

大唐国际发电股份有限公司

601991

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	刘顺达	公务原因	曹景山
独立董事	赵遵廉	公务原因	李彦梦

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

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）及中瑞岳华（香港）会计师事务所审计，截止 2012 年 12 月 31 日的会计年度，按照中国会计准则和国际财务报告准则计算，归属于上市公司股东的净利润分别约为人民币 4,007,816 千元和人民币 4,062,268 千元，本公司 2012 年度以按中国会计准则计算的母公司净利润中提取 10% 的法定盈余公积金约为人民币 270,829 千元。本公司 2012 年度利润分配预案为：

以公司总股本（截至 2012 年 12 月 31 日，公司总股本为 13,310,037,578 股）为基数，向全体股东派发股息每股人民币 0.1 元（含税），派发股息总额约为人民币 1,331,004 千元。

上述提议尚待公司股东大会审议批准。

六、 如年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理	47
第九节 内部控制	1
第十节 财务会计报告	1
第十一节 备查文件目录.....	1

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
供电煤耗	指	火电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时
厂用电率	指	发电厂生产电能过程中消耗的电量与发电量的比率，单位为：%
利用小时数	指	机组毛实际发电量折合成毛最大容量（或额定容量）时的运行小时数
负荷率	指	平均负荷与最高负荷的比率，说明负荷的差异程度。数值大，表明生产均衡，设备能力利用高

二、重大风险提示：

公司已经在报告中详细描述了存在的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析可能面对的风险因素及对策部分

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	大唐国际发电股份有限公司
公司的中文名称简称	大唐发电
公司的外文名称	Datang International Power Generation Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Datang Power
公司的法定代表人	刘顺达

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周刚	魏玉萍
联系地址	北京市西城区广宁伯街 9 号	北京市西城区广宁伯街 9 号
电话	(010) 88008678	(010) 88008682
传真	(010) 88008684	(010) 88008684
电子信箱	ZHOUGANG@DTPOWER.COM	WEIYUPING@DTPOWER.COM

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况之“其他”有关资料

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 3-9 层
	签字会计师姓名	曹彬 谢银生
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	中瑞岳华(香港)会计师事务所
	办公地址	香港铜锣湾恩平道 28 号利园 2 期嘉兰中心 29 楼
	签字会计师姓名	廖于勤 莫汉生

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期 增减(%)	2010 年
营业收入	77,598,143.00	72,381,865.00	7.21	60,672,375.00
归属于上市公司股东的净利润	4,007,816.00	1,910,111.00	109.82	2,473,684.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,231,250.00	1,598,958.00	39.54	2,108,452.00
经营活动产生的现金流量净额	21,687,772.00	12,934,714.00	67.67	17,509,589.00
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	41,490,236.00	38,787,864.00	6.97	30,737,256.00
总资产	271,214,243.00	244,070,076.00	11.12	210,755,870.00

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.3011	0.1481	103.31	0.2031
稀释每股收益(元/股)	0.3011	0.1481	103.31	0.2031
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	0.1676	0.1240	35.16	0.1731
加权平均净资产收益率 (%)	9.98	5.37	增加 4.61 个百分点	8.37
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	5.56	4.50	增加 1.06 个百分点	7.13

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：千元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,007,816	1,910,111	41,490,236	38,787,864
按国际会计准则调整的项目及金额：				
记录固定资产折旧计提 开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房 补贴的会计处理差异	-29,017	-29,691	73,822	102,839
记录煤炭专项基金的会 计处理差异	75,257	86,838	206,925	175,734
记录有关上述会计准则 调整所引起的递延税项	1,100	-4,357	385	-715

上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	7,112	8,299	-6,520	-18,564
按国际会计准则	4,062,268	1,971,200	41,658,382	38,940,692

(二) 境内外会计准则差异的说明:

境内外会计准则差异的说明:

(1) 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

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

(3) 根据中国企业会计准则, 提取维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益, 同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时, 属于费用性支出的, 于费用发生时直接冲减专项储备; 属于资本性支出的, 通过在建工程科目归集所发生的支出, 待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产, 同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。根据国际财务报告准则, 维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出, 于费用发生时计入当期综合收益表; 属于资本性的支出, 于完工时转入物业、厂房及设备, 并按照本公司折旧政策计提折旧。同时, 按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在所有者权益内部进行结转, 冲减限制性储备项目并增加未分配利润项目, 以限制性储备余额冲减至零为限。

三、 非经常性损益项目和金额

单位: 千元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注 (如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	21,753	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失	12,625	185,338
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	142,529	计入当期损益的政府补助扣除与公司正常经营业务相关的政府补助	350,559	263,359
债务重组损益	195		25	12,460
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			5	8,212

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				41,815
对外委托贷款取得的损益	35,305		7,837	688
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,731		41,646	34,309
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,665,848		58,241	
少数股东权益影响额	-19,152		-94,763	-47,447
所得税影响额	-142,643		-65,022	-133,502
合计	1,776,566		311,153	365,232

四、采用公允价值计量的项目

单位:千元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	67,531	741,845	674,314	0
合计	67,531	741,845	674,314	0

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

本公司是中华人民共和国（中国）最大的独立发电公司之一，主要经营以火力发电为主的发电业务；2012年，本公司继续推动实施“以电为主，多元协同”战略，在经营形势复杂多变，企业竞争日趋激烈的发展环境中，紧随国家政策与市场环境的变化，注重资源节约和环境保护，履行社会责任，公司整体呈现良好态势，实现利润水平同比大幅增长。

1、安全生产持续稳定。公司全年实现安全生产“十个杜绝”目标，同步推进安全生产标准化达标和本质安全型企业创建工作，年内未发生重大设备及人身伤亡事故。

2、经营目标成果优异。经营收入约为人民币 775.98 亿元，同比增长 7.21%；归属母公司净利润约为人民币 40.08 亿元，同比增长 109.82%；截至 2012 年 12 月 31 日，本公司合并口径总资产约为人民币 2,712.14 亿元，同比增长 11.12%；归属母公司净资产约为人民币 414.90 亿元，同比增长 6.97%；资产负债率 79.17%，同比降低 0.11 个百分点。

3、前期工作进展突破。全年 14 个电源项目获得正式核准，其中火电项目 2 个，水电项目 1 个，风电项目 6 个，光伏项目 5 个，共计 2,707 兆瓦。截至目前，装机容量合计 9,446.5 兆瓦电源项目获准开展前期工作，其中乌沙山二期 2,000 兆瓦火电项目于 2013 年 2 月获准。

4、基建项目如期投产。总计投产容量 213.5 兆瓦。截至 2012 年 12 月 31 日止，公司管理装机容量约 39,147 兆瓦。其中，火电 32,787 兆瓦，占 83.75%；水电 4,828 兆瓦，占 12.33%；风电 1,462 兆瓦，占 3.74%；光伏发电 70 兆瓦，占 0.18%。

5、节能减排动态达标。2012 年，本集团完成供电煤耗 317.31 克/千瓦时，同比降低 2.38 克/千瓦时。二氧化硫、氮氧化物、烟尘、废水排放率分别为 0.37 克/千瓦时、1.22 克/千瓦时、0.10 克/千瓦时、0.05 千克/千瓦时，同比分别下降 2.63%、8.27%、16.67%、16.67%。

6、资本运营成果丰硕。2012 年，完成深圳大唐宝昌燃气发电有限公司控股权收购；完成宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司和山西大唐国际运城发电有限责任公司的股权重组；60 亿元人民币公司债券发行方案获得审核通过；公司全资子公司大唐国际(香港)有限公司成功发行 5 亿元境外人民币债券。

7、公司治理成效显著。公司以内控建设为主线，深入推进管理提升活动，不断优化业绩考核，进一步完善系统设计和平台建设，公司系统管理界面更加清晰，决策管理更加完善，工作作风更加务实。

8、资本市场获得荣誉。公司连续第 6 次入选普氏能源资讯“全球能源公司 250 强”，综合排名由上年的第 162 位上升至第 145 位，全球独立发电公司排名第 8 名；首次入选“全国上市公司资本品牌价值百强”，排名第 46 位；在中国证券“金紫荆奖”评选中，公司再次荣获“最具投资价值上市公司”奖，同时被评为“最佳投资者关系管理上市公司”；荣获《财经》杂志“投资者关系金奖”；公司 2012 年社会责任报告被企业社会责任国际论坛授予“金蜜蜂-生态文明奖”。

各业务板块经营业绩回顾如下：

1、发电业务

公司及子公司发电业务主要分布于华北电网、甘肃电网、江苏电网、浙江电网、云南电网、福建电网、广东电网、重庆电网、江西电网、辽宁电网、宁夏电网、青海电网及四川电网。截至 2012 年 12 月 31 日止，公司管理装机容量约 39,147 兆瓦。

(1) 电力生产保持安全平稳态势。于该年度，公司及子公司已累计完成发电量 2,021.456 亿千瓦时，同比减少约 0.77%；累计完成上网电量 1,911.810 亿千瓦时，同比减少约 0.50%；机组利用小时累计完成 5,212 小时，同比降低 164 小时。公司及子公司未发生电力生产人身死亡事故和重大设备损坏事故；运营机组等效可用系数完成 93.78%。

(2) 节能减排稳步推进。2012 年，公司始终坚持目标管理、动态对标，重视发电设备的经济运行，深化节能技术改造和设备治理。于该年度，供电煤耗累计完成 317.31 克/千瓦时，同比降低 2.38 克/千瓦时；发电厂用电率累计完成 4.56%，同比降低 0.32 个百分点；脱硫设备投运

率、脱硫综合效率分别累计完成 99.67%和 94.18%；本集团二氧化硫排放率为 0.37 克/千瓦时，同比下降 2.63%；氮氧化物排放率为 1.22 克/千瓦时，同比下降 8.27%；烟尘排放率为 0.10 克/千瓦时，同比下降 16.67%；废水排放率为 0.05 千克/千瓦时，同比下降 16.67%。于该年度，公司所属部分发电企业共计 11 台发电机组实施了脱硝改造工程。

(3) 前期工作取得突破进展。于该年度，本公司有 14 个电源项目获得正式核准，其中：2 个火电（燃机）项目，核准容量总计 2,226 兆瓦；1 个水电项目，核准容量总计 125 兆瓦；6 个风电项目，核准容量总计 276 兆瓦；5 个光伏项目，核准容量总计 80 兆瓦。具体包括：

火电（燃机）项目：北京高井 3×460 兆瓦燃气热电扩建项目；广东高要 2×423 兆瓦燃机项目。

水电项目：重庆乌江流域芙蓉江浩口 2×62.5 兆瓦水电项目。

风电项目：辽宁昌图三江口 48 兆瓦风电项目；辽宁法库双台子 48 兆瓦风电项目；大唐阳西白沙湾 36 兆瓦风电项目；河北丰宁骆驼沟二期工程 48 兆瓦风电项目；江西安远九龙山 48 兆瓦风电项目；江西丰城玉华山 48 兆瓦风电项目。

光伏项目：青海格尔木二期工程 20 兆瓦光伏项目；内蒙古杭锦旗巴拉贡 10 兆瓦光伏项目；内蒙古卓资巴音一期工程 10 兆瓦光伏项目；内蒙古红牧 20 兆瓦光伏项目；宁夏红寺堡 20 兆瓦光伏项目。

(4) 推进项目建设，优化电源结构。于该年度，本公司新增机组容量 213.5 兆瓦，均为绿色能源。截至 2012 年底，公司发电装机容量中火电、水电、风电、光伏发电分别占比 83.75%、12.33%、3.74%、0.18%。清洁及可再生能源容量比例达到 16.25%，同比提高 0.33 个百分点。

2、煤化工业务

于该期间，由本公司控股建设的年产 46 万吨聚丙烯的多伦煤化工项目、年产 40 亿立方米天然气的克旗煤制天然气项目、年产 40 亿立方米天然气的阜新煤制天然气项目进展顺利，其中：

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

该项目自 2012 年 3 月正式转入试生产，于 2012 年 8 月完成 70%大负荷连续稳定试运。历经长时间实践及创新改进，结合该项目的建设、运营情况，经公司相关专业人员充分论证，确认多伦煤化工项目已达到预定可使用状态，于 2012 年 12 月起在建工程陆续结转固定资产。

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

截至本报告期末，克旗煤制天然气项目一期工程第一系列已经打通全部工艺流程，产出合格天然气；二期工程完成 8 个装置开工建设，实现了除甲烷化装置外，化工区主装置全面开工，空分装置主体建成，气化装置气化炉、废锅及非标设备全部安装完成，净化装置低温甲醇洗塔器全部吊装完成，酚氨回收装置主体施工完成，地下管网施工完成，循环水基本建成。

(3) 阜新煤制天然气项目：由本公司控股开发建设的年产 40 亿立方米阜新煤制天然气项目位于辽宁省阜新市，该项目于 2010 年获得核准并开工建设。项目建成后，其天然气将主要供应辽宁省沈阳市及其周边的铁岭、抚顺、本溪、阜新等城市。辽宁省经济发展迅速，随着城市化进程的加快、燃煤锅炉的改造、燃气公交车及以天然气为原料的工业的发展，上述城市天然气缺口将日益增大。阜新煤制天然气项目建成后，将受惠于经济迅猛发展的沈阳及其周边的城市群日益增长的对清洁能源的需求，从而增加公司的整体盈利水平。

截至本报告期末，阜新煤制天然气项目空分装置已经具备试车条件，1 号炉具备点火条件，基本完成化工装置区域的设备安装，天然气长输管道完成 80%，铁路铺轨完成 9.6 公里。

3、煤炭业务

由本公司开发建设的内蒙古胜利矿区胜利东二号露天煤矿位于内蒙古胜利煤田的中部，规划建设规模达 6,000 万吨，其产煤将主要向多伦煤化工项目、克旗煤制天然气项目、阜新煤制天然气项目等煤化工及煤制天然气项目提供生产原料。其中，一期工程年生产规模已达 1,000 万吨；年生产规模将为 2,000 万吨的二期工程目前按计划进行基础建设。公司在内蒙地区开发的五间房煤矿、孔兑沟煤矿、长滩煤矿的项目前期工作有序进行，上述煤矿项目的成功开发，亦会增加本公司所属电厂用煤的自给率。截至报告期末，公司子公司内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司煤炭产量为 1,081 万吨。内蒙古宝利煤炭有限公司煤炭产量为 125 万吨。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	77,598,143.00	72,381,865.00	7.21
营业成本	60,722,315.00	59,844,336.00	1.47
销售费用	560,143.00	611,939.00	-8.46
管理费用	2,567,782.00	2,189,056.00	17.30
财务费用	8,496,362.00	6,992,182.00	21.51
经营活动产生的现金流量净额	21,687,772.00	12,934,714.00	67.67
投资活动产生的现金流量净额	-29,805,425.00	-28,754,344.00	-3.66
筹资活动产生的现金流量净额	8,255,547.00	16,817,988.00	-50.91

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

于该年度，本公司实现经营收入约为人民币 775.98 亿元，比上年同期增长约 7.21%；其中电力及热力销售收入分别约为人民币 673.62 亿元及人民币 9.43 亿元，比上年同期增长约 4.65% 及 31.16%，两项收入合计占本公司总经营收入约 88.02%。电力销售收入占公司总经营收入的 86.81%，同比增加约人民币 29.94 亿元，主要因为本公司平均上网电价比上年度增加 5.15%，相应增加电力经营收入约人民币 32.99 亿元；及上网电量的下降使本公司减少收入约人民币 3.05 亿元。

(2) 主要销售客户的情况

客户	单位：千元 币种：人民币	
	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	22,164,852	28.56
客户 2	7,812,281	10.07
客户 3	6,241,549	8.04
客户 4	5,578,440	7.19
客户 5	5,427,459	6.99

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：千元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力行业	燃料成本	39,116,040	74.60	42,152,791	77.97	-3.37
电力行业	折旧成本	8,719,011	16.63	8,068,120	14.92	1.71
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力销售	燃料成本	37,879,568	74.63	41,159,602	78.08	-3.45
电力销售	折旧成本	8,538,560	16.82	7,923,446	15.03	1.79

(2) 主要供应商情况

单位：千元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购金额	占额的比例 (%)
1	最大供应商	5,632,223	14.40
2	前五大供应商总数	8,492,193	21.71

(3) 其他

于该年度，本公司经营成本约为人民币 607.22 亿元，比上年同期增加约人民币 8.78 亿元，增幅约 1.47%。其中，燃料成本占经营成本约 64.42%，折旧成本占经营成本约 14.36%。公司发电供热标煤单价比去年同期降低人民币 28.43 元/吨。2012 年公司发生电力燃料费 378.8 亿元，与去年同期 411.6 亿元降低了 32.8 亿元。主要原因：一是火电上网电量较去年同期减少了 64.49 亿千瓦时，相应降低燃料费 14.94 亿元；二是单位燃料成本比去年同期降低 10.43 元/兆瓦时，影响燃料成本降低 17.86 亿元。

4、费用

本公司及其子公司本期所得税费用比上期增加约 105%，主要是因为盈利增加导致负担的所得税费用增加。

5、现金流

	2012 年 (人民币千元)	2011 年 (人民币千元)	本年比上年同期 增减 (%)
经营活动产生的现金净额	21,687,772	12,934,714	67.67
投资活动产生的现金净额	-29,805,425	-28,754,344	-3.66
筹资活动产生的现金净额	8,255,547	16,817,988	-50.91

本公司及其子公司本期经营活动产生的现金流量净额比上期增加约 67.67%，主要是因为本公司及其子公司销售收入增加、毛利率升高等因素的综合影响。本公司及其子公司本期筹资活动产生的现金流量净额比上期减少约 50.91%，主要是因为上期非公开发行股票融资 66.71 亿元，而本期无权益性融资。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：千元 币种：人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	68,304,674	52,435,738	23.23	4.94	-3.01	增加 6.30 个百分点
煤炭行业	5,892,366	5,352,767	9.16	100.58	129.58	减少 11.47 个百分点
化工行业	2,572,701	2,276,724	11.50	-16.22	-16.56	增加 0.36 个百分点
其他	529,471	321,089	39.36	-54.85	-46.16	减少 9.79 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力销售	67,361,582	50,754,524	24.65	4.65	-3.72	增加 6.55 个百分点
热力销售	943,092	1,681,214	-78.27	31.16	24.75	增加 9.17 个百分点
煤炭销售	5,892,366	5,352,767	9.16	100.58	129.58	减少 11.47 个百分点
化工产品	2,572,701	2,276,724	11.50	-16.22	-16.56	增加 0.36 个百分点
其他产品	529,471	321,089	39.36	-54.85	-46.16	减少 9.79 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:千元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区(京津唐,河北)	26,132,179	27.87
内蒙古	11,166,019	-2.99
山西	6,965,632	17.68
浙江	5,486,356	4.02
广东	8,299,216	-0.35
江苏	5,651,530	4.81
福建	4,587,432	-14.97
重庆	3,612,254	43.43
云南	2,128,482	-4.79
其他	3,569,042	-33.55

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	463,743	0.17	262,818	0.11	76.45
预付账款	2,195,307	0.81	3,302,427	1.35	-33.52
其他应收款	3,008,215	1.11	2,083,908	0.85	44.35
其他流动资产	608,009	0.22	460,514	0.19	32.03
可供出售金融资产	741,845	0.27	67,531	0.03	998.53
长期应收款	837,474	0.31	96,367	0.04	769.05
长期股权投资	16,607,422	6.12	11,342,341	4.65	46.42

工程物资	9,351,217	3.45	5,711,846	2.34	63.72
应付票据	1,021,368	0.38	1,685,269	0.69	-39.39
应付利息	851,022	0.31	580,359	0.24	46.64
其他流动负债	4,400,000	1.62	1,400,000	0.57	214.29
应付债券	14,405,026	5.31	8,937,277	3.66	61.18
长期应付款	7,202,226	2.66	5,826,868	2.39	23.60
其他非流动负债	1,382,733	0.51	504,071	0.21	174.31

应收票据：本公司及其子公司年末应收票据比年初增加约 76%，主要是因为客户使用票据结算量增加

预付账款：本公司及其子公司年末预付账款比年初减少约 34%，主要是本年度煤炭价格降幅较大，本公司及其子公司支付予供应商的预付账款减少

其他应收款：本公司及其子公司年末其他应收款比年初增加约 44%，主要是因为本年度山西大唐国际运城发电有限责任公司不再纳入合并范围，本公司对其长期委托贷款余额不再进行抵销所致

其他流动资产：本公司及其子公司年末其他流动资产比年初增加约 32%，主要是本公司及其子公司本年度预交税款的增加

可供出售金融资产：本公司及其子公司年末可供出售金融资产比年初增加约 999%，主要是因为本公司的子公司大唐国际（香港）有限公司申购伊泰 H 股所致

长期应收款：本公司及其子公司年末长期应收款比年初增加约 769%，主要是因为本年度山西大唐国际运城发电有限责任公司不再纳入合并范围，本公司对其长期委托贷款余额不再进行抵销所致

长期股权投资：本公司及其子公司年末长期股权投资比年初增加约 46%，主要是因为本公司增加了对联营（合营）企业的投资

工程物资：本公司及其子公司年末工程物资比年初增加约 64%，主要是因为本公司及其子公司本年度基建规模扩大

应付票据：本公司及其子公司年末应付票据比年初减少了约 39%，要是因为本公司及其子公司使用票据结算量减少

应付利息：本公司及其子公司年末应付利息比年初增加约 47%，主要是因为本公司及其子公司带息债务增加

其他流动负债：本公司及其子公司年末其他流动负债比年初增加约 214%，主要是因为本公司发行了超短期融资券 30 亿元

应付债券：本公司及其子公司年末应付债券比年初增加约 61%，主要是因为本公司本年度发行非公开定向债务融资工具 50 亿元

长期应付款：本公司及其子公司年末长期应付款比年初增加约 24%，主要是因为本公司的子公司融资租赁款增加

其他非流动负债：本公司及其子公司年末其他非流动负债比年初增加约 174%，主要是因为本公司及其子公司收到的政府补助增加

(四) 核心竞争力分析

1、产业集群优势

公司结合国家经济与产业政策导向、公司发展愿景、及公司产业和区域发展优势条件，在公司产业布局的主要区域，打造一批规模效益突出、各类产业高度协同的一体化、集群化项目。这些项目的规模化、集约化和协同发展，将构成公司发展的效益基地，主要基地化发展的方向包括大型煤电、资源相对集中的风电、资源相对集中的水电、北方热电联产、产业链相对集中的煤—电—化—铝—路等方向；重点区域包括内蒙古、京津冀辽、江浙闽粤，川渝滇藏。

2、技术研发优势

公司坚持提高自主创新能力与企业发展战略相衔接，深化科技管理，逐步建立科技投入稳

定增长的长效机制，确立了以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的科技创新体系，为公司多元产业布局提供强有力的科技支撑。

2012 年，公司新获专利 64 项（其中发明专利 9 项），获得国家能源科技进步奖 4 项、中国电力科学技术奖 4 项、中国电力科学技术成果奖 8 项，全国电力行业企业管理创新成果 21 项、北京市企业管理现代化创新成果 4 项。

3、电力规模优势

公司及子公司发电业务主要分布于华北电网、甘肃电网、江苏电网、浙江电网、云南电网、福建电网、广东电网、重庆电网、江西电网、辽宁电网、宁夏电网、青海电网及四川电网。截至 2012 年 12 月 31 日止，公司管理装机容量约 39,147 兆瓦。截至目前，装机容量合计 9,446.5 兆瓦电源项目获准开展前期工作，其中乌沙山二期 2,000 兆瓦火电项目于 2013 年 2 月获准。

2012 年公司有 14 个电源项目总计 2,226 兆瓦装机容量获得正式核准；2013 年力争 3,900 兆瓦装机容量获得正式核准，公司后续发展潜力巨大。

4、循环经济发展优势

公司依托蒙西地区高铝煤资源，积极推进“煤—电—化—铝—路”一体化发展格局，大力开展技术研发和产业化探索，从火电厂产生的高含铝量粉煤灰中提取氧化铝，发展以铝为主、联产硅产品、无赤泥排放的节能环保产业路线，实现煤炭高效开发、电力清洁生产、废物综合利用、铝材低耗获得，带动当地循环经济产业发展。

5、企业管理优势

公司建立了一个成员背景多元化的董事会，董事会成员具有明显的专业特征，每个董事的知识结构和专业领域在董事会整体结构中，即具有专业性又互为补充，保障了董事会决策的科学性。根据本公司章程，本公司董事会由 15 人组成，包括 5 位独立非执行董事。董事们分别具有宏观经营管理、电力行业管理、财务会计管理等方面的丰富经验，董事会专门委员会充分发挥各自职责，保障了公司重大决策的有效性、科学性。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

对外长期股权投资额变动情况：

单位：千元 币种：人民币

报告期内对外长期股权投资额	16,607,422
对外长期股权投资额增减变动数	5,265,082
上年同期对外长期股权投资额	11,342,341
对外长期股权投资额增减幅度	46.42%

投资主体名称	主要被投资企业名称	被投资企业所属行业	股权比例
大唐国际发电股份有限公司	福建宁德核电有限公司	核力发电	44.00
大唐国际发电股份有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	铁路货物运输	34.00
大唐国际发电股份有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	烟煤和无烟煤开采洗选	28.00
大唐国际发电股份有限公司	中国大唐集团财务有限公司	财务公司	20.00
大唐国际发电股份有限公司	蒙冀铁路有限责任公司	铁路货物运输	9.00

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
------	-----	--------	--------------	--------	-------	------------	--------	------

	称								源
3948	伊泰H股	635,019,366.79	11.06	657,923,284.58		19,124,771.35	可供出售金融资产	可供出售金融资产	战略配置
600369	西南证券	25,000,000.00		79,253,750.00		11,597,841.47	可供出售金融资产	可供出售金融资产	原始股购入
600508	上海能源	1,697,400.00		965,400.00		-118,800.00	可供出售金融资产	可供出售金融资产	二级市场认购
601607	上海医药	436,800.00		222,200.00		450.00	可供出售金融资产	可供出售金融资产	二级市场认购
601919	中国远洋	404,200.00		189,630.00		-8,707.50	可供出售金融资产	可供出售金融资产	二级市场认购
600028	中国石化	394,940.00		339,080.00		-9,555.00	可供出售金融资产	可供出售金融资产	二级市场认购
601857	中国石油	269,280.00		216,960.00		-12,600.00	可供出售金融资产	可供出售金融资产	二级市场认购
600787	中储股份	173,800.00		170,060.00		-5,115.00	可供出售金融资产	可供出售金融资产	二级市场认购

