	独立董事	聘任	接任陈收独立董事职务。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	5,213
公司需承担费用的离退休职工人数	2,080
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	211
专业技术人员	1,119
生产人员	2,286
服务人员	194
其他	1403
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	63
本科生	1,274
专科生	1,584

中专生及以下	2,292
--------	-------

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
公司与大唐集团公司湖南分公司存在一套人马两块牌子的情况。控股股东中国大唐集团公司(以下简称集团公司)计划在相关股东会议通过公司股权分置改革方案后三年内,逐步实施其在湘电力资产整合计划。集团公司将积极促成其在湘的优质电力资产逐步注入公司,减少公司与集团公司之间的同业竞争。通过资产整合,增加公司收入与利润,提高公司的业绩水平。	王琳	股改以来,公司一直关注相关拟注入资产的经营状况和证券市场变化情况,积极与集团公司沟通,寻找上述资产注入时机,研究资产整合方案。但近年受煤价大幅上涨等多种不利因素影响,火电企业经营环境十分恶劣,拟注入火电资产亦亏损严重,不具备注入条件。	公司仍在积极研究,认真准备,待经营环境改善,火电资产恢复盈利能力后继续推进资产整合工作。	暂无。

## (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
王琳	否	7	0	6	1	0	否
金耀华	否	7	1	6	0	0	否
傅国强	否	7	1	6	0	0	否
方庆海	否	7	0	6	1	0	否
魏远	否	7	1	6	0	0	否
罗赤橙	否	7	1	6	0	0	否
梁又姿	否	7	1	6	0	0	否

叶泽	是	7	0	6	1	0	否
周绍文	是	7	1	6	0	0	否
张亚斌	是	4	0	4	0	0	否
伍中信	是	7	1	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
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

报告期内，公司独立董事未对公司本年度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

(1) 经公司 2004 年年度股东大会审议通过，公司设立《公司独立董事工作制度》，主要内容有：

第十一条 为了充分发挥独立董事的作用，独立董事除具有公司法和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，公司还赋予独立董事以下特别职权：

1、重大关联交易，指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元且高于本公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易，应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

2、向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

3、向董事会提议召开临时股东大会；

4、提议召开董事会；

5、独立聘请外部审计机构和咨询机构；

6、可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

第十五条 独立董事除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

1、提名、任免董事；

2、聘任或解聘高级管理人员；

3、公司董事、高级管理人员的薪酬；

4、公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元且高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；

5、独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；

6、公司章程规定的其他事项。

(2) 经公司董事会 2008 年第一次会议审议通过，公司设立《公司独立董事年报工作制度》，主要内容有：

第二条 会计年度结束后，公司管理层应向独立董事全面汇报公司本年度的经营情况和重大事项的进展情况。同时，公司安排独立董事对重大事项进行实地考察。

上述事项应有书面记录，必要的文件应有当事人签字。

第三条 财务负责人应在为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）进场审计前向独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关材料。

第四条 公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后，至少安排一次独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责。

见面会应有书面记录及当事人签字。

根据上述规定，公司独立董事依法履行职责，按时出席相关会议，检查和指导公司的相关工作，并对董事会的相关事项发表了独立意见，促进了公司的规范运作，较好地维护了公司利益，维护了全体股东尤其是中小股东的利益。

一、为进一步完善公司的法人治理结构，独立董事报告期内对公司定期报告、关联交易、董事、高管的任命和薪酬等事项作出了客观、公正的判断，发表了独立意见并出具了对相关事项的专项说明。除此之外，还对公司董事、高管履职情况，信息披露情况等进行监督和检查，为董事会科学决策奠定了基础。

二、独立董事考察公司，公司高管向独立董事全面汇报了公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况。独立董事深入了解公司的生产经营、管理和内部控制等制度的完善及执行情况、董事会决议执行情况、财务管理、业务发展等相关事项，查阅有关资料，并与相关人员进行了沟通，确保公司合规运作。

三、独立董事在年报的编制和披露过程中切实履行了责任和义务，勤勉尽责。年审注册会计师出具初步审计意见后，独立董事与年审注册会计师召开了见面会，及时发现并协调解决审计工作中存在的问题，保证公司财务信息披露的准确、完整。

### (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	公司具有独立完整的业务和自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	否	见机构方面一栏。		
资产方面独立完整情况	是	公司的资产独立完整，产权清晰。		
机构方面独立完整情况	否	公司与中国大唐集团湖南分公司实行两块牌子一套人马。但湖南分公司职能仅仅是负责中国大唐集团公司在湘电厂与地方政府有关部门和地方电网公司的工作协调。湖南分公司并无对中国大唐集团公司在湘电厂的人事任免权和资产处置权。		
财务方面独立完整情况	是	湖南分公司与公司在财务上完全分开。公司拥有独立的财务部门和财务人员，有独立的会计核算体系和财务管理制度，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。		

### (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>按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，公司建立了系统化的内部控制体系，提高了主要业务的管控水平，确保公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。</p> <p>1.建立了系统的内部控制体系。依据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会</p>
-------------	--

	<p>等 5 部委发布的内控规范及应用指引，结合管理实际，建立了包含 19 个一级事项、718 个下级子流程的内部控制体系。通过对各流程内部控制制度的清理，实现了公司内部控制制度设计、执行的系统化动态管理。围绕公司区域总部化管控模式的建立，实现了内部控制体系对公司层面、下属部门及所属公司层面、各业务环节层面的全方位覆盖。建立了内控年度自我测评机制，由公司内部控制的专门管理机构定期对各业务流程开展测试和评估，以确保公司内部控制体系的科学性和有效性。</p> <p>2.强化主要业务的管控。公司开展了一体化平台建设，一体化平台将内部控制制度嵌入了业务处理流程，完成了主要业务的处理标准、处理流程横向和纵向统一，实现了管理活动的流水化作业。为公司构建完善的预算管理體系、成本控制體系和绩效考评體系奠定了基础。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>2011 年初，公司制定下发了《大唐华银电力股份有限公司 2011 年内部控制工作要点及计划》，确定了“按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等 5 部委 2010 年联合发布的企业内部控制配套指引，结合公司 2011 年进一步完善全面预算管理、全面风险管理、全面责任管理的‘三全’管理工作部署，对公司内部控制体系进行全面梳理、比对、优化”的工作思路，以及“优化内控流程框架，继续开展内部控制自我评估，开展内部控制业务培训”等工作要点。</p> <p>根据工作计划，2011 年 5 月 31 日，公司组织召开了优化内控体系工作启动及研讨会，正式开展了内控体系优化工作。根据近三年来公司对内控缺陷的持续整改，结合管理创新的工作实际，经过几轮集中讨论与各部门分头讨论，完成了公司《内控框架》的修订，在听取普华永道专家意见和建议的基础上，对框架进行了补充和完善。2011 年 10 月，《内控框架》经公司决策层审核通过后，各部门分头开展了对内控流程的优化工作。</p> <p>为进一步推进公司内控体系优化工作，公司分别于 2011 年 5 月和 2011 年 12 月，举办了两次对公司各部门和系统各单位内控管理专责的内部控制培训班，邀请普华永道内控体系建设专家对内控体系建设基础知识等内容进行讲解，并对近年来国家出台的各项与内部控制相关的法律法规进行了详细介绍和解读。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>根据公司机构设置，监察审计部是公司内部控制的检查监督部门。监察审计部下设 3 个办，分别是监察办、审计办、内控办。监察办主要负责公司党风廉政建设工作、重要管理活动的效能监察工作、以及信访、举报及重大违纪违法案件的查处工作；审计办主要负责公司各单位受托履责情况的定期审计，工程建设项目的全过程跟踪审计，资金、燃料、物资、固定资产、关联交易等重要领域的审计监督，以及公司下属各单位内部控制制度的健全、有效性的定期评价；内控办是公司内部控制管理的日常管理机构，主要负责跟踪法律、法规的相关要求和资本市场的动态，及时掌握最新内部控制的理论发展，审阅公司需要修改或者增加的内部控制制度，维护经总经理办公会审批通过的内部控制制度，组织公司的内部控制自我测评及持续优化等工作。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>2011 年，在公司开展的对下属各单位的审计项目中，继续对各单位内部控制制度的建立健全及遵循情况进行了监督和评价。2011 年 10 月起，由公司各部门共同讨论确定的《内控框架》经公司决策层审核通过后，各部门分头开展了对内控流程的优化工作，在流程优化的同时，各部门针对相关管理活动开展了内部控制自我测评，重点关注了以前的内控测评中反映的控制薄弱环节。此次测评显示，公司不存在重要管理制度缺失或内部控制制度设计明显不合理情况，制度执行情况较好，为保证公司依法经营、资产安全、财务报告真实完整、提高经营的效率和效果、实现发展战略提供了合理保障。</p>
<p>董事会对内</p>	<p>公司董事会作为内部控制管理的指导和监督机构，负责公司内控体系建设和一体</p>

部控制有关工作的安排	化建设的总体规划和完善,并通过公司内部控制管理制度的检查监督,评价内部控制管理制度的设计是否存在缺陷、实施是否存在问题,提出改进建议,确保内部控制管理制度的有效实施。审计委员会具体负责组织协调内部控制体系建设的日常工作,定期向监察审计部等内部控制管理部门了解公司内控体系建设情况及公司所处环境现状,向安全生产部、财务部等一体化建设归口管理部门了解公司核心业务一体化平台建设、运行情况,对公司内部审计工作结果及内控自我测评情况进行审查,并对公司报告的重大控制事项提供指导意见。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	2011年,公司进一步完善了财务工作的内控制度建设,完成内控制度财务流程的编写,将内控制度转化成一系列的操作流程,指导各岗位财务人员的日常工作,及时纠偏整改,提高财务基础工作质量,降低作业风险。同时公司还新下发了《关于2011年继续开展“小金库”专项治理工作的通知》、《关于组织开展债权债务清理清查工作的通知》、《关于开展2011年财务会计基础工作交叉检查的通知》、《关于编报2011年度财务决算报告的通知》等一系列加强财务管理工作的通知,公司财务管理制度健全、规范,能够得到有效执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>1.公司尚未建立对已归档的规章制度进行及时更新的制度</p> <p>公司未对已归档制度进行及时更新,导致部分制度在更新后、新颁发的制度与相应已废止制度在已归档制度库中同时存在,对内控制度的综合管理存在缺陷。</p> <p>对此,公司在2011年实施的内控优化工作中,明确了以部门为责任主体,分别整理与本部门经营活动有关的内控制度,建立各部门电子化的内控制度库。由各业务部门对本部门的制度库进行实时维护和管理,根据管理需要,及时补充新颁发的内控制度,删除已废止的内控制度,从业务管理层面实现对公司内控制度的统筹、系统化管理。</p> <p>2.公司对外信息沟通力度有待进一步加强</p> <p>由于煤价持续大幅上涨,电价没能同步上涨,公司近年来出现持续大额亏损。与此同时,社会公众对公司的经营困境没能及时、全面、深入了解,导致民众对公司的亏损情况不理解、甚至有的公众人物对发电企业亏损提出质疑的情况出现。究其原因,是我们在信息沟通方面更关注向上级单位及国家有关主管部门进行沟通、汇报,而对社会公众的宣传报道工作力度还不够,导致相关信息没有得到及时、全面传递,信息沟通工作存在明显缺陷。</p> <p>对此,公司2011年及时对新闻宣传工作进行了总结,在内控优化工作中对内部宣传工作、外部宣传工作、公司媒体管理工作等业务流程进行了梳理和优化。进一步加强了与各主要媒体的沟通工作,加大了宣传力度,使公司在经营困境下的调煤保电等工作得到了主要媒体的关注和报道,对外的信息与沟通工作得到明显改进。</p> <p>3.随着公司多元发展,部分内控制度有待建立和完善</p> <p>随着公司多元发展战略的推进,公司陆续开展了软件开发、煤炭开采、煤化工等跨行业业务。随着相关企业的投产运营,公司对非电领域的财务核算及管理、以及相关专利、专有技术、科技项目的研究与开发等方面沿用了发电行业相关的制度和规定,在一定程度上难以满足相关行业管理的特殊需要,内控制度有待进一步细化和完善。</p> <p>对此,公司在2011年的内控优化项目中对相关业务进行了清理,对需要完善的制度进行了汇总,并组织相关部门及单位进行了讨论,为正式出台相关管理制度奠定了基础。</p> <p>4.机构设置问题</p> <p>公司与中国大唐集团公司湖南分公司为一套人马两块牌子,没有严格按照监管规定对于上市公司与控股股东实行五分开管理,使公司在人员、机构等方面的独立性受</p>

	<p>到影响。</p> <p>对此，公司控股股东中国大唐集团公司拟规划通过定向增发注入其在湘其他发电资产，逐步解决由此而引起的同业竞争等问题，提高公司的独立性。</p>
--	--

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会及其下设薪酬与考核委员会负责公司高级管理人员的考评，分基本指标、分类指标、限制指标三类指标进行业绩考核管理。

## (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：否
- 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：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

经公司董事会 2007 年第一次会议审议通过，公司设立《公司信息披露事务管理制度》，就年报信息与一般信息披露的责任追究一并规定于其中：

第三十五条 公司出现信息披露违规行为被中国证监会依照《上市公司信息披露管理办法》采取监管措施、或被上交所依据上市规则通报批评或公开谴责的，公司董事会应当及时组织对信息管理制度及其实施情况的检查，采取相应的更正措施。

公司应当对有关责任人及时进行内部处分，对该工作人员可以给予警告、严重警告、记过、记大过的处分，并且可追究其法律责任和提出赔偿要求。董事会将有关处理结果在 5 个工作日内报上交所备案。

第三十六条 公司的股东、实际控制人、公司董事、监事、高管，违反《上市公司信息披露管理办法》的，中国证监会可以采取以下监管措施：

- (一) 责令改正；
- (二) 监管谈话；
- (三) 出具警示函；
- (四) 将其违法违规、不履行公开承诺等情况记入诚信档案并公布；
- (五) 认定为不适当人选；
- (六) 依法可以采取的其他监管措施。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是  
见“公司治理的情况”。

## 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
公司 2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 17 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 18 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1. 公司 2011 年总体经营情况

2011 年,公司累计完成发电量 121.53 亿千瓦时,同比增加 15.98 亿千瓦时,增幅 15.14%,完成上网电量 113.61 亿千瓦时,实现电力销售收入 45.05 亿元(不含税,下同);全年实现营业总收入 98.37 亿元,同比增加 23.06 亿元,增幅 30.62%;实现利润总额-1.62 亿元,同比增亏 2.23 亿元。

#### (1) 营业总收入分析

公司全年实现营业收入 98.37 亿元,比上年同期增加 23.06 亿元,增长 30.62%,营业收入的增长主要是由于燃料销售等其他主营收入增加 14.48 亿元、电力销售收入增加 8.70 亿元。

营业收入中主营业务收入完成 93.50 亿元,比上年同期增加 23.62 亿元,增长 33.79%;其他非主营业务收入 4.87 亿元,比上年同期减少 0.55 亿元。

主营业务收入中电力产品销售收入完成 45.05 亿元,比上年同期增加 8.70 亿元,增长 23.93%;主要是由于上网电量增加影响收入增加 5.57 亿元;上网电价比去年同期增加 32.21 元/兆瓦时,使收入增加 3.13 亿元。电力收入的增长速度高于发电量的增长速度 8.79 个百分点。

#### (2) 营业总成本分析

公司全年发生营业成本 93.38 亿元,比上年同期增加 21.84 亿元,增长 30.52%。

营业成本中主营业务成本发生 91.77 亿元,同比增加 20.69 亿元,增长 29.12%;其他非主营业务成本发生 1.61 亿元,同比减少 0.468 亿元。

主营业务成本中电力销售成本发生 45.42 亿元,同比增加 8.57 亿元,增长了 23.27%;燃料等其他销售成本发生 46.35 亿元,同比增加 13.75 亿元,增长 42.17%。

公司全年发电燃料费发生 34.61 亿元,比上年同期增加 8.61 亿元,增长 23.16%。发电单位燃料成本为 311.43 元/兆瓦时,比上年同期上升 37.23 元/兆瓦时。发电综合标煤单价为 956.66 元/吨(不含税),同比上升 120.18 元/吨(其中发电煤折标煤单价 952.38 元/吨,同比上升 119.05 元/吨)。

在公司发电燃料费增加的 8.61 亿元中,因电量增加影响燃料费上升 4.47 亿元;因燃料单位成本上升影响燃料费增加 4.14 亿元,其中因供电煤耗同比下降 2.27 克/千瓦时影响燃料费减少 0.21 亿元,因标煤单价上升 120.18 元/吨影响燃料费增加 4.35 亿元。

#### (3) 利润情况分析

公司全年利润总额为亏损 1.62 亿元,比上年同期增亏 2.23 亿元。其中:火电业务全年经营性亏损 7.25 亿元;水电、非电等业务全年经营性盈利 0.5 亿元;非经常性损益因素增利 5.13 亿元。增利因素 5.13 亿元的主要构成是:

- ① 出售关停机组容量获利 2.95 亿元;
- ② 投资贵州湘能公司股份经评估增值后换股入黑金时代公司,增加投资收益 1.49 亿元;
- ③ 出售驼峰山庄等公司股权增加投资收益 0.35 亿元;
- ④ 拍卖金电关停机组资产获利 0.25 亿元;

⑤ 其他营业外收支净额等 0.09 亿元。

公司全年归属母公司净利润-1.95 亿元，同比增亏 2.16 亿元。

## 2. 公司资产构成及权益项目同比发生重大变动的的原因

### (1) 资产情况分析

2011 年底，公司资产总计 150.98 亿元，其中：流动资产 39.37 亿元，占资产总额的 26.08%，非流动资产 111.61 亿元，占资产总额的 73.92%。变动幅度较大的项目：

① 应收票据较年初增加 1.17 亿元，增幅 71.13%，主要原因是公司收到省电力公司用银行承兑汇票支付的电费收入。

② 应收帐款较年初增加 4.07 亿元，增幅 71.74%，主要原因是公司 2011 年度出售小机组容量尚未收回款项 2.66 亿元、公司所属燃料公司应收煤款增加 0.94 亿元、应收电费增加 0.43 亿元。

③ 其他应收款较年初增加 2.96 亿元，增幅 61.47%，主要原因是公司 2011 年度移交金电送出工程资产给省电力公司增加 1.38 亿元、为收购“上大压小”机组容量，公司支付容量收购款 0.73 亿元、公司转让大唐华银永州水电开发有限公司股权增加 0.37 亿元、大唐攸县能源开发有限公司煤矿项目开工前费用增加 0.37 亿元。

④ 存货较年初增加 1.53 亿元，增幅 35.71%，主要原因是公司所属火电厂增加燃煤库存 0.84 亿元、公司所属华银地产公司增加楼盘开发成本 0.32 亿元、锡东能源公司增加库存煤 0.33 亿元。

⑤ 长期股权投资较年初增加 1.60 亿元，增幅 63.56%，主要原因是公司 2011 年度以贵州湘能公司股权置换为黑金时代公司股权，使长期股权投资净增加 1.3 亿元；新增大唐集团财务公司股权 0.35 亿元；收回岳阳高新区投资 100 万元。

⑥ 商誉较年初减少 177.66 万元，减幅 48.04%，主要是公司转让永州侨海公司股权导致减少 177.66 万元。

### (2) 负债情况分析

2011 年底，公司负债总计 135.03 亿元，其中：流动负债 47.44 亿元，占负债总额的 35.13%，非流动负债 87.59 亿元，占负债总额的 64.87%。负债总额中变动幅度较大的项目：

① 短期借款较年初增加 3.8 亿元，增幅 76%，主要原因是用于公司燃煤采购等生产流动资金开支。

② 应付账款较年初增加 3.94 亿元，增幅 39.78%，主要原因是公司所属的欣正风电公司和城步新能源公司分别增加应付工程款 2.42 亿元和 1.56 亿元。

### (3) 所有者权益情况分析

2011 年底，公司所有者权益总计 15.95 亿元，其中：归属于母公司所有者权益合计 13.33 亿元。其中：

专项储备较年初增加 261.79 万元，是公司所属锡东能源公司计提的煤矿安全生产费。

未分配利润较年初增亏 1.95 亿元，主要原因是公司 2011 年度归属于母公司所有者的净利润亏损所致。

## 3. 现金流量情况分析

(1) 公司本期经营活动产生的现金流量净额为 8.99 亿元，其中：

经营性现金流入为 116.36 亿元，占公司现金流入总额的 82.08%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金 114.92 亿元，本期电费回收率 100.7%。

经营性现金流出为 107.37 亿元，占公司现金流出总额的 74.74%，主要是购买商品、接收劳务支付的现金 99.89 亿元，支付的各项税费 3.42 亿元。

(2) 公司本期投资活动产生的现金流量净额为-10.21 亿元，其中：

投资活动现金流入数为 2.2 亿元，占公司现金流入总额的 1.55%，主要是处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 1.47 亿元。

投资活动现金流出数为 12.40 亿元，占公司现金流出总额的 8.64%，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 12.05 亿元。

(3) 公司本期筹资活动产生的现金流量净额为-0.67 亿元，其中：

筹资活动现金流入数为 23.21 亿元，占公司现金流入总额的 16.37%，全部是借款取得的现金。筹资活动现金流出数为 23.89 亿元，占公司现金流出总额的 8.63%，主要是偿还债务所支付的现金 15.86 亿元、偿付利息所支付的现金 5.5 亿元。

