大唐国际发电股份有限公司

601991

2013 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	陈进行	公务原因	胡绳木
董事	方庆海	公务原因	胡绳木
董事	曹欣	公务原因	蔡树文

三、瑞华会计师事务所（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、公司负责人陈进行、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）孙延文声明：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：经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）及中瑞岳华（香港）会计师事务所审计，截至 2013 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 3,526,885 千元和人民币 3,528,782 千元，本公司 2013 年度以按中国会计准则计算的母公司净利润中提取 10%的法定盈余公积金约为人民币 322,172 千元。本公司 2013 年度利润分配预案为：

以公司总股本（截至 2013 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 0.12 元（含税），派发股息总额约为人民币 1,597,205 千元。

上述提议尚待公司股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

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 32
第六节　股份变动及股东情况 40
第七节　董事、监事、高级管理人员和员工情况 45
第八节　公司治理 58
第九节　内部控制 62
第十节　财务会计报告 62
第十一节　备查文件目录 62

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	陈进行

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	北京市西城区广宁伯街 9 号
公司注册地址的邮政编码	100033
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

注册登记日期	2013 年 8 月 23 日
注册登记地点	北京，国家工商行政管理总局
企业法人营业执照注册号	100000400007893
税务登记号码	110104100017336

组织机构代码	1100100017336

(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

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况
公司主营业务无变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况
公司控股股东无变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（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 5-11 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

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	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	75,227,458.00	77,598,103.00	77,598,143.00	-3.06	72,381,865.00
归属于上市公司股东的净利润	3,526,885.00	3,964,245.00	4,007,816.00	-11.03	1,885,240.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,085,854.00	2,187,679.00	2,231,250.00	86.77	1,574,087.00
经营活动产生的现金流量净额	30,067,708.00	21,687,772.00	21,687,772.00	38.64	12,934,714.00
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	43,920,916.00	41,421,794.00	41,490,236.00	6.03	38,762,993.00
总资产	293,323,301.00	271,182,087.00	271,214,243.00	8.16	244,042,723.00

(二)主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	0.2650	0.2978	0.3011	-11.03	0.1462
稀释每股收益（元 / 股）	0.2650	0.2978	0.3011	-11.03	0.1462
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.3070	0.1644	0.1676	86.74	0.1221
加权平均净资产收益率（%）	8.26	9.88	9.98	减少 1.62 个百分点	5.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.57	5.45	5.56	增加 4.12 个百分点	4.43

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	3,526,885	3,964,245	43,920,916	41,421,794
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	-24,795	-29,017	49,027	73,822
记录煤炭专项基金的会计处理差异	19,328	75,257	300,117	206,925
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	1,492	1,100	1,877	385
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	5,872	7,112	2,327	-6,520
按国际会计准则	3,528,782	4,018,697	44,167,798	41,589,940

(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	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	43,496	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失	21,753	12,625

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	7,819	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	142,529	350,559
债务重组损益	34		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	-515			5
对外委托贷款取得的损益	101,345		35,305	7,837
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,193		72,731	41,646
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-595,378		1,665,848	58,241
少数股东权益影响额	34,011		-19,152	-94,763
所得税影响额	-123,588		-142,643	-65,022
合计	-558,969		1,776,566	311,153

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	741,845	462,391	-279,454	-222,239
合计	741,845	462,391	-279,454	-222,239

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；2013 年，本公司坚持价值思维和效益导向理念，致力管理效益双提升，准确把握市场环境变化动向，突出发电主业优势,全面优化业务结构,全年整体呈现良好发展、经营态势，实现了持续健康发展。

1、安全生产持续稳定。公司全年实现了安全生产"九杜绝"目标，未发生重大设备及人身伤亡事故。报告期内，公司所属发电企业中有 7 台机组被评为"全国火力发电可靠性金牌机组"，占全国获奖总数的 15.6%。公司系统内已有 14 家企业实现安全生产标准化国家一级达标，位居行业领先水平。报告期内，公司累计完成发电量 1,918.671 亿千瓦时。