600236	桂冠电力	166,320.00		150,444.00		5,386.50	可供出售金融资产	二级市场认购
601939	建设银行	165,240.00		165,600.00		1,620.00	可供出售金融资产	二级市场认购
601898	中煤能源	141,180.00		101,660.00		-11,602.50	可供出售金融资产	二级市场认购
600900	长江电力	136,260.00		123,660.00		6,885.00	可供出售金融资产	二级市场认购
000554	泰山石油	60,200.00		34,510.00		-10,290.00	可供出售金融资产	二级市场认购
000875	吉电股份	39,960.00		25,470.00		-877.50	可供出售金融资产	二级市场认购
601328	交通银行	434,942.40		1,963,788.32		137,147.16	可供出售金融资产	二级市场认购
合计		664,539,889.19	/	741,845,496.90		30,696,553.98	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该 公司	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动	会 计	股 份
----	---------------	-------------	----------	---------------	--------------	----------------	--------	--------

对象名称			股权比例 (%)			(元)	核算科目	来源
中国大地财产保险股份有限公司	170,092,946.00		2.62	170,092,946.00			长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务公司	598,024,283.72	200,000,000	20.00	792,290,479.69	121,707,714.18	15,217,874.46	长期股权投资	认购出资
合计	768,117,229.72		/	962,383,425.69	121,707,714.18	15,217,874.46	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款利率 (%)	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	300,000,000	6.15	否	否	否	否	全资子公司	11,820,294

福建大唐国际风电开发有限公司	90,000,000	6.00	否	否	否	否	全资子公司	3,713,687
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	160,000,000	6.15	否	否	否	否	控股子公司	8,605,778
河北大唐国际风电开发有限公司	200,000,000	6.15	否	否	否	否	全资子公司	8,245,000
河北迁安大唐热电有限责任公司	10,000,000	6.15	否	否	否	否	控股子公司	669,875
河北蔚州能源综合开发有限公司	475,200,000	6.56、6.366、6.3414	否	否	否	否	合营公司	28,764,786
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	180,000,000	6.00、6.15	否	否	否	否	全资子公司	6,824,667
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	2,566,500,000	6.65、6.56、6.15	否	否	否	否	控股子公司	156,467,811
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	100,000,000	6.00	否	否	否	否	全资子公司	1,416,667
山西大唐运城发电有限责任公司	735,000,000	6.15	否	否	否	否	联营公司	41,813,139
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	528,000,000	6.00、6.60	否	否	否	否	控股子公司	14,133,893
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	670,000,000	6.55、6.15	否	否	否	否	控股子公司	42,038,194
渝能(集团)有限责任公司	169,000,000	6.00	否	否	否	否	全资子公司	1,211,167
云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	30,000,000	6.00	否	否	否	否	控股子公司	468,333
云南大唐李仙江流域水电开发有限公司	20,000,000	6.00	否	否	否	否	控股子公司	1,699,222
云南大唐那兰水电开发有限公司	70,000,000	6.00	否	否	否	否	控股子公司	2,447,258
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	4,571,000,000	6.15、5.535、6.65	否	否	否	否	控股子公司	316,758,424
福建大唐宁德发电有限责任公司	400,000,000	6.15	否	否	否	否	控股子公司	33,190,764
呼和浩特国能电力有限责任公司	480,000,000	5.535、6.15	否	否	否	否	控股子公司	31,029,556
江西大唐国际新余发电有限责任公司	40,000,000	6.15	否	否	否	否	全资子公司	2,698,222
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,000,000	6.00	否	否	否	否	联营公司	6,539,722
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	278,000,000	6.15	否	否	否	否	控股子公司	15,431,117

山西大唐神头发电有限责任公司	62,855,000	1.395	否	否	否	否	控股子公司	1,983,870
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	480,000,000	6.15	否	否	否	否	全资子公司	32,371,278
云南大唐国际电力有限公司	155,500,000	5.535	否	否	否	否	全资子公司	8,995,999

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：千元 币种：人民币				
序号	被投资公司名称	总资产	净资产	净利润
1	广东大唐国际潮州发电有限责任公司	10,514,911	2,493,788	1,434,538
2	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	11,742,348	3,908,619	1,331,041

5、非募集资金项目情况

单位：千元 币种：人民币			
项目名称	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
火电	已投产或在建	4,454,130	41,271,423
水电	已投产或在建	6,506,640	42,705,830
风电、光伏	已投产或在建	2,073,395	11,419,841
煤炭	已投产或在建	3,036,680	9,723,980
煤化工	在建	11,313,970	50,332,540
其中：多伦	在建	3,046,980	24,669,960
其中：克旗	在建	3,673,120	15,961,430
其中：阜新	在建	4,246,970	7,580,290
其他	已投产或在建	475,820	4,139,390
合计	/	27,860,635	159,593,004

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年国内经济企稳回升态势明显，必将带动电力需求的实质性增长。同时由于国内煤炭产能集中释放，国际煤炭价格持续低迷，煤炭市场总体呈现供大于求形势，预计电煤价格将在近年来的相对低位盘整。

公司的多元化产业布局已逐步进入多元协同发展的收获期。公司产业结构、电源结构、区域结构和股权结构进一步优化；公司的核心产业即发电产业发展进入一个新的高峰期，2013 年预计约 390 万千瓦电源项目的前期工作将取得重大突破，将有助于增强公司的核心竞争力。

国内经济增速总体放缓，对于公司的发电业务经营压力仍然很大，越来越严格的减排要求及实施设备治理的时间要求，也可能影响企业的正常生产经营。面对挑战，公司将整合优势因素，采取有效措施，力争 2013 年度发电量突破 2,000 亿千瓦时。

(二) 公司发展战略

根据公司以电为主、多元协同战略，按照以发电为主导、以煤炭为基础、以煤化工为新增长点、以铁路港口航运为纽带的产业关联定位，优化发展火电，大力发展水电，持续发展风电，安全高效发展核电，适度发展太阳能，择优发展煤炭，稳健发展煤化工，加快发展循环经济项

目，配套发展铁路港口航运，强化产业发展与区域发展的有机结合，集中公司优势打造一批具有核心竞争力的产业基地，加强重点区域实力，提升公司品牌效应和经济效益。

(三) 经营计划

2013 年公司发电量力争完成 2,000 亿千瓦时；销售收入同比增长 5% 以上。

为确保实现上述目标，采取以下相应措施：

1、深化安全生产长效机制建设

强化安全管理。继续坚持安全生产从严考核。切实加强执行力建设，集中力量创建本质安全型企业，构建具有大唐国际特色的安全生产长效机制。

强化设备管理。重点抓好电力企业辅机可靠性管理系统和点检绩效管理系统的推广应用，重点建立健全非电企业主要设备的可靠性管理体系。

强化运行管理。继续完善火电企业“大集控”建设。在中小水电、风电、光伏发电企业推行以“集控运行、就地点检、区域检修”为标志的生产管理新模式。

强化科技创新。深入开展科技创新型企业创建活动，着眼实际问题，强化技术攻关，确保取得实效。加强自主知识产权管理，加速实施非电产品品牌战略。

2、深入实施盈利攻坚行动

继续加强公司层面电量统筹，积极争取各类有利润贡献的替代电量，继续实施超发电量专项奖励政策，充分调动各级责任主体抢发电量的积极性、主动性和创造性。

集中力量强化燃料市场研究，科学制定燃料采购策略。有效实施燃料管理新模式，加强购销统一管理，发挥规模采购优势。

不断优化资金管控模式，合理调整债务结构，切实提高资金使用效率，强化全面预算刚性管控。

3、加快建设“六大效益基地”

加大电源项目开发力度。持续加大风电资源储备，引导风电开发向资源优势地区、电价较高地区、电网消纳能力较强地区和公司的风电空白地区转移。

延伸非电项目产业链条。围绕公司既有非电项目，挖掘新的利润增长点。重点研究煤化工、煤制气项目之间的产品互通和效益协同。以高铝粉煤灰提取氧化铝自有知识产权技术为依托，加快推进鄂尔多斯地区的循环经济项目开发。

4、深入推进节能减排

提高节能降耗水平。着力研究并推广节能降耗新技术，重点推广烟气余热利用技术。

实施环保改造工程。强化公司系统污染物排放总量控制，做好基层企业环保绩效监督，确保实现达标排放目标。加强重点环保问题督查督办，建立健全环保事件应急响应机制。

5、继续开展积极的资本运作

继续推进资本运营，进一步发挥上市公司的融资平台作用，强化直接融资功能，进一步优化公司股权结构，加大公司层面统筹协调力度，提高资本运营质量和抗风险能力。

6、全面推动公司管理提升

继续优化责权体系。进一步清晰管理界面，明确管理职能，理顺管理流程，彻底解决职能交叉、责任缺位、管理越级等现象。

继续完善内部控制，完善《大唐国际内部控制缺陷认定标准》，高质量开展企业内控评价工作。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

资本支出承诺	投资计划	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
火电项目	人民币 74.88 亿元	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
水电项目	人民币 73.58 亿元	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
风电、光伏项目	人民币 7.43 亿元	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围

煤化工项目	人民币 68.31 亿元	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
煤炭项目	人民币 14.87 亿元	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围
其它项目	人民币 18.15 亿元	债务融资	自有资金和银行借款等	央行基准利率浮动范围

(五) 可能面对的风险

1、环保风险。越来越严格的减排要求及实施设备治理的时间要求，也可能影响企业的正常生产经营。

应对措施：公司需统筹计划，合理安排环保设施改造项目及进度，及时掌握地方对各企业改造计划要求并与地方及时沟通。

2、煤价风险。公司预计 2013 年煤炭价格大幅反弹缺乏基本面的支撑，年内总体煤价将比 2012 年水平略有下降，并持续性小幅波动，该等预测将指导公司煤炭采购策略，可能出现与市场煤炭价格变化偏差的风险。

应对措施：集中力量强化燃料市场研究，科学制定燃料采购策略。有效实施燃料管理新模式，加强购销统一管理，发挥规模采购优势。

3、电量风险。2013 年国民经济将继续趋稳回升，预计全社会用电量同比增长 7.5% 左右，预计全年发电设备利用小时 4,800 小时左右，可能出现各区域电量计划不均衡的风险。

应对措施：继续加强公司层面电量统筹，积极争取各类有利润贡献的替代电量，继续实施超发电量专项奖励政策，充分调动各级责任主体抢发电量的积极性、主动性和创造性。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年，中国证监会发布了《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发 2012) 37 号)，北京证监局也印发了《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》(京证公司发[2012]01 号)。两项通知中要求上市公司的公司章程应明确公司的利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，利润分配的形式，现金分红的期间间隔，现金分红的具体条件、比例等内容。因此对《公司章程》第二百零八条“公司的股利分配政策”作出修订，即明确每年以现金方式分配的利润原则上为当年实现的中国会计准则下母公司净利润的 50%。

公司一直重视对股东的回报，自 1997 年上市以来，公司每年均以派现形式向股东发放现金股利。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		1.0		1,331,004	4,007,816	33.21
2011 年		1.1		1,464,104	1,910,111	76.65
2010 年		0.7		931,703	2,473,684	37.66

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详情参见公司发布的 2012 年社会责任报告

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：万元 币种：人民币

序号	内容	金额
1	予中国大唐集团公司的煤灰处理费	5,789
2	予中国大唐集团公司的房屋租赁费	723
3	予中国大唐集团财务有限公司利息支出	23,651
4	自中国大唐集团财务有限公司的利息收入	4,995
5	予中国水利电力物资有限公司的设备、材料采购款	16,828
(1)	工程设备采购	10,630
(2)	生产设备采购	6,198
6	自中国大唐集团环境技术有限公司脱硫资产出售款	137,842
7	予大唐电力燃料有限公司的燃料采购款	3,987
8	予大唐陕西发电燃料有限责任公司燃料采购款	1,624
9	自大唐（北京）煤业销售有限公司的燃煤销售款	4,561
10	自大唐桂冠合山发电有限公司燃料销售款	9,699
11	自江苏徐塘发电有限责任公司的替发电量收入	4,312
12	予甘肃大唐燃料有限责任公司的燃料采购款	6,347
13	公司向四川大唐国际甘孜水电开发有限公司发放委托贷款	410,000
(1)	其中，通过财务公司委贷金额	30,000
14	向多伦煤化工公司提供委托贷款	200,000
15	公司购买华银电力小机组关停容量指标	19,094

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2012年10月31日，大唐国际发电股份有限公司（“本公司”或“公司”）所属张家口发电厂、公司控股子公司广东大唐国际潮州发电有限责任公司、公司控股子公司江苏大唐国际吕四港发

电有限责任公司（以上统称：公司部分发电企业）分别与中国大唐集团公司全资子公司中国大唐集团环境技术有限公司（“大唐环境公司”）签署了“燃煤发电机组的配套脱硫装置及相关资产收购协议”。根据该协议，公司部分发电企业拟根据国家相关规定，对燃煤发电机组配套的脱硫装置及相关资产（“脱硫资产”）开展特许经营工作，将脱硫资产转让给脱硫特许经营公司大唐环境公司，转让价格合计约为人民币 137,841.68 万元。

详情参见 www.sse.com.cn 所载本公司于 2012 年 11 月 3 日发布公告(公告编号：2012-45)

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 中国大唐集团公司全资子公司中国大唐集团资本控股有限公司（“大唐资本控股公司”）拟控股发起设立“大唐融资租赁有限公司”（“融资租赁公司”），注册地在天津，注册资本为 10 亿元（人民币，下同）。大唐国际发电股份有限公司参与设立融资租赁公司，出资 2 亿元，持股比例 20%；大唐资本控股公司出资 4 亿元，持股比例 40%；中国大唐海外（香港）有限公司出资 2 亿元，持股比例 20%；大唐新能源（香港）有限公司出资 2 亿元，持股比例 20%。

详情参见 www.sse.com.cn 所载本公司于 2012 年 11 月 30 日发布 H 股公告

(2) 大唐国际发电股份有限公司（“公司”或“本公司”）与中国大唐集团公司（“大唐集团”）共同发起设立“大唐西藏波堆水电开发有限公司”（“波堆水电公司”），首次注册资本为 14,355 万元（人民币，下同）。本公司出资 2,871 万元，持股比例 20%；大唐集团出资 11,484 万元，持股比例 80%。

详情参见 www.sse.com.cn 所载本公司于 2012 年 4 月 24 日发布 H 股公告

(四) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国大唐集团财务有限公司	联营公司	1,719,012	594,700	2,313,712			
大唐融资租赁有限公司	联营公司					600,000	600,000
中国大唐集团财务有限公司	联营公司				3,731,930	-1,067,970	2,663,960
合计		1,719,012	594,700	2,313,712	3,731,930	-467,970	3,263,960
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		594,700					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		2,313,712					
关联债权债务形成原因		<p>(1) 截至 2012 年 12 月 31 日，本公司及其子公司存放于中国大唐集团财务有限公司的存款余额为 23.14 亿元。</p> <p>(2) 中国大唐集团财务有限公司向本公司及其子公司提供贷款余额为 26.64 亿元。</p> <p>(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，大唐融资租赁有限公司向本公司提供的贷款余额为 6.00 亿元。</p>					

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:千元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	内蒙古锡多铁路有限责任公司	170,000		2009年11月16日	2022年11月15日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	176,500		2009年8月28日	2013年8月30日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	115,000		2010年4月16日	2013年4月15日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	75,000		2011年8月28日	2013年9月3日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司

本公司	公司本部	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	147,000		2010年12月13日	2021年12月12日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	4,655		2011年5月17日	2018年1月26日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	53,900		2011年6月10日	2018年6月9日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	辽宁调兵山煤矿研发发电有限责任公司	281,600		2011年1月5日	2023年11月27日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000		2008年1月4日	2019年12月22日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
山西大唐国际云	全资子公司	大同煤矿集团大唐热电有限公司	60,000			2015年3月28日	连带责任担保	否	否		否	否	

冈热电有限责任公司													
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	300,000		2009年12月22日	2018年11月30日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								491,500					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)								1,623,655					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								5,286,351					
报告期末对子公司担保余额合计(B)								11,622,687					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额(A+B)								13,246,342					
担保总额占公司净资产的比例(%)								23.45					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)								0					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)								9,393,287					
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)								0					
上述三项担保金额合计(C+D+E)								9,393,287					

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况**(一) 上市公司、持股5%以上的股东、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	是否有承诺期限	是否及时严格履行

与再融资相关的承诺	股份限售	中国大唐集团公司	2011年5月购买本公司A股非公开发行股份100,000,000股,锁定期36个月,至2014年5月29日。	是	是
	解决同业竞争	中国大唐集团公司	公司于2010年10月接到控股股东中国大唐集团公司(“大唐集团”)《关于中国大唐集团公司进一步避免与大唐国际发电股份有限公司同业竞争有关事项的承诺》。为进一步避免与本公司的同业竞争,大唐集团做出如下承诺:(1)大唐集团确定大唐发电作为大唐集团火电业务最终的整合平台;(2)对于大唐集团非上市公司的火电资产,大唐集团承诺用5-8年的时间,在将该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入大唐发电;(3)对于大唐集团位于河北省的火电业务资产,大唐集团承诺用5年左右的时间,将该等资产在盈利能力改善并且符合相关条件时注入大唐发电;(4)大唐集团将继续履行之前已做出的支持下属上市公司发展的各项承诺。	是	是

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:千元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	14,220
境内会计师事务所审计年限	三年
境外会计师事务所名称	中瑞岳华(香港)会计师事务所
境外会计师事务所审计年限	三年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)	1,800

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

无

十一、其他重大事项的说明

1、于2012年4月18日完成了《大唐国际发电股份有限公司2012年度第一期非公开定向债务融资工具》(“本期定向工具”)的发行。本期定向工具的发行额为人民币50亿元,期限为3年,单位面值为人民币100元,发行利率为5.08%。

2、根据2012年6月6日召开的公司2011年度股东周年大会审议通过的公司2011年度利润分配方案,公司已于2012年8月3日完成2011年度分红派息。每股派发现金红利人民币0.11元(含税),每10股派发人民币1.1元(含税)。

3、于2012年7月18日完成了《大唐国际发电股份有限公司2012年度第一期超短期融资券》(“本期超短期融资券”)的发行。本期超短期融资券的发行额为人民币30亿元,期限为90天,单位面值为人民币100元,发行利率为3.26%。

- 4、于 2012 年 10 月 12 日完成了《大唐国际发电股份有限公司 2012 年度第二期超短期融资券》（“本期超短期融资券”）的发行。本期超短期融资券的发行额为人民币 30 亿元，期限为 270 天，单位面值为人民币 100 元，发行利率为 4.15%。
- 5、根据 2012 年 8 月 20 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的关于调整公司董事的议案，米大斌先生担任公司第七届董事会董事，苏铁岗先生不再担任公司第七届董事会董事。
- 6、于 2012 年 11 月 30 日，公司全资子公司大唐国际（香港）有限公司在香港地区完成了 5 亿元境外人民币债券的公开发行，债券期限为 3 年，票面年息 5.2%。
- 7、于 2012 年 12 月，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准大唐国际发电股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】1611 号），获准本公司向社会公开发行面值不超过人民币 60 亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的 50%，自核准发行之日起 6 个月内完成；其余各期债券发行，自核准发行之日起 24 个月内完成。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	100,000,000	0.75					0	100,000,000	0.75
1、国家持股									
2、国有法人持股	100,000,000	0.75						100,000,000	0.75
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	13,210,037,578	99.25					0	13,210,037,578	99.25
1、人民币普通股	9,894,360,000	74.34						9,894,360,000	74.34
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	3,315,677,578	24.91						3,315,677,578	24.91
4、其他									
三、股份总数	13,310,037,578	100					0	13,310,037,578	100

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
哈尔滨电气股份有限公司	200,000,000	200,000,000	0	0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易	2012-05-30

					或转让	
上海彤卉实业有限公司	166,000,000	166,000,000	0	0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2012-05-30
上海电气（集团）总公司	100,000,000	100,000,000	0	0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2012-05-30
中国大唐集团公司	100,000,000	0	0	100,000,000	自发行结束之日起 36 个月内不得上市交易或转让	2014-05-30
中国东方电气集团有限公司	100,000,000	100,000,000	0	0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2012-05-30
内蒙古伊泰集团有限公司	100,000,000	100,000,000	0	0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2012-05-30
航天科工财务有限责任公司	100,000,000	100,000,000	0	0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2012-05-30
天津市津能投资公司	99,000,000	99,000,000	0	0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2012-05-30
中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	25,000,000	25,000,000	0	0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2012-05-30
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	10,000,000	10,000,000	0	0	自发行结束之日起 12 个月内不得上市交易或转让	2012-05-30
合计	1,000,000,000	900,000,000	0	100,000,000	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						

A 股	2011-05-30	6.74 元	1,000,000,000	2012-05-30	1,000,000,000	
A 股	2010-03-23	6.23 元	530,000,000	2011-03-23	530,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011-04-22	100 元	30 亿元	2011-04-29	30 亿元	2021-04-21

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		207,820		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		203,468
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国大唐集团公司	国有法人	31.1	4,138,977,414		100,000,000	无
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	24.54	3,265,916,919			无
天津市津能投资公司	国有法人	9.74	1,296,012,600			无
河北建设投资集团有限责任公司	国有法人	9.63	1,281,872,927			无
北京能源投资(集团)有限公司	国有法人	9.47	1,260,988,672			无
中国东方电气集团有限公司	国有法人	1.80	239,960,000			无
哈尔滨电气股份有限公司	国有法人	1.50	200,000,000			无
航天科工财务有限责任公司	国有法人	1.27	169,097,023			无
上海彤卉实业有限公司	其他	1.25	166,000,000			无
中融汇投资担保有限公司	其他	1.20	160,000,000			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国大唐集团公司	4,038,977,414		人民币普通股		4,038,977,414	
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,265,916,919		境外上市外资股		3,265,916,919	

天津市津能投资公司	1,296,012,600	人民币普通股	1,296,012,600
河北建设投资集团有限责任公司	1,281,872,927	人民币普通股	1,281,872,927
北京能源投资（集团）有限公司	1,260,988,672	人民币普通股	1,260,988,672
中国东方电气集团有限公司	239,960,000	人民币普通股	239,960,000
哈尔滨电气股份有限公司	200,000,000	人民币普通股	200,000,000
航天科工财务有限责任公司	169,097,023	人民币普通股	169,097,023
上海彤卉实业有限公司	166,000,000	人民币普通股	166,000,000
中融汇投资担保有限公司	160,000,000	人民币普通股	160,000,000

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	100,000,000	2014年5月30日	0	自发行结束之日起36个月内不得上市交易或转让

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：千元 币种：人民币

名称	中国大唐集团公司
单位负责人或法定代表人	翟若愚
成立日期	2002年12月29日
组织机构代码	71093110-9
注册资本	15,393,777
主要经营业务	经营集团公司及有关企业中由国家投资形成并由集团公司拥有的全部国有资产；从事电力能源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）生产和销售；电力设备制造、设备检修与调试；电力技术开发、咨询；电力工程、电力环保工程承包与咨询；新能源开发；与电力有关的煤炭资源开发生产；自营和代理各类商品及技术的进出口；承包境外工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

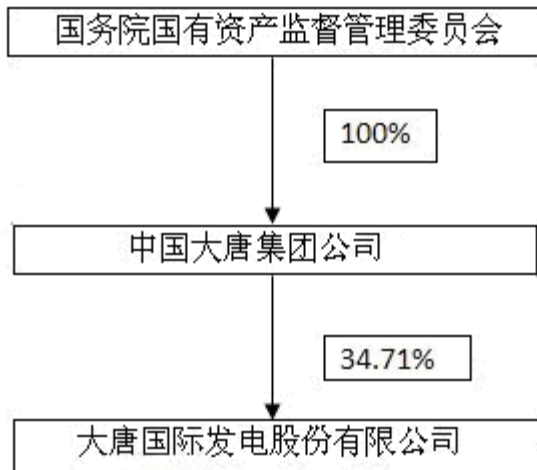
本报告期内控股股东无变更。

(二) 实际控制人情况

1、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内实际控制人无变更。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：截止 2012 年 12 月 31 日，中国大唐集团公司及其子公司合共持有大唐国际发电股份有限公司约 34.71% 的股份。

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

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

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

本报告期内，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)
刘顺达	董事长	男	57	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	
胡绳木	董事	男	52	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	
曹景山	董事	男	50	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	80.1
方庆海	董事	男	58	2010-08-20	2013-06-30	24,000	24,000	0	
周刚	董事	男	49	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	66.03
刘海峡	董事	男	52	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	
关天罡	董事	女	46	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	
苏铁岗	董事	男	65	2010-08-20	2012-08-20	0	0	0	
米大斌	董事	男	44	2012-08-20	2013-06-30	0	0	0	
叶永会	董事	男	61	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	
李庚生	董事	男	53	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	
李彦梦	独立董事	男	68	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	7.43
赵遵廉	独立董事	男	66	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	7.43
李恒远	独立董事	男	70	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	7.43
赵洁	独立董事	女	57	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	7.43
姜国华	独立董事	男	42	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	7.43
乔新一	监事	男	60	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	64.97
张晓旭	监事	男	50	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	
周新农	监事	男	44	2011-12-06	2013-06-30	0	0	0	
管振全	监事	男	48	2010-08-20	2013-06-30	0	0	0	52.64
傅国强	公司副总经理	男	50	2011-10-25		0	0	0	48.61
安洪光	公司副总经理	男	54	2005-12-01		0	0	0	66.52
刘立志	公司副总经理	男	47	2009-03-01		0	0	0	65.77
王振彪	公司副总经理	男	49	2009-03-01		0	0	0	66.83
王宪周	财务总监	男	59	2000-08-01		0	0	0	60.58
合计	/	/	/	/	/	24,000	24,000	0	609.2

刘顺达：现年 57 岁，中共党员，研究生，教授级高级工程师。刘先生曾任能源部电力司综合处副处长，电力部办公厅部长办公室副主任，湖南省电力局（电力公司）党组成员、局长助理、副局长（副总经理），华东电业管理局（电力集团公司）党组成员、副局长（副总经理），福建省电力局（电力有限公司）党组书记、局长（董事长兼总经理），中国大唐集团公司党组成员、

副总经理。2010 年 2 月至 2012 年 10 月任中国大唐集团公司董事长、党组书记。

胡绳木：现年 52 岁，大学文化，高级会计师，现任中国大唐集团公司党组成员、总会计师。胡先生于 1981 年在北京供电局参加工作，加入华北电力系统，历任华北电业管理局（中国华北电力集团公司）财务部副科长、副经理、本公司总会计师（财务总监）、中国华北电力集团公司总会计师。2003 年 1 月起担任中国大唐集团公司总会计师。胡先生长期从事电力系统财务管理工作，具有较深厚的财务管理水平和丰富的实践经验。