(4) 公司期初现金及现金等价物余额为 6.26 亿元，本期减少 1.89 亿元，期末现金及现金等价物余额为 4.37 亿元。

#### 4.公司主要控股公司的经营情况

子公司全称	持股比例 (%)	业务性质	注册资本 (万元)	期末总资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
大唐华银株洲发电有限公司	100	火力发电	55,000	213,722.87	148,322.89	-9,441.51
湖南大唐华银地产有限公司	100	房地产开发	10,000	25,300.83	5,233.81	86.56
大唐华银张家界水电有限公司	65	水力发电	10,000	45,648.25	7,766.59	1,399.29
湖南大唐先一科技有限公司	100	项目施工及软件开发	7,500	23,094.54	11,898.11	1,670.35
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	100	水力发电	5,000	38,967.7	基建期	基建期
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	60	水力发电	5,000	5,632.92	筹建期	筹建期
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	51	环保发电	600	1,149.04	237.93	4.38
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司	60	风力发电	1,500	32,190.09	基建期	基建期
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	100	风力发电	1,000	39,837.55	基建期	基建期
大唐华银攸县能源有限公司	67	火力发电	160,000	98,242.88	基建期	基建期
大唐华银衡阳环保发电有限公司	100	环保发电	410	953.56	基建期	基建期
内蒙古大唐华银	100	生产销售	1,000.00	113,389.72	26,119.85	2,940.3

锡东能源开发有限公司						
湖南大唐燃料开发有限责任公司	50	贸易	3,600.00	103,849.79	749,469.47	-152.24

#### 5.公司面临的经营和财务风险

(1) 煤炭价格依然攀高，发电成本难以有效降低

全年公司入炉标煤单价为 956.66 元/吨，较上年上涨 120.18 元/吨，增加燃料费 4.35 亿元。从目前煤炭供应市场来分析，煤价难以止涨回跌，公司火力发电成本无法有效降低。

(2) 煤电联动依然不足，火力发电难以彻底扭亏

依据煤电联动政策，国家年内两次上调了省内火电电价和执行一些利好政策，两项合计增加火力发电机组上网电价超过 0.07 元/千瓦时，但相对于煤炭价格的上涨而言，其幅度依然不足，目前火力发电业务依然存在 0.03 元/千瓦时的亏损。

(3) 负债水平依然难降，资金压力难以真正化解

由于火电业务年年亏损，企业资金越来越短缺。另一方面，公司发展项目对资金需求大，所以今后相当长的一段时期，公司资金短缺的局面难以得到改变。

#### 6.2012 年度的经营计划

(1) 安全生产 不发生特别重大事故、重大人身伤亡事故、负有责任的电网事故、有人员责任的重大设备事故、重大火灾事故、负有主要责任的交通事故、溃坝及水淹厂房事故和重大环境污染事故。

(2) 发电量 完成 127.78 亿千瓦时。

(3) 供电煤耗 完成 325.18 克/千瓦时。

(4) 热值差 完成 502 千焦/千克。

(5) 综合厂用电率 完成 6.84%。

(6) 电费回收率 完成 100%。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：否

#### 1、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: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	4,504,682,525.01	4,539,645,878.82	-0.78	23.93	23.21	增加 0.59 个百分点
商品流通	4,462,657,834.90	4,372,681,316.05	2.02	42.48	43.30	减少 0.56 个百分点
煤炭	238,252,281.14	173,544,240.54	27.16	110.41	94.55	增加 5.94 个百分点
科技信息	105,935,942.41	61,274,021.10	42.16	11.81	13.27	减少 0.74 个百分点

房地产	38,779,535.02	29,376,439.24	24.25	-85.23	-87.05	增加 10.65 个百分点
合计	9,350,308,118.48	9,176,521,895.75	1.86	29.17	29.12	增加 0.04 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	4,504,682,525.01	4,539,645,878.82	-0.78	23.93	23.21	增加 0.59 个百分点
煤炭	4,700,910,116.04	4,546,225,556.59	3.29	44.85	44.75	增加 0.06 个百分点
软硬件产品	105,935,942.41	61,274,021.10	42.15	11.81	13.27	减少 0.74 个百分点
商品房及其他	38,779,535.02	29,376,439.24	24.25	-85.29	-87.10	增加 10.65 个百分点
合计	9,350,308,118.48	9,176,521,895.75	1.86	29.17	29.12	增加 0.04 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
湖南省	9,112,055,837.34	27.88
内蒙古自治区	238,252,281.14	110.41
合计	9,350,308,118.48	29.17

## 2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	94,938
投资额增减变动数	16,681
上年同期投资额	78,257
投资额增减幅度(%)	21.32

## 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
大唐华银衡阳环保发电有限公司	环保发电	100	本年新增投资 410 万元

## 1、 委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	计划总投资	累计完成投资	项目收益情况
南山风电项目一期	49,700	45,892	在建
欣正风电项目一期	47,245	32,613	在建
大唐华银东乌褐煤干燥示范装置项目	40,727	40,727	在建
会同县长寨水电站工程	25,667	20,183	在建
会同县高椅水电站工程	28,456	20,137	在建
衡阳环保发电项目	1,391	1,324	在建
合计	193,186	/	/

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## (四) 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
公司董事会 2011年第1次会议	2011年4月21日	见同次会议决议公告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年4月25日
公司董事会 2011年第2次会议	2011年5月5日	见同次会议决议公告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月6日
公司董事会 2011年第3次会议	2011年5月12日	见同次会议决议公告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月13日
公司董事会 2011年第4次会议	2011年5月19日	见同次会议决议公告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年5月20日
公司董事会 2011年第5次会议	2011年8月23日	见同次会议决议公告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年8月25日
公司董事会 2011年第6次会议	2011年10月25日	见同次会议决议公告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年10月26日

公司董事会 2011年第7次会议	2011年12月 29日	见同次会议决议公告。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011年12月30 日
---------------------	-----------------	------------	---------------------	-----------------

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 董事会对股东大会授权事项的执行情况

本报告期内无股东大会对董事会授权事项。

(2) 2010年度利润分配方案执行情况

公司无2010年度利润分配方案。

(3) 报告期内公积金转增股本方案执行情况

本报告期内无公积金转增股本方案。

(4) 报告期内配股、增发新股等方案的实施情况

本报告期内无配股、增发新股等方案。

(5) 股权激励方案执行情况

本报告期内无股权激励方案。

## 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

经公司董事会2002年第三次会议审议通过，公司设立《公司董事会审计委员会实施细则》，后经公司董事会2008年第一次审议通过，于细则中加入关于年度报告的工作规程。细则主要内容有：

第八条 审计委员会的主要职责权限：

- 1.提议聘请或更换外部审计机构；
- 2.监督公司的内部审计制度及其实施；
- 3.负责内部审计与外部审计之间的沟通；
- 4.审核公司的财务信息及其披露；
- 5.审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；
- 6.公司董事会授予的其他事宜。

第六章 审计委员会关于年度报告的工作规程：

第二十一条 审计委员会应当与会计师事务所协商确定经营年度财务报告审计工作的时间安排。

第二十二条 审计委员会应督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，并以书面形式记录督促的方式、次数和结果,以及相关负责人的签字确认。

第二十三条 审计委员会应在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

第二十四条 在年审注册会计师进场后加强与年审会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见。

第二十五条 审计委员会应对年度财务会计报表进行表决，形成决议后提交董事会审核，同时，应当向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议。

根据上述规定，审计委员会忠实履行了职责。审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商制定了公司年报审计工作计划，并在审计过程中与年审注册会计师保持持续沟通，督促其在计划时限内提交审计报告。

审计委员会在年审注册会计师出具初步意见后, 审阅了公司财务会计报表, 认为: 公司财务报表真实、准确、完整的反映了公司的整体财务状况和经营成果。

审计委员会对天职国际会计师事务所有限公司的审计工作进行了调查和评估, 认为该所较好的完成了全年各项审计任务, 向董事会建议继续聘任该所为公司年度审计机构。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》, 认真履行职责, 监督执行公司薪酬制度, 审查了在公司领取报酬的董事(非独立董事)及高级管理人员履行职责情况。

经年度绩效考评, 薪酬与考核委员会提出了上述董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式, 认为公司上述董事和高级管理人员本年度工作积极, 履行了勤勉尽责的义务, 薪酬的发放符合公司相关的薪酬制度, 披露的薪酬与实际发放相符。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据证监会《上市公司信息披露管理办法》和上交所《上市公司信息披露事务管理制度指引》以及《上市规则》的要求, 经公司董事会 2007 年第一次会议审议通过了《公司信息披露事务管理制度》, 其中从 12 个方面对信息披露工作做出了规定, 其中下述章节涉及"对外部单位报送信息"的管理要求: 第三章未公开信息的内部流转、审核及披露流程; 第四章对外发布信息的申请、审核、发布流程; 第五章公司内幕信息知情人及未公开信息的保密; 第六章相关人员和部门的职责和履职记录保管; 第八章与投资者、证券服务机构、媒体等的信息沟通制度; 第十一章 未按规定披露信息的责任追究机制及对违反规定人员的处理措施。后根据证监会湖南监管局《关于对上市公司防控内幕交易工作进行检查的通知》(湘证监公司字【2011】54 号)要求, 公司董事会 2011 年第五次会议审议通过了《公司接待特定对象调研采访管理制度》, 强化有关人员保密责任, 防止信息不当外泄。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

本董事会是公司内部控制管理的指导和监督机构, 负责审核并监控公司相关内部控制管理制度与重大的内部控制事件。主要通过内部控制管理制度的检查监督, 评价内部控制管理制度的设计是否存在缺陷、实施是否存在问题, 提出改进建议, 确保内部控制管理制度的有效实施。了解和掌握企业所处控制环境的现状, 对公司报告的重大控制事项提供指导意见。督导公司的内部控制文化建设。

根据公司 2011 年内控工作的开展情况, 本公司董事会认为: 本公司内部控制制度设计合理、内容完整, 并得到有效执行, 未发现其在设计和执行方面存在重大缺陷, 随着各项业务的不断发展, 本公司将定期或根据需要对内部控制制度进行补充和完善, 以确保公司内部控制体系的科学性和有效性。

#### 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

为落实公司 2012 年工作会议提出的"着力加快内部控制体系建设, 明晰管理责任"的工作要求, 根据内部控制优化项目实施情况, 现提出公司 2012 年内部控制工作思路、要点及计划。

##### (1) 工作思路

持续推进公司内部控制优化项目, 完成内控流程文件的编写、以及中介机构对流程文件的逐项评估, 绘制各事项的控制流程图, 进而开展公司内控管理平台建设, 将内控框架、流

程控制文件及相关法律法规、规章制度集成链接，打造清晰可见、触手可及的管理准绳与职业指导书。

#### (2) 工作要点

##### 1) 开展内控流程文件的优化工作

根据公司内部控制优化项目的工作安排，协助各部门完成流程文件的编写，清理各流程涉及的国家相关法律、法规以及公司的各项管理制度，建立电子化的法规库、制度库。

在流程文件编写完成后，按照流程文件的描述，对各事项编制相应的业务流程图，将相关事项的控制以流程图方式进行直观表述，完善内控管理工具。

##### 2) 对公司的内控体系进行重新评估

聘请普华永道对公司开展的内部控制优化项目提供咨询服务。在各部门完成流程文件的编写并经公司主管领导审核通过后，将相关资料提交给普华永道，由其组织专家对公司自行编写的流程文件进行逐项评估，对相关流程存在的风险和缺陷进行提示，并提出改进和优化建议，为公司内部控制体系的不断优化提供详细数据和理论指导。

##### 3) 建设内控管理平台

建立公司内控管理平台，将公司通过内部控制优化工作重新梳理的内控框架、内控流程文件、相关的法规及制度、业务流程图等内容在内控平台上进行列示。将内控框架中的事项与该事项的流程文件、流程图建立链接；将流程文件中提到的法规、制度名称与法规库、制度库中相关的法规、制度原文建立链接。使广大员工未经培训就能直观地了解到公司主要的业务活动组成、各业务活动的实施或控制流程、在实施各业务活动过程中应遵循的法律法规及公司内部管理制度等。从而达到广大员工能够熟练运用内控管理平台指导和规范各项工作的目标。

##### 4) 开展内控培训

为促进公司内部控制体系建设的不断深化，组织针对公司管理层、员工等各个层面的内部控制业务培训。同时，结合内部控制的自我评估，开展针对各业务部门及公司系统各单位内部控制专责的知识转移。

#### (3) 工作计划

项目	工作内容	完成时间	组织形式	目的及要求
开展内控流程优化工作	完成公司内控流程文件的编写、法律法规及规章制度的清理、流程图的绘制工作	1-6月	各部门按照业务分工完成与本部门有关的内控流程文件的编写，同时清理各流程涉及的国家相关法律、法规以及公司的各项管理制度，建立各部门的法规库、制度库。在流程文件编写完成后，由各部门继续组织人员，按照流程文件的描述，对各事项编制相应的业务流程图，将相关事项的控制以流程图方式进行直观表述，完善内控管理工具。	通过各部门对本部门有关的内控流程文件的重新清理、编写，并编制相应控制流程图，实现对公司内部控制系统的全面优化，使建立的内部控制体系更贴合公司管理实际。
重新评估公司内控体系	委托中介机构完成对所有内控流程的专业评估	7-9月	在流程文件编写完成并经公司主管领导审核通过后，由监审部内控办将相关资料汇总、提交给普华永道。普华永道组织专家对流程文件进行逐项评估，对相关流程存在的风险和缺陷进行提示，并提出改	通过中介机构对公司内控流程文件的全面审核，评估公司内控体系是否满足内控规范及配套指引的要求，确保

			进和优化建议，再将相关情况反馈给公司。	公司内控体系的科学性，并促进公司内控体系的持续改进和优化。
建设公司内控平台	建立公司内部控制体系管理平台	9-12月	在完成流程文件的编写、评估、流程图的绘制后，由公司监审部内控办牵头，委托软件公司建设公司内控管理平台，在内控平台上列示内控框架、内控流程文件、相关的法规及制度、业务流程图等内容。将内控框架中的事项与该事项的流程文件、流程图建立链接；将流程文件中提到的法规、制度名称与法规库、制度库中相关的法规、制度原文建立链接。在此基础上，根据业务分工，由各部门分别对本部门内控事项及流程进行后续维护和管理。	使广大员工直观地了解到公司主要的业务活动组成、各业务活动的实施或控制流程、在实施各业务活动中应遵循的法律法规及公司内部管理制度等，从而达到能够熟练运用内控管理平台指导和规范各项工作的目标。
内部控制业务培训	对管理层、员工开展内部控制知识培训	全年	通过组织培训、开展问卷调查、公司内部媒体广泛宣传等多种方式，让广大员工充分了解内控的定义、内容、必要性、国家对企业内控的要求，以及公司的内控现状、内控目标、工作组织和工作要求；并对公司各业务部门（各单位）内控专责进行内控管理知识转移。	让广大员工明确自己在企业内控中扮演的角色，并根据公司内控体系建设的要求参与到公司的内控工作中来。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为防控内幕交易，根据上交所《关于做好上市公司内幕信息知情人档案报送工作的通知》（上证公函【2011】1501号）、中国证券监督管理委员会湖南监管局《关于做好上市公司内幕知情人登记管理有关工作的通知》（湘证监公司字【2011】87号），公司董事会2011年第七次会议审议通过了《公司内幕信息内部报告制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》。通过上述制度，公司明确了内幕信息的范围、内幕信息报告义务人的范围及职责、内幕信息报告程序、内幕信息知情人范围、内幕信息登记的工作程序及职责等。这样从信息的报告、编制、传递、审核、再到公告的内部流转中，公司每一步骤严格控制知情人范围，强化有关人员保密责任意识，确保信息不提前外泄，同时积极督促高管人员勤勉尽责，严格按照制度工作，加强自律，遵守信息保密规定，杜绝违规买卖股票等内幕交易违法违规行为。

公司将董事、监事、高管的身份证号码和帐户上报上交所，配合监管部门监督相关人员买卖公司股票的情况。公司利用召开“三会”期间，宣讲相关规章制度，提醒公司董事、监事、高管在公司进行资产重组、重大投资，定期报告、业绩预告等敏感时间，不得违规买卖公司股票。

今后公司将进一步加强董事、监事和高管对内幕信息保密和管理相关制度的学习和培训，积极组织参加监管部门举办的各项学习培训班，提升对相关制度的认识和理解，通过

学习和培训，提高董事、监事、高管处理内幕信息的规范性。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

经公司 2008 年年度股东大会审议批准，公司依照《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证券监督管理委员会令第 57 号）对公司章程中分红条款进行了修订，修订后内容如下：

第一百五十五条 公司保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配政策为：

(1) 公司以现金或股票方式分配利润。

(2) 公司应重视对投资者的合理投资回报。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的平均可分配利润的百分之三十。

公司在作出现金利润分配决议时，如果存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣除该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(3) 公司法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，以当年税后利润弥补以前年度亏损。

(4) 按税后利润的 10% 提取法定公积金。

(5) 根据股东大会决议，从税后利润提取任意公积金。

(6) 根据股东大会决议，按照股东持有的股份比例分配股利或结转下年分配。

(7) 公司可以进行中期分红。

由于公司近年亏损严重，无利润可供分配。

#### (六) 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：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					-1,061,527,636.07	
2009					53,959,105.31	
2010					20,507,276.13	

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1. 监事会于 2011 年 4 月 21 日召开 2011 年第一次会议, 审议通过如下议案:

- (1) 《2010 年公司监事会工作报告》;
- (2) 《公司 2010 年年度报告》及摘要;
- (3) 《公司 2011 年第一季度报告》;

(4)《关于前期会计差错更正及其追溯调整的报告》。

2.监事会于 2011 年 8 月 23 日召开 2011 年第二次会议,审议通过如下议案:《公司 2011 年半年度报告》。

3.监事会于 2011 年 10 月 25 日召开 2011 年第三次会议,审议通过如下议案:《公司 2011 年第三季度报告》

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会各项重大决策事项均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,公司已建立较为完善的内部管理制度。公司监事会未发现公司董事、高级管理人员在履行职权时,有违反法律、行政法规、《公司章程》或者股东会决议,损害公司利益以及侵犯股东权益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

同意公司本年度财务报告及会计师事务所对公司出具的标准无保留意见审计报告。

## (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

公司最近一次募集资金时间是 2001 年 12 月,共募集资金 4.526 亿元,该资金已于 2003 年底前全部投入承诺项目(株洲华银火力发电有限公司二期技改工程项目),其中 2002 年投入 3.045 亿元,2003 年投入 1.481 亿元。

## (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,未发现内幕交易及损害股东权益和造成公司资产流失的行为。

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

在关联交易过程中,交易双方遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则,定价依据充分、合理,没有损害公司和股东的利益。

## 十、 重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

2010 年 5 月 21 日公司与陈海诚签署《永州侨海投资开发有限公司股权转让协议》(下称《股权转让协议》),以 1267 万元受让陈海诚(下称转让方)持有的永州侨海投资开发有限公司 70%的股权。

根据《股权转让协议》第八条的约定,转让方保证就该股权转让相关事宜自身及永州侨海投资开发有限公司(下称目标公司)向受让方、审计机构及评估机构提供的所有文件资料、信息真实、准确、完整,目标公司不存在未披露的应付及投资事项及债务清单之外的债务,并承诺承担该等未披露的债务。

公司成为目标公司股东后,发现转让方未向公司披露大额或有负债,且公司陆续共收到法院传票三起,要求目标公司为转让方承担连带担保责任,共计人民币 3300 余万元。鉴于目标公司存在巨额的未披露或有负债,债权人业已起诉,且目标公司银行帐号亦被冻结,给目标公司经营带来严重影响,公司多次要求转让方依据《股权转让协议》履行清偿义务,但转让方均拒绝履行,故公司依据《股权转让协议》的约定向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁,主要仲裁请求为:解除《股权转让协议》并返还股权转让款 1267 万元,赔偿损失 2294 万元等(详见《中国证券报》、《上海证券报》2011 年 4 月 16 日《关于公司与陈海诚股权转让纠纷仲裁案的公告》)。

2011年7月26日，中国国际经济贸易仲裁委员会作出裁决：

- 1、解除双方签署的《股权转让协议》及《永州侨海投资开发有限公司股东合作协议》；
- 2、陈海诚返还股权转让款 1267 万元及利息 78.16 万元；
- 3、陈海诚赔偿公司因履行协议而发生的损失 2294 万元；
- 4、陈海诚配合公司办理目标公司股权结构工商变更登记手续；
- 5、陈海诚办理目标公司名称工商变更手续，取消"大唐华银"冠名；
- 6、陈海诚承担本案仲裁费用 36.63 万元（详见《中国证券报》、《上海证券报》2011 年 8 月 13 日《关于公司与陈海诚股权转让纠纷仲裁结果的公告》）。

(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。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

单位：元

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(%)
1	普通股	600837	海通证券	7,149,158.23	4,961,761.00	36,766,649.01	86.12
2	普通股	601901	方正证券	18,000,000.00	1,420,661.00	5,924,156.37	13.88
合计				25,149,158.23		42,690,805.38	100%