2、经营业绩稳步提升。公司利润总额约为人民币 81.04 亿元，同比增长 8.08%；归属母公司净利润约为人民币 35.27 亿元，同比减少 11.03%；扣除非经常性损益的净利润约为人民币 40.86 亿元，同比增长 86.77%。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司合并口径总资产约为人民币 2,933.23 亿元，同比增长 8.16%；归属母公司净资产约为人民币 439.21 亿元，同比增长 6.03%；资产负债率 78.08%，同比降低 1.12%。

3、前期工作进展明显。于报告期内，公司核准电源项目 20 项，其中火电项目 3 项，风电项目 9 项，光伏项目 7 项，水电增容项目 1 项，核准容量共计 4330 兆瓦。截至目前，装机容量合计 10,495 兆瓦的电源项目获准开展前期工作。

4、基建项目顺利投产。全年总计投产容量 1,240 兆瓦，截至 2013 年 12 月 31 日，公司管理装机容量约 39,187 兆瓦，其中，火电煤机 31,220 兆瓦，占 79.66%，火电燃机 1,510.80 兆瓦，占 3.86%；水电 4,828.05 兆瓦，占 12.32%；风电 1,558.10 兆瓦，占 3.98%；光伏发电 70 兆瓦，占 0.18%，电源结构不断优化。

5、节能减排不断优化。2013 年，公司完成供电煤耗 313.77 克/千瓦时，同比降低 3.54 克/千瓦时。二氧化硫、氮氧化物、废水排放率分别为 0.34 克/千瓦时、0.84 克/千瓦时、0.038 千克/千瓦时，同比分别下降 8.11%、31.15%、24%，烟尘排放率完成 0.10 克/千瓦时，与上年持平。报告期内，在役机组环保改造有序推进，年内有 30 台机组完成脱硝改造。火电机组脱硝装备率达到 82.4%，远高于全国平均水平。

6、非电项目取得进展。报告期内，克旗煤制天然气一期一系列于 2013 年 12 月 18 日成功投运，2013 年 12 月 24 日正式向首都北京供气，成为全国第一个建设完工并投运入网的大型煤制天然气示范工程。多伦煤基烯烃项目气化装置稳定性逐步提升，MTP（甲醇制丙烯）、PP（聚丙烯）装置基本实现了连续大负荷稳定运行。阜新煤制天然气一期一系列工程建设已接近尾声。

7、管理提升得到加强。公司以管理提升活动为抓手，深入开展内控建设，将内控规范融入具体业务，使公司管理更加规范有序；持续优化业绩考核体系，修订业绩考核办法，不断强化业绩考核的科学性和公信力；完善制度管理系统，建立了企业管理制度库，全面夯实了管理基础。管理创新水平显著提升，报告期内，公司管理成果入选中电联管理创新成果 4 项、北京市管理创新成果 13 项，获得中国电力科学技术奖 2 项，新获授权专利 163 项。

8、资本市场获得荣誉。于报告期内，公司连续第七次入选普氏能源资讯"全球能源公司 250 强"，综合排名上升至第 116 位，在全球独立发电公司中的排名上升至第 5 位。再次入选"中国上市公司资本品牌价值百强奖"，排名第 41 位，较上年提升了 5 位。荣获《财资》杂志评选的"社会与环境责任、投资者关系管理金奖"，是唯一获奖的大型发电企业。在中国证券"金紫荆奖"评选中，荣膺"最具社会责任感上市公司"和"最佳投资者关系管理上市公司"奖项。

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北京市、天津市、河北省、内蒙古自治区、山西省、辽宁省、甘肃省、江苏省、浙江省、云南省、福建省、广东省、重庆市、江西省、宁夏自治区、青海省及四川省。截至 2013 年 12 月 31 日，公司管理装机容量约 3,9187 兆瓦。

（1）电力生产。于该年度，本公司及其子公司已累计完成发电量 1,918.671 亿千瓦时，同比减少约 2.19%；累计完成上网电量 1,814.230 亿千瓦时，同比减少约 2.23%；机组利用小时累计完成 4,982 小时，同比降低 237 小时；运营机组等效可用系数累计完成 91.77%，同比降低 2.01%；公司及其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。