曹景山：现年 50 岁，大连理工大学技术经济及管理专业毕业，博士，高级经济师、高级工程师。曹先生于 1981 年在元宝山发电厂参加工作，先后担任元宝山发电厂厂长助理、工会主席、副厂长及厂长。2003 年 1 月起任中国大唐集团公司总经理工作部副主任（主持工作），2003 年 12 月起任中国大唐集团公司总经理工作部主任兼国际合作部主任；2008 年 4 月起任本公司总经理；2008 年 5 月 30 日起任公司执行董事、副董事长。曹先生长期从事电力生产、技术和经营管理工作，在电力生产和经营管理方面具有丰富的知识和实际经验。

方庆海：现年 58 岁，研究生文化，高级工程师，现任中国大唐集团公司计划与投融资部主任。方先生于 1974 年在鞍山发电厂参加工作，历任鞍山发电厂锅炉办主任、东北电管局集资办主任、综合计划部副主任、国家电力公司东北公司发展计划部副主任、主任并兼东北电网电力市场交易中心主任、东北电网有限公司副总工程师兼发展策划部主任。2005 年 4 月起任中国大唐集团公司发展计划部副主任，2006 年 11 月起任中国大唐集团公司计划与投融资部主任，2011 年 8 月至今担任中国大唐集团公司计划营销部主任。方先生在电力系统工作多年，在电力生产运营方面拥有丰富的经验。

周刚：现年 49 岁，毕业于华东水利学院（现河海大学），工学硕士和工商管理硕士，高级工程师，现任本公司副总经理兼董事会秘书。周先生于 1985 年在华东电管局富春江水电厂参加工作，曾先后担任中国水利电力物资总公司信息部副经理、总经理办公室副主任及主任、副总工程师，中国水利电力物资总公司副总经理及上海公司总经理，以及中国大唐集团公司总经理工作部（国际合作部）副主任。2007 年 6 月起任本公司副总经理。周先生在国际合作、电力物资管理及电力企业经营管理方面具有丰富经验。

刘海峡：现年 52 岁，华北电力学院电厂热能动力专业本科毕业，中国人民大学工商管理专业硕士研究生，高级工程师，现任北京能源投资（集团）有限公司副总经理。刘先生于 1983 年在北京电子动力公司参加工作，历任技术员、工程师、经理助理、副经理。1998 年起担任北京国际电力开发投资公司总经理助理，2004 年 12 月起担任北京能源投资（集团）有限公司总经理助理，2009 年 5 月起担任北京能源投资（集团）有限公司副总经理。刘先生长期从事电力企业管理和计划管理工作，在企业管理和工业计划与投资方面具有丰富的经验。

关天罡：现年 46 岁，华北电力学院热能动力专业本科毕业，中国人民大学金融学专业硕士毕业，高级工程师，现任北京能源投资（集团）有限公司总工程师。关女士于 1990 年参加工作，曾任北京石景山热电厂教育中心教师、北京国际电力开发投资公司电力投资部项目经理、北京国际电力开发投资公司电力投资管理部副经理、北京国际电力开发投资公司电力生产运营部经理，2004 年 12 月起担任北京能源投资（集团）有限公司电力生产运营部经理，2007 年 1 月起任北京京能国际能源股份有限公司副总裁兼董事会秘书，2009 年 5 月起任北京能源投资（集团）有限公司总工程师。关女士长期从事电力投资运营工作，在电力投资融资计划及管理方面具有丰富的经验。

苏铁岗：现年 65 岁，大学文化，高级工程师。苏先生 1968 年参加工作，先后在青海省泽库县委、省建委、省三建公司任职。1989 年 10 月起任河北省建设投资公司原材料项目处处长，1990

年 12 月起任河北省计委投资处处长。1993 年 10 月起担任河北省建设投资公司副总经理。苏先生长期从事企业管理和计划管理工作，在企业管理和工业计划与投资方面具有丰富的经验。苏先生已于 2012 年 8 月 20 日卸任本公司董事。

米大斌：现年 44 岁，华北电力大学动力工程专业学习取得硕士学位，高级工程师。米先生于 1990 年在秦皇岛热电厂参加工作，先后担任秦皇岛热电厂发电部副主任、秦皇岛发电有限责任公司总工程师、副总经理、总经理并兼任秦皇岛秦热发电有限责任公司总经理、河北建设投资集团有限责任公司总经理助理兼生产运营部部长，自 2010 年起担任河北建设投资集团有限责任公司党委常委，现兼任秦皇岛秦热发电有限责任公司总经理。米先生长期从事电力生产、技术和经营管理工作，在电力生产和经营管理方面具有丰富的知识和实际经验。

叶永会：现年 61 岁，叶先生 1969 年参加工作，1990 年起在河北省建设投资公司能源分公司工作，历任科员、副经理兼冀北分公司经理。1999 年 9 月至 2004 年 1 月任河北省建设投资公司能源分公司经理，2004 年 1 月至 2006 年 3 月任河北省建设投资公司能源事业一部经理，2006 年 3 月至 2007 年 3 月任河北省建设投资公司副总经济师兼能源事业一部经理，2007 年 3 月至 2012 年 7 月任河北建设投资集团有限责任公司副总经济师。叶先生长期从事企业管理和计划管理工作，在企业管理和工业计划与投资方面具有丰富的经验。

李庚生：现年 53 岁，工学博士，享受政府特殊津贴，教授级高级工程师，东北电力学院热能动力专业本科毕业，中欧国际工商学院工商管理专业研究生毕业，华北电力大学热能工程专业博士研究生毕业，现任天津市津能投资公司总经理。李先生于 1983 年在河北电建公司参加工作，曾先后担任天津市电力科学研究院热控室副主任、天津电力基建承包公司副经理、华能杨柳青热电有限责任公司副总经理，天津市津能投资公司副总经理，2007 年起担任天津市津能投资公司总经理。李先生长期从事电力企业管理及企业的投资工作，在企业管理与投资方面具有丰富的经验。

李彦梦：现年 68 岁，武汉水电学院发电厂及电力系统专业毕业，高级工程师，现任中国中煤能源集团有限公司外部董事、中国中煤能源股份有限公司独立非执行董事、东方电气股份有限公司独立董事。李先生历任山东电力建设第一工程处团委副书记、宣传科科长、党委副书记、第二工程公司副经理、经理、党委书记，山东黄台发电厂厂长、党委书记，山东电力工业局局长助理等职务；1994 年起，历任电力工业部建设协调司副司长、国家计委重点建设司副司长、投资司副司长、基础产业发展司司长（国家电力体制改革工作小组办公室主任）等职务；2002 年 12 月至 2004 年 12 月，担任国家电网公司副总经理、党组成员。李先生长期从事电力行业的生产、管理和建设工作，在电力生产、管理和建设方面拥有丰富的经验。

赵遵廉：现年 66 岁，教授高工，工学硕士，博士生导师，现任北京合纵科技股份有限公司独立董事。赵先生 1969 年毕业于武汉水利电力学院，1981 年开始在华中电网历任调度副总、副局长、局长；1995 年任华中电力集团公司总工程师；1999 年任国家电力调度中心主任；2003 年任国家电力调度中心主任兼国家电网公司总工程师；2005 年任国家电网公司总工程师；2006 年至 2009 年任国家电网公司顾问。赵先生长期从事电力行业的生产和管理工作，在电力生产和管理方面拥有丰富的经验。

李恒远：现年 70 岁，成都理工学院数理化学分析化学专业毕业，高级工程师，现任中华环保联合会科技标准委员会副理事长。李先生于 1965 年在中国科学院矿冶研究所参加工作，先后任四川省自贡市环境保护局局长、国家环境保护总局政策法规司司长；李先生自 1994 年起任吉林大学兼职教授、客座教授，北京师范大学兼职教授，2004 年起任中华环保联合会副秘书长。李先生长期从事环境容量、污染防治等环境保护方面的研究，在环境保护方面拥有丰富的学术知识和多年的实践经验，其研究成果曾荣获国家科技进步二等奖，省部级科技进步二、三等奖，并

多次在国际学术会议及全国学术刊物上发表学术论文；李先生还参加草拟了多部环境保护方面的法律、法规及规章。

赵洁：现年 57 岁，清华大学本科学历，现任中国能源建设集团公司副总经理。赵女士于 1983 年清华大学分校电力工程系本科毕业后在华北电力设计院参加工作，历任副科长、副设计总工程师、副处长、项目经理、副总工程师、副院长；1998 年任电力规划设计总院副院长；1999 年任中国电力建设工程咨询公司总经理；2003 年任中国电力工程顾问集团公司副总经理；2011 年任中国能源建设集团公司副总经理并兼任电力规划设计总院院长。赵女士长期从事电力规划设计工作，在电力规划设计方面拥有丰富的经验。

姜国华：现年 42 岁，美国加利福尼亚大学伯克利分校毕业，会计学博士学位。现任北京大学光华管理学院会计学教授、博士生导师，同时担任北京大学研究生院副院长、光华管理学院会计系副系主任、MPACC 项目执行主任。姜博士是中国会计学会财务成本分会第六、七届理事会常务理事、及中国会计学会教育专业委员会委员。姜博士长期从会计学领域理论与实务研究，并分析投资者保护、公司治理与证券市场监管问题。

乔新一：现年 60 岁，华北电力学院热能动力设备专业毕业，大学学历，高级经济师。现为本公司纪检组长、工会主席。乔新一先生于 1969 年在华北电力系统参加工作，曾先后任华北电力集团公司干部处科长、人事部经理助理、副经理；秦皇岛电业局党委书记、副局长；2000 年起历任本公司副总政工师兼企业文化部部长、分工委主任、工会主席、纪检组组长；2009 年 5 月起任本公司监事会主席。乔新一先生长期从事电力企业管理工作，有丰富的电力企业人力资源管理经验及企业管理经验。

张晓旭：现年 50 岁，大学本科学历，高级会计师。曾任辽宁发电厂财务部主任会计师，辽宁能港发电有限公司财务部副主任、主任、副总会计师、总会计师，天津国投津能发电有限公司财务总监，天津市津能投资财务部副经理，现任天津市津能投资公司财务部经理。张先生长期从事财务管理工作，具有较丰富的实际工作经验。

周新农：现年 44 岁，大学学历，高级会计师。周先生曾任本公司财务部主任会计师、副经理，中国大唐集团公司财务与产权管理部价格综合处处长、财务与产权管理部副主任。现任中国大唐集团公司财务管理部副主任（主持工作）。

管振全：现年 48 岁，福州大学电力系统专业毕业，大学学历，高级经济师。现任本公司人力资源部主任。管振全先生于 1988 年在华北电力系统参加工作，曾先后任北京电力设备总厂人事教育部副部长；华北电力集团公司人事部领导干部管理处副处长、劳动管理处处长；天津大唐盘山发电有限责任公司党委副书记兼纪委书记、工会主席；2002 年 3 月起任本公司人力资源部副部长、2009 年 7 月起任本公司人力资源部主任；2009 年 5 月起任本公司监事。管振全先生熟悉电力企业人力资源开发与管理工作，有丰富的电力企业人力资源管理经验。

傅国强：现年 50 岁，大学文化，高级会计师，注册会计师，现任本公司副总经理。傅先生曾任河北省电力公司财务与产权管理部主任、中国华北电力集团公司财务部经理。2003 年 12 月起任中国大唐集团公司财务与产权管理部主任，2011 年 10 月起任本公司副总经理。傅先生长期从事电力企业财务管理工作，有丰富的实践经验和经营管理经验。

安洪光：现年 54 岁，武汉大学管理科学与工程硕士毕业，高级工程师，现任本公司副总经理。安先生于 1982 年在华北电力系统参加工作，历任下花园发电厂化学车间副主任、陡河发电厂化学车间副主任、主任、陡河发电厂生技科科长、唐山发电总厂厂长助理，陡河发电厂厂长助理、本公司生产部副经理、张家口发电厂厂长、本公司总经理助理。2005 年 12 月起任本公司副总

经理。安先生长期从事发电厂生产管理和行政管理工作，在电力生产运营方面拥有丰富的经验，尤其对发电厂安全生产管理方面十分丰富的经验。

刘立志：现年 47 岁，东北电力学院电力系统及自动化专业毕业，硕士研究生学历，高级经济师，高级工程师。现任本公司副总经理。刘先生于 1994 年 7 月任北京电力科学研究院动力经济研究所副所长；1999 年 9 月起在本公司工作，先后担任本公司计划发展部经理、发展与规划部经理；2005 年 12 月起任本公司总经济师，2009 年 3 月起任本公司副总经理。刘先生熟悉电力系统的项目管理和投融资管理工作，有丰富的资本运作及企业管理经验。

王振彪：现年 49 岁，华北电力学院热能动力专业毕业，硕士研究生学历，高级工程师。现任本公司副总经理。王先生于 1984 年在北京电力建设公司参加工作，曾担任华北电力集团公司生产技术部副部长、主任工程师，托克托发电公司总工程师；2001 年 2 月起历任本公司工程建设部副经理、经理；本公司副总工程师；2007 年 9 月起任大唐国际总工程师；2009 年 3 月起任本公司副总经理。王先生工作经验丰富，熟悉电力企业基建工程管理和生产技术管理工作。

王宪周：现年 59 岁，北京广播电视大学工业统计专业毕业，高级会计师，现任本公司财务总监。王先生于 1970 年在华北电力系统参加工作，历任下花园发电厂财务科科长、张家口发电厂副总会计师兼财务处长等职。1995 年起先后担任中国华北电力集团公司财务部副经理、经理，本公司财务部经理、总会计师等职；2000 年 8 月起任本公司财务总监。王先生长期从事电力企业的财务管理，对电力企业的财务管理具有丰富的经验。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘顺达	中国大唐集团公司	董事长	2010	2012-10
胡绳木	中国大唐集团公司	总会计师	2003	
方庆海	中国大唐集团公司	部门主任	2005	
刘海峡	北京能源（集团）有限公司	副总经理	2009	
关天罡	北京能源（集团）有限公司	总工程师	2009	
苏铁岗	河北省建设投资集团有限责任公司	无		
米大斌	河北省建设投资集团有限责任公司	党委常委	2010	2012-06
叶永会	河北省建设投资集团有限责任公司	无		
李庚生	天津市津能投资公司	总经理	2007	
张晓旭	天津市津能投资公司	部门经理	2009	
周新农	中国大唐集团公司	部门副主任 (主持工作)	2011	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡绳木	永诚财产保险股份有限公司	董事	2006-06	
胡绳木	阳城国际发电有限责任公司	董事长	2011-04	
胡绳木	大唐阳城发电有限责任公司	董事长	2012-05	

胡绳木	中国大唐集团资本控股有限公司	董事长	2011-12	
曹景山	大唐能源化工有限责任公司	董事长	2009-02	
方庆海	绿色煤电有限公司	董事	2006-01	
方庆海	大唐阳城发电有限责任公司	董事	2005-06	
方庆海	阳城国际发电有限责任公司	董事	2011-04	
方庆海	广西桂冠电力股份有限公司	董事	2008-01	
方庆海	大唐华银电力股份有限公司	董事	2010-04	
方庆海	大唐电力燃料有限公司	董事	2011-12	
方庆海	中国大唐集团资本控股有限公司	董事	2011-12	
周刚	越南宏达科技责任有限公司	副董事长	2006-07	
周刚	天津大唐国际盘山发电有限责任公司	董事长	2007-03	2013-04
周刚	山西大唐国际运城发电有限责任公司	董事长	2009-03	2012-03
周刚	大唐国际(香港)有限公司	执行董事	2004-12	2012-03
周刚	北京大唐燃料有限公司	董事长	2009-03	2012-03
周刚	同煤大唐塔山煤矿有限公司	副董事长	2011-05	2014-05
周刚	内蒙古大唐燃料有限公司	执行董事	2007-07	
周刚	东能(北京)技术开发有限公司	执行董事	2008-02	
刘海峡	北京京能热电股份有限公司	董事长	2010-03	2013-03
刘海峡	北京京西发电有限责任公司	董事长	2002	
刘海峡	北京京西燃气热电有限公司	董事长	2012-08	
刘海峡	北京京丰热电有限责任公司	董事长	2010-03	2013-03
刘海峡	北京京丰燃气发电有限责任公司	董事长	2010-03	2013-03
刘海峡	北京京桥热电有限责任公司	董事长	2010-03	2013-03
刘海峡	内蒙古蒙达发电有限责任公司	副董事长	2009-07	2012-04
刘海峡	内蒙古京达发电有限责任公司	副董事长	2009-04	2012-04
刘海峡	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	副董事长	2010-08	2013-08
刘海峡	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	副董事长	2010-03	2013-03
刘海峡	内蒙古包头东华热电有限责任公司	副董事长	2010-03	2013-03
刘海峡	国电电力大连庄河发电有限责任公司	副董事长	2009-06	2012-06
刘海峡	北京京能国际能源股份有限公司	董事	2009-07	2012-07
刘海峡	华能北京热电有限责任公司	副董事长	2009-07	
刘海峡	宁夏发电集团有限公司	董事	2010-05	2013-05
刘海峡	内蒙古京科发电有限责任公司	董事长	2007-05	
刘海峡	内蒙古华宁热电有限公司	董事长	2011-12	
刘海峡	四川大川电力有限公司	董事长	2011-06	
刘海峡	内蒙古京宁热电有限责任公司	董事长	2012-09	
刘海峡	四川众能电力有限公司	董事长	2011-06	
关天罡	北京京能热电股份有限公司	董事	2010-03	2013-03
关天罡	北京京西发电有限责任公司	董事	2002	
关天罡	北京京西燃气热电有限公司	董事	2012-08	
关天罡	北京京丰热电有限责任公司	董事	2010-03	2013-03
关天罡	北京京丰燃气发电有限责任公司	董事	2010-03	2013-03
关天罡	山西漳山发电有限责任公司	董事	2009-07	2012-07

关天罡	华能北京热电有限责任公司	董事	2003-12	
关天罡	内蒙古大唐托克托发电有限责任公司	董事	2010-08	2013-08
关天罡	内蒙古大唐托克托第二发电有限责任公司	董事	2010-03	2013-03
关天罡	内蒙古蒙达发电有限责任公司	董事	2005-07	2012-04
关天罡	河北三河发电有限责任公司	副董事长	2003-12	
关天罡	内蒙古包头东华热电有限责任公司	董事	2010-03	2013-03
关天罡	国华能源有限公司	副董事长	2003-12	2012-12
关天罡	国电电力大同发电有限责任公司	副董事长	2009-07	
关天罡	深圳钰湖电力有限公司	董事长	2011-09	
米大斌	河北建投任丘热电有限责任公司	董事长	2012-08	
米大斌	河北国华定洲发电有限责任公司	董事长	2012-06	
米大斌	河北国华沧东发电有限责任公司	副董事长	2012-05	
米大斌	秦皇岛秦热发电有限责任公司	董事长	2012-01	
米大斌	河北建投电力燃料管理有限公司	董事长	2011-05	
李庚生	天津陈塘热电有限公司	董事长	2012-04	2015-04
李庚生	天津大唐国际盘山发电有限责任公司	副董事长	2010-04	2013-04
李庚生	山西大唐国际神头发电有限责任公司	副董事长	2011-06	2014-06
周新农	大唐电力燃料有限公司	董事	2011-12	
周新农	中国大唐集团资本控股有限公司	董事	2011-12	
周新农	大唐华银电力股份有限公司	董事	2012-04	
周新农	龙滩水电开发有限公司	监事	2009-04	
周新农	大唐集团广西聚源电力有限公司	监事	2013-02	
李彦梦	中煤能源股份有限公司	独立董事	2006-11	
李彦梦	中煤能源集团公司	外部董事	2008-10	
李彦梦	东方电汽股份有限公司	独立董事	2009-06	
赵遵廉	北京合众科技股份有限公司	独立董事	2009-09	
李恒远	中华环保联合会科技标准委员会	副理事长	2004	
赵洁	中国能源建设集团公司	副总经理	2011-09	
赵洁	电力规划设计总院	院长	2011-10	
姜国华	中信信托股份有限公司	独立董事	2008	
姜国华	鲁商置业股份有限公司	独立董事	2009	
张晓旭	天津陈塘热电有限公司	董事	2012-01	2015-04
张晓旭	天津国投津能发电有限公司	监事会主席	2012-04	2015-04
张晓旭	天津军粮城发电有限公司	监事会主席	2012-11	2015-11
张晓旭	天津军电热电有限公司	监事会主席	2012-11	2015-11
张晓旭	华能（天津）煤气化发电有限公司	监事	2010-04	2012-04
张晓旭	天津大唐国际盘山发电有限公司	监事	2010-04	2013-04
张晓旭	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	监事	2010-12	2013-12
张晓旭	山西大唐国际神头发电有限公司	监事	2011-06	2014-06
傅国强	山西大唐国际临汾热电有限责任公司	董事长	2012-09-24	
傅国强	河北大唐国际丰润热电有限责任公司	董事长	2012-08-17	
傅国强	福建宁德核电有限公司	副董事长	2011-09	2012-03
傅国强	福建大唐国际宁德发电有限责任公司	董事长	2011-09	2013-05

傅国强	大唐能源化工有限责任公司	董事	2012-03	2015-03
安洪光	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	董事长	2010-12	2013-12
安洪光	内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	董事长	2010-01	2013-01
安洪光	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	董事长	2010-05	2013-05
安洪光	河北大唐国际王滩发电有限责任公司	董事长	2009-06	2012-06
安洪光	浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	董事长	2010-09	2013-09
安洪光	云南大唐国际电力有限公司	董事长	2010-08	2013-08
安洪光	大唐能源化工有限责任公司	董事	2009-02	
安洪光	大唐同舟科技有限公司	董事长	2009-11	2012-11
安洪光	华北电力科学研究院有限责任公司	副董事长	2010-12	2013-12
刘立志	河北蔚州能源综合开发有限公司	董事	2010-09	2013-09
刘立志	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	董事长	2010-07	2013-07
刘立志	大唐能源化工有限责任公司	董事	2009-02	
刘立志	渝能（集团）有限责任公司	董事长	2009-05	2012-05
刘立志	深圳宝昌电力有限公司	董事长	2009-12	2013-12
刘立志	同方投资有限公司	董事	2009-07	2012-07
刘立志	蒙冀铁路有限责任公司	董事	2008-05	
刘立志	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	董事长	2011-07	2014-07
王振彪	广东大唐国际潮州发电有限责任公司	董事长	2009-12	2012-12
王振彪	四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	董事长	2010-01	2013-01
王振彪	大唐能源化工有限责任公司	董事	2009-02	
王振彪	河北大唐国际丰润热电有限责任公司	董事长	2009-02	
王振彪	山西大唐国际临汾热电有限责任公司	董事长	2009-09	2012-09
王振彪	四川金康电力发展有限公司	董事长	2011-03	2013-10
王宪周	山西大唐国际神头发电有限责任公司	董事长	2011-06	2014-06
王宪周	河北大唐国际唐山热电有限责任公司	董事长	2011-06	2014-06
王宪周	大唐能源化工有限责任公司	董事	2009-02	
王宪周	中国大唐集团财务有限公司	副董事长	2009-08	2012-08
王宪周	江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	董事长	2010-06	2013-06
乔新一	大唐能源化工有限责任公司	监事	2012-03	2015-03
管振全	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	董事	2011-07	2014-07

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会按公司《董事会薪酬委员会工作细则》的有关规定，对在公司任职的董事、监事及高管人员的履职情况及完成年度业绩情况进行考评，并就董事、监事及高级管理人员的薪酬管理提出建议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的薪金执行以薪点工资为主体的工资制度；根据董事会的决定，独立非执行董事的年度酬金为人民币 7.43 万元（税前）；公司其它非执行董事的薪酬执行各自所在单位的薪酬制度，并由各所在单位支付。

董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	相关薪酬组成及水平已在董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表中披露。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	在本公司领取报酬的全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 609.2 万元。

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
苏铁岗	董事	离任	经股东大会批准于 2012 年 8 月 20 日不再担任董事
米大斌	董事	聘任	经股东大会选举于 2012 年 8 月 20 日担任董事

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	326
主要子公司在职员工的数量	21,686
在职员工的数量合计	22,012
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6,043
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
企业管理人员	5,272
专业技术人员	3,617
生产技能人员	12,987
后勤服务人员	136
合计	22,012
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士研究生	35
硕士研究生	634
大学本科	9,951
大学专科	6,662
中专、技校	2,561
高中及以下	2,169
合计	22,012

(二) 薪酬政策

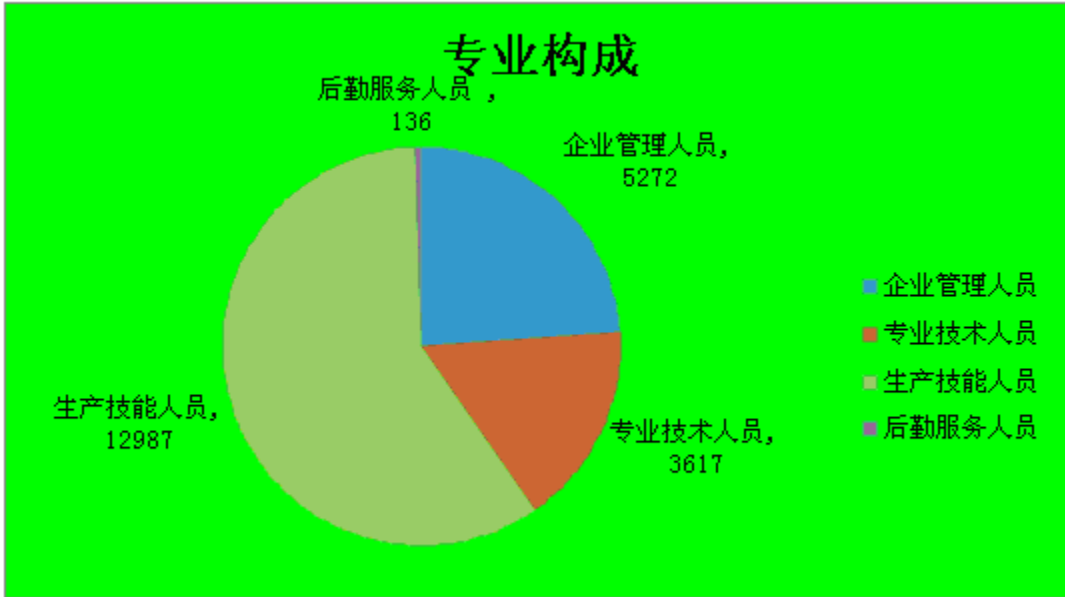
公司执行以岗位薪点工资为主体的基本工资制度，并采用多种激励机制，留住人才、鼓励人才。继续实施核电津贴、边远艰苦地区津贴、化工行业津贴和班长津贴等政策，吸引核电专业技术人员，稳定边远艰苦地区员工队伍，满足煤化工行业人才需求，增强一线生产工人的价值导向。采取差异化的薪酬分配政策，继承完善业绩考核，建立健全对员工的考核评价体系，实施与员工绩效考核结果直接挂钩的薪点动态调整机制，充分发挥薪酬的激励作用。