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至 出售日该资产 为上市公司 贡献的净 利润	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
张家界万通置业有限公司	张家界驼峰有限公司	2011年10月31日	4,000.00	-30.17	3,132.76	否	挂牌价	是	是
陈海诚	大唐华银永州水力发电有限责任公司	2011年3月24日	1,267.00	-252.30	369.47	否	合同价	是	是

(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:万元 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
大唐未阳发电厂	母公司的控股子公司	销售商品	售煤	市场价	152,710.00	34.22	银行转账
大唐石门发电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	售煤	市场价	69,916.07	15.67	银行转账
大唐湘潭发电有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	售煤	市场价	221,500.17	49.63	银行转账
合计					444,126.24	99.52	

## 2、其他重大关联交易

(1) 公司董事会 2011 年第 3 次会议审议通过《关于对中国大唐集团财务有限公司增加投资的议案》，决定公司在原出资额 4000 万元的基础上对财务公司增加投资 3500 万元。本次增资完成后，财务公司资本金为 30 亿元，其中公司出资 7500 万元，占 2.5%。

(2) 公司董事会 2011 年第 7 次会议审议通过《关于通过换股的方式参股湖南黑金时代股份有限公司的议案》，公司目前持有贵州湘能实业有限公司（以下称贵州湘能）13000 万股（占总股本 21.67%）。公司拟利用湖南黑金时代股份有限公司（以下称黑金时代）增资的机会，用上述股份换取黑金时代股份 9583.45 万股（占总股本 5.08%）。换股后，公司不再持有贵州湘能股份。

(3) 2011 年 12 月 15 日，大唐国际发电股份有限公司（以下简称“大唐国际”）、中国大唐集团湖南分公司（以下简称“湖南分公司”）和公司签订《关停容量指标转让协议补充协议》，协议约定：中国大唐集团湖南分公司同意转让、公司同意受让中国大唐集团湖南分公司与大唐国际发电股份有限公司在《关停容量指标转让协议》甲方项下的全部权利义务。《关停容量指标转让协议》约定的甲方主要权利义务如下：大唐国际的乌沙山电厂二期、葫芦岛热电工程项目需通过“上大压小”途径进行核准申报，拟购买甲方拥有湖南省内的 29.119 万千瓦小机组容量。）容量转让单价为 1000 元/千瓦（含税），协议总价款为 29,119 万元。

## (六) 重大合同及其履行情况

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

### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 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	解决同业竞争	中国大唐集团公司	见公司治理一栏。	是	否	见公司治理一栏。	见公司治理一栏。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 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	天职国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	98
境内会计师事务所审计年限	7

(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

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

(十) 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
公司董事会 2011 年第 1 次会议决议公告、公司监事会 2011 年第 1 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
公司董事会 2011 年第 2 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
公司董事会 2011 年第 3 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn

公司 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
公司董事会 2011 年第 4 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
公司董事会 2011 年第 5 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 25 日	www.sse.com.cn
公司董事会 2011 年第 6 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
公司董事会 2011 年第 7 次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所有限公司注册会计师李明、康代安审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

天职湘 SJ[2012]324 号

大唐华银电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大唐华银电力股份有限公司（以下简称“华银电力公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2011 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及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

编制和公允列报是华银电力公司管理层的责任，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而导致的重大错报。

#### 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，计划和实施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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，华银电力公司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华银电力公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

天职国际会计师事务所有限公司  
中国注册会计师：李明、康代安  
长沙市车站北路 459 号  
二〇一二年四月二十四日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:大唐华银电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	附注六.1	478,754,212.24	668,487,641.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	附注六.2	282,590,649.66	165,133,704.52
应收账款	附注六.3	975,463,091.66	567,975,220.02
预付款项	附注六.4	839,453,236.59	1,053,201,873.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注六.5	778,566,803.44	482,165,339.75
买入返售金融资产			
存货	附注六.6	582,410,756.26	429,173,649.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,937,238,749.85	3,366,137,428.57
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注六.7	42,690,805.38	47,831,376.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注六.9	411,105,526.18	251,343,950.20
投资性房地产	附注六.10	10,555,084.60	14,103,940.30
固定资产	附注六.11	7,357,395,363.06	7,947,917,173.81
在建工程	附注六.12	2,271,902,045.13	1,783,557,592.29
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注六.13	914,281,984.89	906,359,233.10
开发支出	附注六.13	9,157,961.62	10,800,308.42
商誉	附注六.14	1,921,210.39	3,697,830.57
长期待摊费用	附注六.15	36,877,167.56	41,179,679.10
递延所得税资产	附注六.16	34,105,467.68	41,700,757.72
其他非流动资产	附注六.18	71,255,675.74	79,638,696.46
非流动资产合计		11,161,248,292.23	11,128,130,538.01
资产总计		15,098,487,042.08	14,494,267,966.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注六.19	880,000,000.00	500,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	附注六.20	300,000,000.00	300,000,000.00
应付账款	附注六.21	1,383,931,616.51	990,076,489.69
预收款项	附注六.22	438,997,181.53	416,015,262.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注六.23	70,267,846.02	55,195,763.58
应交税费	附注六.24	-52,966,268.32	-51,528,737.41
应付利息			1,719,216.93
应付股利	附注六.25	14,006,272.77	14,006,272.77
其他应付款	附注六.26	531,595,038.34	489,271,888.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	附注六.27	1,177,905,334.28	1,138,748,093.22
其他流动负债			
流动负债合计		4,743,737,021.13	3,853,504,250.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注六.28	7,893,256,500.00	7,745,031,000.00
应付债券			
长期应付款	附注六.29	667,476,353.56	863,654,991.42
专项应付款			11,687,359.09
预计负债			
递延所得税负债		111,471,050.75	117,844,744.78

其他非流动负债		87,091,736.47	92,694,949.85
非流动负债合计	附注六.31	8,759,295,640.78	8,830,913,045.14
负债合计		13,503,032,661.91	12,684,417,295.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注六.32	711,648,000.00	711,648,000.00
资本公积	附注六.34	1,786,261,495.77	1,789,606,332.60
减：库存股			
专项储备	附注六.35	2,617,899.06	
盈余公积	附注六.36	138,167,133.91	138,167,133.91
一般风险准备			
未分配利润		-1,306,038,896.15	-1,110,724,075.22
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,332,655,632.59	1,528,697,391.29
少数股东权益		262,798,747.58	281,153,280.05
所有者权益合计		1,595,454,380.17	1,809,850,671.34
负债和所有者权益总计		15,098,487,042.08	14,494,267,966.58

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

### 母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		391,481,310.03	546,299,792.06
交易性金融资产			
应收票据		172,919,149.66	107,488,780.65
应收账款	附注十三.1	769,618,909.88	461,257,642.23
预付款项		232,930,330.77	347,039,909.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十三.2	4,729,803,760.53	3,491,963,211.75
存货		80,988,604.52	100,977,388.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,377,742,065.39	5,055,026,725.21
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		42,690,805.38	47,831,376.04

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十三.3	2,012,610,816.57	1,851,145,278.89
投资性房地产			
固定资产		5,253,772,255.78	5,669,563,687.96
在建工程		24,282,390.05	311,569,265.67
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		267,974,506.57	262,859,243.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,297,661.38	34,047,807.90
其他非流动资产		71,255,675.74	79,638,696.46
非流动资产合计		7,698,884,111.47	8,256,655,356.26
资产总计		14,076,626,176.86	13,311,682,081.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款		790,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		300,000,000.00	300,000,000.00
应付账款		363,529,396.03	310,810,641.82
预收款项			
应付职工薪酬		44,066,771.98	37,889,310.51
应交税费		-31,256,836.79	-96,401,727.24
应付利息			
应付股利		12,739,132.77	12,739,132.77
其他应付款		1,328,369,673.12	1,009,414,930.89
一年内到期的非流动 负债		1,177,905,334.28	1,120,148,093.22
其他流动负债			
流动负债合计		3,985,353,471.39	3,194,600,381.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,633,256,500.00	7,301,031,000.00
应付债券			
长期应付款		667,476,353.56	863,654,991.42
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		7,404,372.68	10,170,554.45
其他非流动负债		58,793,888.88	53,360,555.55
非流动负债合计		8,366,931,115.12	8,228,217,101.42

负债合计		12,352,284,586.51	11,422,817,483.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		711,648,000.00	711,648,000.00
资本公积		1,747,635,052.00	1,752,112,901.71
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		111,303,656.17	111,303,656.17
一般风险准备			
未分配利润		-846,245,117.82	-686,199,959.80
所有者权益（或股东权益）合计		1,724,341,590.35	1,888,864,598.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,076,626,176.86	13,311,682,081.47

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

## 合并利润表

2011年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,837,010,731.52	7,530,821,914.30
其中：营业收入	附注六.37	9,837,010,731.52	7,530,821,914.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,204,086,805.64	7,917,335,536.89
其中：营业成本	附注六.37	9,338,252,217.17	7,154,404,055.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	附注六.38	73,170,907.42	43,893,535.53
销售费用	附注六.39	62,899,048.39	66,601,195.05
管理费用	附注六.40	146,523,773.75	129,974,962.53
财务费用	附注六.41	566,418,313.81	505,790,150.32
资产减值损失		16,822,545.10	16,671,637.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”	附注六.42	166,579,994.79	316,504,104.21

号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-22,521,916.21	408,165.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-200,496,079.33	-70,009,518.38
加：营业外收入	附注六.44	68,067,303.28	139,138,035.98
减：营业外支出	附注六.45	29,700,387.22	8,633,064.13
其中：非流动资产处置损失		28,139,978.00	64,503.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-162,129,163.27	60,495,453.47
减：所得税费用	附注六.46	26,347,201.82	17,795,028.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-188,476,365.09	42,700,424.92
归属于母公司所有者的净利润		-195,314,820.93	20,507,276.13
少数股东损益		6,838,455.84	22,193,148.79
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	附注六.47	-0.27	0.03
（二）稀释每股收益	附注六.47	-0.27	0.03
七、其他综合收益	附注六.48	-4,477,849.71	-512,780,728.73
八、综合收益总额		-192,954,214.80	-470,080,303.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		-199,792,670.64	-492,273,452.60
归属于少数股东的综合收益总额		6,838,455.84	22,193,148.79

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

## 母公司利润表

2011年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十三.4	3,399,112,020.10	2,667,548,545.91
减：营业成本	附注十三.4	3,114,916,106.96	2,437,386,056.45
营业税金及附加		40,271,149.85	5,847,929.73
销售费用			
管理费用		68,429,634.64	56,893,522.96
财务费用		484,120,526.93	425,461,216.91
资产减值损失		1,155,393.93	13,561,060.05
加：公允价值变动收益（损失			

以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十三.5	155,041,947.92	316,504,104.21
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-22,521,916.21	408,165.95
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-154,738,844.29	44,902,864.02
加:营业外收入		29,470,102.73	119,424,576.72
减:营业外支出		28,507,309.03	7,399,400.87
其中:非流动资产处置损失		28,139,978.00	64,503.59
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-153,776,050.59	156,928,039.87
减:所得税费用		6,269,107.43	4,963,595.86
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-160,045,158.02	151,964,444.01
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益		-4,477,849.71	-512,780,728.73
七、综合收益总额		-164,523,007.73	-360,816,284.72

法定代表人:王琳

主管会计工作负责人:罗赤橙

会计机构负责人:罗建军

## 合并现金流量表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,491,582,780.17	9,670,141,382.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净			

增加额			
处置交易性金融资产 净增加额			
收取利息、手续费及佣 金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加 额			
收到的税费返还		3,732,617.69	2,106,375.52
收到其他与经营活动 有关的现金	附注六.49 (1)	140,503,429.07	172,619,441.54
经营活动现金流入 小计		11,635,818,826.93	9,844,867,199.75
购买商品、接受劳务支 付的现金		9,988,570,836.19	8,276,278,319.19
客户贷款及垫款净增 加额			
存放中央银行和同业 款项净增加额			
支付原保险合同赔付 款项的现金			
支付利息、手续费及佣 金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职 工支付的现金		341,485,914.97	379,100,021.65
支付的各项税费		342,213,232.38	334,532,034.62
支付其他与经营活动 有关的现金	附注六.49 (2)	64,577,171.50	67,161,387.52
经营活动现金流出 小计		10,736,847,155.04	9,057,071,762.98
经营活动产生的 现金流量净额		898,971,671.89	787,795,436.77
<b>二、投资活动产生的现金流 量:</b>			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	396,741,813.57
取得投资收益收到的 现金		5,173,734.32	12,063,977.46
处置固定资产、无形资 产和其他长期资产收回的 现金净额		146,836,293.71	2,557,085.02
处置子公司及其他营 业单位收到的现金净额		39,999,500.28	

收到其他与投资活动有关的现金	附注六.49 (3)	26,860,289.80	24,500,000.00
投资活动现金流入小计		219,869,818.11	435,862,876.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,205,489,105.84	913,821,762.65
投资支付的现金		35,000,000.00	34,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			12,155,294.64
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,240,489,105.84	960,777,057.29
投资活动产生的现金流量净额		-1,020,619,287.73	-524,914,181.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			50,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			50,800,000.00
取得借款收到的现金		2,321,040,000.00	3,167,090,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			700,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,321,040,000.00	3,917,890,000.00
偿还债务支付的现金		1,585,814,500.00	3,359,483,877.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		550,090,350.76	482,907,062.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,267,140.00
支付其他与筹资活动有关的现金	附注六.49 (4)	252,653,438.21	243,354,745.06
筹资活动现金流出小计		2,388,558,288.97	4,085,745,684.73
筹资活动产生的现金流量净额		-67,518,288.97	-167,855,684.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-189,165,904.81	95,025,570.80

加：期初现金及现金等价物余额		626,375,178.01	531,349,607.21
六、期末现金及现金等价物余额		437,209,273.20	626,375,178.01

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

## 母公司现金流量表

2011年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,671,715,071.53	3,200,721,697.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		310,522,270.85	382,590,262.35
经营活动现金流入小计		3,982,237,342.38	3,583,311,959.82
购买商品、接受劳务支付的现金		2,787,435,679.81	2,599,131,547.19
支付给职工以及为职工支付的现金		172,532,067.09	180,371,659.23
支付的各项税费		107,647,620.72	145,937,754.87
支付其他与经营活动有关的现金		12,575,901.89	3,505,822.66
经营活动现金流出小计		3,080,191,269.51	2,928,946,783.95
经营活动产生的现金流量净额		902,046,072.87	654,365,175.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		39,710,254.19	359,941,813.57
取得投资收益收到的现金		5,173,734.32	12,063,977.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		97,842,316.88	2,546,585.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	1,800,000.00

投资活动现金流入小计		152,726,305.39	376,352,376.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,181,031,188.12	689,624,841.93
投资支付的现金		39,100,000.00	130,790,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,220,131,188.12	820,414,841.93
投资活动产生的现金流量净额		-1,067,404,882.73	-444,062,465.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,231,040,000.00	3,167,090,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			700,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,231,040,000.00	3,867,090,000.00
偿还债务支付的现金		1,555,814,500.00	3,259,314,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		412,031,733.96	374,597,324.27
支付其他与筹资活动有关的现金		252,653,438.21	243,354,745.06
筹资活动现金流出小计		2,220,499,672.17	3,877,266,569.33
筹资活动产生的现金流量净额		10,540,327.83	-10,176,569.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-154,818,482.03	200,126,140.66
加：期初现金及现金等价物余额		506,299,792.06	306,173,651.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		351,481,310.03	506,299,792.06

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

## 合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	711,648,000.00	1,789,606,332.60			138,167,133.91		-1,110,724,075.22		281,153,280.05	1,809,850,671.34
加:会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年年初余额	711,648,000.00	1,789,606,332.60			138,167,133.91		-1,110,724,075.22		281,153,280.05	1,809,850,671.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,344,836.83		2,617,899.06			-195,314,820.93		-18,354,532.47	-214,396,291.17
(一)净利润							-195,314,820.93		6,838,455.84	-188,476,365.09
(二)其他综合收益		-4,477,849.71								-4,477,849.71
上述(一)和(二)小计		-4,477,849.71					-195,314,820.93		6,838,455.84	-192,954,214.80
(三)所有者投入和减少资本		1,133,012.88							-25,192,988.31	-24,059,975.43
1.所有者投入资本		4,600,000.00							-22,033,012.88	-17,433,012.88
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		-3,466,987.12							-3,159,975.43	-6,626,962.55
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				2,617,899.06						2,617,899.06
1. 本期提取				6,599,299.26						6,599,299.26
2. 本期使用				3,981,400.20						3,981,400.20
(七) 其他										
四、本期末余额	711,648,000.00	1,786,261,495.77		2,617,899.06	138,167,133.91		-1,306,038,896.15		262,798,747.58	1,595,454,380.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或)	资本公积	减:	专	盈余公积	一	未分配利润	其		

	股本)		库存 股	项 储 备		般 风 险 准 备		他		
一、上年年末余额	711,648,000.00	2,302,387,061.33			138,167,133.91	0.00	-1,131,231,351.35	0.00	143,958,679.91	2,164,929,523.80
加： 会计政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年初余额	711,648,000.00	2,302,387,061.33			138,167,133.91	0.00	-1,131,231,351.35	0.00	143,958,679.91	2,164,929,523.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-512,780,728.73					20,507,276.13	0.00	137,194,600.14	-355,078,852.46
（一）净利润							20,507,276.13		22,193,148.79	42,700,424.92
（二）其他综合收益		-512,780,728.73								-512,780,728.73
上述（一）和（二）小计		-512,780,728.73					20,507,276.13		22,193,148.79	-470,080,303.81
（三）所有者投入和减少资本									116,268,591.35	116,268,591.35
1.所有者投入资本									116,268,591.35	116,268,591.35
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配									-1,267,140.00	-1,267,140.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配									-1,267,140.00	-1,267,140.00
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	711,648,000.00	1,789,606,332.60		138,167,133.91		-1,110,724,075.22		281,153,280.05	1,809,850,671.34

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

## 母公司所有者权益变动表

2011年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	711,648,000.00	1,752,112,901.71			111,303,656.17		-686,199,959.80	1,888,864,598.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	711,648,000.00	1,752,112,901.71			111,303,656.17		-686,199,959.80	1,888,864,598.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,477,849.71					-160,045,158.02	-164,523,007.73
(一) 净利润							-160,045,158.02	-160,045,158.02
(二) 其他综合收益		-4,477,849.71						-4,477,849.71
上述(一)和(二)小计		-4,477,849.71					-160,045,158.02	-164,523,007.73
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								

(五)所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期末余额	711,648,000.00	1,747,635,052.00			111,303,656.17	-846,245,117.82	1,724,341,590.35

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	711,648,000.00	2,264,893,630.44			111,303,656.17		-838,164,403.81	2,249,680,882.80
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	711,648,000.00	2,264,893,630.44			111,303,656.17		-838,164,403.81	2,249,680,882.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-512,780,728.73					151,964,444.01	-360,816,284.72
(一)净利润							151,964,444.01	151,964,444.01
(二)其他综合收益		-512,780,728.73						-512,780,728.73
上述(一)和(二)小计		-512,780,728.73					151,964,444.01	-360,816,284.72
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	711,648,000.00	1,752,112,901.71			111,303,656.17	-686,199,959.80	1,888,864,598.08

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

### (三) 公司的基本情况

#### 1. 历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

2006年公司进行股权分置改革,公司非流通股股东为获得所持公司非流通股上市流通权

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

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

## 2. 公司住所及经营范围

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

3. 公司现任法定代表人：王琳。

## 4. 财务报表报出

本公司财务报表经公司董事会批准后报出。

本财务报表批准报出日：2012年4月24日。

## (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、 财务报表的编制基础：

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

### 2、 遵循企业会计准则的声明：

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

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 合并财务报表的编制方法：

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

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始在本公司及其子公司的合并报表中将其

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

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

#### 6、 现金及现金等价物的确定标准：

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

#### 7、 外币业务和外币报表折算：

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

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

#### 8、 金融工具：

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

##### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移的终止确认条件：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

##### （2）金融资产分类和计量

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

额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

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

③贷款和应收款项

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

④可供出售金融资产

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

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

(3) 金融负债分类和计量

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

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

②其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具的公允价值

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

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项，具体如下：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

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

#### (6) 金融资产转移

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

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

### 9、 应收款项：

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

#### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

组合名称	依据
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，

	公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
根据信用风险特征组合确定的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(4) 年末对于应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

## 10、 存货：

### (1) 存货的分类

本公司的存货分为原材料、燃料、在产品、库存商品、其他。

### (2) 发出存货的计价方法

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

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

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

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

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

## 11、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

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

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

## A、长期股权投资的成本法核算

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

## B、长期股权投资的权益法核算

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## C、长期股权投资权益法核算与成本法核算的转换

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

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

## D、长期股权投资的处置

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

## E、长期股权投资的减值

对子公司及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 12、 投资性房地产：

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产

或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 13、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

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

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### (4) 其他说明

##### 闲置固定资产

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

### 14、 在建工程：

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

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

## 15、 借款费用:

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产,包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。借款费用只有同时满足以下三个条件时,才应当开始资本化:

- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或者溢价的摊销)资本化金额按照下列步骤和方法计算:

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将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余额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,公司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,计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。