（2）节能减排。2013 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 313.77 克/千瓦时，同比降低 3.54 克/千瓦时；发电厂用电率累计完成 4.27%，同比降低 0.29%；脱硫设备投运率、脱硫综合效率分别累计完成 99.88%和 94.47%；二氧化硫、氮氧化物、废水排放率分别为 0.34 克/千瓦时、0.84 克/千瓦时、0.038 千克/千瓦时，同比分别下降 8.11%、31.15%、24%，烟尘排放率完成 0.10 克/千瓦时，与去年持平。于该年度，公司所属部分发电企业共计 30 台发电机组实施了脱硝改造工程。

（3）前期项目。于 2013 年，本集团核准电源项目 20 项，其中火电项目 3 项，风电项目 9 项，光伏项目 7 项，水电增容项目 1 项，核准容量共计 4,330 兆瓦。具体情况如下：

火电项目：抚州火电项目 2×1,000 兆瓦，深圳宝昌燃气项目 2×467 兆瓦，沈东热电项目 700 兆瓦,合计 3,634 兆瓦。

水电项目：云南龙马水电站增容 45 兆瓦。

风电项目：河北西桥梁二期风电项目 48 兆瓦，山西应县白马石一期风电项目 48 兆瓦，江西沙岭风电项目 49.5 兆瓦，河北坝头二期风电项目 48 兆瓦，内蒙红牧风电场三期 49.5 兆瓦，内蒙乌兰 5 号风电项目 100 兆瓦，江西狮头山风电项目 32.5 兆瓦，江西升华山风电项目 26 兆瓦, 辽宁三胜屯项目 49.5 兆瓦，合计 451 兆瓦。

光伏项目：青海共和光伏项目 20 兆瓦，云南宾川一期（老鹰岩）光伏项目 30 兆瓦，云南宾川二期（白泥沟）光伏项目 30 兆瓦，内蒙卓资九十九泉光伏项目 20 兆瓦，内蒙红牧二期风光同场光伏项目 30 兆瓦，锡林浩特胜利光伏项目 20 兆瓦，甘孜火古龙光伏项目 50 兆瓦,合计 200 兆瓦。

（4）项目建设。2013 年，公司以优化设计为核心，以打造精品工程为目标，积极推进精品项目建设。于报告期内，公司新投产机组容量 1,240 兆瓦，均为清洁或可再生能源。年内，彭水水电站荣获中国建设工程"鲁班奖"，克旗煤制天然气一期荣获"化学工业建设优质工程奖"，吕四港发电项目获得"国家优质投资项目奖"。

截至 2013 年底，公司发电装机容量中，火电煤机、火电燃机、水电、风电、光伏发电分别占比 79.66%、3.86%、12.32%、3.98%、0.18%。清洁及可再生能源容量比例达到 20.34%，电源结构不断优化。

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取得了初步成效，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，历经长时间实践及创新改进，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。

于报告期内，多伦煤化工项目累计生产聚丙烯 213,023 吨，混合芳烃 68,721 吨，LPG 46,979 吨。

（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。

该项目是第一个由国家发改委核准的大型煤制天然气示范项目，项目的最大特点是以劣质褐煤作为生产原料，为世界首例。项目分三个系列建设，全部投产后总产能将达到 40 亿立方米/年。于 2009 年 8 月 20 日该项目获得国家发展和改革委员会核准，2009 年 8 月 30 日正式开工建设。于 2012 年 8 月，项目打通全部流程并实现了第一系列 A 单元大负荷试验一次成功；2013 年 7 月，项目第一系列 B 单元生产装置大负荷性能试验成功，至此项目第一系列负荷试车工作全部完成。2013 年 12 月 18 日，克旗煤制天然气示范项目一系列装置投运成功，正式并入管网，输送清洁的煤制天然气产品。

截至目前，项目二系列工程空分装置已基本建成；气化装置、酚回收设备安装完成 90%；净化装置低温甲醇洗塔器吊装、试压完成，变换冷却设备安装完成，全场火炬设备全部安装完成，硫磺回收设备安装完成；甲烷化装置设备安装完成 92%，废水处理综合调节池、水解酸化池、A/O 池、曝气生物滤池水池、沉淀池外防水施工完成；地下管网已施工完成，循环水系统设备安装完成 90%。