(三) 培训计划

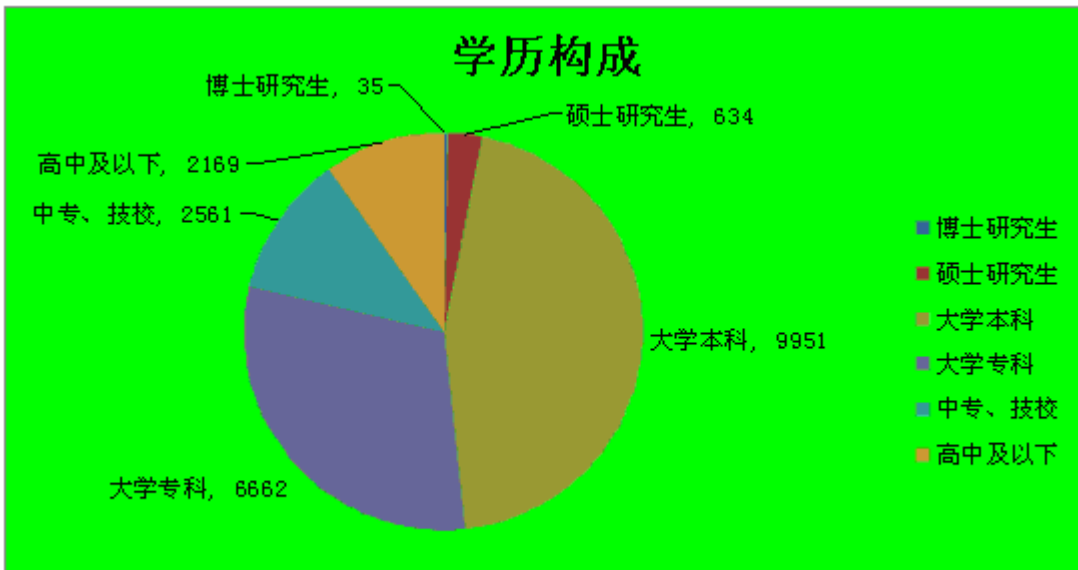
2012 年培训工作围绕公司发展战略第二阶段目标和管理提升年各项重点任务，深入推进人才森林建设，根据大唐国际系统基层企业培训需求，针对各专业管理人员队伍现状，在集团公司举办 76 个培训项目的基础上，制定了 102 个培训项目的年度培训计划。年中根据公司实际情况，

对培训计划进行了调整。2012 年公司系统各单位参加集团公司、大唐国际举办的培训项目累计 6766 人次。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

为完善公司治理结构，健全管理制度，强化决策功能，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《香港联合交易所上市规则》、《大唐国际发电股份有限公司章程》及其他相关规定，经公司七届二十三次董事会审议通过，对公司董事会专门委员会进行了增设和调整，将原“战略与投资委员会”更名为“战略发展与风险控制委员会”，增设“提名委员会”，并同“审核委员会”、“薪酬与考核委员会”一起制定和修订了相应的工作细则。

公司内部控制评价工作严格遵循国家五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及公司内部控制评价手册规定的程序执行。通过一系列自评价工作，得出以下结论：报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了内部控制目标，未发现重大缺陷。

公司已制定内幕信息知情人登记管理制度，并严格落实相关规定。于报告期内未发生内幕交易与内幕信息泄露行为。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年股东周年大会	2012 年 6 月 6 日	普通决议案： 1、《2011 年度董事会工作报告》(含独立董事述职报告) 2、《2011 年度监事会工作报告》3、《2011 年度财务决算报告》4、《2011 年度利润分配方案》5、《公司继续聘用中瑞岳华会计师事务所的议案》6、《关于为公司部分子公司提供担保的议案》7、《关于为大唐国际(香港)有限公司借款提供	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 6 月 7 日

		反担保的议案》8、《关于向四川大唐国际甘孜水电开发有限公司提供委托贷款的议案》9、《关于北京大唐燃料有限公司向大唐国际及控股子公司供应煤炭的议案》10、《关于内蒙古大唐燃料有限公司向大唐国际内蒙古分公司管理企业供应煤炭的议案》特别决议案：11、《关于提请股东大会授权董事会决定发行不超过各 类 别 股 份 20% 新 股 份 权 利 的 建 议 》			
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 20 日	普通决议案： 1、《关于为彭水水电公司、新余发电公司融资提供担保的议案》2、《关于调整公司董事的议案》3、《关于向大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司提供委托贷款（包括委托贷款框架协议）的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 8 月 21 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 25 日	普通决议案： 1、《关于为连城发电公司、大连风电公司融资提供担保的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2012 年 10 月 26 日

2012年第三次临时股东大会	2012年12月18日	普通决议案： 1、《关于向大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司提供委托贷款（包括委托贷款协议）的议案》2、《关于为宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司融资提供担保的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2012年12月19日
----------------	-------------	---	------	----------------	-------------

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
刘顺达	否	10	3	5	2	0	否	2
胡绳木	否	10	1	5	4	0	否	1
曹景山	否	10	5	5	0	0	否	4
方庆海	否	10	5	5	0	0	否	4
周刚	否	10	5	5	0	0	否	4
刘海峡	否	10	3	5	2	0	否	3
关天罡	否	10	4	5	1	0	否	3
苏铁岗	否	5	1	3	1	0	否	0
米大斌	否	5	1	2	2	0	否	1
叶永会	否	10	5	5	0	0	否	4
李庚生	否	10	3	5	2	0	否	3
李彦梦	是	10	5	5	0	0	否	4
赵遵廉	是	10	3	5	2	0	否	2
李恒远	是	10	5	5	0	0	否	4
赵洁	是	10	3	5	2	0	否	2
姜国华	是	10	5	5	0	0	否	4

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师曹彬、谢银生审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。（后附）

第十一节 备查文件目录

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

董事长：刘顺达

大唐国际发电股份有限公司

2013 年 3 月 25 日

大唐国际发电股份有限公司

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2013]第 3335 号

目 录

一、 审计报告.....	1
二、 已审财务报表	
1、 合并及公司资产负债表.....	3
2、 合并及公司利润表.....	5
3、 合并及公司现金流量表.....	6
4、 合并所有者权益变动表.....	7
5、 公司所有者权益变动表.....	8
6、 财务报表附注.....	9
7、 财务报表附注补充资料.....	102

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市东城区永定门西滨河路 8
号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层

邮政编码：100077

RSM China Certified Public Accountants

Office Address:3-9/F,West Tower of China Overseas
Property Plaza, Building 7,NO.8,Yongdingmen Xibinhe
Road, Dongcheng District, Beijing

Post Code:100077

电话：+86(10)88095588

Tel：+86(10)88095588

传真：+86(10)88091199

Fax：+86(10)88091199

审计报告

中瑞岳华审字[2013]第 3335 号

大唐国际发电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大唐国际发电股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大唐国际发电股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及大唐国际发电股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹彬

中国·北京

中国注册会计师：谢银生

2013 年 3 月 25 日

大唐国际发电股份有限公司

截至2012年12月31日合并及公司资产负债表

(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	注释	2012年12月31日 合并	2011年12月31日 合并	2012年12月31日 公司	2011年12月31日 公司
流动资产:					
货币资金	七、1	4,612,687	4,467,372	1,840,922	2,302,521
应收票据	七、2	463,743	262,818	11,600	9,400
应收账款	七、4	9,893,044	9,945,728	1,016,863	1,080,734
预付款项	七、6	2,195,307	3,302,427	12,980	168,407
应收股利	七、3	57,500	18,167	531,831	198,568
其他应收款	七、5	3,008,215	2,083,908	2,964,289	3,172,424
存货	七、7	5,215,109	6,093,786	282,122	403,422
一年内到期的非流动资产		13,027	12,012		
其他流动资产	七、8	608,009	460,514		
流动资产合计		26,066,641	26,646,732	6,660,607	7,335,476
非流动资产:					
可供出售金融资产	七、9	741,845	67,531		
长期应收款	七、10	837,474	96,367	11,170,188	9,758,925
长期股权投资	七、11	16,607,422	11,342,341	48,824,311	38,795,052
投资性房地产	七、12	536,857	502,302	256,022	264,677
固定资产	七、13	140,973,815	127,263,659	6,844,862	7,108,779
在建工程	七、14	69,109,927	65,922,554	4,592,941	3,320,569
工程物资	七、15	9,351,217	5,711,846	630,043	287,615
无形资产	七、16	4,069,775	4,024,498	599,509	610,564
商誉	七、17	899,886	701,345	33,561	33,561
长期待摊费用	七、18	296,401	291,013	928	1,485
递延所得税资产	七、19	1,645,641	1,425,210	198,229	147,169
其他非流动资产	七、21	77,342	74,678		
非流动资产合计		245,147,602	217,423,344	73,150,594	60,328,396
资产总计		271,214,243	244,070,076	79,811,201	67,663,872

大唐国际发电股份有限公司

截至2012年12月31日合并及公司资产负债表

(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	注释	2012年12月31日 合并	2011年12月31日 合并	2012年12月31日 公司	2011年12月31日 公司
流动负债:					
短期借款	七、23	22,239,798	21,523,709	2,108,000	2,450,000
应付票据	七、24	1,021,368	1,685,269		
应付账款	七、25	19,156,171	19,193,475	1,471,417	485,698
预收款项	七、26	638,246	568,013	21,678	689
应付职工薪酬	七、27	75,283	64,346	10,150	9,787
应交税费	七、28	-2,659,860	-2,655,382	128,880	65,840
应付利息	七、29	851,022	580,359	505,574	300,205
应付股利	七、30	111,313	154,881		
其他应付款	七、31	2,135,160	1,848,551	612,316	256,968
一年内到期的非流动负债	七、33	13,609,269	15,624,917	1,670,889	4,153,400
其他流动负债	七、34	4,400,000	1,400,000	3,000,000	
流动负债合计		61,577,770	59,988,138	9,528,904	7,722,587
非流动负债:					
长期借款	七、35	129,445,617	117,654,356	15,416,400	10,510,800
应付债券	七、36	14,405,026	8,937,277	13,915,689	8,937,277
长期应付款	七、37	7,202,226	5,826,868	15,000	9,000
专项应付款		550	400		
预计负债	七、32	41,639	41,680		
递延所得税负债	七、19	673,717	556,624		
其他非流动负债	七、38	1,382,733	504,071	292,248	300,916
非流动负债合计		153,151,508	133,521,276	29,639,337	19,757,993
负债合计		214,729,278	193,509,414	39,168,241	27,480,580
所有者权益(或股东权益):					
股本	七、39	13,310,038	13,310,038	13,310,038	13,310,038
资本公积	七、40	10,208,610	10,085,427	9,943,834	9,930,078
专项储备	七、41	552,068	512,934	513,895	480,979
盈余公积	七、42	14,143,137	12,806,171	14,180,571	12,843,605
未分配利润	七、43	3,222,236	2,016,179	2,694,622	3,618,592
外币报表折算差额		54,147	57,115		
归属于母公司股东的所有者权益合计		41,490,236	38,787,864	40,642,960	40,183,292
少数股东权益		14,994,729	11,772,798		
所有者权益合计		56,484,965	50,560,662	40,642,960	40,183,292
负债和所有者权益总计		271,214,243	244,070,076	79,811,201	67,663,872

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 刘顺达

主管会计工作负责人: 王宪周

会计机构负责人: 陈崧

大唐国际发电股份有限公司

2012年度合并及公司利润表

(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	注释	2012年度合并	2011年度合并	2012年度公司	2011年度公司
一、营业总收入		77,598,143	72,381,865	9,728,650	9,385,283
其中: 营业收入	七、44	77,598,143	72,381,865	9,728,650	9,385,283
二、营业总成本		73,016,118	70,205,912	11,237,142	10,300,738
其中: 营业成本	七、44	60,722,315	59,844,336	8,558,022	8,494,674
营业税金及附加	七、45	669,965	568,654	115,519	69,910
销售费用	七、46	560,143	611,939		
管理费用	七、47	2,567,782	2,189,056	894,578	740,479
财务费用	七、48	8,496,362	6,992,182	1,669,023	995,771
资产减值损失	七、50	-449	-255	-	-96
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	七、49	2,511,012	1,025,786	4,143,236	4,062,307
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	七、49	728,230	917,031	724,639	910,219
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		7,093,037	3,201,739	2,634,744	3,146,852
加: 营业外收入	七、51	482,578	500,737	31,823	30,849
减: 营业外支出	七、52	35,503	49,687	9,330	24,636
其中: 非流动资产处置损失	七、52	2,019	426	-	3
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		7,540,112	3,652,789	2,657,237	3,153,065
减: 所得税费用	七、53	1,362,202	663,430	-51,059	-74,141
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,177,910	2,989,359	2,708,296	3,227,206
归属于母公司所有者的净利润		4,007,816	1,910,111	2,708,296	3,227,206
少数股东损益		2,170,094	1,079,248		
六、每股收益:					
(一)基本每股收益	七、54	0.3011	0.1481		
(二)稀释每股收益	七、54	0.3011	0.1481		
七、其他综合收益	七、55	26,266	-63,083	-1,462	-63,516
八、综合收益总额		6,204,176	2,926,276	2,706,834	3,163,690
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,034,082	1,846,961	2,706,834	3,163,690
归属于少数股东的综合收益总额		2,170,094	1,079,315		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 刘顺达

主管会计工作负责人: 王宪周

会计机构负责人: 陈崧

大唐国际发电股份有限公司

2012年度合并及公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	注释	2012年度合并	2011年度合并	2012年度公司	2011年度公司
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		93,895,382	82,294,879	11,363,014	10,854,696
收到的税费返还		20,379	19,080		
收到其他与经营活动有关的现金	七、56	1,045,025	819,195	243,776	1,730,249
经营活动现金流入小计		94,960,786	83,133,154	11,606,790	12,584,945
购买商品、接受劳务支付的现金		61,428,357	60,677,082	6,186,189	9,076,118
支付给职工以及为职工支付的现金		2,920,581	2,430,289	1,151,053	989,256
支付的各项税费		6,793,879	5,682,244	729,248	526,400
支付其他与经营活动有关的现金	七、56	2,130,197	1,408,825	1,028,092	2,282,432
经营活动现金流出小计		73,273,014	70,198,440	9,094,582	12,874,206
经营活动产生的现金流量净额	七、57	21,687,772	12,934,714	2,512,208	-289,261
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		639,698		6,778,559	3,513,003
取得投资收益收到的现金		570,305	573,709	3,085,982	3,408,795
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,822,780	8,025	427,552	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,514	122,767		
收到其他与投资活动有关的现金	七、56	224,441	182,096	736,276	844,330
投资活动现金流入小计		3,269,738	886,597	11,028,369	7,766,128
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,676,853	26,053,159	2,210,741	1,567,639
投资支付的现金		4,974,793	2,650,952	18,138,055	15,961,122
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		598,491	930,000		
支付其他与投资活动有关的现金	七、56	825,026	6,830	585,211	1,027,213
投资活动现金流出小计		33,075,163	29,640,941	20,934,007	18,555,974
投资活动产生的现金流量净额		-29,805,425	-28,754,344	-9,905,638	-10,789,846
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		2,012,348	10,842,890		6,670,950
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,012,348	4,076,575		
取得借款收到的现金		88,846,523	67,237,743	22,363,999	12,076,000
发行债券收到的现金			4,376,000		
收到其他与筹资活动有关的现金	七、56	2,954,096	2,187,173		
筹资活动现金流入小计		93,812,967	84,643,806	22,363,999	18,746,950
偿还债务支付的现金		70,886,586	56,315,039	12,312,910	5,464,400
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,765,973	11,004,781	3,109,239	2,023,416
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		1,232,158	1,067,213		
支付其他与筹资活动有关的现金	七、56	904,861	505,998	9,000	12,245
筹资活动现金流出小计		85,557,420	67,825,818	15,431,149	7,500,061
筹资活动产生的现金流量净额		8,255,547	16,817,988	6,932,850	11,246,889
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,421	26,038	-1,019	-11,057
五、现金及现金等价物净增加额		145,315	1,024,396	-461,599	156,725
加: 期初现金及现金等价物余额		4,467,372	3,442,976	2,302,521	2,145,796
六、期末现金及现金等价物余额	七、57	4,612,687	4,467,372	1,840,922	2,302,521

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 刘顺达

主管会计工作负责人: 王宪周

会计机构负责人: 陈崧

大唐国际发电股份有限公司

2012年度合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	注释	归属于公司的股东权益						少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
2011年1月1日年初余额, 经重述		12,310,038	4,056,119	491,856	11,145,646	2,698,296	35,301	7,583,775	38,321,031
2011年度增减变动额		1,000,000	6,029,308	21,078	1,660,525	-682,117	21,814	4,189,023	12,239,631
净利润						1,910,111		1,079,248	2,989,359
其他综合收益	七、55		-84,964				21,814	67	-63,083
股东投入资本		1,000,000	5,670,950					2,405,626	9,076,576
享有的被投资企业资本公积变动			744						744
收购子公司								712,451	712,451
收购子公司少数股东权益			8,845					-42,124	-33,279
出售子公司								-7,203	-7,203
出售子公司少数股权			433,733					1,329,843	1,763,576
提取专项储备				153,458				4,135	157,593
使用专项储备				-132,380				-32,013	-164,393
提取盈余公积	七、42				1,660,525	-1,660,525			
对股东的分配	七、43					-931,703		-1,261,007	-2,192,710
2011年12月31日年末余额		13,310,038	10,085,427	512,934	12,806,171	2,016,179	57,115	11,772,798	50,560,662
2012年1月1日年初余额		13,310,038	10,085,427	512,934	12,806,171	2,016,179	57,115	11,772,798	50,560,662
2012年度增减变动额			123,183	39,134	1,336,966	1,206,057	-2,968	3,221,931	5,924,303
净利润						4,007,816		2,170,094	6,177,910
其他综合收益	七、55		29,234				-2,968		26,266
股东投入资本								2,012,348	2,012,348
按照持股比例享有被投资单位的权益			106,911					-25,663	81,248
收购子公司少数股东权益			-12,962					2,667	-10,295
出售子公司								436,028	436,028
专项储备变动				39,134				4,932	44,066
提取盈余公积	七、42				1,336,966	-1,336,966			
对股东的分配	七、43					-1,464,104		-1,525,409	-2,989,513
收购子公司								153,730	153,730
其他						-689		-6,796	-7,485
2012年12月31日年末余额		13,310,038	10,208,610	552,068	14,143,137	3,222,236	54,147	14,994,729	56,484,965

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 刘顺达

主管会计工作的负责人: 王宪周

会计机构负责人: 陈崧

大唐国际发电股份有限公司

2012年度公司权益变动表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2011年1月1日年初余额, 经重述	12,310,038	4,321,900	450,948	11,183,080	2,983,614	31,249,580
2011年度增减变动额	1,000,000	5,608,178	30,031	1,660,525	634,978	8,933,712
净利润					3,227,206	3,227,206
其他综合收益		-63,516				-63,516
股东投入资本	1,000,000	5,670,950				6,670,950
按照持股比例享有被投资单位的专项储备		744	30,031			30,775
提取盈余公积				1,660,525	-1,660,525	
对股东的分配					-931,703	-931,703
2011年12月31日年末余额	13,310,038	9,930,078	480,979	12,843,605	3,618,592	40,183,292
2012年1月1日年初余额	13,310,038	9,930,078	480,979	12,843,605	3,618,592	40,183,292
2012年度增减变动额		13,756	32,916	1,336,966	-923,970	459,668
净利润					2,708,296	2,708,296
其他综合收益		-1,462				-1,462
按照持股比例享有被投资单位的权益		15,218				15,218
专项储备变动			32,916			32,916
提取盈余公积				1,336,966	-1,336,966	
对股东的分配					-1,464,104	-1,464,104
其他					-831,196	-831,196
2012年12月31日年末余额	13,310,038	9,943,834	513,895	14,180,571	2,694,622	40,642,960

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人: 刘顺达

主管会计工作的负责人: 王宪周

会计机构负责人: 陈崧

大唐国际发电股份有限公司
2012 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币千元)

一、公司基本情况

大唐国际发电股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经原国家体改委批准(体改生[1994]106号),由中国华北电力集团公司、北京国际电力开发投资公司以及河北省建设投资公司作为发起人以陡河发电厂、高井发电厂、下花园发电厂和张家口发电总厂三号(四号)机组作为出资,于1994年12月13日共同发起设立的股份有限公司。本公司于1994年12月13日经中华人民共和国国家工商行政管理总局核准登记,注册地为北京市宣武区广内大街482号,企业法人营业执照注册号:100000400007893。本公司总部位于北京市西城区广宁伯街9号。中国华北电力集团公司于2004年将持有的公司股份无偿划拨予中国大唐集团公司(以下简称“中国大唐”)持有。

截至2012年12月31日,本公司累计发行股本总数13,310,037,578股,详见附注七、39。

本公司及其子公司的经营范围:建设、经营电厂,销售电力、热力;电力设备的检修调试;电力技术服务;矿产品销售(专控除外)、矿产品技术咨询、服务;化工产品、能源化工技术开发、技术转让,化工设备检修、安装、调试等。

本公司的母公司和最终母公司均为国务院国有资产管理委员会控制的中国大唐集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2013年3月25日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

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

截至2012年12月31日止,本公司及其子公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币355.11亿元。因本公司及其子公司尚未动用的具有一定限定条件的银行信贷额度约为2,614.25亿元,本公司及其子公司可以重新融资、调整融资结构将部分短期借款转为长期借款,并在适当情况下考虑替代融资来源。本公司的董事相信本公司及其子公司有能力在未来12个月内偿还到期的债务,以维持继续经营,因此本财务报表

系在持续经营假设的基础上编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况，2012 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司及其子公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司及其子公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司大唐国际（香港）有限公司、新加坡亚电水电（投资）有限公司确定以港币、新元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司及其子公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并

增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

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

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

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

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

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始

确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司及其子公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

② 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

本公司及其子公司对单项金额重大（不重大）的金融资产单独进行减值测试。

① 贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本公司及其子公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款等。

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

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款列示为短期借款；借款期限

在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的借款列示为一年内到期的非流动负债，其余借款列示为长期借款。

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

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司及其子公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司及其子公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司及其子公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司及其子公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司及其子公司将每家公司各自的前十大应收款项余额确认为单项金额重大的应收款项。

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原燃料、在产品、库存商品、其他。

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司及其子公司实际支付的现金购买价款、发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司及其子公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司及其子公司的部分予以抵销，在

此基础上确认投资损益。但本公司及其子公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司及其子公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减

值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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

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

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

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

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

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

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

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-45	5	2.11-11.88
发电设施	4-35	5	2.71-23.75
煤化工专用资产	23	5	4.13
运输设备	6-12	5	7.92-15.83

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
其他	5-22	5	4.32-19

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司及其子公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

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

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

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资

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

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

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产

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

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

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更

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

(2) 研究与开发支出

本公司及其子公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

16、长期待摊费用

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

17、非流动非金融资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

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

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

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

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

19、收入

（1）商品销售收入

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

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

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司及其子公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、政府补助

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

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

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

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司及其子公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

22、租赁

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

（1）本公司及其子公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司及其子公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司及其子公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司及其子公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

23、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销。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。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确 认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

24、职工薪酬

本公司及其子公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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

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

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

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（1）分部报告

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

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

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

（2）股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

（3）维持简单再生产费用及安全生产费用

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

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

26、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 新建电厂的审批

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

(2) 租赁的归类

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

(3) 坏账准备计提

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

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

(6) 可供出售金融资产减值

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

(7) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

(8) 折旧和摊销

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

(9) 递延所得税资产

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

(10) 所得税

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

(11) 预计负债

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	除热力销售适用增值税销项税率为 13%、江苏大唐航运股份有限公司运输服务销项税率为 11%、内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司的电力销售和工业供水适用增值税销项税率为 6%、大唐国际化工技术研究院有限公司技术服务收入增值税销项税率为 6%外，本公司及其子公司的销售业务适用的增值税销项税率为 17%。此外，大唐国际（香港）有限公司作为在香港注册成立的公司，根据当地法律法规不需交纳增值税。增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的 7%、5%、1% 计缴。
企业所得税	除下述享受税收优惠的企业外，按应纳税所得额的 25% 计缴。

2、税收优惠及批文

本公司所属重要子公司享受税收优惠，具体情况如下：

公司名称	优惠截止日期	附注	企业所得税率 2012 年度
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	2012 年 12 月 31 日	(a)	12.50%
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (e)	7.50%

公司名称	优惠截止日期	附注	企业所得税率 2012 年度
重庆大唐彭水水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (e)	7.50%
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (e)	7.50%
重庆马岩洞水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (e)	7.50%
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (e)	0%
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (e)	0%
大唐国际化工技术研究院有限公司	无限期	(b)	15.00%
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(c) (e)	7.50%
山西大唐国际左云风电有限责任公司	2013 年 12 月 31 日	(d)	12.50%
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	2014 年 12 月 31 日	(d)	0%
辽宁大唐国际风电开发有限公司	2014 年 12 月 31 日	(d)	0%
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	2014 年 12 月 31 日	(d)	0%
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	2014 年 12 月 31 日	(d)	0%
河北大唐国际新能源有限公司	2016 年 12 月 31 日	(d)	0%
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	2016 年 12 月 31 日	(d)	0%
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	2016 年 12 月 31 日	(d)	0%
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
云南大唐国际红河发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
云南大唐国际文山水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
重庆鱼剑口水电有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
重庆市龙泰电力有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
四川金康电力发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	2017 年 12 月 31 日	(f)	0%
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	2017 年 12 月 31 日	(g)	0%
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司三四期	2016 年 12 月 31 日	(h)	0%
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司	2016 年 12 月 31 日	(h)	0%

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

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

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

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

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

(f) 根据宁夏青铜峡市国家税务局税优备通字【2012】第（25）号文规定，宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司自2012年度起享受国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税三免三减半政策优惠。

(g) 根据格尔木国税登字（2012）第25号《减免税批准通知书》，青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司自2012年起享受企业所得税“三免三减半”优惠政策。