借款存在折价或溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工,且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的,停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完成,但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## 16、 无形资产:

### (1) 无形资产确认条件

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

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

#### (2) 无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

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

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

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

#### (3) 无形资产使用寿命及摊销

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

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

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

#### (4) 研究开发支出

企业内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

企业内部研究开发项目研究阶段的支出,应当于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才确认为无形资产:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式。
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产。
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、 长期待摊费用：

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

## 18、 预计负债：

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

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

## 19、 收入：

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

## 1、 发电企业收入的确认

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

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

## 2、 非电企业销售收入的确认

(1) 销售商品的收入，应当在同时满足下列条件时，才能予以确认：

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

## 3、 提供劳务收入，按以下方法确认：

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

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

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

4、 让渡资产使用权收入。让渡资产使用权而产生的收入包括利息收入和使用费收入。应在同时满足以下条件时，才能予以确认收入：

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入金额能够可靠地计量。

利息收入金额应按他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算；

使用费收入金额应按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 5、 建造合同

建造工程合同收入包括合同中规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。建造承包商建造工程合同收入及费用应按以下原则确认和计量：

- 1) 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，应当根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。
- 2) 建造合同的结果不能可靠地估计，应当分别下列情况处理：
  - ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
  - ②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- 3) 合同预计总成本将超过合同预计总收入，应当将预计损失确认为当期费用。

#### 20、 政府补助：

政府补助为本公司从政府无偿取得货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

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

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

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

#### 21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- (1) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- (2) 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

#### 22、 经营租赁、融资租赁：

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

##### (1) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### (2) 融资租赁

在形成融资租赁的售后租回交易方式下，按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现

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

### 23、 持有待售资产：

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

### 24、 主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

无

#### (2) 会计估计变更

无

### 25、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### (五) 税项：

#### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	本公司红壁岩水力发电分公司、大唐华银张家界水电有限公司贺龙电厂根据财税【2009】9号文件《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》，采用简易办法征收，执行6%增值税税率，进项税不得抵扣；大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司、大唐华银城步新能源开发有限责任公司根据财税【2008】156号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，利用风力生产的电力实行即征即退50%的政策；其他单位应税收入按17%的税率计算销项税，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。、17%
营业税	应纳营业税	湖南大唐先一科技有限公司按应税技术服务收入的5%计征营业税；湖南大唐华银地产有限公司按应税房地产销售收入、物业出租收入的5%计征营业税；湖南华银电力工程有限责任公司按应税建筑安装工程收入的3%计征营业税。其他营业税应税劳务按照税法进行。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司、大唐华银攸县能源有限公司、大唐华银城步新能源开发有限责任公司、湖南大唐节能

		科技有限公司按流转税的 5% 计缴；其他单位按实际缴纳的流转税额的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	收入减去成本、费用及其他损益并按税收法规进行纳税调整后的余额为应纳税所得额。除湖南大唐先一科技有限公司（母公司）及其子公司湖南大唐节能科技有限公司适用高新技术企业优惠所得税率 15% 外，其他企业的企业所得税依据应纳税所得额按适用税率 25% 计提
教育费附加	按实际缴纳的流转税额的 5% 计缴	北京大唐先兴软件技术有限公司按照实际缴纳流转税额的 3% 计缴教育费附加，其他公司 2011 年 2 月 1 日前，按实际缴纳的流转税额的 4.5% 计缴。从 2011 年 2 月 1 日（含）之后，按实际缴纳的流转税额的 5% 计缴

## (六) 企业合并及合并财务报表

## 1、 子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
大唐华银株洲发电有限公司	全资子公司	株洲天元区泰山路 47 号	火力发电	55,000.00	电力生产、销售、设备安装、检修、综合利用等	55,000.00
湖南大唐华银地产有限公司	全资子公司	长沙高新技术产业开发区 C4 组 A-722 号	房地产开发	10,000.00	房地产开发经营、经销建筑装饰材料（不含硅酮胶）五金交电	10,000.00
大唐华银张家界水电有限公司	控股子公司	张家界市紫舞路 29 号	水力发电	10,000.00	水力发电厂建设、生产、经营、旅游开发	7,650.00
湖南大唐先一科技有限公司	全资子公司	长沙市岳麓区麓谷大道 622 号软件中心大楼 103 室	项目施工及软件开发	7,500.00	电力安全经济运行分析、控制与保护；研究、开发电力节能技术、电厂与工业控制技术、发电设备与新能源；开发	7,500.00

大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	全资子公司	怀化市	水力发电(在建项目)	5,000.00	电开发经营、为本公司检修与调试发电设备、电力技术服务、电力器材销售、旅游开发等	5,000.00
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	控股子公司	益阳市梓山西路 185 号	水力发电(在建项目)	5,000.00	本水力发电厂项目建设及综合开发	3,000.00
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	控股子公司	湘潭市	环保发电	600.00	垃圾发电	306.00
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司	控股子公司	内蒙古自治区西乌旗	风力发电	1,500.00	风电站开发、建设、生产、经营	900.00
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	全资子公司	城步县苗族自治县儒林镇	风力发电	1,000.00	风力发电、销售	1,000.00
大唐华银攸县能源有限公司	控股子公司	攸县网岭镇荷叶塘村	火力发电	160,000.00	火力发电;发电设备检修与调试;电力技术咨询服务;公司自有资产租赁;电器机械销售;电力环保产品综合利用	21,440.00
大唐华银衡阳环保发电有限公司	全资子公司	衡阳市石鼓区人民路 36 号	环保发电	410.00	城市固体废弃物无害化处置	410.00

接上表

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
大唐华银株洲发电有限公司	100	100	是	
湖南大唐华银地产有限公司	100	100	是	
大唐华银张家界水电有限公司	65	65	是	6,154.24
湖南大唐先一科技有限公司	100	100	是	4,962.30
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	100	100	是	
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	60	60	是	2,000.00
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	51	51	是	299.88
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司	60	60	是	600.00
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	100	100	是	

大唐华银攸县能源有限公司	67	67	是	10,560.00
大唐华银衡阳环保发电有限公司	100	100	是	

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	全资子公司	内蒙古锡林浩特东乌旗	生产销售	1,000.00	煤田开采	1,000.00	100	100	是	
湖南大唐燃料开发有限责任公司	控股子公司	长沙市	贸易	3,600.00	新能源、环保洁净煤的高科技技术开发及技术服务,有关燃料配套加工和运输设备的技术开发服务,发电燃料	1,800	50	50	是	1,703.46

## 2、合并范围发生变更的说明

本期新增子公司的情况:

大唐华银衡阳环保发电有限公司成立于2011年2月22日,注册资本为人民币410万元,全部由本公司投资,本公司将其从成立之日起纳入合并范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

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

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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
大唐华银永州水力发电有限责任公司	10,283,814.29	-2,522,986.79

张家界驼峰有限公司	7,457,532.39	-301,687.53
-----------	--------------	-------------

## (七) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	37,646.96	163,993.26
人民币	37,646.96	163,993.26
银行存款：	437,171,626.24	626,211,668.95
人民币	437,171,626.24	626,211,668.95
其他货币资金：	41,544,939.04	42,111,979.04
人民币	41,544,939.04	42,111,979.04
合计	478,754,212.24	668,487,641.25

期末存在抵押、冻结等对变现有限制款项 41,544,939.04 元，其中银行承兑汇票保证金 40,000,000.00 元，履约保函保证金 1,544,939.04 元。

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	282,590,649.66	165,133,704.52
合计	282,590,649.66	165,133,704.52

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
大唐华银电力股份有限公司	2011年10月27	2012年4月27	100,000,000	质押给银行取得借款
合计	/	/	100,000,000	/

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,813,931.05	1.00	1,884,591.75	19.20	9,813,931.05	1.73	400,000.00	4.08
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	968,459,658.37	98.97	925,906.01	0.10	559,032,324.78	98.22	471,035.81	0.08

组合小计	968,459,658.37	98.97	925,906.01	0.10	559,032,324.78	98.22	471,035.81	0.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	290,446.81	0.03	290,446.81	100.00	290,446.81	0.05	290,446.81	100.00
合计	978,564,036.23	/	3,100,944.57	/	569,136,702.64	/	1,161,482.62	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
内蒙古国电能源投资有限公司锡林热电厂	9,813,931.05	1,884,591.75	19.20	预计损失
合计	9,813,931.05	1,884,591.75	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	957,159,422.81	98.84		550,796,608.67	98.53	
1至2年	7,400,351.00	0.76	370,017.55	7,998,716.11	1.43	399,935.81
2至3年	3,662,884.56	0.38	366,288.46			
3至4年				237,000.00	0.04	71,100.00
4至5年	237,000.00	0.02	189,600.00			
合计	968,459,658.37	100	925,906.01	559,032,324.78	100	471,035.81

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖南华银电力工程公司华银园小区项目部	290,446.81	290,446.81	100	预计损失
合计	290,446.81	290,446.81	/	/

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南省电力公司	非关联方	510,259,127.76	1年以内	52.14
大唐国际发电股份有限公司	关联方	233,312,900.00	1年以内	23.84
大唐石门发电有限公司	关联方	95,026,185.05	1年以内	9.71
广东粤电靖海发	非关联方	32,574,620.00	1年以内	3.33

电有限公司				
武汉江汉化工设计有限公司	非关联方	11,000,000.00	1年以内	1.12
合计	/	882,172,832.81	/	90.14

(4) 应收关联方账款情况（详见七、关联方及关联交易）

(5) 应收账款期末余额较期初增加409,427,333.59元，增幅71.94%，主要是公司2011年度新增应收出售小机组容量款项2.66亿元、子公司湖南大唐燃料开发有限公司应收煤款增加0.94亿元、应收电费增加0.43亿元。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合1	859,972,562.13	99.63	81,405,758.69	9.47	559,347,069.71	99.99	77,181,729.96	13.80
组合小计	859,972,562.13	99.63	81,405,758.69	9.47	559,347,069.71	99.99	77,181,729.96	13.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,171,700.81	0.37	3,171,700.81	100	44,016.52	0.01	44,016.52	100
合计	863,144,262.94	/	84,577,459.50	/	559,391,086.23	/	77,225,746.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	769,971,381.49	89.53		437,079,022.58	78.14	
1至2年	5,401,196.98	0.63	270,059.84	34,633,720.17	6.19	19,088.60
2至3年	1,040.00		104.00	2,346,570.36	0.42	234,657.24
3至4年	1,958,116.75	0.23	587,435.03	11,732,344.80	2.10	3,601,714.68
4至5年	10,463,335.46	1.22	8,370,668.37	1,145,711.79	0.20	916,569.43
5年以上	72,177,491.45	8.39	72,177,491.45	72,409,700.01	12.95	72,409,700.01
合计	859,972,562.13	100	81,405,758.69	559,347,069.71	100	77,181,729.96

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湘潭县志诚商贸	3,127,684.29	3,127,684.29	100.00	对方单位注销

有限责任公司				
珠海恒广益实业发展公司	44,016.52	44,016.52	100.00	对方单位注销
合计	3,171,700.81	3,171,700.81	/	/

## (2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
株洲市税务咨询经济开发公司	往来款	800,000.00	对方单位已注销	否
湖南电力中试物资公司	往来款	165,000.00	对方单位已注销	否
合计	/	965,000.00	/	/

## (3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南省电力公司	非关联方	137,839,350.00	1年以内	15.97
辰溪辰森综合利用发电厂有限责任公司	非关联方	48,000,000.00	1年以内	5.56
永州侨海投资开发有限公司	非关联方	36,757,891.00	1年以内	4.26
郴州华明综合利用发电有限公司	非关联方	36,000,000.00	1年以内	4.17
振升铝材有限公司	非关联方	17,024,787.80	1年以内	1.97
合计	/	275,622,028.80	/	

## (5) 应收关联方款项（详见七、关联方及关联交易）

(6) 其他应收款期末余额较期初增加3亿元，主要原因为：本期公司将金电送出工程移交湖南省电力公司，应收湖南省电力公司的工程转让款1.38亿元未收回；为收购“上大压小”机组容量，本期根据相应的收购协议支付容量收购款0.73亿元，计入其他应收款；本期公司转让大唐华银永州水电开发有限公司股权，增加其他应收款0.37亿元；大唐攸县能源开发有限公司煤矿项目前期费用增加0.37亿元。

## 5、 预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	766,805,552.71	91.35	987,671,072.46	93.78
1至2年	55,350,712.47	6.59	41,783,898.26	3.97
2至3年	3,462,275.78	0.41	21,727,260.07	2.06

3年以上	13,834,695.63	1.65	2,019,642.90	0.19
合计	839,453,236.59	100	1,053,201,873.69	100

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
萍乡市金生贸易有限公司	非关联方	61,535,360.12	1年以内	7.33
大唐电力燃料有限公司	关联方	61,316,832.18	1年以内	7.30
耒阳耒能实业有限公司	非关联方	32,000,000.00	1年以内	3.81
江西天宇燃料集团有限公司	非关联方	31,330,829.40	1年以内	3.73
大连富丽石化贸易有限公司	非关联方	30,349,823.73	1年以内	3.62
合计	/	216,532,845.43	/	/

## (3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

## 6、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,683,996.86		48,683,996.86	50,551,118.85		50,551,118.85
在产品	1,531,359.71		1,531,359.71			
库存商品	142,581,984.32	6,338,587.06	136,243,397.26	115,792,893.86		115,792,893.86
燃料	210,394,784.57		210,394,784.57	126,313,848.48		126,313,848.48
其它	185,557,217.86		185,557,217.86	136,515,788.15		136,515,788.15
合计	588,749,343.32	6,338,587.06	582,410,756.26	429,173,649.34		429,173,649.34

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品		6,338,587.06			6,338,587.06
合计		6,338,587.06			6,338,587.06

存货期末余额较期初增加 159,575,693.98 元，增幅 37.18%，主要因为本期地方政府加强煤保电，公司下属火电厂电煤供应改善，期末库存煤炭上升 8,400 万元；本期湖南大唐华银地产有限公司楼盘开发投入增加，期末开发成本增加。

## 7、 可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	42,690,805.38	47,831,376.04
合计	42,690,805.38	47,831,376.04

①持有海通证券股份有限公司 4,961,761 股普通股股票，按该股票 2011 年 12 月 31 日在 A

股市场收盘价每股 7.41 元确认公允价值；

②公司原投资 1,800 万元持有泰阳证券有限公司 1.5% 的股权，由于泰阳证券净资产为负，公司已全额计提该项投资减值准备。2007 年，泰阳证券有限公司经过重组变更为方正证券股份有限公司。2011 年 8 月，重组后的方正证券股份有限公司正式上市。上市后，公司将持有方正证券股份有限公司 1,420,661.00 股转为可供出售金融资产进行核算和管理，按该股票 2011 年 12 月 31 日在 A 股市场收盘价每股 4.17 元确认公允价值 5,924,156.37 元。

#### 8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
湖南五华酒店有限公司	30.00	30.00	23267.36	9791.46	13475.90	5391.22	15.24
大连理工大学科技园有限公司	45.00	45.00	788.79	116.29	672.50	-7.23	-60.76

#### 9、长期股权投资：

##### (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
大唐集团财务公司	75,000,000.00	40,000,000.00	35,000,000.00	75,000,000.00		2.5	2.5
岳阳高新技术开发总公司	3,500,000.00	4,500,000.00	-1,000,000.00	3,500,000.00		5	5
南海东屋置业开发公司	3,200,000.00	3,200,000.00	0.00	3,200,000.00	3,200,000.00	8.8	8.8
环球概念公司(原名易思博)	13,767,400.00	13,767,400.00	0.00	13,767,400.00	13,767,400.00	6.67	6.67
方正证券有限责任公司	18,000,000.00	18,000,000.00	-18,000,000.00				
北京清源德丰创业投资有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00		5	5
湖南黑金时代股份有限公司	286,476,341.67		286,476,341.67	286,476,341.67		5.08	5.08
合计	402,443,741.67	81,967,400.00	302,476,341.67	384,443,741.67	16,967,400.00		

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位	在被投资单位
						投资单位	投资单位

						持股 比例 (%)	表决 权比 例 (%)
贵州湘能实业有 限公司	150,582,000.00	155,618,750.20	-155,618,750.20				
湖南五华酒店有 限公司	48,630,000.00	48,630,000.00	-3,632,400.34	44,997,599.66	4,404,800.00	30	30
大连理工大学科 技园有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	-1,463,615.15	3,036,384.85		45	45
合计	203,712,000.00	208,748,750.20	-160,714,765.69	48,033,984.51	4,404,800.00		

长期股权投资期末余额较期初增加 141,761,575.98 元，增幅 48.76%，主要原因为：本期将持有的贵州湘能实业有限公司股权置换为湖南黑金时代股份有限公司股权，该事项属于非货币性资产交易，换入资产按换出资产的公允价值入账，换出的贵州湘能实业有限公司股权账面价值为 140,783,640.80 元，经评估的公允价值为 286,476,341.67 元，增加 145,692,700.87 元长期股权投资。

#### 10、投资性房地产：

##### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	16,547,573.79		3,587,121.51	12,960,452.28
1.房屋、建筑物	16,547,573.79		3,587,121.51	12,960,452.28
2.土地使用权				
二、累计折旧和累 计摊销合计	2,443,633.49	415,027.32	453,293.13	2,405,367.68
1.房屋、建筑物	2,443,633.49	415,027.32	453,293.13	2,405,367.68
2.土地使用权				
三、投资性房地产 账面净值合计	14,103,940.30	-415,027.32	3,133,828.38	10,555,084.60
1.房屋、建筑物	14,103,940.30	-415,027.32	3,133,828.38	10,555,084.60
2.土地使用权				
四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	14,103,940.30	-415,027.32	3,133,828.38	10,555,084.60
1.房屋、建筑物	14,103,940.30	-415,027.32	3,133,828.38	10,555,084.60
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：415,027.32 元。

#### 11、固定资产：

##### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合 计：	13,424,106,293.19	132,829,458.96	2,148,259,486.54	11,408,676,265.61

其中：房屋及建筑物	3,925,216,625.97		25,457,100.84	603,851,319.99	3,346,822,406.82
机器设备	9,402,898,133.11		97,994,881.38	1,530,803,256.10	7,970,089,758.39
运输工具	95,991,534.11		9,377,476.74	13,604,910.45	91,764,100.40
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	4,999,627,487.60		561,384,726.27	1,661,656,545.89	3,899,355,667.98
其中：房屋及建筑物	1,410,649,101.93		120,090,838.30	382,561,691.27	1,148,178,248.96
机器设备	3,534,845,926.35		430,231,112.21	1,267,726,593.46	2,697,350,445.10
运输工具	54,132,459.32		11,062,775.76	11,368,261.16	53,826,973.92
三、固定资产账面净值合计	8,424,478,805.59		/	/	7,509,320,597.63
其中：房屋及建筑物	2,514,567,524.04		/	/	2,198,644,157.86
机器设备	5,868,052,206.76		/	/	5,272,739,313.29
运输工具	41,859,074.79		/	/	37,937,126.48
四、减值准备合计	476,561,631.78		/	324,636,397.21	151,925,234.57
其中：房屋及建筑物	234,814,898.58		/	136,694,636.23	98,120,262.35
机器设备	241,746,733.20		/	187,941,760.98	53,804,972.22
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	7,947,917,173.81		/	/	7,357,395,363.06
其中：房屋及建筑物	2,279,752,625.46		/	/	2,100,523,895.51
机器设备	5,626,305,473.56		/	/	5,218,934,341.07
运输工具	41,859,074.79		/	/	37,937,126.48

本期折旧额：561,384,726.27 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：88,335,086.54 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	1,691,040,206.84	403,339,845.17	1,287,700,361.67

(3) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
株电关停机组	14,701,404.00	80,829,100.00	11,000,000.00	2012 年

本期公司下属的金竹山火力发电分公司处置关停机组资产，该部分资产原值为 2,038,383,575.15 元，已计提折旧 1,643,688,168.31 元，已计提减值准备 324,636,397.21 元，账面价值 70,059,009.63 元。

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,271,902,045.13		2,271,902,045.13	1,800,466,333.05	16,908,740.76	1,783,557,592.29

(2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度
攸县煤电一体化项目	5,378,390,000.00	618,801,713.74	146,605,059.21		14.23	15.89
南山风电场一期工程	497,000,000.00	93,995,784.54	295,204,178.33		78.31	78.31
褐煤干燥示范装置项目	407,270,000.00	273,688,455.24	109,837,291.12	16,502,098.00	94.17	96.13
巴彦乌拉风电场一期	472,450,000.00	16,063,782.53	297,118,650.45		66.29	66.29
怀化巫水高椅水电站	284,560,000.00	69,745,344.68	112,238,135.09		63.95	63.95
怀化巫水长寨水电站	256,670,000.00	66,375,620.16	111,383,163.01		69.26	69.26
怀化巫水小洪水电站	252,180,000.00	21,995,300.00	1,051,276.50		9.14	9.14
衡阳环保发电项目	13,913,700.00		9,412,761.80		67.65	67.65
永州侨海永江社江流域电站项目	196,665,000.00	257,105,312.82	864,294.98	257,969,607.80	131.17	100
金电 500KV 送出工程	280,000,000.00	293,782,040.76	28,139,978.00	321,922,018.76	114.97	100
合计	8,039,098,700.00	1,711,553,354.47	1,111,854,788.49	596,393,724.56	/	/