于 2013 年 12 月 10 日，本公司全资子公司大唐能源化工营销有限公司与中国石油天然气股份有限公司天然气销售分公司签订了《煤制天然气购销协议》（"协议"），协议规定的试运期后初期合同量为 12 亿立方米/年，初期结算价格为每立方米 2.75 元（含 13%增值税）。

（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动力界区 1#、2#动力锅炉已投运、动力输煤系统已投用，翻车机室、配电室厂房结构完成；空分装置 B 系列已于 2013 年 9 月 18 日产出合格氧氮；A 系列已于 2013 年 10 月 25 日产出合格氧氮；空分已完成性能考核；气化界区、净化界区土建工程及设备安装基本完成；甲烷化设备已全部安装完毕；硫回收设备安装完成；公用工程土建基本完成，地下管网及设备安装基本完成；天然气管道焊接完成总量的 95%；输水管道工程管道焊接完成，泵站土建及设备安装完成。污水处理装置 39 万方生化事故水池混凝土主体已经完成；污水处理站土建主体完成 85%，设备材料正在招标采购，处于供货阶段。

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。

内蒙古宝利煤炭有限公司是公司的控股子公司，位于内蒙古鄂尔多斯市，现为露天开采，设计年产量 120 万吨。宝利煤矿地质结构简单，剥采比约 6:1，煤质属于低灰、中硫、中高发热量的不粘煤。目前，内蒙古宝利煤炭有限公司正抓住有利机遇，形成产运销的区域化产业链，通过科学统筹规划，合理布置产业链条，延伸产品价值，努力打造公司在蒙西地区的一个管理规范、效益领先的煤炭公司。

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 855.93 万吨。内蒙古宝利煤炭有限公司煤炭产量为 38.80 万吨。

截至报告期末，公司参股的蔚州煤矿和同煤塔山煤矿的煤炭产量分别为 762.17 万吨和 2,006.18 万吨。

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。

(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	75,227,458.00	77,598,103.00	-3.06
营业成本	54,077,772.00	60,764,090.00	-11
销售费用	545,764.00	560,143.00	-2.57
管理费用	3,591,804.00	2,568,296.00	39.85
财务费用	8,157,862.00	8,496,362.00	-3.98
经营活动产生的现金流量净额	30,067,708.00	21,687,772.00	38.64
投资活动产生的现金流量净额	-28,945,358.00	-29,805,425.00	2.89
筹资活动产生的现金流量净额	2,144,605.00	8,255,547.00	-74.02

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 752.27 亿元，比上年同期下降约 3.06%；其中电力及热力销售收入分别约为人民币 642.37 亿元及人民币 11.60 亿元，比上年同期增长约-4.64%及 22.97%，两项收入合计占本公司总经营收入约 86.93%。

电力销售收入占公司总经营收入的 85.39%，同比减少约人民币 31.25 亿元，其中本公司平均上网电价比上年度增加 0.52%，相应增加电力经营收入约人民币 3.35 亿元；上网电量的下降使本公司减少收入约人民币 34.6 亿元。

(2)主要销售客户的情况

单位：千元 币种：人民币

客户	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	18,757,166	24.93
客户 2	6,884,041	9.15
客户 3	6,593,084	8.76
客户 4	5,984,578	7.96
客户 5	5,145,107	6.84

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	电力燃料成本	31,141,989	69.07	39,116,040	74.54	-20.39
电力行业	电力折旧成本	8,765,430	19.44	8,759,638	16.69	0.07

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	电力燃料成本	30,026,545	69.21	37,879,568	74.57	-20.73
电力销售	电力折旧成本	8,556,388	19.72	8,579,187	16.89	-0.27

(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	占燃料成本总额的比例（%）
1	最大的供应商	3,913,996	12.57
2	前五大供应商	12,622,984	40.53