(h) 根据《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定，符合从事国际重点扶持的公共基础设施项目，从2011年起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、重要子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	直接控股	天津市蓟县	火力发电	831,250	电力生产和销售等	有限责任	周刚	70056009-2	623,440
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	直接控股	呼和浩特市	火力发电	1,714,020	电力生产和销售等	有限责任	安洪光	11417909-6	1,028,414
山西大唐国际神头发电有限责任公司	直接控股	山西省朔州市	火力发电	749,000	电力生产和销售等	有限责任	王宪周	71592812-8	449,400
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	直接控股	山西省大同市	火力发电	647,020	热力电力生产销售等	有限责任	张茂清	71986538-X	750,939
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	直接控股	河北省唐山市	火力发电	380,264	火力发电、热力生产等	有限责任	王宪周	73738495-0	304,211
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	直接控股	江苏省启东市	火力发电	1,050,186	电力生产	有限责任	王宪周	75323850-7	577,600
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	直接控股	广东省潮州市	火力发电	559,981	电力生产销售等	有限责任	王振彪	75564834-X	293,990
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	直接控股	福建省宁德市	火力发电	370,000	电力生产销售等	有限责任	傅国强	75499733-7	420,800
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	直接控股	重庆市彭水县	水力发电	1,098,170	水电开发、销售	有限责任	田丹	75306706-6	439,268
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	直接控股	重庆市武隆县	水力发电	771,990	电力生产销售等	有限责任	田丹	76889811-0	652,030
大唐国际(香港)有限公司	直接控股	香港	国际贸易	1.03 亿美元	燃料进口贸易等	有限公司	周刚	不适用	653,511
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	直接控股	河北省唐山市	火力发电	450,000	电力生产销售等	有限责任	安洪光	78407394-4	315,000
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	直接控股	四川省甘孜州	水力发电	50,000	电力生产与销售等	有限责任	王振彪	78913755-6	853,160
北京大唐燃料有限公司	直接控股	北京市西城区	煤炭贸易	1,009,650	销售煤炭,投资管理	有限责任	周刚	79670048-2	514,650
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	直接控股	浙江省宁波市	火力发电	1,700,000	火力发电及供应等	有限责任	安洪光	75328616-2	867,000
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	直接控股	锡林浩特市	煤炭开采、销售	1,166,050	矿产品销售等	有限责任	刘立志	66408679-1	999,630
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	直接控股	呼和浩特市	火力发电	500,000	电力生产等	有限责任	安洪光	66097239-0	200,000
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	直接控股	张家口市	火力发电	458,000	热力电力的生产销售	有限责任	李峰	67990964-X	458,000
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	直接控股	辽宁省锦州市	火力发电、供热	368,000	热力、电力生产销售等	有限责任	王云飞	68008249-1	368,000
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	直接控股	河北省唐山市	火力发电	393,070	热力及电力销售等	有限责任	傅国强	68572451-0	330,180

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额
大唐能源化工有限责任公司	直接控股	北京市	能源化工	8,543,160	能源化工技术开发等	有限责任	曹景山	68510077-5	9,189,560
内蒙古大唐国际新能源有限公司	直接控股	呼和浩特市	风力发电	606,910	风力发电等	有限责任	刘玉发	69288166-1	606,910
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	直接控股	山西省临汾市	火力发电、供热	282,550	电力、热力生产与销售	有限责任	王振彪	69665424-7	286,010
云南大唐国际电力有限公司	直接控股	云南省昆明市	电力项目开发	1,610,392	电厂建设、电厂投资等	有限责任	安洪光	66551612-4	1,661,702
河北大唐国际新能源有限公司	直接控股	河北省承德市	风力发电	724,130	风力发电投资建设等	有限责任	曹旭东	69209500-3	724,130

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	75	75	是	274,371	
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	60	60	是	1,563,446	
山西大唐国际神头发电有限责任公司	60	60	是	385,276	
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	100	100	是		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	80	80	是	68,219	
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	55	55	是	558,023	
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	52.5	52.5	是	1,134,120	
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	51	51	是	-75,891	
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	64	64	是	603,639	
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	75.5	75.5	是	384,712	
大唐国际(香港)有限公司	100	100	是		
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	70	70	是	110,571	
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	52.5	52.5	是	781,582	
北京大唐燃料有限公司	51	51	是	865,391	
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	51	51	是	1,041,042	
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	60	60	是	721,014	

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	40	40	是	396,255	
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	100	100	是		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	100	100	是		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	84	84	是	21,799	
大唐能源化工有限责任公司	100	100	是		
内蒙古大唐国际新能源有限公司	100	100	是		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	80	80	是	25,265	
云南大唐国际电力有限公司	100	100	是		
河北大唐国际新能源有限公司	100	100	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	间接控股	呼伦贝尔市	化工产品	531,370	生产、销售化工产品和原料	有限责任	李克军	66409213-9	531,370
大唐漳州风力发电有限责任公司	间接控股	福建省漳州	风力发电	217,590	电力生产、销售等	有限责任	张耀军	76617253-5	185,769
辽宁大唐国际风电开发有限公司	直接控股	辽宁省	风力发电	854,872	能源开发、建设；风力发电等	有限责任	赵海军	67531933-5	856,158
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	间接控股	辽宁省	风力发电	171,040	风电能源开发、风力发电等	有限责任	赵海军	68374154-4	171,040
唐山冀北电力检修有限公司	间接控股	河北省	电力检修	15,524	电气设备修理等	有限责任	李金	77774197-5	3,544

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	100	100	是		
大唐漳州风力发电有限责任公司	100	100	是		
辽宁大唐国际新能源有限公司	100	100	是		
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	100	100	是		

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
唐山冀北电力检修有限公司	100	100	是		

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	间接控股	青海	水力发电	380,000	水力发电	外资	田丹	71093882-9	569,811
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	直接控股	内蒙古	火力发电	60,000	电力热力生产销售	有限责任	安洪光	75256187-1	204,902
江西大唐国际新余发电有限责任公司	直接控股	江西省	火力发电	633,910	电力热力生产销售	有限责任	王力	15987251-3	475,810
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	直接控股	内蒙古	煤炭开采	60,000	开采销售煤炭及资源	有限责任	辛卫东	74791981-6	464,495
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	直接控股	宁夏	火力发电	285,401	电力生产与销售	有限责任	李日龙	75082366-3	197,290
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	直接控股	河北省	火力发电	33,334	电力热力生产销售	有限责任	朱冠群	78257606-2	200,580
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	间接控股	阜新市	风力发电	287,770	风电能源开发	有限责任	赵海军	79484222-5	298,712
大唐同舟科技有限公司	直接控股	北京市	粉煤灰销售	165,000	粉煤灰销售等	有限责任	安洪光	79163646-9	100,000
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	间接控股	厦门市	粉煤灰销售	5,000	粉煤灰销售等	有限责任	梁荣君	79808334-2	2,810
北京同舟鑫源建材科技发展有限公司	间接控股	北京市	粉煤灰销售	2,000	粉煤灰销售等	有限责任	徐新明	79512490-3	1,400
南通同舟大通物流有限公司	间接控股	启东市	粉煤灰销售	1,000	运输	有限责任	徐新明	68216502-0	600
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	间接控股	云南省	水力发电	54,591	水电销售	有限责任	朱永平	66554923-3	39,622
渝能(集团)有限责任公司	直接控股	重庆市	能源投资管理	1,694,826	电力、房地产等	有限责任	刘立志	77485724-3	2,033,720
内蒙古宝利煤炭有限公司	直接控股	鄂尔多斯市	煤炭开采销售	50,000	煤炭生产与销售	有限责任	赵景宽	77611961-5	188,889
成都利国能源有限公司	直接控股	四川康定	水电	45,211	水力发电	有限责任	李鸣	689043675	436,189
四川金康电力发展有限公司	间接控股	四川康定	水电	195,000	水力发电等	有限责任	王振彪	74961610-6	70,486
成都市清江源能源有限公司	直接控股	四川康定	电力	38,950	企业营销策划	有限责任	李鸣	669666218	367,943
成都众福能源有限公司	直接控股	四川康定	电力	26,297	水力发电	有限责任	李鸣	68904357-9	249,233
阜新市清源污水处理有限公司	间接控股	阜新市	污水处理	1,300	污水处理等	有限责任	赵刚	73674887-1	99,515
多伦县华川卓越塑料制品有限公司	间接控股	内蒙古	塑料制品生产	7,000	塑料制品生产销售	有限责任	韩效岷	79717776-9	9,902
京能昌图新能源有限公司	间接控股	辽宁省	风力发电	108,000	电力生产销售等	有限责任	赵海军	68966127-0	132,642

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	直接控股	鄂尔多斯市	煤炭批发经营	222,650	煤炭批发经营等	有限责任	郭全锁	74386844-1	358,150
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	直接控股	深圳市	燃气发电	2500 万美元	发电供电等	有限责任	刘维华	61882166-0	326,000

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	90	90	是	44,251	
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	51	51	是	-194,939	
江西大唐国际新余发电有限责任公司	100	100	是		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	52	52	是	318,064	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	50	50	是	-60,056	
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	57	57	是	-130,010	
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	100	100	是		
大唐同舟科技有限公司	60.61	60.61	是	95,263	
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	55	55	是	9,699	
北京同舟鑫源建材科技发展有限公司	70	70	是	-691	
南通同舟大通物流有限公司	60	60	是	184	
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	70	70	是	16,983	
渝能(集团)有限责任公司	100	100	是		
内蒙古宝利煤炭有限公司	70	70	是	73,976	
成都利国能源有限公司	100	100	是		
四川金康电力发展有限公司	54.44	54.44	是	1,258,079	
成都市清江源能源有限公司	100	100	是		
成都众福能源有限公司	100	100	是		
阜新市清源污水处理有限公司	80	80	是	25,425	
多伦县华川卓越塑料制品有限公司	100	100	是		
京能昌图新能源有限公司	100	100	是		
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	100	100	是		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	51	51	是	82,789	

2、特殊目的主体

合并范围中包括的特殊目的主体为本公司购买的中融国际信托有限公司设立的专项信托计划。合并范围中包括的特殊目的主体主要资产、负债项目及其年末余额如下：

项目	在合并报表内确认的主要资产、负债年末余额
2012 年末：	
非流动资产	2,100,000
流动负债	100,000
净资产	2,000,000

3、合并范围发生变更的说明

报告期内，本公司合并范围在上年基础上增加11户公司（含特殊目的主体），减少6户公司，详见附注六、4“报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体”。

持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的原因：

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

(2) 根据 2011 年 11 月 27 日本公司与宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司的另一股东宁夏发电集团有限责任公司（持有宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司 50%股权）签署的协议，双方交替合并宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司财务报表。至 2014 年 12 月 31 日，本公司向宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司推荐 4 名董事，宁夏发电集团有限责任公司向宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司推荐 3 名董事，在此期间本公司取得宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司的控制权，由本公司合并其财务报表。

(3) 根据 2007 年本公司与内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司的股东北京国能智信投资有限公司（持有内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司 10.65%股权）签署的协议，北京国能智信投资有限公司的股东代表及委派的董事在内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持行动一致，因而本公司取得对内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司的实质控制，将内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司作为子公司核算。

(4) 根据 2008 年本公司三级子公司重庆渝能产业（集团）有限公司与重庆渝能万怡房地产开发有限公司的股东重庆亘昌投资咨询有限公司（持有重庆渝能万怡房地产

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

4、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

① 本年新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体

名称	年末净资产	本年净利润
唐山冀北电力检修有限公司	3,592	-3,727
京能昌图新能源有限公司	137,220	-988
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	221,628	5
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	168,956	-144,778
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	3,592	
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	349,180	-820
山西大唐国际风电开发有限公司	50,042	42
江西大唐国际风电开发有限公司	129,950	
江西大唐国际永修风电有限责任公司	100,000	
江西大唐国际宜春煤电有限责任公司	2,000	

(A) 唐山冀北电力检修有限公司为本年同一控制下企业合并取得的子公司(附注六、1(2))。

(B) 京能昌图新能源有限公司、鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司、深圳大唐宝昌燃气发电有限公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司, 其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润(附注六、1(3))。

(C) 其他子公司系本公司 2012 年度新设立的子公司。

② 本年不再纳入合并范围的公司

名称	备注
重庆渝能骏阳房地产开发有限公司	一致行动协议失效丧失控制权
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	一致行动协议失效丧失控制权
山西大唐国际运城发电有限责任公司	股权比例稀释丧失控制权
重庆宏达水泥制品有限公司	股权转让
重庆科源电力有限公司	进入清算程序
重庆泰高开关有限公司	进入清算程序

5、报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法	购买日
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉, 具体计算如后附表所述。	2012 年 1 月 1 日
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	32,546		2012 年 7 月 1 日

(1) 深圳大唐宝昌燃气发电有限公司

本公司向香港金宝（集团）投资有限公司、深圳市益华富实业有限公司收购了其拥有的深圳大唐宝昌燃气发电有限公司 51% 的股权。本次交易的购买日为 2012 年 1 月 1 日，系本公司取得对深圳大唐宝昌燃气发电有限公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本	326,000
支付的现金	326,000
减：取得的可辨认净资产的公允价值	160,005
商誉	165,995

② 深圳大唐宝昌燃气发电有限公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
现金及现金等价物	72,556	72,556
应收款项	578,032	578,032
预付款项	65,736	65,736
存货	151,495	138,676
固定资产	933,549	587,460
其他非流动资产	114,964	66,443
减：总负债	1,602,597	1,500,740
总负债中递延所得税负债	101,857	
净资产	313,735	8,163
减：少数股东权益	153,730	
取得的净资产	160,005	
以现金支付的对价	326,000	
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	72,556	
取得子公司支付的现金净额	253,444	

北京中同华资产评估有限公司主要采用成本法和收益法进行评估，最终选定以成本法评估结果作为深圳大唐宝昌燃气发电有限公司的权益价值的评估结果。

③ 深圳大唐宝昌燃气发电有限公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	448,021
净利润	-144,778
经营活动现金流量	-7,754

项目	金额
现金流量净额	-26,260

(2) 鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司

本公司向张义和、王俊山收购了其拥有的鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司100%的股权。本次交易的购买日为2012年7月1日，系本公司取得对鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本	197,500
支付的现金	197,500
减：取得的可辨认净资产的公允价值	164,954
商誉	32,546

② 鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
现金及现金等价物	34	34
预付款项	10,000	10,000
其他应收款	9,605	9,605
存货	13	13
长期股权投资	82,783	82,783
固定资产	3,008	3,008
在建工程	173,375	67,250
无形资产	51,498	18,981
减：总负债	165,362	130,702
总负债中递延所得税负债	34,660	
净资产	164,954	60,972
减：少数股东权益		
取得的净资产	164,954	
以现金支付的对价	197,500	
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	34	
取得子公司支付的现金净额	197,466	

湖南天平正大资产评估有限公司主要采用成本法和收益法进行评估，最终选定以收益法评估结果作为鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司权益价值的评估结果。

③ 鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项目	金额
营业收入	244
净利润	5
经营活动现金流量	-5,673
现金流量净额	27,259

6、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
山西大唐国际运城发电有限责任公司	2012 年 12 月	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本公司合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

于 2012 年 12 月 18 日，本公司与陕西煤业化工集团有限责任公司签署了山西大唐国际运城发电有限责任公司增资扩股协议。陕西煤业化工集团有限责任公司向山西大唐国际运城发电有限责任公司出资 286,757 千元以获得其 51% 股份，本公司不参加此次增资。本次增资扩股方案完成后山西大唐国际运城发电有限责任公司股东及股权比例调整为：本公司 49%（原为 80%），陕西煤业化工集团有限责任公司 51%；山西大唐国际运城发电有限责任公司不再纳入本公司合并报表范围。

① 处置价格及现金流量列示如下：

项目	金额
处置价格	
处置收到的现金和现金等价物	
减：山西大唐国际运城发电有限责任公司持有的现金和现金等价物	323,191
处置收到的现金净额	-323,191

② 处置山西大唐国际运城发电有限责任公司的净资产列示如下：

项目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	619,656	263,497
非流动资产	3,254,987	3,449,456
流动负债	821,885	931,635
非流动负债	4,245,800	3,857,250
净资产合计	-1,193,042	-1,075,932

③ 处置损益计算如下：

项目	金额
处置价格	
减：于处置日本公司享有的净资产	-1,042,643
剩余股权按照丧失控制权日的公允价值重新计量产生的投资收益	259,078
处置产生的投资收益	1,301,721

注：按照企业会计准则解释第 4 号第 4 条款的规定，企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的

公允价值进行重新计量，从而产生投资收益 259,078 千元。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，由此产生投资收益 1,301,721 千元。

④ 山西大唐国际运城发电有限责任公司从处置当年年初至处置日的收入、费用和利润如下：

项目	金额
收入	1,851,841
减：成本和费用	2,083,504
加：营业外收入	5,795
利润总额	-225,868
减：所得税费用	
净利润	-225,868

7、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
大唐国际（香港）有限公司	1 港币=0.8108 人民币元	1 港币=0.8107 人民币元
新加坡亚电水电（投资）有限公司	1 新加坡元=5.0929 人民币元	1 新加坡元=4.8569 人民币元

境内经营实体收入、费用和现金流量项目采用交易发生日的即期汇率进行折算。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2012 年 1 月 1 日，年末 2012 年 12 月 31 日，上年指 2011 年度，本年指 2012 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币 金额	折算率	人民币 金额
库存现金：						
-人民币			1,115			1,250
-美元	13	6.2855	84	14	6.3009	89
-港币	63	0.8108	51	6	0.8107	5
-印尼盾	14,286	0.0006	10			
小计			1,260			1,344
银行存款：						
-人民币			3,931,715			3,935,570
-美元	81,649	6.2855	513,206	48,841	6.3009	307,744
-港币	3,984	0.8108	3,230	114	0.8107	93
-欧元	3	8.3176	23	3	8.1625	23
-新加坡元	31	5.0929	160	32	4.8569	153

项 目	年末数			年初数		
	外币 金额	折算率	人民币 金额	外币 金额	折算率	人民币 金额
-印尼盾	821,429	0.0007	575			
小计			4,448,909			4,243,583
其他货币资金:						
-人民币			162,518			222,445
小计			162,518			222,445
合 计			4,612,687			4,467,372

注：于 2012 年 12 月 31 日，本公司及其子公司没有用于质押和担保的定期存款，其他货币资金 162,518 千元，主要为银行汇票存款和信用证存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	463,743	262,818

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终 止确认	备注
青铜峡铝业股份有限公司	2012-11-23	2013-5-22	20,000	是	第三方
重庆南桐矿业有限责任公司	2012-7-26	2013-1-25	10,000	是	第三方
青铜峡铝业股份有限公司	2012-9-27	2013-3-26	10,000	是	第三方
开曼铝业（三门峡）有限公司	2012-10-26	2013-4-25	10,000	是	第三方
宁夏创业工贸有限责任公司	2012-10-31	2013-4-30	10,000	是	第三方
合 计			60,000		

(3) 报告期应收票据中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

3、应收股利

项 目	年初数	本年 增加	本年 减少	年末数	相关款项是 否发生减值
账龄一年以内的应收股利	6,812	246,430	234,893	18,349	
其中:					
唐山华夏大唐电力燃料有限公司		752	752		否
中国大唐集团财务有限公司		63,200	63,200		否
同煤大唐塔山发电有限责任公司		126,816	126,816		否
唐港铁路有限责任公司		37,313	37,313		否
Macro Technologies Inc. (Vietnam) Limited (宏达)	6,812		6,812		否
重庆宏达水泥制品有限公司		15,369		15,369	否
重庆涪陵水资源开发有限公司		2,980		2,980	否

项 目	年初数	本年 增加	本年 减少	年末数	相关款项是 否发生减值
账龄一年以上的应收股利	11,355	34,796	7,000	39,151	
其中:					
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	11,355			11,355	否
重庆宏达水泥制品有限公司		34,796	7,000	27,796	否
合计	18,167	281,226	241,893	57,500	

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,416,103	95.14	3,310	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	480,982	4.86	731	0.15
合计	9,897,085	100.00	4,041	0.04

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,930,916	99.79		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	20,654	0.21	5,842	28.29
合计	9,951,570	100.00	5,842	0.06

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,321,623	94.19	9,781,935	98.30
1 至 2 年	424,823	4.29	74,133	0.74
2 至 3 年	68,116	0.69	89,041	0.90
3 年以上	82,523	0.83	6,461	0.06
合计	9,897,085	100.00	9,951,570	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
重庆大陆扬子江城市开发有限公司	1,112	100.00	1,112	预计无法收回
重庆市涪陵华新地产开发有限公司	782	100.00	782	预计无法收回
昆明博电经贸有限公司	470	100.00	470	预计无法收回
南充市华新机电物资有限公司	250	100.00	250	预计无法收回

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
其他小额单位汇总	1,427	100.00	1,427	预计无法收回
合计	4,041		4,041	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华北电网有限公司	第三方	2,106,371	一年内	21.28
冀北电力有限公司	第三方	725,828	一年内	7.33
中钢集团山西有限公司	第三方	724,553	一年内	7.32
浙江省电力公司	第三方	716,963	一年内	7.25
广东省电力公司	第三方	654,443	一年内	6.61
		4,928,158		49.79

(5) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,868,368	93.99	42,077	1.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	183,517	6.01	1,593	0.87
合 计	3,051,885	100.00	43,670	1.43

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,931,999	90.76	42,367	2.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	196,644	9.24	2,368	1.20
合 计	2,128,643	100.00	44,735	2.10

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,867,057	61.18	1,326,142	62.30
1 至 2 年	532,058	17.43	388,128	18.23
2 至 3 年	254,361	8.33	300,490	14.12
3 年以上	398,409	13.06	113,883	5.35

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	3,051,885	100.00	2,128,643	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
山东烟台福泰热电有限公司	37,987	37,987	100.00	预计无法收回
福建省电力公司	1,920	1,920	100.00	预计无法收回
重庆森电电气自动化公司	1,011	1,011	100.00	预计无法收回
其他	2,752	2,752	100.00	预计无法收回
合计	43,670	43,670		

(4) 本年转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
福建省电力公司	款项已收回	预计不能收回	448	448
李兰	款项已收回	预计不能收回	1	1

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业	476,128	1 年以内	15.60
南通市供电局	独立第三方	384,173	1 年以内	12.58
深圳市财政委员会	独立第三方	358,154	1-3 年	11.74
广东电网公司	独立第三方	327,096	1-4 年	10.72
深圳宝昌胜群电力有限公司	独立第三方	276,754	1-2 年	9.07
合计		1,822,305		59.71

(6) 应收关联方账款情况

详见附注八、6 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,996,597	90.95	3,178,110	96.24
1 至 2 年	114,587	5.22	115,448	3.50
2 至 3 年	50,646	2.31	6,883	0.20
3 年以上	33,477	1.52	1,986	0.06
合计	2,195,307	100.00	3,302,427	100.00

注：账龄超过 1 年且金额重大的预付款项系业务正在执行中，尚未结算。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
包头市津粤煤炭有限公司	独立第三方	262,519	1 年以内	尚未结算
深圳市日新盛龙物流有限公司	独立第三方	180,434	1 年以内	尚未结算
天津溟昀成商贸有限公司	独立第三方	141,593	1 年以内	尚未结算
中国石油天然气股份有限公司	独立第三方	116,522	1 年以内	尚未结算
内蒙古集通铁路(集团)有限责任公司	独立第三方	84,940	1 年以内	尚未结算
合 计		786,008		

(3) 报告期预付款项中预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原燃料	3,208,748	15,607	3,193,141
在产品	986,283		986,283
库存商品	1,036,451	8,629	1,027,822
其他	7,863		7,863
合 计	5,239,345	24,236	5,215,109

(续)

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

注：于 2012 年 12 月 31 日，本公司在产品中包含渝能（集团）有限责任公司开发成本 939,024 千元；库存商品中包含渝能（集团）有限责任公司开发产品 600,519 千元；开发成本及开发产品中包含资本化利息 48,925 千元。

(2) 存货跌价准备变动情况

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

8、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
地票款（一级土地整治成本）	385,418	334,763
预交税费	127,189	81,180
持有待售固定资产	85,626	41,415
其他	9,776	3,156
合 计	608,009	460,514

9、可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具		
成本	703,512	34,642
公允价值变动	38,333	32,889
余额	741,845	67,531

10、长期应收款**(1) 长期应收款分类**

项 目	年末数	年初数
融资租赁	63,517	75,529
其中：未实现融资收益	12,334	18,164
委托贷款	736,381	
其他	50,603	32,850
减：一年内到期的长期应收款	13,027	12,012
账面余额合计	837,474	96,367

(2) 报告期长期应收款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

11、长期股权投资**(1) 长期股权投资分类**

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资		10,935		10,935
对合营企业投资	3,448,628	614,526	6,243	4,056,911
对联营企业投资	5,251,171	2,518,311	719,780	7,049,702
其他股权投资	2,642,542	2,851,054	3,722	5,489,874
合 计	11,342,341	5,994,826	729,745	16,607,422

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	本年现金红利
重庆泰高开关有限公司	成本法	8,466		6,043	6,043	51.00	51.00	160
重庆科源电力有限公司	成本法	4,892		4,892	4,892	55.43	55.43	
子公司小计				10,935	10,935			160
河北蔚州能源综合开发有限公司	权益法	438,491	383,204	-3,090	380,114	50.00	50.00	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	权益法	399,036	459,138	40,953	500,091	34.00	34.00	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	权益法	100,000	100,000		100,000	40.00	40.00	
福建宁德核电有限公司	权益法	3,240,340	2,506,286	570,420	3,076,706	44.00	44.00	
合营企业小计			3,448,628	608,283	4,056,911			
华北电力科学研究院有限责任公司	权益法	30,000	92,767	23,263	116,030	30.00	30.00	
同方投资有限公司	权益法	200,000	307,633	5,809	313,442	36.36	36.36	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	权益法	580,310	1,913,300	538,828	2,452,128	28.00	28.00	
同煤大唐塔山发电有限责任公司	权益法	164,000	304,854	-4,622	300,232	40.00	40.00	126,816
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	权益法	6,000	7,486	-257	7,229	30.00	30.00	752
中国大唐集团财务有限公司	权益法	598,024	718,564	73,726	792,290	20.00	20.00	63,200
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	权益法	83,370	73,500	9,870	83,370	20.00	20.00	
中核辽宁核电有限公司	权益法	32,800	32,800	26,894	59,694	20.00	20.00	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	权益法	251,252	105,708	-105,708		40.00	40.00	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	权益法	1,361,630	1,416,080	21,272	1,437,352	34.00	34.00	
中远大唐航运股份有限公司	权益法	31,803	35,568	-8,529	27,039	45.00	45.00	
大唐财富投资管理有限公司	权益法	15,000	15,000	-569	14,431	30.00	30.00	
内蒙大唐大塔能源有限公司	权益法	7,000	7,000		7,000	35.00	35.00	
阜新环发废弃物处置有限公司	权益法	4,000	4,000		4,000	20.00	20.00	
重庆蟠龙抽水蓄能有限公司	权益法		10,000	-10,000		20.00	20.00	
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	权益法	50,540	95,024	-2,981	92,043	42.12	42.12	