接上表

项目名称	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
攸县煤电一体化项目	62,810,336.51	21,827,631.25	5.8	自筹、贷款	765,406,772.95
南山风电场一期工程	6,977,171.65	6,448,720.12	5.8	自筹、贷款	389,199,962.87
褐煤干燥示范装置项目	19,960,324.26	10,903,419.84	5.8	自筹、贷款	367,023,648.36
巴彦乌拉风电场一期	1,650,752.09	1,650,752.09	5.8	自筹、贷款	313,182,432.98
怀化巫水高椅水电站	4,576,963.31	3,719,902.06	5.8	自筹、贷款	181,983,479.77
怀化巫水长寨水电站	4,586,350.35	3,729,350.35	5.8	自筹、贷款	177,758,783.17
怀化巫水小洪水电站				自筹、贷款	23,046,576.50
衡阳环保发电项目				自筹、贷款	9,412,761.80
永州侨海永江社江流域电站项目	18,241,033.57	529,840.58	5.8	自筹、贷款	
金电 500KV 送出工程				自筹、贷款	

合计	118,802,931.74	48,809,616.29	/	/	2,227,014,418.40
----	----------------	---------------	---	---	------------------

期末在建工程较期初增加 4.71 亿元，主要原因为主要是公司本年风电项目、水电项目和攸县煤电一体化项目投入增加。

(3) 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期减少
金电 500KV 送出工程	16,908,740.76	16,908,740.76
合计	16,908,740.76	16,908,740.76

13、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,015,602,022.13	45,662,314.59	4,147,099.20	1,057,117,237.52
其中：软件	22,703,686.24	19,305,491.45		42,009,177.69
土地使用权	523,439,877.52	16,502,098.00	4,147,099.20	535,794,876.32
专利权	25,540,000.00	7,504,500.00		33,044,500.00
特许使用权	3,869,658.34	730,000.00		4,599,658.34
采矿权	373,093,400.00			373,093,400.00
探矿权	60,800,000.00			60,800,000.00
其他	6,155,400.03	1,620,225.14		7,775,625.17
二、累计摊销合计	109,242,789.03	34,253,561.36	661,097.76	142,835,252.63
其中：软件	5,144,257.61	4,336,532.31		9,480,789.92
土地使用权	67,817,357.63	12,566,024.28	661,097.76	79,722,284.15
专利权	3,405,333.28	2,616,537.46		6,021,870.74
特许使用权				
采矿权	29,122,823.02	13,324,764.36		42,447,587.38
探矿权				
其他	3,753,017.49	1,409,702.95		5,162,720.44
三、无形资产账面净值合计	906,359,233.10	11,408,753.23	3,486,001.44	914,281,984.89
其中：软件	17,559,428.63	14,968,959.14		32,528,387.77
土地使用权	455,622,519.89	3,936,073.72	3,486,001.44	456,072,592.17
专利权	22,134,666.72	4,887,962.54		27,022,629.26
特许使用权	3,869,658.34	730,000.00		4,599,658.34
采矿权	343,970,576.98	-13,324,764.36		330,645,812.62
探矿权	60,800,000.00			60,800,000.00
其他	2,402,382.54	210,522.19		2,612,904.73
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	906,359,233.10	11,408,753.23	3,486,001.44	914,281,984.89
其中：软件	17,559,428.63	14,968,959.14		32,528,387.77
土地使用权	455,622,519.89	3,936,073.72	3,486,001.44	456,072,592.17
专利权	22,134,666.72	4,887,962.54		27,022,629.26
特许使用权	3,869,658.34	730,000.00		4,599,658.34
采矿权	343,970,576.98	-13,324,764.36		330,645,812.62
探矿权	60,800,000.00			60,800,000.00
其他	2,402,382.54	210,522.19		2,612,904.73

本期摊销额：34,253,561.35 元。

## (2) 公司开发项目支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
低阶煤净化提质技术开发	5,984,965.89	2,496,705.08			8,481,670.97
项目前期管理系统	283,821.76	79,850.48			363,672.24
经信委煤电油气运信息监控系统		224,345.91			224,345.91
合同能源管理信息系统		75,188.50			75,188.50
并购项目经济评价系统	10,084.00				10,084.00
嵌入式数据通讯一体机		3,000.00			3,000.00
投资管理信息系统	1,521,436.77	98,788.37		1,620,225.14	
低阶煤分步提质工艺	3,000,000.00	4,954,706.84	450,206.84	7,504,500.00	
合计	10,800,308.42	7,932,585.18	450,206.84	9,124,725.14	9,157,961.62

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例: 53.60%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例: 1.00%。

## 14、商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大唐华银张家界水电有限公司	1,921,210.39			1,921,210.39
大唐华银永州水力发电有限公司	1,776,620.18		1,776,620.18	
合计	3,697,830.57		1,776,620.18	1,921,210.39

## 15、长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	期末额
基建性土方拨离费	22,767,066.08		11,383,533.12	11,383,532.96
鱼潭库区滑坡移民补偿费	12,322,296.00		1,369,144.00	10,953,152.00
生产职工培训及提前进厂费	3,774,823.87	6,514,973.53		10,289,797.40
其他	2,315,493.15	2,810,875.23	875,683.18	4,250,685.20
合计	41,179,679.10	9,325,848.76	13,628,360.30	36,877,167.56

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债:

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收款项坏账准备	18,018,349.69	18,084,820.46

长期股权投资减值准备	8,362,010.91	9,843,050.00
固定资产减值准备	3,179,770.73	4,003,715.33
在建工程减值准备		4,227,185.19
辞退福利	3,519,163.76	5,180,849.05
无形资产会计摊销年限短于税法摊销年限	471,807.03	361,137.69
计入当期损益的长期待摊费用（开办费）	342,286.00	
三年以上未支付的负债	212,079.56	
小计	34,105,467.68	41,700,757.72
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	104,066,678.07	107,674,190.33
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,404,372.68	10,170,554.45
小计	111,471,050.75	117,844,744.78

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	852,582,863.69	619,399,429
坏账准备	15,605,005.33	6,047,947.26
存货跌价准备	6,338,587.06	
固定资产减值准备	108,093,917.93	460,546,770.5
合计	982,620,374.01	1,085,994,147

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012			
2013	619,399,429.03		
2014		619,399,429.03	
2015			
2016	233,183,434.66		
合计	852,582,863.69	619,399,429.03	/

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
收购评估增值产生递延所得税负债	416,266,712.28
计入资本公积可供出售金融资产公允价值变动	29,617,490.72
小计	445,884,203.00
可抵扣差异项目：	
应收款项坏账准备	72,073,398.76
可供出售金融资产计税基础大于账面价值（注）	12,075,843.63
长期股权投资减值准备	21,372,200.00
固定资产减值准备	12,719,082.92
在建工程减值准备	
辞退福利	14,076,655.01
无形资产会计摊销年限短于税法摊销年限	3,145,380.20
计入当期损益的长期待摊费用（开办费）	1,369,144.00
三年以上未支付的负债	848,318.25
小计	137,680,022.77

公司原投资 1,800 万元持有泰阳证券有限公司 1.5% 的股权，由于泰阳证券净资产为负，公

司已全额计提该项投资减值准备。2007年，泰阳证券有限公司经过重组变更为方正证券股份有限公司。2011年8月，重组后的方正证券股份有限公司正式上市。上市后，公司将持有方正证券股份有限公司1,420,661.00股转为可供出售金融资产进行核算和管理，按该股票2011年12月31日在A股市场收盘价每股4.17元确认公允价值。由于方正证券计税基础为1800万元，账面价值恢复为5,924,156.37元，因此可抵扣暂时性差异为12,075,843.63元。

## 17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	78,387,229.10	10,483,958.04		1,192,783.07	87,678,404.07
二、存货跌价准备		6,338,587.06			6,338,587.06
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	39,372,200.00			18,000,000.00	21,372,200.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	476,561,631.78			324,636,397.21	151,925,234.57
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	16,908,740.76			16,908,740.76	
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	611,229,801.64	16,822,545.10		360,737,921.04	267,314,425.70

本期公司处置子公司大唐华银永州水电开发有限公司，其账面已提坏账准备减少；由于公司持有股份的方正证券股份有限公司本期在A股上市，本公司将对该公司的长期股权投资转入可供出售金融资产核算，已计提的长期股权投资准备相应减少。

## 18、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认售后租回损益	71,255,675.74	79,638,696.46
合计	71,255,675.74	79,638,696.46

## 19、短期借款：

## (1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	90,000,000.00	
信用借款	790,000,000.00	500,000,000.00
合计	880,000,000.00	500,000,000.00

短期借款期末余额较期初增加 3.8 亿元, 主要是由于公司本期增加了短期银行借款融资, 以满足资金周转的需要。

## 20、 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

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

下一会计期间将到期的金额 300,000,000.00 元。

## 21、 应付账款:

## (1) 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	1,383,931,616.51	990,076,489.69
合计	1,383,931,616.51	990,076,489.69

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末余额	款项性质	未偿原因
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	16,737,148.95	设备款	质保金
冷水江市禾青建筑工程公司	7,278,899.00	工程款	未结算
上海丹迪电力技术有限公司	4,401,500.00	工程款	按进度支付
内蒙古自治区煤田地质局 104 勘探队	2,612,436.45	工程款	未结算
中国大唐集团科技工程有限公司	2,000,000.00	工程款	未结算
北京印步软件有限公司	1,958,000.00	设备款	未结算
冷水江市建筑安装总公司管道安装分公司	1,746,651.00	工程款	未结算
浏阳市君安贸易有限公司	1,386,314.31	燃料款	未结算
湖南省湘电试验研究院有限公司	1,132,800.00	设备款	未结算
上海电力修造总厂有限公司	1,060,000.00	设备款	未结算
合计	40,313,749.71		

## 22、 预收账款:

## (1) 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	438,997,181.53	416,015,262.52
合计	438,997,181.53	416,015,262.52

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末账龄超过 1 年的大额预收账款金额为 8,783,920.00 元，为公司子公司大唐华银地产有限公司预收的车位款，期末仍未办理结算。

### 23、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		243,682,993.07	243,682,993.07	
二、职工福利费		29,247,434.34	29,247,434.34	
三、社会保险费	27,370,322.20	82,595,514.54	60,974,138.11	48,991,698.63
其中：1. 医疗保险费	3,156,040.16	25,632,121.72	14,285,157.99	14,503,003.89
2. 基本养老保险费	5,992,384.08	43,414,206.98	35,791,152.99	13,615,438.07
3. 年金缴费	6,938,822.80	8,018,339.61	7,640,568.80	7,316,593.61
4. 失业保险费	1,885,683.46	2,288,289.02	1,433,669.20	2,740,303.28
5. 工伤保险费	5,664,409.24	1,857,632.14	686,376.15	6,835,665.23
6. 生育保险费	3,732,982.46	1,384,925.07	1,137,212.98	3,980,694.55
四、住房公积金	1,890,405.14	25,895,968.58	25,946,168.53	1,840,205.19
五、辞退福利	21,601,020.11		7,524,365.10	14,076,655.01
六、其他		5,470,683.23	5,470,683.23	
七、工会经费和职工教育经费	4,334,016.13	10,633,271.88	9,608,000.82	5,359,287.19
合计	55,195,763.58	397,525,865.64	382,453,783.20	70,267,846.02

工会经费和职工教育经费金额 5,359,287.19 元。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的，除预计辞退福利外，其他应付职工薪酬预计在下年度全额支付。

### 24、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-111,246,436.43	-70,025,523.74
营业税	25,165,774.41	4,764,207.37
企业所得税	15,521,850.67	3,676,248.04
个人所得税	-2,910,065.53	-3,782,030.72
城市维护建设税	8,271,648.78	5,149,052.92
房产税	1,402,543.00	1,521,637.75
土地使用税	1,981,476.08	2,169,388.44
资源税	972,105.64	1,142,481.56
教育费附加	7,213,908.46	2,392,229.21
其他	660,926.60	1,463,571.76
合计	-52,966,268.32	-51,528,737.41

## 25、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
中国大唐集团公司	12,683,610.27	12,683,610.27	未领取
北京恒银投资管理有限公司	55,522.50	55,522.50	未领取
中节环（北京）科技有限公司	1,267,140.00	1,267,140.00	未领取
合计	14,006,272.77	14,006,272.77	/

## 26、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	531,595,038.34	489,271,888.80
合计	531,595,038.34	489,271,888.80

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

## (3) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过1年的大额其他应付款6,804.55万元，主要包括仍处于质保年限内的工程及质保金和住房补贴款等。

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	性质或内容	金额
住房补贴款	房补	44,497,417.74
湖南省会同县财政局	往来款	17,000,000.00
中国大唐集团公司湖南分公司	容量转让款	11,500,000.00
天津市天发重型水电设备制造有限公司	设备款	11,012,000.00
大唐环境科技工程有限公司	质保金	6,548,110.00
中核二七二铀业有限责任公司	收购小机组容量补偿	5,500,000.00
湖南宜化化工有限责任公司	收购小机组容量补偿	5,090,000.00
合计		101,147,527.74

## 27、1年内到期的非流动负债：

## (1) 1年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	923,000,000.00	888,600,000.00
1年内到期的长期应付款	254,905,334.28	250,148,093.22
合计	1,177,905,334.28	1,138,748,093.22

## (2) 1年内到期的长期借款

## 1) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		18,600,000.00
信用借款	923,000,000.00	870,000,000.00
合计	923,000,000.00	888,600,000.00

## 2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行长沙支行	2005.5.20 至 2005.11.20	2012.5.20 至 2012.11.20	人民币	6.345	8,300.00	4,000.00
中国银行湖南省分行	2004年3月11日	2012年3月10日	人民币	6.345	25,000.00	15,000.00
中国建设银行神龙支行	2009.3.16 至 2009.3.19	2012.3.15 至 2012.3.18	人民币	6.12、6.345	20,000.00	30,000.00
中国工商银行东塘支行	2010年3月4日	2012.1.27 至 2012.8.22	人民币	6.345	12,000.00	20,000.00
中国民生银行长沙支行	2009年3月5日	2012年3月4日	人民币	5.985	10,000.00	
合计	/	/	/	/	75,300.00	69,000.00

## 28、长期借款：

## (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	60,000,000.00	244,000,000.00
信用借款	7,633,256,500.00	7,301,031,000.00
合计	7,893,256,500.00	7,745,031,000.00

## (2) 金额前五名的长期借款：

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行	2009-3-16 至 2010-7-21	2013-5-20 至 2027-11-07	人民币	6.345至7.05	176,173.00	143,669.00
中国建设银行神龙支行	2004-12-15 至2010-3-4	2013-6-3至 2027-2-26	人民币	5.76至6.345	168,520.00	165,520.00
中国工商银行东塘支行	2005-10-19 至 2010-9-29	2018-12-20 至 2030-10-25	人民币	5.985至 6.345	128,000.00	130,000.00
中国建设银行冷	2004-10-26	2017-3-9至	人民币	6.345	93,000.00	90,000.00

江支行	至 2006-3-9	2018-10-26				
浦东发展银行	2008-7-29 至 2008-11-27	2018-11-27 至 2018-11-27	人民币	6.12	70,000.00	70,000.00
合计	/	/	/	/	635,693.00	599,189.00

## 29、长期应付款：

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
民生金融租赁股份有限公司	5 年	500,000,000.00	6.121		150,453,353.08	融资租赁
招银金融租赁有限公司	5 年	200,000,000.00	6.393		29,007,851.27	融资租赁
交银金融租赁有限公司	10 年	700,000,000.00	5.851		488,015,149.21	融资租赁
合计		1,400,000,000.00			667,476,353.56	

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
民生金融租赁股份有限公司		150,453,353.08		246,630,983.75
招银金融租赁有限公司		29,007,851.27		70,008,100.32
交银金融租赁有限公司		488,015,149.21		547,015,907.35
合计		667,476,353.56		863,654,991.42

## 30、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
红壁岩水电站站补偿款	11,687,359.09		11,687,359.09		
合计	11,687,359.09		11,687,359.09		/

专项应付款为张家界市政府对公司红壁岩水电站项目的投资补偿款，本期已转销。

## 31、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	87,091,736.47	92,694,949.85
合计	87,091,736.47	92,694,949.85

明细如下

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	92,694,949.85	11,500,000.00	17,103,213.38	87,091,736.47
红壁岩投资补偿金	39,930,555.55		4,166,666.67	35,763,888.88

节能技术改造补贴	2,130,000.00			2,130,000.00
环保专项补助	11,300,000.00	10,000,000.00	400,000.00	20,900,000.00
310 机组脱硫项目环保拨款	7,177,705.07		478,513.69	6,699,191.38
#3#4 炉电除尘电袋改造	2,500,000.00		138,888.89	2,361,111.11
干煤棚扬尘治理	2,000,000.00		111,111.11	1,888,888.89
310 机组干灰分选系统增容改造	2,000,000.00		111,111.10	1,888,888.90
adsl 数据线专项资金	70,000.00		70,000.00	
小油枪改造项目专项资金	735,000.00		105,000.00	630,000.00
310MW 机组锅炉天然气点火改造	3,700,000.00		205,555.56	3,494,444.44
烟囱防腐整治工程等排污费资金	2,000,000.00			2,000,000.00
脱硫烟道钛-钢复合板防腐改造	1,000,000.00		55,555.56	944,444.44
310WM 机组脱硫设施旁道改造环保专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00
工业发展基金	11,000,000.00		11,000,000.00	
政府拨付环保污染治理款	2,062,500.00		250,000.00	1,812,500.00
财政局拨付的企业节能项目补助资金	89,189.23		10,810.80	78,378.43
资源勘探补助	5,000,000.00			5,000,000.00
发展专项资金		500,000.00		500,000.00

## 32、股本：

单位：元 币种：人民币

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

## 33、专项储备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		6,599,299.26	3,981,400.20	2,617,899.06
合计		6,599,299.26	3,981,400.20	2,617,899.06

## 34、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,702,900,053.75		3,466,987.12	1,699,433,066.63
其他资本公积	86,706,278.85	7,190,791.31	7,068,641.02	86,828,429.14
合计	1,789,606,332.60	7,190,791.31	10,535,628.14	1,786,261,495.77

注 1：其他资本公积本期增加 7,190,791.31 元，包括：

① 公司本期收到财政部 2011 年中央国有资本经营预算节能减排关键技术示范应用项目资

金 460 万元，根据财政部《中央国有资本经营预算节能减排资金管理暂行办法》，计入资本公积。

② 本期公司投资的联营企业贵州湘能实业有限公司其他权益变动，公司按投资比例增加资本公积 2,590,791.31 元。

注 2：其他资本公积减少数包括：

① 本期公司将持有的贵州湘能实业有限公司 21.67% 的股权处置，处置前按权益法确认的计入资本公积的其他权益变动 3,213,213.04 元转入投资收益。

② 本期公司购买子公司张家界水电开发有限公司少数股东股权，投资成本与享有被投资单位在购买日所有者权益份额之间的差异 3,466,987.12 元，冲减资本公积。

③ 本期公司持有的作为可供出售金融资产核算的海通证券、方正证券普通股股票公允价值变动，将变动额扣除所得税影响后减少资本公积 3,855,427.98 元。

### 35、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

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

### 36、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-1,110,724,075.22	/
调整后 年初未分配利润	-1,110,724,075.22	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-195,314,820.93	/
期末未分配利润	-1,306,038,896.15	/

### 37、 营业收入和营业成本：

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,350,308,118.48	7,238,693,253.87
其他业务收入	486,702,613.04	292,128,660.43
营业成本	9,338,252,217.17	7,154,404,055.96

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	4,504,682,525.01	4,539,645,878.82	3,634,848,041.69	3,684,444,507.78
商品流通	4,462,657,834.90	4,372,681,316.05	3,132,235,836.90	3,051,497,358.15
煤炭	238,252,281.14	173,544,240.54	113,230,067.25	89,204,281.43

科技信息	105,935,942.41	61,274,021.10	94,744,157.99	54,094,914.46
房地产	38,779,535.02	29,376,439.24	262,546,018.04	226,851,458.59
其他			1,089,132.00	955,682.59
合计	9,350,308,118.48	9,176,521,895.75	7,238,693,253.87	7,107,048,203.00

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	4,504,682,525.01	4,539,645,878.82	3,634,848,041.69	3,684,444,507.78
煤炭	4,700,910,116.04	4,546,225,556.59	3,245,465,904.15	3,140,701,639.58
软硬件产品	105,935,942.41	61,274,021.10	94,744,157.99	54,094,914.46
商品房及其他	38,779,535.02	29,376,439.24	263,635,150.04	227,807,141.18
合计	9,350,308,118.48	9,176,521,895.75	7,238,693,253.87	7,107,048,203.00

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南省	9,112,055,837.34	9,002,977,655.21	7,125,463,186.62	7,017,843,921.57
内蒙古自治区	238,252,281.14	173,544,240.54	113,230,067.25	89,204,281.43
合计	9,350,308,118.48	9,176,521,895.75	7,238,693,253.87	7,107,048,203.00

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
湖南省电力公司	4,502,987,719.69	45.78
大唐湘潭发电有限责任公司	2,217,574,421.19	22.54
大唐耒阳发电有限责任公司	1,528,631,253.83	15.54
大唐石门发电有限责任公司	700,228,058.78	7.12
泰德煤网股份有限公司	30,880,016.56	0.31
合计	8,980,301,470.05	91.29