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	本年现金红利
福建白马港铁路支线有限责任公司	权益法	82,500	59,500	23,000	82,500	33.00	33.00	
锦州城市供热有限公司	权益法	40,000	40,000		40,000	25.80	25.80	
Macro Technologies Inc. (Vietnam) Limited (宏达)	权益法	11 千美元	87	3,955	4,042	35.00	35.00	6,812
汕头丰盛发电有限责任公司	权益法		12,300	-12,300		41.00	41.00	
重庆冠铭投资有限公司	权益法	49,000		49,336	49,336	49.00	49.00	
深圳市伟成同舟科技有限公司	权益法	15,000		14,635	14,635	30.00	30.00	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	权益法	129,700		259,079	259,079	49.00	49.00	
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	权益法	27,783		27,783	27,783	49.00	49.00	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	权益法	2,600		1,405	1,405	26.00	26.00	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	权益法	28,710		28,710	28,710	20.00	20.00	
大唐融资租赁有限公司	权益法	200,000		200,000	200,000	20.00	20.00	
巴新铁路有限责任公司	权益法	636,800		635,932	635,932	20.00	20.00	
联营企业小计			5,251,171	1,798,531	7,049,702			197,580
中能电力燃料公司	成本法	900	900		900	1.80	1.80	
中国大地财产保险股份有限公司	成本法	170,093	151,461	18,632	170,093	2.62	2.62	
唐港铁路有限责任公司	成本法	327,150	327,150		327,150	13.97	13.97	37,313
四川大渡河双江口水电开发有限公司	成本法	79,900	79,900		79,900	17.00	17.00	
蒙冀铁路有限责任公司	成本法	1,440,000	1,170,000	270,000	1,440,000	9.00	9.00	
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	成本法	213,900	213,900		213,900	10.00	10.00	
锦赤铁路有限责任公司	成本法	253,634	171,274	82,360	253,634	16.00	16.00	
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	成本法	40,650	40,650		40,650	10.00	10.00	
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	成本法	12,620	12,620		12,620	10.00	10.00	
中电投锦州港口有限责任公司	成本法	43,840	17,500	26,340	43,840	10.00	10.00	
国电重庆恒泰发电有限公司	成本法	39,185	39,185		39,185	10.00	10.00	
重庆市商业银行股份有限公司	成本法	1,469	1,469		1,469	0.04	0.04	45

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	本年现金红利
重庆渝能壹佰房地产开发有限公司	成本法	134,812	134,812		134,812	10.00	10.00	
向莆铁路股份有限公司	成本法	321,616	71,616	250,000	321,616	7.72	7.72	
大同煤矿集团大唐热电有限公司	成本法	69,714	69,714		69,714	11.06	11.06	
唐山海港大唐燃料有限公司	成本法	900	900		900	18.00	18.00	
内蒙古坤德物流股份有限公司	成本法	54,000	54,000		54,000	15.00	15.00	
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	成本法	47,166	47,166		47,166	3.14	3.14	
呼伦贝尔扎罗木得水利水电枢纽	成本法	15,000	5,000	10,000	15,000	15.00	15.00	
张家口市市政公用热力有限责任公司	成本法	15,000	15,000		15,000	7.50	7.50	
新余市洋坊运输有限责任公司	成本法	9,225	9,225		9,225	6.64	6.64	
锡林浩特市华唐多水源有限公司	成本法	9,100	9,100		9,100	10.00	10.00	
南方海上风电联合开发有限公司	成本法	6,000		6,000	6,000	10.00	10.00	
呼准鄂铁路有限责任公司	成本法	32,000		32,000	32,000	8.00	8.00	
航天重型工程装备有限公司	成本法	10,000		10,000	10,000	5.00	5.00	
鄂尔多斯沿河铁路有限责任公司	成本法	142,000		142,000	142,000	5.00	5.00	
内蒙古乾泰能源投资有限公司(注)	成本法	2,000,000		2,000,000	2,000,000	50.00	50.00	300,000
其他投资小计			2,642,542	2,847,332	5,489,874	1.80	1.80	337,358
合计			11,342,341	5,265,081	16,607,422			535,098

注：本公司以 20 亿元购买了专项信托产品而间接持有了内蒙古乾泰能源投资有限公司 50% 股权，根据相关协议的约定，在专项信托期限内本公司仅分享固定收益，不参与公司的财务及营运政策决策，因此本公司不能对其施以重大影响，故作为其他股权投资并采用成本法核算。

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

① 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例 (%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净 资产总 额	本年营业 收入总额	本年净 利润	组织机构 代码
河北蔚州能源综合开发有限公司	有限责任	蔚县	任高	投资控股	825,023	50.00	50.00	2,338,721	1,622,282	716,439	210,288	-12,485	780814282
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	有限责任	张家口市	王晓明	煤炭开采	812,254	34.00	34.00	3,801,117	2,313,454	1,487,663	11,918,890	98,910	1089443326
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	有限责任	鄂尔多斯市	郭金树	煤炭开采	50,000	40.00	40.00	50,037	37	50,000			793604794
福建宁德核电有限公司	有限责任	福建宁德市	胡文泉	核电建设经营	1,900,000	44.00	44.00	39,803,113	32,438,713	7,364,400			786900747

② 联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代 表	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例 (%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净 资产总 额	本年营业 收入总额	本年净 利润	组织机构代 码
华北电力科学研究院有限责任公司	有限责任	北京市海淀区	赵玉柱	电力技术服务	100,000	30	30	476,557	84,262	392,295	425,822	38,821	801356189
同方投资有限公司	有限责任	北京市海淀区	陆致成	项目投资管理	550,000	36	36	889,886	64,866	825,020	5,745	16,978	633731700
同煤大唐塔山发电有限责任公司	有限责任	山西大同市	杨旗平	火力发电	410,000	40	40	3,871,836	3,121,256	750,580	2,114,428	307,792	794208275
同煤大唐塔山煤矿有限公司	有限责任	山西大同市	贾海棠	煤矿建设开采	2,072,540	28	28	10,469,677	2,226,600	8,243,077	6,980,894	1,503,372	779559886
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	有限责任	河北唐山市	董配胜	电力燃料销售	20,000	30	30	55,590	31,494	24,096	156,453	1,663	76518274X
中国大唐集团财务有限公司	有限责任	北京西城区	吴静	金融服务	1,600,000	20	20	18,533,286	14,575,622	3,957,664	1,012,986	634,334	192195657
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	有限责任	锡林浩特市	陈玉柱	铁路建设经营	100,000	20	20	793,764	541,964	251,800			680015774
中核辽宁核电有限公司	有限责任	辽宁大连市	徐力	核电建设经营	100,000	20	20	1,017,948	732,924	285,024			760759642
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	有限责任	辽宁铁岭市	方庆海	火力发电	603,400	40	40	2,570,172	2,597,981	-27,809	775,992	-267,350	791593438
内蒙古锡多铁路股份有限公司	股份有限	锡林郭勒市	陈玉柱	铁路运输	3,535,789	34	34	7,765,987	4,177,602	3,588,385	339,125	77,402	667303237
中远大唐航运股份有限公司	股份有限	广东深圳市	赵玉强	货运代理	100,000	45	45	64,619	721	63,898	4,981	-16,585	664158679

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比 例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例 (%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净 资产总 额	本年营业 收入总额	本年净 利润	组织机构代 码
内蒙大唐大塔能源有限公司	有限责任	达拉特旗	陈榕	煤炭投资等	20,000	35	35	26,862	6,862	20,000			58518561-X
大唐财富投资管理有限公司	有限责任	北京石景山	王岩	投资管理等	50,000	30	30	59,063	4,089	54,974	140,292	4,985	58442387-4
阜新环废废弃物处置有限公司	有限责任	辽宁阜新	杨光丽	环保绿化	20,000	20	20	20,098	98	20,000			57092929-2
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	有限责任	重庆市	冯广宇	电力技术开发	120,000	42.12	42.12	570,101	393,939	176,162	109,312	17,023	208502499
福建白马港铁路支线有限责任公司	有限责任	福建宁德	邵力平	运输	150,000	33	33	347,753	74,753	273,000			565364530
锦州城市供热有限公司	有限责任	辽宁锦州	王知伦	热力输送	145,000	25.8	25.8	470,964	325,964	145,000			368661199-9
Macro Technologies Inc. (Vietnam) Limited (宏达)	有限公司	越南		技术咨询服务	美元 150	35	35	31,042	20,541	10,501	14,585	3,325	
重庆冠铭投资有限公司	有限责任	重庆市	刘立志	投资管理等	100,000	49	49	100,780	94	100,686		686	59367680-6
深圳市伟成同舟科技有限公司	有限责任	深圳市	李雄	纳米材料研发	50,000	30	30	49,331	546	48,785		-1,215	05152272-2
山西大唐国际运城发电有限责任公司	有限责任	山西运城	周刚	电力生产销售	162,125	49	49	3,874,643	5,067,685	-1,193,042	1,851,841	-225,868	74855661-5
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	有限责任	达拉特旗	吕少华	铁路运输等	56,700	49	49	144,785	88,085	56,700			56691028-1
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	有限责任	内蒙古托县	孟繁逵	煤灰开发	10,000	26	26	198,759	193,356	5,403			66407266-4
大唐西藏波堆水电开发有限公司	有限责任	西藏林芝	张焱	水电建设经营	478,500	20	20	150,390	6,840	143,550			58577296-1
大唐融资租赁有限公司	有限责任	天津市	粟宝卿	融资租赁等	1,000,000	20	20	1,000,000		1,000,000			
巴新铁路有限责任公司	有限责任	辽宁阜新	王春成	铁路建设	2,474,200	20	20	5,583,243	2,990,177	2,593,066		-4,356	68660874-9

12、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	502,302	51,704	17,149	536,857

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	522,862	51,704		574,566
房屋、建筑物	522,862	51,704		574,566
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	20,560	17,149		37,709
房屋、建筑物	20,560	17,149		37,709
土地使用权				
三、账面价值合计	502,302			536,857
房屋、建筑物	502,302			536,857
土地使用权				

注： 本年折旧和摊销额金额为 17,149 千元。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	
一、账面原值合计	177,976,041	28,325,837	7,125,944	199,175,934	
房屋及建筑物	57,306,170	7,351,297	565,495	64,091,972	
发电设施	114,591,453	8,471,931	6,302,185	116,761,199	
煤化工专用资产		12,194,298		12,194,298	
运输工具	3,070,553	272,507	54,659	3,288,401	
其他	3,007,865	35,804	203,605	2,840,064	
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	50,610,789	755,149	8,999,024	2,264,436	58,100,526
房屋及建筑物	9,691,472	64,304	2,104,645	255,176	11,605,245
发电设施	39,205,247	652,324	6,450,334	1,975,755	44,332,150
煤化工专用资产			20,344		20,344
运输工具	927,701	37,131	236,825	31,470	1,170,187
其他	786,369	1,390	186,876	2,035	972,600
三、账面净值合计	127,365,252				141,075,408
房屋及建筑物	47,614,698				52,486,727
发电设施	75,386,206				72,429,049
煤化工专用资产					12,173,954
运输工具	2,142,852				2,118,214
其他	2,221,496				1,867,464

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
四、减值准备合计	101,593			101,593
房屋及建筑物				
发电设施	101,593			101,593
煤化工专用资产				
运输工具				
其他				
五、账面价值合计	127,263,659			140,973,815
房屋及建筑物	47,614,698			52,486,727
发电设施	75,284,613			72,327,456
煤化工专用资产				12,173,954
运输工具	2,142,852			2,118,214
其他	2,221,496			1,867,464

注：本年折旧额为 8,999,024 千元，其中计入成本费用的金额为 8,756,274 千元。本年由在建工程转入固定资产原价为 26,227,442 千元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	年末数	年初数
一、账面原值合计	7,417,988	5,918,317
房屋及建筑物	2,293,833	711,151
发电设施	4,323,029	4,406,040
运输工具	801,126	801,126
二、累计折旧合计	1,753,608	1,183,235
房屋及建筑物	263,077	41,518
发电设施	1,433,135	1,117,919
运输工具	57,396	23,798
三、账面价值合计	5,664,380	4,735,082
房屋及建筑物	2,030,756	669,633
发电设施	2,889,894	3,288,121
运输工具	743,730	777,328

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
房屋及建筑物	达到预定可使用状态转入固定资产，尚未办理产权证	2013 年度	9,305,537

14、在建工程

在建工程基本情况

工程名称	预算数	期初数	本年 增加数	本年转入 固定资产数	其他减 少数	期末数	利息资本 化累计金 额	其中：本 年利息资 本化金额	本年利息 资本化率 (%)	工程 进度 (%)
锡盟煤化工项目	19,231,248	21,373,336	2,612,260	16,339,714	21,489	7,624,393	1,513,067	881,280	6.47	-
绍兴江滨热电联产工程	3,001,880		1,383,264			1,383,264	37,024	37,024	6.08	46
甘孜水电站项目	33,672,870	7,545,355	3,388,654			10,934,009	1,462,538	511,302	6.93	32
褐煤干燥项目工程	942,690	221,072	498,378			719,450	36,934	29,918	6.71	76
胜利东二号露天矿二期	9,100,000	2,708,023	2,702,583			5,410,606	565,945	228,513	5.91	59
克旗煤制气项目	25,709,640	10,759,490	3,479,666			14,239,156	1,600,015	717,895	6.21	55
阜新煤制天然气项目	31,979,880	3,730,490	3,116,072			6,846,562	403,039	302,863	6.58	21
硅铝钛项目	3,339,390	2,738,183	1,126,840	189,556		3,675,467	490,965	191,388		-
呼伦贝尔化肥项目	2,266,220	1,881,771	601,247			2,483,018	195,902	97,396	6.24	-
技改工程及其他		14,964,834	11,765,686	9,698,172	1,238,346	15,794,002	1,112,755	336,389	6.47	-
合 计		65,922,554	30,674,650	26,227,442	1,259,835	69,109,927	7,418,184	3,333,968		

注：以上所有工程的资金来源均为金融机构借款及自筹资金。

15、工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用材料	1,006,978	2,701,634	2,569,880	1,138,732
专用设备	1,522,683	6,257,760	5,553,130	2,227,313
预付大型设备款	2,888,567	5,146,790	2,426,613	5,608,744
其他	293,618	900,792	817,982	376,428
合 计	5,711,846	15,006,976	11,367,605	9,351,217

16、无形资产**(1) 无形资产情况**

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	4,309,101	373,539	248,730	4,433,910
土地使用权	2,277,946	310,645	231,857	2,356,734
探矿权及矿业权	1,249,130			1,249,130
资源使用权	37,846			37,846
专有技术	626,916	39,299	3,911	662,304
电脑软件	102,673	23,585	12,962	113,296
其他	14,590	10		14,600
二、累计折耗合计	284,603	90,848	11,316	364,135
土地使用权	196,406	60,802	2,704	254,504
探矿权及矿业权	10,466	7,978		18,444
资源使用权	22,914	3,694		26,608
专有技术	2,613	3,698	3,911	2,400
电脑软件	37,614	14,674	4,701	47,587
其他	14,590	2		14,592
三、账面价值合计	4,024,498			4,069,775
土地使用权	2,081,540			2,102,230
探矿权及矿业权	1,238,664			1,230,686
资源使用权	14,932			11,238
专有技术	624,303			659,904
电脑软件	65,059			65,709
其他				8

注：本年累计摊销金额为 69,040 千元，其中计入成本费用的金额为 66,485 千元。

17、商誉**(1) 商誉明细情况**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数
收购张家口发电厂二号机组	33,561			33,561
收购内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	902			902
收购江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361
收购真兴电力有限公司	273,795			273,795

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数
收购内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177			120,177
收购大唐同舟科技有限公司	949			949
收购内蒙古宝利煤矿有限公司	18,712			18,712
收购渝能(集团)有限责任公司	18,040			18,040
收购云南大唐国际德钦水电开发有限公司	18			18
收购成都利国能源有限公司等四户公司	130,830			130,830
收购深圳大唐宝昌燃气发电有限公司		165,995		165,995
收购鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司		32,546		32,546
合计	701,345	198,541		899,886

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见附注四、17。

18、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
征地补偿款	191,514		9,823	181,691
经营租赁装修费摊销	49,430	28,978	11,506	66,902
其他	50,069	10,555	12,816	47,808
合计	291,013	39,533	34,145	296,401

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
可抵扣亏损	959,983	3,839,932	931,816	4,155,067
抵销内部未实现利润	563,915	2,255,661	365,832	1,463,328
其他非流动负债	36,040	144,161	37,031	148,124
资产减值准备	29,521	118,084	29,602	118,408
资产评估减值	11,123	44,919	11,859	47,436
固定资产折旧	4,979	19,917	5,821	23,284
专用设备投资抵免税额	91,551		91,496	
筹建期费用	476	1,906	4,900	19,600
其他	9,180	36,720	6,743	26,972
合计	1,706,768	6,461,300	1,485,100	6,002,219

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
资产评估增值	703,330	2,853,507	593,593	2,374,372
一般性借款资本化利息	9,296	37,184	11,668	46,672

项目	年末数		年初数	
	递延所得税 负债	应纳税暂时 性差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异
可供出售金融资产公允价值变动	15,859	65,914	8,222	32,888
其他	6,359	25,438	3,031	12,124
合计	734,844	2,982,043	616,514	2,466,056

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	145,483	60,663
可抵扣亏损	2,097,173	1,501,002
合计	2,242,656	1,561,665

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末数	年初数
2013 年	208,089	319,830
2014 年	377,490	333,468
2015 年	307,254	445,420
2016 年	673,582	402,284
2017 年	530,758	
合计	2,097,173	1,501,002

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	年末互抵金额	年初互抵金额
递延所得税资产	-61,127	-59,890
递延所得税负债	-61,127	-59,890

(5) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵后金额

项目	期末数	期初数
递延所得税资产	1,645,641	1,425,210
递延所得税负债	673,717	556,624

20、资产减值准备明细

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、坏账准备	50,577	86	2,952	47,711
二、存货跌价准备	24,236			24,236
三、固定资产减值准备	101,593			101,593
合计	176,406	86	2,952	173,540

21、其他非流动资产

项目	年末数	年初数
地票款（一级土地整治成本）	58,830	390,929
其他	18,512	18,512
减：一年内到期部分（见附注七、8）		334,763

项 目	年末数	年初数
合 计	77,342	74,678

22、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数
用于担保的资产（见注）：	
电费收费权	44,548,420
四川金康电力发展有限公司金康、金元、金平水电站固定资产和在建工程	2,193,691
重庆马岩洞水电开发有限公司电站资产	690,919
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司固定资产和土地使用权	340,833
大唐 1 号船舶	300,130
大唐 2 号船舶	155,788
重庆渝能产业（集团）有限公司固定资产	162,509
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司汇票保证金	21,583
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司履约保函保证金	2,000
合 计	48,415,873

注：于 2012 年 12 月 31 日，云南大唐国际红河发电有限责任公司等 8 家公司以电费收费权质押取得短期借款 912,750 千元，重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等 32 家公司以电费收费权质押取得长期借款 42,750,037 千元；云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司以电费收费权质押 885,633 千元融资租入固定资产；重庆渝能产业（集团）有限公司以账面价值为 162,509 千元的固定资产作为抵押取得短期借款 50,000 千元和长期借款 30,000 千元；四川金康电力发展有限公司以账面价值 2,193,691 千元的金康、金元、金平水电站的在建工程、固定资产作为抵押取得长期借款 1,235,000 千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值为 690,919 千元的固定资产（水电站资产）作为抵押取得长期借款 200,000 千元；深圳大唐宝昌燃气发电有限公司以账面价值为 319,592 千元的固定资产和账面价值为 21,241 千元的土地使用权作为抵押取得长期借款 333,400 千元；江苏大唐航运股份有限公司以账面价值为 300,130 千元的大唐 1 号及账面价值为 155,788 千元的大唐 2 号船舶抵押取得长期借款 250,000 千元；大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司汇票保证金 21,583 千元（将于 3 个月内到期）；浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司履约保函保证金 2,000 千元（将于 3 个月内到期）。

23、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	年末数	年初数
质押借款	912,750	1,032,940
抵押借款	50,000	50,000
保证借款	754,000	962,619
信用借款	20,523,048	19,478,150
合 计	22,239,798	21,523,709

注：于 2012 年 12 月 31 日本公司及其子公司以电费收费权质押取得借款为 912,750 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2012 年 12 月 31 日，本公司及其子公司取得抵押借款 50,000 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2012 年 12 月 31 日本公司及其子公司保证借款 754,000 千元，其中甘肃大唐国际连城发电有限责任公司由本公司提供担保取得的借款 250,000 千元；江西大唐国际新余发电有限责任公司由本公司提供担保取得的借款 187,000 千元；云南大唐国际勐野江水电开发有限公司由本公司提供担保取得的借款 137,000 千元；内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司由本公司提供担保取得的借款 110,000 千元；深圳大唐宝昌燃气发电有限公司由深圳市益华富实业有限公司提供担保取得的借款 70,000 千元。

24、应付票据

(1) 应付票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	1,021,368	1,685,269
商业承兑汇票		
合 计	1,021,368	1,685,269

注：期末应付票据将于下一会计期间将到期的金额为 1,021,368 千元。

(2) 报告期应付票据中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

25、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
应付工程款及质保金	9,857,032	9,682,918
应付燃料及材料款	8,150,034	8,476,415
其他	1,149,105	1,034,142
合 计	19,156,171	19,193,475

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于 2012 年 12 月 31 日，本公司及其子公司账龄超过一年的应付账款为 5,770,217 千元，主要为应付工程款及质保金。

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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

26、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
产品款	468,651	472,885
预收房款	89,005	71,117
其他	80,590	24,011
合计	638,246	568,013

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

详见附注八 6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

于 2012 年 12 月 31 日, 本公司账龄超过一年的预收账款为 24,245 千元, 主要为预收产品款。

27、应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,699,948	2,699,948	
二、职工福利费		109,683	109,683	
三、社会保险费	53,238	611,951	599,441	65,748
其中:				
1. 医疗保险费	15,402	130,168	126,783	18,787
2. 基本养老保险费	12,360	362,594	363,906	11,048
3. 补充养老保险	20,779	60,021	48,801	31,999
4. 失业保险费	2,555	28,697	28,995	2,257
5. 工伤保险	1,734	19,471	20,125	1,080
6. 生育保险	408	11,000	10,831	577
四、住房公积金	2,620	232,773	234,044	1,349
五、工会经费和职工教育经费	8,427	98,708	98,949	8,186
六、其他	61	82,006	82,067	
合计	64,346	3,835,069	3,824,132	75,283

注: 于 2012 年 12 月 31 日, 本公司及其子公司应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项, 且该余额预计将于 2013 年度全部发放或使用完毕。

28、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	-3,516,341	-3,226,175
营业税	24,809	18,650
企业所得税	573,507	318,588
个人所得税	38,666	43,713
城市维护建设税	32,423	26,109

项 目	年末数	年初数
教育税附加	29,152	12,765
其他	157,924	150,968
合 计	-2,659,860	-2,655,382

注：于 2012 年 12 月 31 日，本公司及其子公司尚有金额为 3,905,454 千元的增值税进项税额未抵扣。

29、应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	304,263	241,209
企业债券利息	484,109	281,706
短期借款应付利息	62,650	57,444
合 计	851,022	580,359

30、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
天津市津能投资公司	57,983		
北京京能国际能源股份有限公司	45,050		
北京京能新能源有限公司	3,234		
真兴电力有限公司	2,666	2,614	尚未领取
个人股东	2,241	1,410	尚未领取
武隆县博能电力有限公司	70		
重庆顺泰物资(集团)有限公司	69	900	尚未领取
同方环境股份有限公司		37,080	
多伦县信远再生资源有限公司		35,597	
重庆能源投资集团有限公司		25,760	
贵州乌江水电开发投资有限公司		25,760	
贵州开发投资有限责任公司		25,760	
合 计	111,313	154,881	

31、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
应付保证金	564,032	354,493
应付工程款	236,605	120,769
应付收购款	132,485	164,989
应付社保费	204,199	116,678
库区维护基金	80,983	106,500
应付煤灰处理费及租赁费	65,973	76,420
代扣税金	46,800	61,511
应付劳务费	38,148	46,953
应付职工售房维修基金	38,498	41,406

项目	期末数	期初数
应付水费	46,418	25,266
其他	681,019	733,566
合计	2,135,160	1,848,551

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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

于 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的其他应付款 974,472 千元, 主要为应付保证金等, 因付款期限尚未届满, 该款项尚未结清。

32、预计负债

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
待执行的亏损合同	3,316		1,276	2,040
矿坑弃置及环境清理费	38,364	1,235		39,599
其他				
合计	41,680	1,235	1,276	41,639

33、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款 (附注七、35)	12,771,304	15,202,156
1 年内到期的长期应付款 (附注七、37)	837,965	422,761
合计	13,609,269	15,624,917

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项目	年末数	年初数
质押借款	3,192,952	3,395,710
抵押借款	182,600	110,000
保证借款	1,123,767	895,737
信用借款	8,271,985	10,800,709
合计	12,771,304	15,202,156

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率 (%)	币种	年末数	年初数
中国建设银行天津蓟县支行	2010-2-22	2013-2-21	5.76	人民币	354,000	300,000
中国光大银行北京首体支行	2010-10-2	2013-10-2	6.40	人民币	300,000	300,000
中国工商银行朔州神头支行	2010-11-2	2013-12-2	5.76	人民币	208,000	
中国工商银行北京宣武支行	2010-12-1	2013-12-1	5.04	人民币	200,000	200,000
中国光大银行北京首体支行	2010-8-17	2013-8-16	6.40	人民币	200,000	200,000
合计					1,262,000	1,000,000

(4) 1 年内到期的长期应付款 (金额前五名明细)

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	10 年	2,490,346	6.09	94,842	212,917	售后回租
工银金融租赁有限公司	10 年	1,147,082	6.55	39,686	83,472	售后回租
工银金融租赁有限公司	10 年	1,280,849	6.70	55,155	67,781	售后回租
交银金融租赁有限公司	10 年	878,283	6.02	22,183	61,110	售后回租
国电科技环保集团有限公司	5 年	128,000			60,000	分期付款
合 计		5,924,560		211,866	485,280	

34、其他流动负债

项 目	年末数	年初数
短期融资券	4,400,000	1,400,000

35、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	年末数	年初数
质押借款	42,750,037	46,027,194
抵押借款	2,048,400	2,151,000
保证借款	17,805,332	11,684,225
信用借款	79,613,152	72,994,093
减：一年内到期的长期借款(附注七、33)	12,771,304	15,202,156
合 计	129,445,617	117,654,356

注：于 2012 年 12 月 31 日，本公司及其子公司以电费收费权质押取得借款为 42,750,037 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2012 年 12 月 31 日，本公司及其子公司取得抵押借款 2,048,400 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2012 年 12 月 31 日，本公司所属大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司等 20 家公司取得保证借款 17,805,332 千元，由本公司、中国大唐、辽宁大唐国际风电开发有限公司、渝能（集团）有限责任公司、重庆鼎泰能源（集团）有限公司、北京大地远通（集团）有限公司、四川远通水电开发有限公司、云南大唐国际那兰水电开发有限公司各股东方共同提供连带责任担保。

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年末数	年初数
中国邮政储蓄银行北京市分行	2009-6-23	2019-6-22	5.57	人民币	7,480,000	7,960,000
中国建设银行广东东山支行	2009-9-22	2019-9-21	5.90	人民币	6,600,000	6,980,000
中国人寿资产管理有限公司	2012-8-2	2019-8-1	6.22	人民币	3,000,000	
平安资产管理有限责任公司	2012-1-13	2019-1-13	6.55	人民币	3,000,000	

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年末数	年初数
中国农业银行重庆市分行彭水县支行	2005-11-24	2025-11-23	5.90	人民币	2,900,000	2,950,000
合计					22,980,000	17,890,000

36、应付债券

债券名称	面值	发行 日期	债券 期限	发行 金额	年初 应付 利息	本年 应付 利息	本年 已付 利息	年末 应付 利息	年末余额
中期票据	30 亿	2009-3-3	5 年	30 亿	102,107	123,000	123,000	102,107	2,988,608
公司债券 (09 第一期)	30 亿	2009-8-19	10 年	30 亿	55,890	150,000	150,000	55,890	2,982,814
公司债券 (09 第二期)	30 亿	2011-4-22	10 年	30 亿	109,734	157,500	157,500	109,734	2,979,258
2012 年度非公开定向债务 融资工具第一期	50 亿	2012-4-18	3 年	50 亿		178,844		178,844	4,965,010
离岸人民币债券	5 亿	2012-11-30	3 年	5 亿		2,448		2,448	489,336
合 计					267,731	611,792	430,500	449,023	14,405,026

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

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

本公司于 2012 年 3 月 26 日收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》(中市协注[2012]PPN16 号)，接受公司注册本金总额不超过 100 亿元人民币的非公开定向债务融资工具注册。2012 年 4 月 18 日，公司完成了“大唐国际发电股份有限公司 2012 年度第一期非公开定向债务融资工具”的发行，本期定向工具的发行额度为 50 亿元人民币，期限为 3 年，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 5.08%。

本公司子公司大唐国际 (香港) 有限公司于 2012 年 11 月 30 日发行面值为人民币 100 元、发行总额人民币 5 亿元的无抵押离岸债券。该债券期限为 3 年，固定票面率为 5.20%，每半年发一次利息。

37、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	年末数	年初数
应付融资租赁款	7,941,191	6,162,250
应付中期票据手续费	9,000	18,000
其他	90,000	69,379

项 目	年末数	年初数
减：一年内到期部分（附注七、33）	837,965	422,761
合 计	7,202,226	5,826,868

(2) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	应计 利息	年末 余额	借款 条件
工银金融租赁有限公司	10 年	3,740,762	6.32	296,375	1,517,133	售后租回
工银金融租赁有限公司	10 年	1,147,082	6.80	287,793	1,147,082	质押
工银金融租赁有限公司	10 年	1,280,273	6.70	279,344	890,966	售后租回
交银金融租赁有限责任公司	12 年	876,219	6.20	185,072	589,063	售后租回
交银金融租赁有限责任公司	15 年	689,982	6.91	173,379	399,509	售后租回
合 计		7,734,318		1,221,963	4,543,753	

(3) 长期应付款中应付融资租赁款明细

项 目	年末数	年初数
工银金融租赁有限公司	4,259,264	3,151,146
交银金融租赁有限责任公司	1,792,445	1,758,347
中国工商银行成都芷泉支行	1,147,082	748,249
招银金融租赁有限公司	398,174	316,979
中国大唐集团财务有限公司	280,709	112,000
中铁租赁有限责任公司	63,517	75,529
减：一年内到期的应付融资租赁款	753,965	344,383
合 计	7,187,226	5,817,867

注：本公司及其子公司无由独立第三方为公司融资租赁提供担保的情况。

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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

38、其他非流动负债

项 目	内 容	年末数	年初数
递延收益	政府补助等	1,382,733	504,071

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	1,105,533	504,071
环保补助	448,075	370,289
土地出让金返还	44,823	37,349
课题补助	78,350	73,984
项目建设补助	435,500	
其他补助	98,785	22,449
其他	277,200	
呼准二线压矿补助	277,200	

项目	年末数	年初数
合计	1,382,733	504,071

39、股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)			期末数	
	金额	比例(%)	发行新股	限售期满	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件							
A 股	1,000,000	7.51		-900,000	-900,000	100,000	0.75
H 股							
合计	1,000,000	7.51		-900,000	-900,000	100,000	0.75
二、无限售条件							
A 股	8,994,360	67.58		900,000	900,000	9,894,360	74.34
H 股	3,315,678	24.91				3,315,678	24.91
合计	12,310,038	92.49		900,000	900,000	13,210,038	99.25
三、股份总数	13,310,038	100.00				13,310,038	100.00

40、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	9,611,988		12,962	9,599,026
其中：投资者投入的资本	9,842,459			9,842,459
可转换公司债券行使转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他（收购少数股东权益）	-230,471		12,962	-243,433
其他综合收益	-53,185	30,696	1,462	-23,951
其他资本公积	526,624	106,911		633,535
其中：				
被投资单位其他权益变动	502,213	106,911		609,124
政府补助	24,411			24,411
合计	10,085,427	137,607	14,424	10,208,610

注：本公司收购宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司、内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司少数股东权益减少资本公积 12,962 千元。其他综合收益本期增减变动，系本公司享有被投资单位其他综合收益增减所致。其他资本公积增加 106,911 千元，系本公司享有子公司及其他被投资单位权益变动所致。

41、专项储备

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	22,616	26,758	19,791	29,583
维简费	9,339	36,388	37,137	8,590
按照权益法确认的享有被投资单位的专项储备份额	480,979	32,916		513,895
合计	512,934	96,062	56,928	552,068

注：于 2012 年 12 月 31 日，本公司专项储备系下属子公司内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司及内蒙古宝利煤炭有限公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的于期末尚未使用的维简费和安全生产费，以及本公司按权益法享有的合营（联营）企业专项储备的份额。

42、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	3,602,179	270,829		3,873,008
任意盈余公积	9,203,992	1,066,137		10,270,129
合 计	12,806,171	1,336,966		14,143,137

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

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

43、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数
调整前上年未分配利润	2,016,179	2,698,296
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,016,179	2,698,296
加：本年归属于母公司所有者的净利润	4,007,816	1,910,111
其他转入	-689	
减：提取法定盈余公积	270,829	322,721
提取任意盈余公积	1,066,137	1,337,804
应付普通股股利	1,464,104	931,703
期末未分配利润	3,222,236	2,016,179

(2) 利润分配情况的说明

根据 2012 年 6 月 6 日本公司 2011 年度股东周年大会决议，批准本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.11 元，按已发行股份 13,310,037,578 股计算，派发现金股利共计 1,464,104 千元。

根据 2013 年 3 月 25 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.10 元，按已发行股份 13,310,037,578 股计算，拟派发现金股利共计 1,331,004 千元，上述提议尚待股东大会批准。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

本公司的子公司于 2012 年度提取盈余公积 607,001 千元，其中归属于本公司的金额为 381,093 千元。

44、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	77,299,212	72,267,462
其他业务收入	298,931	114,403
营业收入合计	77,598,143	72,381,865
主营业务成本	60,386,318	59,720,772
其他业务成本	335,997	123,564
营业成本合计	60,722,315	59,844,336

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	68,304,674	52,435,738	65,086,373	54,064,209
煤炭行业	5,892,366	5,352,767	2,937,638	2,331,552
化工行业	2,572,701	2,276,724	3,070,651	2,728,622
其他	529,471	321,089	1,172,800	596,389
合 计	77,299,212	60,386,318	72,267,462	59,720,772

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	67,361,582	50,754,524	64,367,360	52,716,495
热力销售	943,092	1,681,214	719,013	1,347,714
煤炭销售	5,892,366	5,352,767	2,937,638	2,331,552
化工产品	2,572,701	2,276,724	3,070,651	2,728,622
其他产品	529,471	321,089	1,172,800	596,389
合 计	77,299,212	60,386,318	72,267,462	59,720,772

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国境内	77,299,212	60,386,318	72,267,462	59,720,772

(5) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2012年	47,224,581	60.86
2011年	44,083,669	60.90

45、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	142,846	107,331
城市维护建设税	249,938	182,616

项 目	本年发生数	上年发生数
教育费附加	231,955	161,648
资源税	24,432	42,185
其他	20,794	74,874
合 计	669,965	568,654

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

46、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
运杂费及售后服务费等	220,928	290,833
销售服务费	102,468	107,101
运输费	109,420	94,135
业务经费	8,032	13,694
装卸费	24,800	10,547
修理费	23,888	7,071
广告费	11,259	5,922
仓储保管费	4,489	5,690
职工薪酬	5,424	4,125
折旧费	471	3,179
其他	48,964	69,642
合 计	560,143	611,939

47、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	683,672	558,300
房产税	113,139	117,397
差旅费	137,316	116,710
租赁费	112,621	112,352
运输费	76,464	90,509
办公费	87,876	77,682
外部劳务费	68,198	58,182
保险费	67,440	62,603
物业管理费	64,230	55,749
中介费	56,656	57,602
其他	1,100,170	881,970
合 计	2,567,782	2,189,056

48、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	11,813,975	9,528,985
减：利息收入	71,868	109,820
减：利息资本化金额	3,333,968	2,450,765

项目	本年发生数	上年发生数
汇兑损益	-4,379	-38,107
其他	92,602	61,889
合 计	8,496,362	6,992,182

49、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	438,997	37,734
权益法核算的长期股权投资收益	728,230	917,031
处置长期股权投资产生的投资收益	1,308,417	58,239
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	63	4,940
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		5
委托贷款投资收益	35,305	7,837
合 计	2,511,012	1,025,786

注：本公司及其子公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占利润总额比例最高的前 5 家被投资单位列示如下：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
内蒙古乾泰能源投资有限公司	400,000	
唐港铁路有限责任公司	37,313	35,270
重庆渝能骏阳房地产开发有限公司	1,479	
重庆泰高开关有限公司	160	
重庆市商业银行股份有限公司	45	45
	438,997	35,315

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
同煤大唐塔山煤矿有限公司	516,213	625,326	盈利降低
同煤大唐塔山发电有限责任公司	122,194	116,072	盈利增长
中国大唐集团财务有限公司	121,708	83,365	盈利增长
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	33,805	40,378	盈利降低
华北电力科学研究院有限责任公司	23,263	6,684	盈利增长
合 计	817,183	871,825	

50、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	-449	-158
存货跌价损失		-97
合 计	-449	-255

51、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	26,151	13,052	26,151
其中：固定资产处置利得	26,151	13,019	26,151
在建工程处置利得			
其他		33	
债务重组利得	195	25	195
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	359,091	396,752	142,529
盘盈利得			
受赠利得		10	
违约赔偿收入	5,182	586	5,182
其他	91,959	90,312	91,959
合 计	482,578	500,737	266,016

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数
经营性财政补助	224,197	248,755
增值税返还	50,001	33,261
财政贴息	12,215	3,123
落后产能淘汰奖励	19,288	28,910
与资产相关补助摊销	31,887	33,760
政府土地补贴	7,428	12,358
其他	14,075	36,585
合 计	359,091	396,752

52、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,019	426	2,019
其中：固定资产处置损失	11	4	11
无形资产处置损失		419	
在建工程处置损失	2,008		2,008
对外捐赠支出	51	1,537	51
资产报废、毁损损失	9,315	5	9,315
违约金\赔偿金及罚款支出	4,746	10,494	4,746
其他	19,372	37,225	19,372
合 计	35,503	49,687	35,503

53、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,623,440	1,203,118

项目	本年发生数	上年发生数
递延所得税调整	-261,238	-539,688
合 计	1,362,202	663,430

54、基本每股收益和稀释每股收益

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

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.3011	0.3011	0.1481	0.1481
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1676	0.1676	0.1240	0.1240

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	4,007,816	1,910,111
其中：归属于持续经营的净利润	4,007,816	1,910,111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2,231,250	1,598,958
其中：归属于持续经营的净利润	2,231,250	1,598,958

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	13,310,038	12,310,038
加：本年发行的普通股加权数		583,333
年末发行在外的普通股加权数	13,310,038	12,893,371

55、其他综合收益

项 目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	38,333	-28,519
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	7,637	-7,131
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		4
小 计	30,696	-21,392
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	-1,462	-63,516
小 计	-1,462	-63,516
③外币财务报表折算差额	-2,968	21,825
小 计	-2,968	21,825

项 目	本年发生数	上年发生数
合 计	26,266	-63,083

56、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
政府补助	495,908	437,364
补偿款	277,200	
利息收入	71,868	109,820
租金收入	21,640	12,574
销售材料收到的现金	7,762	146,462
其他	170,647	112,975
合 计	1,045,025	819,195

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
环境保护费	909,169	878,074
技术监督服务费	119,452	89,609
租赁费	112,621	112,352
差旅费	137,316	116,710
保险费	67,440	62,723
水电费	34,075	32,941
其他期间费用	750,124	116,416
合 计	2,130,197	1,408,825

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
试生产收入	224,441	182,096
合 计	224,441	182,096

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
代垫电网建设支出		6,830
代垫项目前期费	825,026	
合 计	825,026	6,830

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
融资租赁往来款	2,418,000	2,187,173
基建补助资金	511,956	
其他	24,140	
合 计	2,954,096	2,187,173

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
融资租赁	895,381	505,998
其他	9,480	
合计	904,861	505,998

57、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,177,911	2,989,359
加: 资产减值准备	-449	-255
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,773,423	8,563,343
无形资产摊销	66,485	59,162
长期待摊费用摊销	34,145	31,983
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)	-24,132	-12,626
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	9,315	4
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,480,008	7,102,002
递延收益摊销	-45,087	-33,760
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,511,012	-1,025,786
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-218,166	-480,941
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-43,072	-58,747
存货的减少(增加以“-”号填列)	878,677	-2,081,976
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	145,485	-2,511,724
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-45,709	431,507
其他	9,950	-36,831
经营活动产生的现金流量净额	21,687,772	12,934,714
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
融资租入固定资产	1,640,000	1,222,200
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	4,612,687	4,467,372
减: 现金的年初余额	4,467,372	3,442,976
现金及现金等价物净增加额	145,315	1,024,396

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
①取得子公司及其他营业单位有关信息:		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格	660,375	1,106,249
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	659,375	1,016,798

项目	本期金额	上期金额
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	73,741	86,798
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	585,634	930,000
D. 取得子公司的净资产	620,442	2,167,040
其中：流动资产	981,025	282,618
非流动资产	1,880,915	3,453,401
流动负债	1,073,904	461,018
非流动负债	1,167,594	1,107,961
②处置子公司及其他营业单位有关信息：		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格	25,028	126,301
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	12,514	126,301
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	336,252	4,164
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-323,738	122,137
D. 处置子公司的净资产	-1,172,992	76,410
其中：流动资产	710,264	8,718
非流动资产	3,260,214	140,371
流动负债	897,670	1,766
非流动负债	4,245,800	70,913

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金	4,612,687	4,467,372
其中：库存现金	1,260	1,344
可随时用于支付的银行存款	4,448,909	4,243,583
可随时用于支付的其他货币资金	162,518	222,445
②年末现金及现金等价物余额	4,612,687	4,467,372

58、分部报告

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

管理层考虑产品种类等因素，将本公司及其子公司业务分为发电、煤化工和煤炭产品三个主要板块。所有其他板块主要包括房地产、酒店服务及运输服务等其他经营活动。

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

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

分部报告

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2012 年度					
板块收入					
对外交易收入	68,491,810	5,982,684	2,580,135	543,514	77,598,143
板块间交易收入	763,746	14,423,711	453	150,311	15,338,221
总收入	69,255,556	20,406,395	2,580,588	693,825	92,936,364
板块业绩	5,659,525	1,699,798	108,011	195,547	7,662,881
折旧及摊销费用	8,486,399	208,113	78,925	100,616	8,874,053
处置物业、厂房及设备的净收益	24,900		-2,007	1,239	24,132
处置长期股权投资的净收益	1,301,721			6,696	1,308,417
利息收入	52,900	9,362	6,634	2,972	71,868
利息支出	7,863,853	456,304	46,451	113,399	8,480,007
应占联营企业(亏损)/盈利	16,486	516,708		167,473	700,667
应占合营企业(亏损)/盈利		27,563			27,563
所得税费用	1,073,659	218,358	33,111	81,667	1,406,795

分部报告 (续)

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2011 年度					
板块收入					
对外交易收入	65,275,284	2,986,809	3,100,132	1,019,640	72,381,865
板块间交易收入	425,307	23,512,906	4,500	156,728	24,099,441
总收入	65,700,591	26,499,715	3,104,632	1,176,368	96,481,306
板块业绩	1,329,805	1,658,588	471,600	197,314	3,657,307
折旧及摊销费用	8,425,131	56,425	71,490	98,129	8,651,175
处置物业、厂房及设备的净收益	13,004		14	-3	13,015
处置无形资产的净收益				-419	-419
处置长期股权投资的净收益	58,239				58,239
利息收入	97,324	4,558	4,695	3,243	109,820
利息支出	6,594,829	315,227	48,755	119,409	7,078,220
应占联营企业 (亏损) / 盈利	2,396	663,761		202,760	868,917
应占合营企业 (亏损) / 盈利	-9,076	57,190			48,114
所得税费用	346,797	248,745	49,909	20,356	665,807

分部报告 (续)

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
截至 2012 年 12 月 31 日					
板块资产	181,945,652	25,647,634	63,388,719	12,674,490	283,656,495
包括:					
投资于联营公司	687,715	2,466,357	1,405	3,894,225	7,049,702
投资于合营公司	3,076,706	980,205			4,056,911
非流动资产 (除金融资产及递延所得税资产) 本年增加	11,155,943	3,971,216	13,303,555	2,872,499	31,303,213
板块负债	160,177,762	16,701,807	48,908,403	941,114	226,729,086
截至 2012 年 1 月 1 日					
板块资产	173,575,788	22,574,026	49,088,856	11,223,724	256,462,394
包括:					
投资于联营公司	505,662	1,927,786		2,817,723	5,251,171
投资于合营公司	2,506,286	942,342			3,448,628
非流动资产 (除金融资产及递延所得税资产) 本年增加	14,882,988	2,485,568	17,125,982	140,152	34,634,690
板块负债	148,527,057	15,622,773	37,287,079	3,440,531	204,877,440

分部报告 (续)

将板块资产调节至列示于合并资产负债表中的总资产:

	2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日
板块资产	283,656,495	256,462,394
递延所得税资产	1,645,641	1,425,210
可供出售金融资产	741,845	67,531
板块间抵销	-14,829,738	-13,885,059
列示于合并资产负债表中的总资产	271,214,243	244,070,076

将板块负债调节至列示于合并资产负债表中的总负债:

	2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日
板块负债	226,729,086	204,877,440
当期所得税负债	573,507	318,588
递延所得税负债	673,717	556,624
板块间抵销	-13,247,032	-12,243,238
列示于合并资产负债表中的总负债	214,729,278	193,509,414

将板块业绩调节至列示于利润表中的利润总额:

	2012 年度	2011 年度
板块利润/(亏损)	7,662,881	3,657,307
处置可供出售金融资产收益		5
可供出售金融资产股利收益	63	4,940
板块间抵销	-122,832	-9,463
综合收益表中的除所得税费用前利润	7,540,112	3,652,789

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国大唐	15,393,777	31.10	31.10	国务院国有资产监督管理委员会	710931109

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

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司及其子公司的合营和联营企业情况

详见附注七、11、长期股权投资(3)。

4、本公司及其子公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大唐甘肃发电有限公司	同属中国大唐	224598048
中国水利电力物资有限公司	同属中国大唐	101625739
中国大唐集团科技工程有限公司	同属中国大唐	710932531
大唐桂冠合山发电有限公司	同属中国大唐	732207234
湖南大唐节能科技有限公司	同属中国大唐	780891157
大唐电力燃料有限公司	同属中国大唐	710932291
大唐恒山发电厂	同属中国大唐	602239190
大唐陕西发电燃料有限责任公司	同属中国大唐	766332471
山东大唐东营风电有限责任公司	同属中国大唐	680660765
大唐山东发电有限公司	同属中国大唐	682574158
大唐吉林发电有限公司	同属中国大唐	764584333
中国大唐集团海外投资有限公司	同属中国大唐	710934940
中国大唐集团湖南分公司	同属中国大唐	763265306
甘肃大唐燃料有限责任公司	同属中国大唐	767732987
大唐(北京)煤业销售有限公司	同属中国大唐	560396234
北京国电工程招标有限公司	同属中国大唐	801557052
北京中唐电工程咨询有限公司	同属中国大唐	774053747
北京中唐电设备监理有限公司	同属中国大唐	774720044
中国大唐集团技术经济研究院	同属中国大唐	685103941
大唐海外(北京)国际贸易有限公司	同属中国大唐	691698582
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	同属中国大唐	684371047
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	同属中国大唐	79016277-5
大唐南京发电厂	同属中国大唐	8347546-2
江苏徐塘发电有限责任公司	同属中国大唐	13703169-2
云南大唐红河电力燃料有限公司	联营企业的子公司	781687043

5、关联方交易情况

(1) 关联采购、销售

关联方	交易类型	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
采购商品、接受劳务				
中国大唐集团	接受劳务	煤灰处理	57,892	57,892
华北电力科学研究院有限责任公司	接受劳务	技术协助及检测	41,794	65,609
中国大唐集团环境技术有限公司	接收劳务	脱硫服务	57,378	5,200
中国大唐集团煤业有限公司	接受劳务	服务费用		32,000
大唐山西电力工程有限公司	接受劳务	设备检修	5,135	11,070
中国大唐集团科技工程有限公司	接收劳务	设备采购		35,481
北京国电工程招标有限公司	接受劳务	工程招标	10,848	
北京中唐电工程咨询有限公司	接受劳务	工程咨询	1,735	
北京中唐电设备监理有限公司	接受劳务	设备监理	120	
大唐山东电力检修运营有限公司	接受劳务	电力检修	15,056	
中国大唐集团技术经济研究院	接受劳务	技术服务	100	
中国水利电力物资有限公司	接受劳务	技术服务	1,050	
中国大唐集团环境技术有限公司	采购商品	物资采购	800	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	采购商品	燃料采购	7,116	66,471
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	采购商品	燃料采购	443,753	319,348
甘肃大唐燃料有限责任公司	采购商品	燃料采购	63,474	142,199
大唐华银电力股份有限公司	采购商品	购买小机组容量	190,944	291,190
云南大唐红河电力燃料有限公司	采购商品	燃料采购	531,675	588,844
湖南大唐节能科技有限公司	采购商品	材料、设备采购	34	518
中国水利电力物资有限公司	采购商品	设备、材料采购等	168,279	83,576
大唐陕西发电燃料有限责任公司	采购商品	燃料采购	16,240	
大唐电力燃料有限公司	采购商品	燃料采购	39,869	
大唐海外(北京)国际贸易有限公司	采购商品	燃料采购	3,803	
大唐连城发电厂	采购商品	材料采购	39	
销售商品、提供劳务				
中国大唐集团经济技术研究院	提供劳务	技术支持服务		421
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	提供劳务	技术支持服务	70	
唐山发电总厂新区热电厂	提供劳务	维修服务费	14,547	
大唐长山热电厂	销售商品	燃料销售	1,720	3,222
大唐电力燃料有限公司	销售商品	燃料销售		36,812
大唐南京发电厂	销售商品	替发电量收入		69,744
江苏徐塘发电有限责任公司	销售商品	替发电量收入	43,124	21,749
大唐(北京)煤业销售有限公司	销售商品	燃煤销售	45,608	174,946
中国水利电力物资有限公司	销售商品	销售收入		9,160
大唐桂冠合山发电有限公司	销售商品	燃料销售	96,987	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	销售商品	燃料销售	2,205	

关联方	交易类型	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
内蒙古锡多铁路股份有限公司	工程款	代垫前期费	5,860	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	工程款	代垫前期费	272	
中国大唐集团环境技术有限公司	出售资产	脱硫资产出售	1,378,417	

本公司及其子公司关联交易定价采用以市场价为基础的双方协定合同价。

(2) 关联租赁情况

本公司及其子公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
大唐甘肃发电有限公司	甘肃大唐国际连城发电有限公司	电厂公辅设施	2012/1/1	2012/12/31	租赁资产折旧费用加合理的利润	15,000
中国大唐	本公司总部	141,671平方米楼宇	1996/1/1	2015/12/31	租赁资产折旧费用加合理的利润	7,228

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	170,000	2009-11-16	2022-11-15	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	176,500	2009-8-28	2013-8-30	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	115,000	2010-4-16	2013-4-15	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	2011-8-28	2013-9-3	否
本公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	147,000	2010-12-13	2021-12-12	否
本公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	4,655	2011-5-17	2018-1-26	否
本公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	53,900	2011-6-10	2018-6-9	否
本公司	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	281,600	2011-1-5	2023-11-27	否
本公司	山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2008-1-4	2019-12-22	否
本公司	山西大唐国际运城发电有限责任公司	300,000	2007-11-30	2018-11-30	否
中国大唐	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	6,600,000	2009-12-22	2019-12-22	否
中国大唐	本公司	3,000,000	2009-8-17	2019-8-17	否
中国大唐	本公司	3,000,000	2011-4-20	2021-4-20	否
中国大唐	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	396,967	1998-7-15	2017-7-15	否
中国大唐	本公司	3,000,000	2012-8-1	2019-8-1	否
中国大唐	辽宁大唐国际风电开发有限公司	66,000	2008-10-30	2014-10-30	否

(4) 存放于关联方的存款及利息收入

关联方	存款余额		利息收入	
	2012年12月31日	2012年1月1日	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	2,313,712	1,719,012	49,948	44,296

(5) 自关联方取得的借款及利息支出

关联方	借款余额		利息支出	
	2012 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日	本年度	上年度
大唐融资租赁有限公司	600,000		1,561	
中国大唐集团财务有限公司	2,663,960	3,731,930	236,511	234,492

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

2012 年度，中国大唐集团财务有限公司累计向本公司及其子公司提供贷款的发生额为 13,576,709 千元。

2012 年度，大唐融资租赁有限公司累计向本公司及其子公司提供贷款的发生额为 600,000 千元。

(6) 关联方委托贷款

关联方	2012 年 12 月 31 日贷款余额	2012 年度利息收入
河北蔚州能源综合开发有限公司	476,128	28,765
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,183	6,540
山西大唐国际运城发电有限责任公司	736,381	