本期营业收入比上期增加 23.06 亿元，增幅为 30.62%，本期营业成本比上期增加 21.84 亿元，增幅 30.52%，主要原因有：

A、本期湖南地区降雨量减少，来水不足导致水电发电量减少，火电发电量增加，由于公司装机容量以火电为主，本期上网电量较上期净增加 150.97 万兆瓦时，同时，本期国家发改委上调了上网电价，公司本年上网电价较上期上升了 32.21 元每兆瓦时，上述原因使公司本期发电收入较上期增加了 8.70 亿元。

B、由于本期火电发电量增加，大唐集团在湘火电厂用煤量增加，子公司大唐燃料对大唐集团在湘火电厂的煤炭销售收入增加了 13.30 亿元；由于本期国内煤炭市场供应紧张价格上涨，子公司锡东能源公司扩大煤炭产能，煤炭销售收入较上期增加 1.25 亿元。

C、由于子公司大唐华银地产有限公司开发的天际岭楼盘一期商品房已于上期销售完毕，本

期房地产销售收入减少 2.32 亿元。

D、本期出售国家"上大压小"政策关停机组的装机容量 54.18 万千瓦，实现收入 4.54 亿元，容量转让收入较上期增加 1.95 亿元。

E、本期公司发电标准煤耗与上期相比基本持平，但受发电量增加及煤价上涨因素影响，本期发电成本较上期增加了 8.55 亿元。

F、由于本期公司对大唐集团在湘火电厂的煤炭销售量增加，销售成本增加 13.21 亿元。

#### 38、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	26,639,856.72	16,112,656.02	3%、5%
城市维护建设税	22,897,526.90	13,207,780.91	5%、7%
教育费附加	16,364,264.53	8,493,954.94	3%、4.5%、5%
资源税	6,422,787.48	4,214,054.43	3.2 元/吨
房产税	79,934.80	26,287.65	12%
土地增值税	766,536.99	1,838,801.58	
合计	73,170,907.42	43,893,535.53	/

本期营业税金及附加较上期增加 2,927 万元,增幅为 66.70%以上，主要原因为本期营业税及增值税等应纳流转税额增加。

#### 39、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,987,180.02	40,400,521.04
业务经费	7,302,905.90	5,725,305.84
差旅费	3,132,386.90	2,300,773.82
修理费	243,078.71	1,246,384.14
运输费	521,015.87	760,498.31
广告费	118,010.00	551,944.00
折旧费	469,144.39	404,717.08
保险费		22,484.00
其他	10,125,326.60	15,188,566.82
合计	62,899,048.39	66,601,195.05

#### 40、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,645,566.12	37,402,006.13
长期待摊费用摊销	11,714,624.88	11,714,624.88
业务招待费	11,246,045.74	9,235,472.44
办公费	10,291,421.60	8,299,743.91
无形资产摊销	7,151,053.03	6,640,449.06
租赁费	6,211,728.41	6,251,404.13

咨询费和中介费	7,711,299.66	6,183,616.76
折旧费	6,184,212.73	5,716,957.23
税金	7,002,798.73	5,002,705.13
差旅费	5,368,390.84	4,474,377.21
研究开发费用	7,318,217.59	4,253,296.59
修理费	1,143,708.65	1,928,479.07
董事会会费	1,077,125.00	1,573,251.53
水电费	345,863.27	692,882.20
保险费	463,718.68	503,452.22
低值易耗品摊销	91,200.00	120,943.00
其他	20,556,798.82	19,981,301.04
合计	146,523,773.75	129,974,962.53

## 41、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	508,771,854.46	461,262,108.03
利息收入	-4,453,235.27	-4,368,796.05
未确认融资费用摊入	61,232,041.41	47,845,838.97
手续费及其他	867,653.21	1,050,999.37
合计	566,418,313.81	505,790,150.32

## 42、 投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,173,734.32	3,935,585.06
权益法核算的长期股权投资收益	-22,521,916.21	408,165.95
处置长期股权投资产生的投资收益	183,928,176.68	-4,000,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益		316,160,353.20
合计	166,579,994.79	316,504,104.21

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大唐集团财务公司	5,173,734.32	3,935,585.06	本期分红增加
合计	5,173,734.32	3,935,585.06	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州湘能开发有限公司	-17,425,900.72	408,165.95	具有重大影响的被投资单位本期实现利润

大连科技园有限公司	-1,463,615.15		具有重大影响的被投资单位 本期实现利润
湖南五华酒店有限公司	-3,632,400.34		具有重大影响的被投资单位 本期实现利润
合计	-22,521,916.21	408,165.95	/

本期处置持有的原子公司大唐华银永州水力发电有限公司股权，获得投资收益 3,694,709.81 元；处置持有的原子公司张家界驼峰有限公司股权，获得投资收益 31,327,552.95 元；通过股权置换将原持有的贵州湘能实业有限公司 21.67% 的股权按评估值换取湖南黑金时代股份有限公司股权，增加投资收益 148,905,913.92 元。

#### 43、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,483,958.04	-237,103.26
二、存货跌价损失	6,338,587.06	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		16,908,740.76
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	16,822,545.10	16,671,637.50

#### 44、营业外收入：

##### (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置利得合计	34,858,053.95	2,557,085.02	34,858,053.95
其中：固定资产处置利得	34,858,053.95	2,557,085.02	34,767,633.95
政府补助	28,290,831.07	122,444,033.32	24,558,213.38
其他	4,918,418.26	14,136,917.64	4,918,418.26
合计	68,067,303.28	139,138,035.98	64,334,685.59

##### (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
淘汰落后产能中央财政奖励奖金		91,160,000.00	湘财建指[2010]199号
红壁岩电站项目递延收益摊销	4,166,666.67	7,708,333.34	张政函[2005]139号
粉煤灰综合利用项目	250,000.00		湘财建指(2009)93号
粉煤灰综合利用工程	150,000.00		湘财建指(2008)114号
财政拨夏季电煤储备补助资金		4,900,000.00	湘财企指[2010]85号
夏季电煤储备补助资金	4,865,000.00	1,750,000.00	湘财企指【2010】85号
冬季电煤储备补助资金	1,890,000.00	2,905,000.00	湘财企指【2010】10号
脱硫项目环保拨款(310机组)	478,513.69	478,513.69	湘财建函【2007】86号
ADSL 数据线专项资金	70,000.00	70,000.00	湘财建函【2007】86号
小油枪国债资金	105,000.00	105,000.00	发改委【2008】3114号
#3#4 炉电除尘电袋改造	138,888.89		湘建指【2009】93号
干煤棚扬尘治理	111,111.11		湘建指【2009】93号
310 机组干灰分选系统增容改造	111,111.10		湘建指【2008】114号
310MW 机组锅炉天然气点火改造	205,555.56		湘财建指【2010】256号
脱硫烟道钛-钢复合板防腐改造	55,555.56		湘财建指【2010】163号
软件企业增值税退税	3,732,617.69	2,106,375.52	财税[2000]25号文件
新能源产业发展专项资金	300,000.00		湘财企指(2010)188号
褐煤提质净化技术项目补贴资金	150,000.00		长财企指(2011)60号
工业发展基金	11,000,000.00	11,000,000.00	东乌旗政府【2009】20号
污染治理资金	250,000.00	250,000.00	
节能项目补助资金	10,810.80	10,810.77	
新能源发展资金	250,000.00		湘财企指【2010】188号
合计	28,290,831.07	122,444,033.32	/

本期营业外收入较上期减少 7,107.07 万元，主要是本期政府补助减少。

#### 45、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	28,139,978.00	64,503.59	28,139,978.00
其中：固定资产处置损失		64,503.59	
对外捐赠	40,000.00	146,030.00	40,000.00
赔偿金、违约金损失		814,529.61	
固定资产报废损失	854,960.62		854,960.62

其他	665,448.60	7,608,000.93	665,448.60
合计	29,700,387.22	8,633,064.13	29,700,387.22

本期营业外支出较上期增加 2,106.73 万元，主要原因为本期将在建项目金电 500KV 送出工程移交湖南省电力公司，发生在建工程处置损失 2,814.00 万元。

## 46、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,413,140.42	17,524,833.35
递延所得税调整	2,934,061.40	270,195.20
合计	26,347,201.82	17,795,028.55

## 47、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

加权平均净资产收益率

报告期利润	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-13.65%	1.16%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-49.08%	-36.53%

## 每股收益

项目	序号	本期	上期
归属于母公司股东的净利润	1	-195,314,820.93	20,507,276.13
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	507,734,633.12	668,833,976.36
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-703,049,454.05	-648,326,700.23
期初股份总数	4	711,648,000.00	711,648,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	711,648,000.00	711,648,000.00
基本每股收益	$12=1 \div 11$	-0.27	0.03

扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3 ÷ 11	-0.99	-0.91
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+ ( 14-15 ) × ( 1-16 ) ] ÷ ( 11+1 7)	-0.27	0.03
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+ ( 14-15 ) × ( 1-16 ) ] ÷ ( 11+1 7)	-0.99	-0.91

注：计算公式如下

(1) 加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$   
 其中： $P$  分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $NP$  为归属于公司普通股股东的净利润； $E_0$  为归属于公司普通股股东的期初净资产； $E_i$  为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； $E_j$  为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 基本每股收益= $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： $P$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 稀释每股收益= $[P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) \times (1 - 所得税率)] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中： $P$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 48、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-5,140,570.66	-47,384,817.55
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,285,142.68	-11,846,204.39
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		474,969,838.29
小计	-3,855,427.98	-510,508,451.45
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	2,590,791.31	-2,272,277.28
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	3,213,213.04	
小计	-622,421.73	-2,272,277.28
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-4,477,849.71	-512,780,728.73

## 49、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	4,453,235.27
财政补助资金	7,455,000.00
煤炭价格调节基金	23,000,000.00
收代收代缴的铁路运费	40,096,794.32
保证金	1,856,501.67
其他往来款	63,641,897.81
合计	140,503,429.07

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财务费用—手续费	867,653.21
管理费用、销售费用等其他付现支出	63,709,518.29
合计	64,577,171.50

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
3号机组除尘器改造项目资金	4,600,000.00
环保专项资金	1,000,000.00
资源勘探补助专项资金	500,000.00
一期(2*600MW)烟气脱销工程	10,000,000.00
收到的投标保证金、图纸押金及标书款等	10,760,289.80
合计	26,860,289.80

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
融资租赁费	252,653,438.21
合计	252,653,438.21

50、 现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-188,476,365.09	42,700,424.92
加: 资产减值准备	16,822,545.10	16,671,637.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	567,808,924.94	562,439,502.80
无形资产摊销	34,253,561.36	31,647,277.14
长期待摊费用摊销	13,628,360.30	13,088,768.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-6,718,075.95	-2,492,581.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	854,960.62	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	556,794,005.10	502,731,733.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-166,579,994.79	-316,504,104.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,114,250.95	5,171,979.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,180,189.55	-4,901,784.47
存货的减少(增加以“-”号填列)	-156,957,794.92	36,430,468.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-391,988,425.93	-61,359,234.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	616,595,909.75	-37,828,651.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	898,971,671.89	787,795,436.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	437,209,273.20	626,375,178.01
减: 现金的期初余额	626,375,178.01	531,349,607.21
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-189,165,904.81	95,025,570.80

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		12,670,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		12,670,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		514,705.36
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		12,155,294.64
4. 取得子公司的净资产		15,561,971.17
流动资产		3,819,270.27
非流动资产		341,450,827.13
流动负债		169,262,983.27
非流动负债		160,445,142.96
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	51,380,254.19	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	40,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	499.72	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	39,999,500.28	
4. 处置子公司的净资产	17,741,346.68	
流动资产	11,668,687.63	
非流动资产	352,007,524.87	
流动负债	191,507,543.11	
非流动负债	154,427,322.71	

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	437,209,273.20	626,375,178.01
其中：库存现金	37,646.96	163,993.26
可随时用于支付的银行存款	437,171,626.24	626,211,184.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	437,209,273.20	626,375,178.01

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	组织机构代码
中国大唐集团	国有企业(全民)	北京市西城区广宁伯街	翟若愚	主要从事电源及与电力相关产业的开	1,540,000.00	33.34	33.34	71093110-9

公司	所有制企业)	1号		发、投资、建设、经营和管理			
----	--------	----	--	---------------	--	--	--

2、本企业的子公司情况：详见（五）企业合并及合并财务报表

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	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(%)
湖南五华酒店有限公司	长沙市	熊佑庭	酒店服务业	16,200.00	30.00	30.00
大连理工大学科技园有限公司	大连市	郑学锋	技术开发及转让	1,000.00	45.00	45.00

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
大唐电力燃料有限公司	采购燃料	市场价	7,555.62	1.02		
中国水利电力物资有限公司	采购燃料	市场价	463.67	0.01		
中国大唐集团公司湖南分公司	购买容量	市场价	1,150.00	9.39		
北京中唐电工程咨询有限公司	接受劳务	市场价	48.70			
北京国电工程招标有限公司	接受劳务	市场价	6.62			
合计			9,224.61	1.02		

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽电力股份公司	财务及相关业务一体化平台建设项目	市场价	6.09	0.06		
安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂	财务及相关业务一体化平台建设项目	市场价	20.12	0.19		
安徽淮南洛能发电有限责任公司	财务及相关业务一体化平台建设项目	市场价	15.85	0.15		
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风电公司	风电信息系统	市场价	23.86	0.23		
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风电公司	风电信息系统	市场价	23.86	0.23		
保定供热有限责任公	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		

司						
北京大唐燃料有限公司	福地广场运维服务	市场价	10.00	0.09		
大连大唐海派新能源有限公司	投资管理系统	市场价			15.38	0.16
大庆龙唐供热有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.08
大唐(朝阳)新能源有限公司	风电信息系统	市场价	71.59	0.68		
大唐(朝阳)新能源有限公司	投资管理系统	市场价	15.38	0.15		
大唐(赤峰)新能源有限公司多伦分公司	风电信息系统	市场价	32.24	0.30		
大唐(赤峰)新能源有限公司	投资管理系统	市场价			15.38	0.16
大唐(呼和浩特)新能源有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐(科右中旗)新能源有限公司	投资管理系统	市场价	15.38	0.15		
大唐安阳发电有限责任公司	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			177.00	1.86
大唐灞桥热电厂	工程视频系统	市场价	18.79	0.18		
大唐包头亚能电力有限公司	风电信息系统	市场价	23.86	0.23		
大唐宝鸡热电厂	SIS 系统	市场价	217.88	2.06		
大唐宝鸡热电厂	核心业务一体化项目	市场价			55.00	0.58
大唐宾川水电有限责任公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.08
大唐彬长发电有限责任公司	点检绩效项目	市场价			141.88	1.50
大唐彬长发电有限责任公司	核心业务一体化项目	市场价			55.00	0.58
大唐陈村水力发电厂	财务及相关业务一体化平台建设项目	市场价	13.76	0.13		
大唐大丰光伏发电有限公司	投资管理系统	市场价			4.27	0.05
大唐邓州生物质能热电有限责任公司	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			35.50	0.37
大唐邓州生物质能热电有限责任公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.08
大唐电白新能源有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		

大唐东宁水电开发有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐洱源风电有限责任公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.08
大唐洱源风羽风电有限责任公司	投资管理系统	市场价	15.38	0.15		
大唐甘肃发电有限公司景泰发电厂	点检绩效系统	市场价	81.20	0.77		
大唐甘肃发电有限公司景泰发电厂	生产调度信息系统	市场价			24.87	0.26
大唐甘肃祁连水电有限公司	投资管理系统	市场价	10.26	0.10		
大唐桂冠合山发电有限公司	SIS 系统	市场价			133.33	1.41
大唐桂冠合山发电有限公司	SIS 系统技术服务	市场价	1.60	0.02		
大唐桂冠合山发电有限公司	工程视频	市场价			10.26	0.11
大唐桂冠合山发电有限公司	扩建 SIS 系统	市场价	103.44	0.98		
大唐桂冠合山发电有限公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.14
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐桂林新能源有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐国际发电股份有限公司	福地广场系统集成	市场价	99.99	0.94		
大唐国际唐山热电有限公司	计算机软、硬件	市场价			94.02	0.99
大唐国际五间房煤矿筹备处	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
大唐海林风力发电有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.08
大唐海外(北京)国际贸易有限公司	福地广场维护	市场价	4.36	0.04		
大唐海外(北京)国际贸易有限公司	福地广场系统集成	市场价	58.66	0.55		
大唐韩城第二发电有限公司	计算机软、硬件	市场价	7.26	0.07		
大唐韩城第二发电有限责任公司	大小修	市场价			23.93	0.25
大唐韩城第二发电有	核心业务一体化项	市场价			55.00	0.58

限责任公司	目					
大唐河南电力燃料有限公司	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			35.50	0.37
大唐黑龙江发电有限公司	IBM 服务器	市场价	26.37	0.25		
大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	耗差分析系统	市场价	46.20	0.44		
大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	核心业务一体化项目	市场价			40.00	0.42
大唐黑龙江分公司	经济评价系统	市场价			35.90	0.38
大唐衡阳发电股份有限公司	项目及预警管理系统建设项目	市场价	3.60	0.03		
大唐衡阳发电股份有限公司	一体化平台人力资源管理系统开发项目	市场价	0.75	0.01		
大唐衡阳发电股份有限公司	一体化平台新增功能建设项目	市场价	8.00	0.08		
大唐衡阳发电股份有限公司	一体化平台运行维护服务合同	市场价	12.00	0.11		
大唐衡阳发电有限公司	二期物资条码系统	市场价			16.72	0.18
大唐衡阳发电有限公司	湖南分公司核心业务一体化项目	市场价			23.57	0.25
大唐衡阳发电有限公司	小神探点检设备	市场价			15.22	0.16
大唐呼伦贝尔风力发电有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
大唐呼图壁能源开发有限公司水力发电厂	投资管理系统	市场价	10.26	0.10		
大唐户县第二热电厂	核心业务一体化项目	市场价			55.00	0.58
大唐华安(齐齐哈尔)风力发电有限公司	投资管理系统	市场价	3.85	0.04		
大唐桦南风力发电有限公司	核心业务一体化项目	市场价			40.00	0.42
大唐淮北发电厂	财务及相关业务一体化平台建设项目	市场价	15.85	0.15		
大唐淮北发电有限责任公司	财务及相关业务一体化平台建设项目	市场价	15.85	0.15		

大唐淮南洛河发电厂	财务及相关业务一体化平台建设项目	市场价	15.85	0.15		
大唐淮南洛河发电厂	计算机软、硬件	市场价	205.98	1.94		
大唐珲春发电厂	核心业务一体化项目	市场价			194.00	2.05
大唐鸡西第二热电有限公司	投资管理系统	市场价			10.26	0.11
大唐鸡西热电有限责任公司	耗差分析系统	市场价	46.20	0.44		
大唐鸡西热电有限责任公司	核心业务一体化项目	市场价			40.00	0.42
大唐吉林发电有限公司	耗差分析系统	市场价	190.56	1.80		
大唐吉林风力发电股份有限公司	核心业务一体化项目	市场价			14.00	0.15
大唐集团公司河南分公司	经济评价系统	市场价			44.44	0.47
大唐集团公司江苏分公司	经济评价系统	市场价			17.09	0.18
大唐集团山西分公司	安全生产实时数据系统	市场价			200.00	2.11
大唐集团山西分公司	大小修	市场价			35.90	0.38
大唐集团山西分公司	经济评价系统	市场价			35.85	0.38
大唐集团四川分公司	经济评价系统	市场价	20.51	0.19		
大唐集贤太平风力发电有限公司	投资管理系统	市场价	3.85	0.04		
大唐胶南风力发电有限公司	投资管理系统	市场价			13.08	0.14
大唐景泰风电有限责任公司	生产调度信息系统	市场价			7.78	0.08
大唐景泰风电有限责任公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.08
大唐景泰乾丰风电有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐景泰新能源有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐莱州风力发电有限责任公司	投资管理系统	市场价			15.38	0.16
大唐耒阳发电厂	计算机软、硬件	市场价	25.38	0.24		
大唐耒阳发电厂	项目及预警管理系统建设项目	市场价	8.20	0.08		
大唐耒阳发电厂	一体化平台人力资源管理系统开发项	市场价	50.95	0.48		

	目					
大唐耒阳发电厂	一体化平台新增功能建设	市场价	17.50	0.17		
大唐耒阳发电厂	一体化平台运行维护服务合同	市场价	40.00	0.38		
大唐耒阳发电厂	灾备系统硬件	市场价	11.09	0.10		
大唐耒阳发电有限公司	SIS 系统	市场价			138.46	1.46
大唐耒阳发电有限公司	二期物资条码	市场价			34.04	0.36
大唐耒阳发电有限公司	湖南分公司核心业务一体化项目	市场价			70.70	0.75
大唐耒阳发电有限公司	门式斗轮机改造项目	市场价			11.88	0.13
大唐耒阳发电有限公司	小神探点检设备	市场价			91.39	0.96
大唐辽源发电厂	核心业务一体化项目	市场价			194.00	2.05
大唐林州热电有限责任公司	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			88.50	0.93
大唐林州热电有限责任公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.14
大唐鲁北发电有限责任公司	安全生产实时数据系统	市场价			9.23	0.10
大唐洛阳热电厂	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			88.50	0.93
大唐洛阳首阳山发电厂	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			123.50	1.30
大唐洛阳首阳山发电厂	计算机软、硬件	市场价			49.57	0.52
大唐略阳发电有限责任公司	核心业务一体化项目	市场价			55.00	0.58
大唐南京发电厂	SIS 系统	市场价	341.61	3.22		
大唐南京发电厂	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐能源化工营销有限公司	福地广场运维服务	市场价	3.91	0.04		
大唐平度风力发电有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07	7.69	0.08
大唐平度清洁能源开发有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐平阴清洁能源开发有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐七台河发电有限	耗差分析系统	市场价	46.20	0.44		