(7) 关联方注资

2012 年度，中国大唐及其所属子公司中国大唐集团煤业有限责任公司分别向本公司控股子公司四川大唐国际甘孜水电开发有限公司、内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司、内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司注资 761,903 千元、210,000 千元、80,000 千元。其中，中国大唐对四川大唐国际甘孜水电开发有限公司的增资款项尚未办理验资及工商变更手续。

2012 年度，本公司与中国大唐分别出资 28,710 千元和 114,840 千元成立了大唐西藏波堆水电开发有限公司，持股比例分别为 20% 和 80%。

2012 年度，本公司与中国大唐所属中国大唐集团资本控股有限公司等三家子公司出资 1,000,000 千元成立了大唐融资租赁有限公司，其中本公司出资 200,000 千元，持股比例为 20%。

(8) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	6,095	5,486
其中：		
50 万元以上	8 人	7 人
30 ~ 50 万元	1 人	2 人
10 万元以下	5 人	5 人

6、关联方应收应付款项

		2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
应收账款	中国水利电力物资有限公司	10,810	10,814
	大唐南京发电厂		19,657
	大唐电力燃料有限公司	36,812	36,812
	大唐长山热电厂		3,222
	大唐(北京)煤业销售有限公司	4,624	2,348
	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	70	
	内蒙古锡多铁路股份有限公司	2,579	
	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,799	
	合计	56,694	72,853
其他应收款	中国大唐集团海外投资有限公司	11,612	11,685
	河北蔚州能源综合开发有限公司	476,128	365,198
	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,183	
	内蒙古锡多铁路股份有限公司	5,860	
	合计	593,783	376,883
预付账款	中国大唐集团财务有限公司		6,168
	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司		3,309
	大唐山东发电有限公司	52,800	52,800
	中国水利电力物资有限公司	7,495	103,739
	中国大唐集团科技工程有限公司	2,550	2,550
	合计	62,845	168,566
长期应收款	山西大唐国际运城发电有限责任公司	736,381	
应收票据	大唐(北京)煤业销售有限公司		5,000
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	23,159	41,993
	中国水利电力物资有限公司	76,437	85,691
	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	82,894	20,648
	湖南大唐节能科技有限公司	419	1,399
	甘肃大唐燃料有限责任公司	3,144	3,780
	大唐华银电力股份有限公司	232,952	240,779
	唐山华夏大唐电力燃料有限公司		10,275
	云南大唐红河电力燃料有限公司	7,458	58,853
	中国大唐集团科技工程有限公司	47,301	69,213
	中国大唐集团环境技术有限公司	14,335	5,200
	北京中唐电工程咨询有限公司	1,735	

		2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
	中国大唐集团技术经济研究院	100	
	北京国电工程招标有限公司	1,790	
	北京中唐电设备监理有限公司	100	
	大唐山东电力检修运营有限公司	1,777	
	合计	493,601	537,831
预收款项	内蒙古锡多铁路股份有限公司	467	812
	大唐长山热电厂	116	10,500
	唐山发电总厂新区热电厂	8,333	
	中国大唐集团环境技术有限公司	60,887	
	合计	69,803	11,312
其他应付款	中国大唐集团	65,120	65,120
	大唐甘肃发电有限公司		91,872
	中国大唐集团科技工程有限公司	100	
	华北电力科学研究院有限责任公司	3,840	2,408
	中国水利电力物资有限公司	2,326	2,125
	中国大唐集团环境技术有限公司	6,469	
	合计	77,855	161,525
长期应付款	中国大唐集团财务有限公司	402,821	112,000
应付票据	云南大唐红河电力燃料有限公司	20,000	

九、或有事项

1、本公司对联营企业的担保

项目	年末数	年初数
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	281,600	300,800
内蒙古锡多铁路股份有限公司	170,000	170,000
山西大唐国际运城发电有限责任公司	540,000	
合计	991,600	470,800

2、本公司对合营企业的担保

项目	年末数	年初数
河北蔚州能源综合开发有限公司	366,500	366,500
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	205,555	205,800
合计	572,055	572,300

3、本公司的子公司对其他股权单位的担保

项目	年末数	年初数
大同煤矿集团大唐热电有限公司	60,000	84,000

十、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

项目	期末数	期初数
已签约但尚未于财务报表中确认的房屋、建筑物及机器设备	21,263,833	26,468,785
无形资产		
长期股权投资		390,000
合计	21,263,833	26,858,785

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	46,853	29,029
资产负债表日后第 2 年	26,798	19,523
资产负债表日后第 3 年	9,469	18,791
以后年度	23,096	24,362
合计	106,216	91,705

2、前期承诺履行情况

本公司资本支出承诺及经营租赁承诺已按照以前承诺履行。

十一、资产负债表日后事项

1、本公司于2013年1月18日完成了“大唐国际发电股份有限公司2013年度第一期超短期融资券”的发行。本期超短期融资券的发行额为30亿元人民币，期限为90天，单位面值为100元人民币，发行利率为3.98%。本期超短期融资券由中国工商银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司作为联席主承销商。

2、2013年2月5日，本公司全资子公司渝能（集团）有限责任公司、重庆鼎泰能源（集团）有限公司以及重庆拓源实业有限公司与中国水利电力物资有限公司签署了产权交易合同。根据该合同，渝能（集团）有限责任公司、重庆鼎泰能源（集团）有限公司以及重庆拓源实业有限公司同意向中国水利电力物资有限公司转让重庆渝能产业（集团）有限公司合计100%股权，交易金额约为5.39亿元。按照评估基准日财务数据进行测算，本公司因转让重庆渝能产业（集团）100%股权所得收益约为33,764千元。

3、于2013年3月25日，本公司召开董事会会议，批准2012年度利润分配预案，

本公司向全体股东派发现金股利,每股人民币 0.1 元,共计分配现金股利人民币 1,331,004 千元。上述提议尚待股东大会批准。

十二、其他重要事项说明

1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

2、租赁

(1) 融资租赁以后年度将收到的最低租赁收款额

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内 (含 1 年)	17,842
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	17,842
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	17,842
3 年以上	22,325
合 计	75,851

于 2012 年 12 月 31 日,未实现融资收益的余额为人民币 12,334 千元,采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

(2) 融资租赁租入固定资产

有关融资租赁租入的固定资产情况,详见附注七、13、(3)。

以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	1,212,628
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	1,304,951
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	1,307,511
3 年以上	6,267,651
合 计	10,092,741

注:于 2012 年 12 月 31 日,未确认融资费用的余额为 2,151,550 千元,采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

3、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
可供出售金融资产	67,531		30,696		741,845

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,016,863	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,016,863	100.00		

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,080,734	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,080,734	100.00		

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,016,863	100.00	1,080,734	100.00

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
华北电网有限公司	第三方	414,727	一年内	40.78
冀北电力有限公司	第三方	376,959	一年内	37.07
北京市电力公司	第三方	168,983	一年内	16.62
北京市热力集团有限责任公司	第三方	54,758	一年内	5.38
张家口市下花园区供热公司	第三方	1,436	一年内	0.15
合 计		1,016,863		100.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账	2,766,966	93.34		

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	197,323	6.66		
合 计	2,964,289	100.00		

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,720,541	85.76		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	451,883	14.24		
合 计	3,172,424	100.00		

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,973,078	66.56	2,037,427	64.22
1至2年	89,077	3.00	738,605	23.28
2至3年	510,047	17.21	172,499	5.44
3年以上	392,087	13.23	223,893	7.06
合计	2,964,289	100.00	3,172,424	100.00

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	关联方	528,693	1年以内	17.84
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业	476,128	1年以内	16.06
内蒙古大唐国际新能源开发有限公司	关联方	422,534	1-5年	14.25
辽宁大唐国际新能源有限公司	关联方	310,966	1-3年	10.49
渝能(集团)有限责任公司	关联方	169,310	1年以内	5.71
合 计		1,907,631		64.35

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	二级子公司	528,693	17.83

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业	476,128	16.06
内蒙古大唐国际新能源开发有限公司	二级子公司	422,534	14.25
辽宁大唐国际新能源有限公司	二级子公司	310,966	10.49
渝能(集团)有限责任公司	二级子公司	169,310	5.71
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	二级子公司	100,183	3.38
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	联营企业	100,183	3.38
福建大唐国际风电开发有限公司	二级子公司	90,165	3.04
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	二级子公司	80,147	2.70
云南大唐那兰水电开发有限公司	三级子公司	70,128	2.37
内蒙古大唐国际克什腾煤制天然气有限责任公司	三级子公司	63,966	2.16
内蒙古大唐国际再生能源开发有限公司	二级子公司	60,120	2.03
江苏大唐吕四港发电有限责任公司	二级子公司	60,000	2.02
福建大唐宁德发电有限责任公司	二级子公司	50,892	1.72
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	三级子公司	32,275	1.09
重庆渝浩水电开发有限公司	四级子公司	30,476	1.03
云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	三级子公司	30,055	1.01
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	二级子公司	21,305	0.72
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	二级子公司	21,268	0.72
云南大唐李仙江流域水电开发有限公司	三级子公司	20,087	0.68
重庆郁江水电开发有限公司	四级子公司	8,535	0.29
重庆渝能风力发电开发有限公司	三级子公司	1,106	0.04
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	二级子公司	51	
合 计		2,748,573	92.72

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	28,124,782	8,500,585	1,008,000	35,617,367
对合营企业投资	3,448,628	614,526	6,243	4,056,911
对联营企业投资	5,036,287	2,448,574	965,515	6,519,346
其他股权投资	2,185,355	445,332		2,630,687
减：长期股权投资减值准备				
合 计	38,795,052	12,009,017	1,979,758	48,824,311

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资 单位持股 比例 (%)	本年宣告 分配的现 金红利
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	成本法	623,440	623,440		623,440	75.00	61,868
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	成本法	1,028,414	1,028,414		1,028,414	60.00	736,389
山西大唐国际神头发电有限责任公司	成本法	449,400	449,400		449,400	60.00	86,975
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	成本法	750,939	730,159	20,780	750,939	100.00	
甘肃大唐连城发电有限责任公司	成本法	151,530	151,530		151,530	55.00	
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	成本法	304,211	304,211		304,211	80.00	
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	成本法	577,600	577,600		577,600	55.00	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	成本法		1,008,000	-1,008,000		20.00	
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	成本法	293,990	293,990		293,990	52.50	641,362
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	成本法	420,800	378,010	42,790	420,800	51.00	
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	成本法	439,268	439,268		439,268	64.00	
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	成本法	652,030	590,490	61,540	652,030	75.50	32,251
大唐国际(香港)有限公司	成本法	653,511	23,511	630,000	653,511	100.00	
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	成本法	315,000	315,000		315,000	70.00	
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	成本法	136,910	100,330	36,580	136,910	70.00	
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	成本法	853,160	628,480	224,680	853,160	52.50	
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	成本法	204,902	204,902		204,902	51.00	
北京大唐燃料有限公司	成本法	514,650	514,650		514,650	51.00	33,401
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	成本法	867,000	867,000		867,000	51.00	
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	成本法	999,630	669,630	330,000	999,630	60.00	
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	成本法	200,000	40,000	160,000	200,000	40.00	230,192
江西大唐国际新余发电有限责任公司	成本法	475,810	425,810	50,000	475,810	100.00	
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	成本法	464,495	459,295	5,200	464,495	52.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资 单位持股 比例 (%)	本年宣告 分配的现 金红利
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	成本法	458,000	458,000		458,000	100.00	
山西大唐国际左云风电有限责任公司	成本法	211,160	211,160		211,160	100.00	77,311
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	成本法	484,000	100,000	384,000	484,000	100.00	
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	成本法	368,000	368,000		368,000	100.00	
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	成本法	93,880	93,880		93,880	100.00	
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	成本法	330,180	276,640	53,540	330,180	84.00	
大唐能源化工有限责任公司	成本法	9,189,560	7,550,180	1,639,380	9,189,560	100.00	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	成本法	197,290	132,290	65,000	197,290	50.00	
江苏大唐航运股份有限公司	成本法	258,400	258,400		258,400	97.54	
内蒙古大唐国际新能源有限公司	成本法	606,910	601,740	5,170	606,910	100.00	
福建大唐国际风电开发有限公司	成本法	435,830	387,410	48,420	435,830	100.00	
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	成本法	200,580	200,580		200,580	57.00	
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	成本法	286,010	286,010		286,010	80.00	
辽宁大唐国际风电开发有限公司	成本法	856,158	571,298	284,860	856,158	100.00	
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	成本法	253,267	100,000	153,267	253,267	100.00	
辽宁大唐国际庄河核电有限责任公司	成本法	78,000	60,000	18,000	78,000	100.00	
大唐同舟科技有限公司	成本法	100,000	100,000		100,000	60.61	35,000
云南大唐国际电力有限公司	成本法	1,661,702	1,522,212	139,490	1,661,702	100.00	
河北大唐国际新能源有限公司	成本法	724,130	624,970	99,160	724,130	100.00	
渝能(集团)有限责任公司	成本法	2,033,720	2,002,160	31,560	2,033,720	100.00	203,641
内蒙古宝利煤炭有限公司	成本法	188,889	188,889		188,889	70.00	25,935
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	成本法	40,000	40,000		40,000	100.00	
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	成本法	103,910	60,450	43,460	103,910	100.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资 单位持股 比例 (%)	本年宣告 分配的现 金红利
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	成本法	98,558	98,558		98,558	100.00	
成都利国能源有限公司	成本法	436,189	412,759	23,430	436,189	100.00	
成都市清江源能源有限公司	成本法	367,943	348,213	19,730	367,943	100.00	
成都众福能源有限公司	成本法	249,233	235,863	13,370	249,233	100.00	
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	成本法	79,970	10,000	69,970	79,970	100.00	
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	成本法	52,000	2,000	50,000	52,000	100.00	
山西大唐国际风电开发有限公司	成本法	50,000		50,000	50,000	100.00	
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	成本法	197,720		197,720	197,720	100.00	
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	成本法	338,000		338,000	338,000	90.00	
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	成本法	128,668		128,668	128,668	40.35	
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	成本法	358,150		358,150	358,150	100.00	
江西大唐国际宜春煤电有限责任公司	成本法	1,020		1,020	1,020	51.00	
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	成本法	99,700		99,700	99,700	100.00	
江西大唐国际风电开发有限公司	成本法	129,950		129,950	129,950	100.00	
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	成本法	168,000		168,000	168,000	100.00	
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	成本法	326,000		326,000	326,000	51.00	
中融-乾泰能源股权投资单一资金信托	成本法	2,000,000		2,000,000	2,000,000	100.00	360,000
子公司小计			28,124,782	7,492,585	35,617,367		2,524,325
河北蔚州能源综合开发有限公司	权益法	438,491	383,204	-3,090	380,114	50.00	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	权益法	399,036	459,138	40,953	500,091	34.00	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	权益法	100,000	100,000		100,000	40.00	
福建宁德核电有限公司	权益法	3,240,340	2,506,286	570,420	3,076,706	44.00	
合营公司小计			3,448,628	608,283	4,056,911		
华北电力科学研究院有限责任公司	权益法	30,000	92,767	23,263	116,030	30.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资 单位持股 比例 (%)	本年宣告 分配的现 金红利
同方投资有限公司	权益法	200,000	307,633	5,809	313,442	36.36	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	权益法	580,310	1,913,300	538,828	2,452,128	28.00	
同煤大唐塔山发电有限责任公司	权益法	164,000	304,854	-4,622	300,232	40.00	126,816
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	权益法	6,000	7,486	-257	7,229	30.00	752
中国大唐集团财务有限公司	权益法	598,024	718,564	73,726	792,290	20.00	63,199
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	权益法	83,370	73,500	9,870	83,370	20.00	
中核辽宁核电有限公司	权益法	32,800	32,800	26,894	59,694	20.00	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	权益法	251,252	105,708	-105,708		40.00	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	权益法	1,361,630	1,416,080	21,272	1,437,352	34.00	
中远大唐航运股份有限公司	权益法	31,803	29,295	-8,527	20,768	45.00	
汕头丰盛发电有限责任公司	权益法		12,300	-12,300		41.00	
大唐财富投资管理有限公司	权益法	15,000	15,000	-569	14,431	30.00	
内蒙大唐大塔能源有限公司	权益法	7,000	7,000		7,000	35.00	
重庆冠铭投资有限公司	权益法	49,000		49,336	49,336	49.00	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	权益法	2,600		1,405	1,405	26.00	
大唐融资租赁有限公司	权益法	200,000		200,000	200,000	20.00	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	权益法	129,700				49.00	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	权益法	28,710		28,710	28,710	20.00	
巴新铁路有限责任公司	权益法	636,800		635,929	635,929	20.00	
联营公司小计			5,036,287	1,483,059	6,519,346		190,767
中能电力燃料公司	成本法	900	900		900	1.80	
中国大地财产保险股份有限公司	成本法	170,093	151,461	18,632	170,093	2.62	
唐港铁路有限责任公司	成本法	327,150	327,150		327,150	13.97	37,313

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资 单位持股 比例 (%)	本年宣告 分配的现 金红利
四川大渡河双江口水电开发有限公司	成本法	79,900	79,900		79,900	17.00	
蒙冀铁路有限责任公司	成本法	1,440,000	1,170,000	270,000	1,440,000	9.00	
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	成本法	213,900	213,900		213,900	10.00	
锦赤铁路有限责任公司	成本法	253,634	171,274	82,360	253,634	16.00	
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	成本法	40,650	40,650		40,650	10.00	
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	成本法	12,620	12,620		12,620	10.00	
中电投锦州港口有限责任公司	成本法	43,840	17,500	26,340	43,840	10.00	
南方海上风电联合开发有限公司	成本法	6,000		6,000	6,000	10.00	
航天重型工程装备有限公司	成本法	10,000		10,000	10,000	5.00	
呼准鄂铁路有限责任公司	成本法	32,000		32,000	32,000	8.00	
其他企业小计			2,185,355	445,332	2,630,687		37,313
合 计			38,795,052	10,029,259	48,824,311		2,752,405

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	9,672,817	9,336,842
其他业务收入	55,833	48,441
营业收入合计	9,728,650	9,385,283
主营业务成本	8,535,074	8,473,119
其他业务成本	22,948	21,555
营业成本合计	8,558,022	8,494,674

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	9,672,817	8,535,074	9,336,842	8,473,119

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	9,366,793	8,060,578	9,051,013	8,062,560
热力销售	306,024	474,496	285,829	410,559
合 计	9,672,817	8,535,074	9,336,842	8,473,119

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	9,672,817	8,535,074	9,336,842	8,473,119

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2012 年度	9,589,496	98.57
2011 年度	9,194,764	97.97

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,561,638	2,596,506
权益法核算的长期股权投资收益	724,639	910,219
处置长期股权投资产生的投资收益		72,801
委托贷款投资收益	856,959	482,781
合 计	4,143,236	4,062,307

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占利润总额比例最高的前5家被投资单位列示如下:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	736,389	858,394
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	641,362	789,800
信托基金投资收益	360,000	
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	230,192	135,461
渝能(集团)有限责任公司	203,641	
合计	2,171,584	1,783,655

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

投资收益占利润总额比例最高的前5家被投资单位列示如下:

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
同煤大唐塔山煤矿有限公司	516,213	625,326	盈利降低
同煤大唐塔山发电有限责任公司	122,194	116,072	盈利增长
中国大唐集团财务有限公司	121,708	83,365	盈利增长
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	33,805	40,378	盈利降低
华北电力科学研究院有限责任公司	23,263	6,684	盈利增长
合计	817,183	871,825	

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,708,296	3,227,206
加: 资产减值准备		-96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	716,402	675,586
无形资产摊销	12,974	17,348
递延收益摊销	-24,758	-15,401
长期待摊费用摊销	557	10,557
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	116	-1,590
财务费用(收益以“-”号填列)	1,684,929	1,054,260
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,143,236	-4,062,307
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-51,059	-81,073
存货的减少(增加以“-”号填列)	121,300	-53,124
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	154,088	-44,012
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,332,599	-1,016,615
经营活动产生的现金流量净额	2,512,208	-289,261
(2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,840,922	2,302,521
减: 现金的年初余额	2,302,521	2,145,796
现金及现金等价物净增加额	-461,599	156,725

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	21,753	12,625
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	142,529	350,559
债务重组损益	195	25
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		5
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	35,305	7,837
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,731	41,646
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,665,848	58,241
小 计	1,938,361	470,938
所得税影响额	-142,643	-65,022
少数股东权益影响额（税后）	-19,152	-94,763
合 计	1,776,566	311,153

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

按照企业会计准则解释第4号第4条款的规定，企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，从而产生投资收益259,078千元。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，由此产生投资收益1,301,721千元。本公司购买专项信托计划形成收益360,000千元。上述金额均列示在“其他符合非经常性损益定义的损益项目”。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

项目	净利润	净资产
----	-----	-----

附注

	本年数	上年数	期末数	期初数
根据中国会计准则	4,007,816	1,910,111	41,490,236	38,787,864
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异	-29,017	-29,691	73,822	102,839
记录煤炭专项基金的会计处理差异	75,257	86,838	206,925	175,734
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	1,100	-4,357	385	-715
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	7,112	8,299	-6,520	-18,564
按国际财务报告准则	<u>4,062,268</u>	<u>1,971,200</u>	<u>41,658,382</u>	<u>38,940,692</u>

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.98%	0.3011	0.3011
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.56%	0.1676	0.1676

注：(1) 加权平均净资产收益率=4,007,816/40,155,004=9.98%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、54。

4、本公司及其子公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	差异变动	
			金额	比例
应收票据	463,743	262,818	200,925	76%
预付款项	2,195,307	3,302,427	-1,107,120	-34%
其他应收款	3,008,215	2,083,908	924,307	44%
其他流动资产	608,009	460,514	147,495	32%
可供出售金融资产	741,845	67,531	674,314	999%
长期应收款	837,474	96,367	741,107	769%
长期股权投资	16,607,422	11,342,341	5,265,081	46%
固定资产	140,973,815	127,263,659	13,710,156	11%
工程物资	9,351,217	5,711,846	3,639,371	64%
应付票据	1,021,368	1,685,269	-663,901	-39%

附注

项 目	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	差异变动	
			金额	比例
应付利息	851,022	580,359	270,663	47%
其他流动负债	4,400,000	1,400,000	3,000,000	214%
应付债券	14,405,026	8,937,277	5,467,749	61%
长期应付款	7,202,226	5,826,868	1,375,358	24%
其他非流动负债	1,382,733	504,071	878,662	174%

利润表项目

项 目	2012 年度	2011 年度	差异变动	
			金额	比例
营业收入	77,598,143	72,381,865	5,216,278	7%
营业成本	60,722,315	59,844,336	877,979	1%
财务费用-净额	8,496,362	6,992,182	1,504,180	22%
投资收益	2,511,012	1,025,786	1,485,226	145%
所得税费用	1,362,202	663,430	698,772	105%

现金流量表项目

项 目	2012 年度	2011 年度	差异变动	
			金额	比例
经营活动产生的现金流量净额	21,687,772	12,934,714	8,753,058	68%
投资活动产生的现金流量净额	-29,805,425	-28,754,344	-1,051,081	-4%
筹资活动产生的现金流量净额	8,255,547	16,817,988	-8,562,441	-51%

资产负债表项目

(1) 本公司及其子公司年末应收票据比年初增加约 76%，主要是因为客户使用票据结算量增加；

(2) 本公司及其子公司年末预付账款比年初减少约 34%，主要是本年度煤炭价格降幅较大，本公司及其子公司支付予供应商的预付账款减少；

(3) 本公司及其子公司年末其他应收款比年初增加约 44%，主要是因为合并范围变化所致；

(4) 本公司及其子公司年末其他流动资产比年初增加约 32%，主要是本公司及其子公司本年度预交税款的增加；

(5) 本公司及其子公司年末可供出售金融资产比年初增加约 999%，主要是因为本公司的子公司大唐国际（香港）有限公司申购伊泰 H 股所致；

(6) 本公司及其子公司年末长期应收款比年初增加约 769%，主要是因为本年

度山西大唐国际运城发电有限责任公司不再纳入合并范围，本公司对其长期委托贷款余额不再进行抵销所致；

(7) 本公司及其子公司年末长期股权投资比年初增加约 46%，主要是因为本公司增加了对联营（合营）企业的投资；

(8) 本公司及其子公司年末固定资产比年初增加约 11%，主要是因为大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司煤化工项目达到预定可使用状态，在建工程转入固定资产；

(9) 本公司及其子公司年末工程物资比年初增加约 64%，主要是因为本公司及其子公司本年度基建规模扩大；

(10) 本公司及其子公司年末应付票据比年初减少了约 39%，主要是因为本公司及其子公司使用票据结算量减少；

(11) 本公司及其子公司年末应付利息比年初增加约 47%，主要是因为本公司及其子公司带息债务增加；

(12) 本公司及其子公司年末其他流动负债比年初增加约 214%，主要是因为本公司发行了超短期融资券 30 亿元；

(13) 本公司及其子公司年末应付债券比年初增加约 61%，主要是因为本公司本年度发行非公开定向债务融资工具 50 亿元；

(14) 本公司及其子公司年末长期应付款比年初增加约 24%，主要是因为本公司的子公司融资租赁款增加；

(15) 本公司及其子公司年末其他非流动负债比年初增加约 174%，主要是因为本公司及其子公司收到的政府补助增加；

利润表、现金流量表项目

(1) 本公司及其子公司本年度营业收入比上年度增加约 7%，主要是因为发改委提高上网电价的翘尾影响以及北京大唐燃料有限公司对外贸易量增长所致；

(2) 本公司及其子公司本年度营业成本比上年度增加约 1%，主要是因为北京大唐燃料有限公司对外贸易量增长使得成本同比增加；

(3) 本公司及其子公司本年度财务费用比上年度增加约 22%，主要是因为本年度带息债务规模增加所致；

(4) 本公司及其子公司本年度投资收益比上年度增加约 145%，主要是因为山西大唐国际运城发电有限责任公司本年度不纳入合并范围产生的投资收益增加；

(5) 本公司及其子公司本期所得税费用比上期增加约 105%，主要是因为盈利增加导致负担的所得税费用增加；

(6) 本公司及其子公司本期经营活动产生的现金流量净额比上期增加约 68%，主要是因为本公司及其子公司销售收入增加、毛利率升高等因素的综合影响；

(7) 本公司及其子公司本期投资活动产生的现金流量净额比上期减少约 4%，主要是因为本期资本性支出较上期增加；

(8) 本公司及其子公司本期筹资活动产生的现金流量净额比上期减少约 51%，主要是因为上期非公开发行股票融资 66.71 亿元，而本期无权益性融资。