公司						
大唐七台河发电有限责任公司	核心业务一体化项目	市场价			24.00	0.25
大唐七台河发电有限责任公司	网络维护	市场价			16.00	0.17
大唐清苑热电有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
大唐丘北风电有限责任公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐三门峡风力发电有限公司	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			159.00	1.67
大唐三门峡风力发电有限公司	投资管理系统	市场价			15.38	0.16
大唐山东发电有限公司	安全生产实时数据系统	市场价			88.46	0.93
大唐山东新能源有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐山西新能源有限公司	投资管理系统	市场价	4.27	0.04	7.69	0.08
大唐陕西电力检修承运公司	计算机软、硬件	市场价			64.96	0.69
大唐陕西发电分公司	网络维护	市场价			4.00	0.04
大唐陕西发电公司石泉水力发电厂	大小修	市场价			23.93	0.25
大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	大小修	市场价			28.00	0.30
大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	点检绩效项目	市场价			140.17	1.48
大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	核心业务一体化项目	市场价			55.00	0.58
大唐陕西发电有限公司定边风电发电厂	实时数据系统	市场价	27.95	0.26		
大唐陕西发电有限公司定边风电项目筹建处	投资管理系统	市场价			13.08	0.14
大唐陕西发电有限公司石泉水力发电厂	核心业务一体化项目	市场价			55.00	0.58
大唐石门发电有限公司	材料销售	市场价			77.72	0.29
大唐石门发电有限公司	二期物资条码	市场价			1.07	0.01
大唐石门发电有限公司	湖南分公司核心业务一体化项目	市场价			55.10	0.58

大唐石门发电有限公司	计算机软、硬件	市场价	1.15	0.01		
大唐石门发电有限公司	小神探点检设备	市场价			42.57	0.45
大唐石门发电有限公司	信息系统运维服务	市场价	15.00	0.14		
大唐石门发电有限公司	研华工控机采购	市场价			4.87	0.05
大唐石门发电有限公司	一期物资条码	市场价			18.63	0.20
大唐石门发电有限公司	灾备系统硬件	市场价	10.01	0.09		
大唐石门发电有限责任公司	项目及预警管理系统建设项目	市场价	6.20	0.06		
大唐石门发电有限责任公司	一体化平台人力资源管理系统开发项目	市场价	25.87	0.24		
大唐石门发电有限责任公司	一体化平台新增功能建设项目	市场价	13.50	0.13		
大唐石门发电有限责任公司	一体化平台运行维护服务合同	市场价	35.00	0.33		
大唐双鸭山发电有限公司	耗差分析系统	市场价	46.20	0.44		
大唐双鸭山热电有限公司	财务及相关业务一体化平台建设项目	市场价	12.00	0.11		
大唐双鸭山热电有限公司	核心业务一体化项目	市场价			24.00	0.25
大唐太原第二热电厂	计算机软、硬件	市场价	596.15	5.63	175.90	1.86
大唐同舟科技有限公司	福地广场运维服务	市场价	4.00	0.04		
大唐突泉风力发电有限责任公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.08
大唐托克逊风电开发有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐威海新能源有限公司	风电信息系统	市场价	7.16	0.07		
大唐威海新能源有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.08
大唐潍坊新能源有限公司	工程项目管理系统	市场价	42.31	0.40		
大唐渭河热电厂	核心业务一体化项目	市场价			55.00	0.58
大唐翁牛特旗新能源	投资管理系统	市场价			15.38	0.16

有限公司						
大唐吴忠新能源有限公司	风电信息系统	市场价	14.42	0.14		
大唐吴忠新能源有限公司	投资管理系统	市场价	15.38	0.15		
大唐武安发电有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
大唐湘潭电厂	计算机软、硬件	市场价	113.68	1.07		
大唐湘潭发电有限公司	二期物资条码	市场价			35.49	0.37
大唐湘潭发电有限公司	飞灰在线监测系统	市场价			35.90	0.38
大唐湘潭发电有限公司	湖南分公司核心业务一体化项目	市场价			95.96	1.01
大唐湘潭发电有限公司	计算机软、硬件	市场价			232.91	2.46
大唐湘潭发电有限公司	煤实验检测费	市场价	0.22			
大唐湘潭发电有限公司	小神探点检设备	市场价			46.38	0.49
大唐湘潭发电有限公司	信息系统运维服务	市场价	15.00	0.14		
大唐湘潭发电有限公司	灾备系统硬件	市场价	10.01	0.09		
大唐湘潭发电有限责任公司	项目及预警管理系统建设项目	市场价	11.50	0.11		
大唐湘潭发电有限责任公司	一体化平台人力资源管理系统开发项目	市场价	36.86	0.35		
大唐湘潭发电有限责任公司	一体化平台新增功能建设	市场价	24.70	0.23		
大唐湘潭发电有限责任公司	一体化平台运行维护服务合同	市场价	45.00	0.42		
大唐镶黄旗新能源有限责任公司	风电信息系统	市场价	23.86	0.23		
大唐向阳风电有限公司	核心业务一体化项目	市场价			117.00	1.23
大唐向阳风电有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐新能源青铜峡有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐新能源曲靖市麒麟区风力发电有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		

司						
大唐新能源朔州风力发电有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐信阳发电有限责任公司	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			123.50	1.30
大唐信阳发电有限责任公司	经营指标分析系统	市场价			43.00	0.45
大唐信阳发电有限责任公司	盈利预测模型开发	市场价	4.70	0.04		
大唐信阳发电有限责任公司	运行绩效系统	市场价			28.21	0.30
大唐信阳华豫发电有限责任公司	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			88.50	0.93
大唐兴安盟新能源有限公司	风电信息系统	市场价	23.86	0.23		
大唐宣威水电开发有限公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.14
大唐雅安电力开发有限公司	投资管理系统	市场价	25.64	0.24		
大唐烟台新能源有限公司	风电信息系统	市场价	7.16	0.07		
大唐烟台新能源有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐岩滩水力发电有限责任公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.14
大唐玉门昌马风电有限责任公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.14
大唐长春第二热电有限责任公司	核心业务一体化项目	市场价			123.00	1.30
大唐长春第三热电厂	核心业务一体化项目	市场价			176.00	1.86
大唐长春热力有限责任公司	核心业务一体化项目	市场价			29.00	0.31
大唐长春热力有限责任公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
大唐长山热电厂	点检绩效项目	市场价			85.28	0.90
大唐长山热电厂	核心业务一体化项目	市场价			194.00	2.05
大唐中电(吉林)发电有限公司	核心业务一体化项目	市场价			15.00	0.16
大唐中电(吉林)新能源发电有限公司	核心业务一体化项目	市场价			29.00	0.31
鄂尔多斯市国源矿业	投资管理系统	市场价			12.82	0.14

开发有限责任公司						
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
甘肃大唐国际连城发电有限公司	生产调度信息系统	市场价			24.87	0.26
甘肃大唐玉门风电有限公司	生产调度信息系统	市场价			24.87	0.26
广东大唐国际潮州发电有限公司	节能调度	市场价	105.71	1.00	101.36	1.07
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
河北蔚州能源综合开发有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
黑龙江龙唐电力投资有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
鸡西龙唐供热有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.08
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
建平石营子风力发电有限公司	风电信息系统	市场价	23.86	0.23		
江苏徐塘发电有限公司	计算机软、硬件	市场价			35.04	0.37
江苏徐塘发电有限公司	运行绩效增补	市场价	12.82	0.12		
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	点检系统	市场价	25.64	0.24		
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司	点检系统	市场价	34.19	0.32		
辽宁大唐国际风电开发有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
辽宁省调兵山煤矸石发电有限公司	大小修	市场价			34.19	0.36
林西奥陆嘉新能源开发有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
龙滩水电开发有限公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.14
洛阳双源热电有限责任公司	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			60.00	0.63
马鞍山当涂发电有限	财务及相关业务一	市场价	20.12	0.19		

公司	体化平台建设项目					
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限公司	计算机软、硬件	市场价			2.29	0.02
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限公司	投资管理系统	市场价	10.26	0.10		
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
三门峡华阳发电有限公司	计算机软、硬件	市场价	22.97	0.22		
三门峡华阳发电有限责任公司	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			88.50	0.93
三门峡华阳发电有限责任公司	计算机软、硬件	市场价			59.83	0.63
山西大唐国际左云风电有限责任公司	投资管理系统	市场价	10.26	0.10		
山西大唐临汾热电有限公司	计算机软、硬件	市场价	5.23	0.05	150.02	1.58
山西大唐云冈热电有限公司	计算机软、硬件	市场价	44.27	0.42		
山西大唐云岗热电有限公司	计算机软、硬件	市场价			9.74	0.10
陕西汉江投资开发有限公司	核心业务一体化项目	市场价			55.00	0.58
陕西石泉发电有限责任公司	核心业务一体化项目	市场价			55.00	0.58
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
许昌龙岗发电有限公司	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			88.50	0.93
许昌禹龙发电有限责任公司	SIS 系统	市场价			289.79	3.06
许昌禹龙发电有限责任公司	管理信息系统一体化项目实施服务	市场价			123.50	1.30
烟台东源招远风电有限公司	经济评价系统	市场价			11.97	0.13

烟台东源招远风电有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.08
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		
云南滇能迪庆香格里拉水电开发有限公司	经济评价系统	市场价			11.97	0.13
云南滇能迪庆香格里拉水电开发有限公司	投资管理系统	市场价			28.21	0.30
长春热电发展有限公司	核心业务一体化项目	市场价			235.00	2.48
中国大唐集团财务有限公司	福地广场运维服务	市场价	3.61	0.03		
中国大唐集团公司	耗差分析系统	市场价			50.00	0.53
中国大唐集团公司	耗差项目分析系统	市场价	65.20	0.62		
中国大唐集团公司湖南分公司	“精神家园”网站建设项目	市场价			6.00	0.06
中国大唐集团公司湖南分公司	网站建设	市场价			10.00	0.11
中国大唐集团广西桂冠发电有限公司	报表管理项目	市场价	45.00	0.42		
中国大唐集团广西桂冠发电有限公司	财务及相关业务一体化平台建设项目	市场价	220.00	2.08		
中国大唐集团广西桂冠发电有限公司	核心业务一体化项目	市场价			330.00	3.48
中国大唐集团广西桂冠发电有限公司	技术服务合同	市场价	45.00	0.42		
中国大唐集团煤业有限责任公司	福地广场维护	市场价	4.09	0.04		
中国大唐集团煤业有限责任公司	福地广场系统集成	市场价	15.61	0.15		
中国大唐集团新能源股份有限公司	福地广场维护	市场价	4.91	0.05		
中国大唐集团新能源股份有限公司	福地广场系统集成	市场价	72.25	0.68		
中国大唐集团新能源股份有限公司	生产实时系统开发	市场价	21.39	0.20		
中国水利电力物资西安公司	计算机软、硬件	市场价			0.99	0.01
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	投资管理系统	市场价	12.82	0.12		

重庆巫山千丈岩水电开发有限公司	投资管理系统	市场价	7.69	0.07		
小计			4,510.36	42.56	7,409.29	77.63
大唐耒阳发电有限公司	燃料销售	市场价	152,710.00	34.22	61,713.22	19.70
大唐石门发电有限公司	燃料销售	市场价	69,916.07	15.67	19,373.72	6.19
大唐湘潭发电有限公司	燃料销售	市场价	221,500.47	49.63	71,324.86	22.77
小计			444,126.54	99.52	152,411.80	48.66
中国大唐集团公司湖南分公司	小机组容量转让	市场价			25,000.00	100.00
大唐国际发电有限公司	小机组容量转让	市场价	29,119.00	64.13		
小计			29,119.00	64.13	25,000.00	100.00
大唐长春第二热电有限责任公司	自产煤炭销售	市场价	433.54	1.82		
大唐(北京)煤业销售有限公司	自产煤炭销售	市场价	669.36	2.81		
小计			1,102.90	4.63		
大唐湘潭发电有限公司	灰坝工程	市场价			108.91	93.96
小计					108.91	93.96
合计			478,858.80		184,930.00	

## (3) 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国大唐集团公司	675.65	2005年8月30日	2020年8月30日	集团国债转贷
中国大唐集团公司	2,150.00	2007年8月30日	2020年8月30日	集团国债转贷
中国大唐集团财务公司	50,000.00	2010年4月23日	2013年4月22日	长期借款
中国大唐集团财务公司	19,000.00	2011年1月1日	2012年12月31日	短期借款

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 上市公司应收关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大唐国际发电股份有限公司	23,331.29			
应收账款	大唐石门发电有限公司	9,502.62		94.01	
应收账款	大唐太原第二热电厂	403.58		173.35	

应收账款	兰州西固热电有限公司	306.25		365.75	
应收账款	大唐南京发电厂	240.78			
应收账款	大唐淮南洛河发电厂	215.85		6.80	
应收账款	许昌禹龙发电有限责任公司	195.66		512.08	
应收账款	大唐陕西发电有限公司灞桥 热电厂	151.89		164.80	
应收账款	大唐耒阳发电有限公司	136.30		133.86	
应收账款	许昌龙岗发电有限责任公司	135.59		164.25	
应收账款	大唐景泰风电有限责任公司	129.92		38.20	
应收账款	大唐略阳发电有限责任公司	119.70		136.20	
应收账款	大唐向阳风电有限公司	117.00		46.80	
应收账款	锡林煤化工有限公司	116.60			
应收账款	大唐信阳发电有限责任公司	83.97		125.87	
应收账款	大唐湘潭发电有限公司	82.45		316.00	
应收账款	大唐贵州发耳发电有限公司	76.76		76.76	
应收账款	广西桂冠发电有限公司	73.00			
应收账款	大唐集团山西分公司	65.40		65.40	
应收账款	大唐韩城第二发电有限责任 公司	62.65		59.65	
应收账款	大唐三门峡风力发电有限公 司	57.25		79.50	
应收账款	大唐桂冠合山发电有限公司	55.40		157.20	
应收账款	大唐双鸭山发电有限公司	54.05			
应收账款	山西大唐云岗热电有限公司	52.10		12.19	
应收账款	大唐长春第三热电厂	50.18		238.76	
应收账款	大唐鸡西热电有限责任公司	49.13		20.00	
应收账款	马鞍山当涂发电有限公司	46.92		107.20	
应收账款	大唐黑龙江发电有限公司哈 尔滨第一热电厂	41.84		16.00	
应收账款	大唐山东发电有限公司	41.40		72.45	
应收账款	大唐洛阳首阳山发电厂	40.06		80.05	
应收账款	辽宁大唐国际法库风电有限 责任公司	40.00			
应收账款	大唐邓州生物质能热电有限 责任公司	35.50		17.75	
应收账款	大唐(朝阳)新能源有限公司	33.50			
应收账款	大唐阳城发电有限公司	32.30		32.30	
应收账款	大唐安阳发电有限责任公司	31.18		88.50	
应收账款	辽宁大唐国际昌图风电有限 责任公司	30.00			
应收账款	大唐中电(吉林)新能源发电有 限公司	29.00		11.60	
应收账款	大唐兴安盟新能源有限公司	27.92			
应收账款	大唐陕西发电有限公司定边 风电发电厂	27.53			
应收账款	大唐彬长发电有限责任公司	27.10		44.10	
应收账款	大唐宝鸡热电厂	27.03		22.00	
应收账款	大唐(赤峰)新能源有限公司多 伦分公司	26.40			
应收账款	大唐陕西发电有限公司	26.06		55.82	
应收账款	广东大唐国际潮州发电有限 公司	23.72			
应收账款	大唐吉林发电有限公司	22.30		38.00	
应收账款	大唐甘谷发电厂	21.33		21.33	
应收账款	大唐碧口水力发电有限责任	20.37		20.37	

	公司				
应收账款	安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂	20.12			
应收账款	大唐包头亚能电力有限公司	19.57			
应收账款	大唐镶黄旗新能源有限责任公司	19.54			
应收账款	中国大唐集团新能源股份公司	16.46			
应收账款	安徽淮南洛能发电有限责任公司	15.85			
应收账款	大唐淮北发电厂	15.85			
应收账款	大唐淮北发电有限责任公司	15.85			
应收账款	大唐林州热电有限责任公司	15.59		56.25	
应收账款	大唐洛阳热电厂	15.59		44.25	
应收账款	大唐信阳华豫发电有限责任公司	15.59		44.25	
应收账款	河南管理信息系统一体化项目实施服务	15.59			
应收账款	山西大唐临汾热电有限公司	15.32		175.18	
应收账款	大唐国际五间房煤矿筹备处	15.00			
应收账款	大唐清苑热电有限公司	15.00			
应收账款	大唐中电(吉林)发电有限公司	15.00		6.00	
应收账款	大唐衡阳发电股份有限公司	14.00			
应收账款	大唐吉林风力发电股份有限公司	14.00		5.60	
应收账款	内蒙古托克托发电有限公司	14.00		14.00	
应收账款	大唐甘肃祁连水电有限公司	12.00			
应收账款	大唐桦南风力发电有限公司	12.00		40.00	
应收账款	内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限公司	12.00			
应收账款	甘肃大唐国际连城发电有限公司	11.79		26.34	
应收账款	建平石营子风力发电有限公司	11.17			
应收账款	大唐陕西发电有限公司石泉水力发电厂	11.00		44.00	
应收账款	洛阳双源热电有限责任公司	10.57		30.00	
应收账款	三门峡华阳发电有限责任公司	9.69		114.25	
应收账款	江苏徐塘发电有限公司	9.05		80.30	
应收账款	大唐电白新能源有限公司	9.00			
应收账款	大唐景泰乾丰风电有限公司	9.00			
应收账款	大唐景泰新能源有限公司	9.00			
应收账款	大唐甘肃发电有限公司	8.64		8.64	
应收账款	大唐渭河热电厂	7.22		23.72	
应收账款	大唐户县第二热电厂	7.11		23.61	
应收账款	大唐海外(北京)国际贸易有限公司	6.48			
应收账款	大唐河南电力燃料有限公司	6.25		17.75	
应收账款	安徽电力股份公司	6.09			
应收账款	大唐长山热电厂	5.98		137.38	
应收账款	甘肃大唐八零三热电厂	5.82		20.37	
应收账款	大唐七台河发电有限公司	5.40			
应收账款	大唐淮南田家庵发电厂	4.00			
应收账款	辽宁省调兵山煤矸石发电有	4.00		40.00	

	限公司				
应收账款	中国大唐集团煤业有限责任公司	2.43			
应收账款	大唐河北发电有限公司	2.25		2.25	
应收账款	巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风电公司	2.00			
应收账款	巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风电公司	2.00			
应收账款	大唐黑龙江分公司	1.54		4.20	
应收账款	大唐鲁北发电有限责任公司	1.08		1.08	
应收账款	大唐保定电厂	0.43		0.43	
应收账款	大唐平度风力发电有限公司			9.00	
应收账款	大唐翁牛特旗新能源有限公司			18.00	
应收账款	大唐宣威水电开发有限公司			15.00	
应收账款	鸡西龙唐供热有限公司			9.00	
应收账款	内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限公司			8.70	
应收账款	大唐(赤峰)新能源有限公司			18.00	
应收账款	大唐洱源风电有限责任公司			9.00	
应收账款	大唐珲春发电厂			77.60	
应收账款	大唐辽源发电厂			77.60	
应收账款	大唐长春第二热电有限责任公司			49.20	
应收账款	大唐长春热力有限责任公司			11.60	
应收账款	鄂尔多斯市国源矿业开发有限责任公司			15.00	
应收账款	甘肃大唐玉门风电有限公司			20.37	
应收账款	河北大唐国际唐山热电有限公司			22.00	
应收账款	长春热电发展有限公司			94.00	
	应收账款合计	37,009.74		5028.82	
预付款项	大唐电力燃料有限公司	7,675.96			
预付款项	中国水利电力物资有限公司			1,642.22	
	预付款项合计	7,675.96		1,642.22	
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	19.53		20.00	
其他应收款	河北大唐国际唐山热电有限公司			7.00	
其他应收款	中国水利电力物资有限公司	6.80		6.05	
其他应收款	大唐略阳发电有限责任公司	5.00		5.00	
其他应收款	大唐韩城第二发电有限责任公司			4.00	
其他应收款	大唐国际张家口电厂	2.80		4.00	
其他应收款	大唐湘潭发电有限公司	1.00		1.00	
其他应收款	大唐太原第二热电厂	1.00		1.00	
其他应收款	大唐淮南洛河发电厂	0.60		0.60	
其他应收款	大唐陕西发电技术工程有限公司	3.00			
	其他应收款合计	39.73		48.65	

## (2) 上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大唐电力燃料有限公司	1,416.04	

应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	871.36	871.36
应付账款	中国水利电力物资有限公司	332.93	455.45
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	18.70	
应付账款	大唐湘潭发电有限公司	0.50	0.50
	应付账款合计	2,639.53	1,327.31
预收款项	大唐湘潭发电有限责任公司	26,929.28	27,877.78
预收款项	大唐耒阳发电厂	10,416.64	3,224.71
预收款项	大唐长春第二热电有限责任公司	1,080.00	
预收款项	大唐(北京)煤业销售有限公司	131.46	
预收款项	大唐河南林州发电厂	79.50	79.50
预收款项	大唐河北发电有限公司	59.96	
预收款项	大唐乡城水电开发有限公司	29.90	
预收款项	大唐武安发电有限公司	26.00	
预收款项	大唐清苑热电有限公司	25.50	
预收款项	大唐(通辽)霍林河新能源有限公司	23.95	
预收款项	大唐渭河发电厂	16.90	16.90
预收款项	柬埔寨水电开发有限公司	14.15	
预收款项	内蒙古大唐万源新能源有限公司	8.38	
预收款项	大唐鸡西第二热电有限公司	7.79	
预收款项	大唐南京下关发电厂		119.90
预收款项	大唐新能源青铜峡有限公司		9.00
预收款项	大唐宝鸡热电厂		74.94
预收款项	大唐吴忠新能源有限公司		9.00
	预收款项合计	38,849.41	31,411.73
其他应付款	中国大唐集团公司湖南分公司	1,150.00	
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	160.00	80.00
其他应付款	大唐衡阳发电股份有限公司		49.89
	其他应付款合计	1,310.00	129.89

## (九) 股份支付:

无

## (十) 或有事项:

## 1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

(1) 2010年5月21日,本公司与陈海诚签署《永州侨海投资开发有限公司股权转让协议》(下称"《股权转让协议》"),以1,267万元受让陈海诚(下称转让方)持有的原永州侨海投资开发有限公司70%的股权,2010年7月20日原永州侨海投资开发有限公司更名为大唐华银永州水力发电有限责任公司。根据《股权转让协议》第八条的约定,转让方保证就该股权转让相关事宜自身及永州侨海投资开发有限公司(下称目标公司)向受让方、审计机构及评估机构提供的所有文件资料、信息真实、准确、完整,目标公司不存在未披露的应付及投资事项及债务清单之外的债务,并承诺承担该等未披露的债务。公司成为目标公司股东后,发现转让方未向公司披露大额或有负债,且公司陆续共收到法院传票三起,要求目标公司为转让方承担连带担保责任,共计人民币3,300余万元。鉴于目标公司存在巨额的未披露或有负债,债权人业已起诉,且目标公司银行帐号亦被冻结,给目标公司经营带来严重影响,公司多次要求转让方依据《股权转让协议》履行清偿义务,但转让方均拒绝履行,故公司依据《股权转让协议》的约定,委托北京浩天信和律师事务所以公司为申请人,陈海诚为被申请人向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁,主要仲裁请求为:解除《股权转让协议》并返还股权转让款1,267万元,赔偿损失2,294万元等。

2011年7月26日,中国国际经济贸易仲裁委员会作出裁决文书,现本案已审理终结,

裁决书业已生效。裁决情况：

- ①解除双方签署的《永州侨海投资开发有限公司股权转让协议》及《永州侨海投资开发有限公司股东合作协议》；
- ②陈海诚返还股权转让款 1,267 万元及利息 78.16 万元；
- ③陈海诚赔偿公司因履行协议而发生的损失 2,294 万元；
- ④陈海诚配合公司办理大唐华银永州水力发电有限责任公司股权结构工商变更登记手续；
- ⑤陈海诚办理大唐华银永州水力发电有限责任公司名称工商变更手续，取消“大唐华银”冠名；
- ⑥陈海诚承担本案仲裁费用 36.63 万元。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

(1) 抵押

根据子公司张家界水电开发有限公司与中国建设银行股份有限公司张家界分行 2003 年 5 月 20 日签订 2003 年 116 号借款合同和抵押合同，借款金额 8,000 万元；2003 年 10 月 13 日，签订 2003 年 200 号借款合同和抵押合同，借款金额 7,000 万元，张家界水电开发有限公司以贺龙电厂原值为 218,203,671.25 元的大坝及设备作为抵押，借款期限为 120 个月，抵押期限为 120 个月，截止 2011 年 12 月 31 日该借款余额为 6,000 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，贺龙电厂抵押固定资产账面净值 107,178,539.01 元。

(2) 质押

①根据子公司张家界水电开发有限公司与中国银行股份有限公司张家界分行 2009 年 6 月 26 日签订的 2009 年张中银借合字 001 号《人民币借款合同》及 2009 年张中银质合字 001 号《质押合同》，张家界水电开发有限公司向中国银行股份有限公司张家界分行借款 20,000 万元，借款期限为 120 个月，以贺龙电站、鱼潭电站发电上网产生的电费应收账款收款权做质押，质押期限为 10 年。截至 2011 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 20,000 万元，质押的应收账款账面净值为 7,479,665.90 元。

②根据子公司湖南大唐燃料有限公司与北京银行长沙分行于 2011 年 11 月签订的 11350010106603-0 号借款合同，大唐燃料公司以票面金额为 1 亿元的银行承兑汇票作为质押，借款金额 9,000 万元，截止 2011 年 12 月 31 日该借款余额为 9,000 万元。

(十一) 承诺事项：

1、 重大承诺事项

约定重大对外投资支出

投资项目名称	合同投资额 (万元)	已付投资额 (万元)	未付投资额 (万元)	预计投资期间
大唐华银攸县能源有限公司	107,200.00	21,440.00	85,760.00	2012 年 11 月 10 前到位
合计	107,200.00	21,440.00	85,760.00	

注：上期本公司与湖南发展投资集团有限公司、攸县国有资产经营中心、株洲市国有资产投资控股集团有限公司共同出资组建了大唐华银攸县能源有限责任公司(以下简称攸县能源公司)，新组建的攸县能源公司为本公司的控股子公司，于 2010 年 12 月 14 日在株洲市攸县工商行政管理局登记注册成立，注册资本为人民币 16 亿元，其中：本公司认缴出资人民币 10.72 亿元，占 67%。攸县能源公司采用分期出资方式，各股东首次已出资共计人民币 32000 万元，其中：本公司已出资人民币 2.144 亿元，剩余出资需在 2012 年 11 月 10 前到位。

2. 约定大额工程合同支出

无。

### 3. 约定租赁合同支出

期 间	融资租赁			合 计
	招银金融租赁有限公司	民生金融租赁股份有限公司	交银金融租赁有限公司	
2012 年	46,564,440.88	116,168,723.56	92,172,169.84	254,905,334.28
2013 年	35,364,440.87	116,168,723.56	92,532,481.73	244,065,646.16
2014 年		59,126,542.67	92,532,481.73	151,659,024.40
2015 年及以后年度			469,728,649.51	469,728,649.51
合 计	81,928,881.75	291,463,989.79	746,965,782.81	1,120,358,654.35

注 1: 2008 年 12 月 30 日, 本公司与招银金融租赁有限公司(下称招银租赁)签订了编号为 C4411HZ0811130024 的《融资租赁合同》, 双方约定, 招银租赁向本公司购买设备 N600MW 凝汽式汽轮机 2 台, 购买价格为该设备账面净值 283,447,200.00 元(原值 318,480,000.00 元, 累计折旧 35,032,800.00 元); 招银租赁购买后再以 283,447,200.00 元出租给本公司使用, 本公司于起租日向招银租赁一次性支付租赁首期租金 83,447,200.00 元, 剩余租赁款 200,000,000.00 元, 以 2008 年 11 月 27 日调整后的人民银行 3-5 年期(含 5 年)最新贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)下浮 6%(今后在国家调整利率时同步调整)确定年利率, 从 2009 年 3 月 31 日起, 在 2009 年起的 5 年中的每季末, 分二十期支付, 租赁期结束后, 租赁标的物所有权以 1 万元人民币的名义价格转移回本公司。

注 2: 2009 年 8 月 5 日, 本公司与民生金融租赁股份有限公司(下称民生租赁)签订了编号为 MSFL-2009-032-S-HZ 的《融资租赁合同》, 双方约定, 民生租赁向本公司购买自有火力发电设备(#1,#2 机组锅炉设备,#1 汽轮发电机设备)5 亿元。民生租赁购买后再以 5 亿元出租给本公司使用, 租赁期限 5 年, 分二十期支付。租赁利率按人民银行 3-5 年期(含 5 年)贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)下浮 10% 确定。本公司于起租日(2009 年 8 月 6 日)预付租金 2800 万元, 用于冲抵最后一期租金, 租期结束后, 本公司以 1 元的名义价格留购设备, 留购设备后, 设备的所有权归属于本公司。

注 3: 2010 年 5 月 19 日, 本公司与交银金融租赁有限责任公司(下称: 交银租赁)签订融资租赁合同, 公司将下属金竹山火力发电分公司扩建一期 2 台 60 万千瓦汽轮发电机组设备(2 台锅炉设备, 2 台汽轮机和 1 台发电机外)以售后回租方式向交银租赁融资。该批设备在起租日账面原值为 969,897,341.22 元, 已计提折旧 186,067,134.40 元, 账面价值 783,830,206.82 元, 租金总额 70000 万元人民币, 起租日为 2010 年 5 月 20 日, 租赁期限 10 年, 租赁利率按人民银行同期贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)下浮 17% 计算。按合同约定, 公司在租赁开始日支付融资服务费 840 万元, 同时预付租金为租赁金额的 5.6%, 即 3920 万元, 剩余租金每三个月支付一次, 分 40 期付完。

### (十二) 资产负债表日后事项:

#### 1、 其他资产负债表日后事项说明

2012 年 4 月 24 日, 公司董事会 2012 年第 2 次会议审议通过 2011 年度利润分配预案, 公司 2011 年年初未分配利润(母公司口径)为-686,199,959.8 元, 2011 年当年实现净利润(母公司口径)为-160,045,158.02 元, 2011 年年末未分配利润(母公司口径)为-846,245,117.82 元。根据公司 2011 年的实际财务状况, 公司 2011 年度拟不进行利润分配, 亦不进行公积金转增股本。

除上述事项外, 本公司无其他应披露而未披露的资产负债表日后事项。

## (十三) 其他重要事项:

## 1、 非货币性资产交换

公司持有贵州湘能实业有限公司(以下简称"贵州湘能") 21.67%的股权,采用权益法核算。贵州湘能的大股东湖南省煤业集团有限公司(以下简称"煤业集团")有一子公司--湖南黑金时代股份有限公司(以下简称"黑金时代")正在申报上市,为了规避同业竞争,煤业集团将所持贵州湘能的股权全部增资到黑金时代,同时允许贵州湘能其他股东(包括本公司)所持股权一并向黑金时代增资。以2011年8月31日为基准日,中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所对贵州湘能的财务报表进行了审计,并出具中瑞岳华湘专审字[2011]第2017号审计报告;开元资产评估有限公司对贵州湘能的净资产进行了评估,出具开元(京)评报字[2011]第066号评估报告。2011年12月,煤业集团、涟源钢铁集团有限公司、本公司、贵州能发电力燃料开发有限公司、黑金时代签订股权转让合同书,合同约定:以2011年8月31日为基准日经湖南省国资委备案的评估结果为基础,贵州湘能的整体价值确定为132,219.85万元,煤业集团、涟源钢铁集团有限公司、本公司分别持有贵州湘能24,000万元、17,000万元、13,000万元股权分别作价52,887.94万元、37,462.29万元和28,647.63万元,按照黑金时代报经湖南省国资委备案和核准的每股净资产评估价值认购黑金时代股份。公司所持贵州湘能21.67%股权以评估价向黑金时代增资,取得黑金时代5.08%的股权,因公司对黑金时代不具有重大影响,采用按成本法核算。公司换出股权通过对贵州湘能实施重大影响来获取煤炭资源等相关利益,而公司持有换入股权则通过黑金时代上市后减持来获得现金流量和收益。由于换入股权的未来现金流量在风险、时间和金额方面与换出股权存在显著不同,且换出股权经评估后其公允价值能够可靠取得,所以按照具有商业实质的非货币性交易进行处理。

由于换出的贵州湘能股权经评估后其公允价值能够可靠取得,因此以换出资产的公允价值作为换入资产的成本:

换出资产账面价值	换出资产公允价值	非货币性资产交换利 得	换入资产成本
137,570,427.75	286,476,341.67	148,905,913.92	286,476,341.67

## (十四) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合1	769,618,909.88	100			461,257,642.23	100		
组合小计	769,618,909.88	100			461,257,642.23	100		

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	769,618,909.88	100		461,257,642.23	100	
合计	769,618,909.88	100		461,257,642.23	100	

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南省电力公司	非关联方	502,779,461.86	1 年以内	65.33
大唐国际发电股份有限公司	关联方	232,952,000.00	1 年以内	30.27
广东粤电靖海发电有限公司	非关联方	32,574,620.00	1 年以内	4.23
张家界市电业局	非关联方	1,312,828.02	1 年以内	0.17
合计	/	769,618,909.88	/	

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖南省电力公司	非关联方	502,779,461.86	65.33
大唐国际发电股份有限公司	关联方	232,952,000.00	30.27
广东粤电靖海发电有限公司	非关联方	32,574,620.00	4.23
张家界市电业局	非关联方	1,312,828.02	0.17
合计	/	769,618,909.88	

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	4,792,617,211.06	100.00	62,813,450.53	1.31	3,553,621,268.35	100.00	61,658,056.60	1.74
组合	4,792,617,211.06	100.00	62,813,450.53	1.31	3,553,621,268.35	100.00	61,658,056.60	1.74

小计								
合计	4,792,617,211.06	/	62,813,450.53	/	3,553,621,268.35	/	61,658,056.60	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内小计	4,729,074,626.04	98.67		3,488,998,992.23	98.18	
1至2年	10,000.00	0.01	500.00			
2至3年				201,799.43	0.01	20,179.94
3至4年	201,799.43		60,539.83	3,661,532.00	0.10	1,107,562.34
4至5年	2,891,874.46	0.06	2,313,499.57	1,143,153.58	0.03	914,522.86
5年以上	60,438,911.13	1.26	60,438,911.13	59,615,791.45	1.68	59,615,791.45
合计	4,792,617,211.06	100	62,813,450.53	3,553,621,268.69	100	61,658,056.59

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
大唐华银株洲发电有限公司	子公司	2,530,790,842.55	1年以内	52.81
大唐华银攸县能源有限公司	子公司	411,542,446.71	1年以内	8.59
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	子公司	282,378,461.12	1年以内	5.89
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	子公司	262,015,994.50	1年以内	5.47
大唐华银地产有限公司	子公司	118,512,869.60	1年以内	2.47
合计	/	3,605,240,614.48	/	75.23

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
大唐华银株洲发电有限公司	子公司	2,530,790,842.55	52.81
大唐华银攸县能源有限公司	子公司	411,542,446.71	8.59
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	子公司	282,378,461.12	5.89
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	子公司	262,015,994.50	5.47
大唐华银地产有限公司	子公司	118,512,869.60	2.47
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	子公司	100,785,055.80	2.10
湖南张家界水电开发有限责任公司	子公司	6,655,308.69	0.14
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	子公司	5,690,182.27	0.12
湖南大唐燃料有限责任公司	子公司	5,253,927.73	0.11

大唐华银衡阳环保发电有限公司	子公司	4,810,874.01	0.10
合计	/	3,728,435,962.98	77.80

## 3、长期股权投资

按成本法核算

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	459,674,080.00	459,674,080.00		459,674,080.00		100	100
大唐华银株洲发电有限公司	550,000,000.00	550,000,000.00		550,000,000.00		100	100
大唐华银地产有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		100	100
湖南大唐先一科技有限公司	74,700,000.00	74,700,000.00		74,700,000.00		99.6	99.6
大唐华银张家界水电有限公司	78,421,210.39	52,921,210.39	25,500,000.00	78,421,210.39		65	65
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00		100	100
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00		60	60
湖南大唐燃料开发有限责任公司	18,150,000.00	18,150,000.00		18,150,000.00		50	50
张家界驼峰有限公司	15,226,038.30	15,226,038.30	-15,226,038.30				
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	3,060,000.00	3,060,000.00		3,060,000.00		51	51
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00		60	60
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		100	100
大唐华银永州水力发电有限责任公司	12,670,000.00	12,670,000.00	-12,670,000.00				
大唐华银攸县能	214,400,000.00	214,400,000.00		214,400,000.00		67	67

源有限公司							
大唐华银衡阳环保发电有限公司	4,100,000.00		4,100,000.00	4,100,000.00		100	100
大唐集团财务公司	75,000,000.00	40,000,000.00	35,000,000.00	75,000,000.00		2.5	2.5
岳阳高新技术开发总公司	3,500,000.00	4,500,000.00	-1,000,000.00	3,500,000.00		5	5
环球概念公司 (原名易思博)	13,767,400.00	13,767,400.00		13,767,400.00	13,767,400.00	6.67	6.67
南海东屋置业开发公司	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00	8.8	8.8
北京清源德丰创业投资有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00		5	5
湖南黑金时代股份有限公司	286,476,341.67		286,476,341.67	286,476,341.67		5.08	5.08
方正证券有限责任公司	18,000,000.00	18,000,000.00	-18,000,000.00				
合计	2,031,845,070.36	1,681,768,728.69	304,180,303.37	1,985,949,032.06	16,967,400.00		

## 按权益法核算

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州湘能实业开发有限公司	155,618,750.20	155,618,750.20	-155,618,750.20				
湖南五华酒店有限公司	48,630,000.00	48,630,000.00	-3,632,400.34	44,997,599.66	4,404,800.00	30	30
大连科技园有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	-1,463,615.15	3,036,384.85		45	45
合计	208,748,750.20	208,748,750.20	-160,714,765.69	48,033,984.51	4,404,800.00		

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,943,476,157.89	2,405,197,017.02
其他业务收入	455,635,862.21	262,351,528.89
营业成本	3,114,916,106.96	2,437,386,056.45

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
火电	2,931,966,304.74	2,967,021,703.97	2,391,737,833.36	2,403,657,384.20
水电	11,509,853.15	13,143,549.50	13,459,183.66	12,329,730.85
合计	2,943,476,157.89	2,980,165,253.47	2,405,197,017.02	2,415,987,115.05

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电 力	2,943,476,157.89	2,980,165,253.47	2,405,197,017.02	2,415,987,115.05
合计	2,943,476,157.89	2,980,165,253.47	2,405,197,017.02	2,415,987,115.05

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南省	2,943,476,157.89	2,980,165,253.47	2,405,197,017.02	2,415,987,115.05
合计	2,943,476,157.89	2,980,165,253.47	2,405,197,017.02	2,415,987,115.05

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南省电力公司	2,943,476,157.89	86.60
大唐国际发电有限公司	291,190,000.00	8.57
广东粤电靖海发电有限公司-	162,873,100.00	4.79
其他零星客户	1,563,762.21	0.04
合计	3,399,103,020.10	100

本期营业收入比上期增加 7.32 亿元，原因为：

A、本期火电发电量上升，上网电量增加，电力销售收入增加 5.38 亿元；

B、本期转让“上大压小”小机组容量，实现收入 4.54 亿元，容量转让收入比上期增加 1.93 亿元。

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,173,734.32	3,935,585.06
权益法核算的长期股权投资收益	-22,521,916.21	408,165.95
处置长期股权投资产生的投资收益	172,390,129.81	-4,000,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益		316,160,353.20
合计	155,041,947.92	316,504,104.21

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

大唐集团财务公司	5,173,734.32	3,935,585.06	本期分红增加
合计	5,173,734.32	3,935,585.06	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵州湘能实业有限公司	-17,425,900.72	408,165.95	本期被投资单位亏损
大连科技园有限公司	-1,463,615.15		本期被投资单位亏损
湖南五华酒店有限公司	-3,632,400.34		本期被投资单位亏损
合计	-22,521,916.21	408,165.95	/

本期投资收益减少 1.61 亿元，原因为：

A、本期按权益法核算的贵州湘能实业有限公司、大连科技园有限公司、五华酒店有限公司均发生亏损，本公司对上述单位投资收益为负；

B、上期处置持有的海通证券普通股股票，获得大额投资收益。

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-160,045,158.02	151,964,444.01
加：资产减值准备	1,155,393.93	13,561,060.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	390,673,062.35	387,378,207.78
无形资产摊销	7,902,608.72	6,681,054.42
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,306,541.94	-2,546,585.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	473,263,775.37	422,393,163.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-155,041,947.92	-316,504,104.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,269,107.43	4,963,595.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,988,784.10	-35,162,525.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,855,276.72	136,416,354.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	438,429,181.69	-114,779,489.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	902,046,072.87	654,365,175.87
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	351,481,310.03	506,299,792.06
减：现金的期初余额	506,299,792.06	306,173,651.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-154,818,482.03	200,126,140.66

## (十五) 补充资料

## 1、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.65	-0.27	-0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-49.08%	-0.99	-0.99

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 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。

董事长: 王琳

大唐华银电力股份有限公司

2012年4月24日