(3)其他

于该年度，本公司经营成本约为人民币 540.78 亿元，比上年同期减少约人民币 66.86 亿元，降幅约 11.00%。其中，燃料成本占经营成本约 57.59%，折旧成本占经营成本约 16.21%。

2013 年公司发生电力燃料费 300.27 亿元，与去年同期 378.80 亿元降低了 78.53 亿元。主要原因：一是火电上网电量较去年同期分别减少了 79.94 亿千瓦时，相应降低燃料费 17.69 亿元；二是单位燃料成本比去年同期降低 37.28 元/兆瓦时，相影响燃料成本降低 60.84 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 72.34%，主要原因是因为盈利增加导致负担的所得税费用增加。

5、研发支出

(1)研发支出情况表

单位：千元

本期费用化研发支出	79,532
本期资本化研发支出	92
研发支出总额占净资产比例（%）	0.18
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.11

6、现金流

单位：千元　币种：人民币

项目	2013 年	2012 年	本年比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金净额	30,067,708	21,687,772	38.64
投资活动产生的现金净额	-28,945,358	-29,805,425	2.89
筹资活动产生的现金净额	2,144,605	8,255,547	-74.02

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 38.64%，主要是因为本期营业成本降低，毛利率升高所致；

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增加约 2.89%，主要是因为本公司本期收回中融信托投资款 21 亿；

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 74.02%，主要是因为本期债务融资减少。

(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	65,396,532	45,086,402	31.06	-4.26	-14.08	增加 7.89 个百分点
煤炭行业	4,142,825	3,935,652	5	-29.69	-26.47	减少 4.16 个百分点
化工行业	4,925,416	4,750,648	3.55	91.45	108.66	减少 7.95 个百分点
其他	440,515	235,962	46.43	-16.8	-26.51	增加 7.07 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	64,236,793	43,384,711	32.46	-4.64	-14.59	增加 7.87 个百分点
热力销售	1,159,739	1,701,691	-46.73	22.97	1.22	增加 31.54 个百分点
煤炭销售	4,142,825	3,935,652	5	-29.69	-26.47	减少 4.16 个百分点
化工产品	4,925,416	4,750,648	3.55	91.45	108.66	减少 7.95 个百分点
其他产品	440,515	235,962	46.43	-16.8	-26.51	增加 7.07 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	23,599,545	-4.24
内蒙古自治区	13,705,099	22.74
广东省	7,143,629	-13.92
浙江省	6,091,007	11.02
江苏省	5,606,098	-0.80
福建省	4,851,972	5.77
山西省	4,772,599	-31.48
重庆市	2,084,573	-42.29
云南省	1,858,946	-12.66
其他	5,513,990	9.06

(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（%）
货币资金	7,880,844	2.69	4,612,687	1.7	70.85
应收票据	292,543	0.1	463,743	0.17	-36.92
应收股利	486,736	0.17	57,500	0.02	746.5
存货	3,682,099	1.26	5,215,109	1.92	-29.4
其他流动资产	739,502	0.25	1,184,819	0.44	-38
一年内到期的非流动资产	222,432	0.08	13,027	0	1,607.47
可供出售金融资产	462,391	0.16	741,845	0.27	-37.67
长期应收款	229,143	0.08	101,093	0.04	126.67
长期待摊费用	466,723	0.16	296,401	0.11	57.46
应付票据	1,973,950	0.67	1,021,368	0.38	93.27
应交税费	-3,774,099	-1.29	-2,605,298	-0.96	44.86
应付股利	147,273	0.05	111,313	0.04	32.31
其他流动负债	5,700,000	1.94	4,400,000	1.62	29.55

指标变动的主要原因情况说明：

货币资金：主要是因为本公司及其子公司本期营利情况较好

应收票据：主要是因为客户使用票据结算量减少；

应收股利：主要是因为本公司的联营企业同煤塔山本期分红约 9.67 亿元，至期末有 4.67 亿元尚未收回

存货：主要是因为本公司的合并范围的调整导致存货减少

其他流动资产：主要是因为地票款的减少

一年内到期的非流动资产：主要是因为本公司本年对联营企业山西大唐国际运城发电有限责任公司长期委托贷款 1.85 亿元将于一年内到期

可供出售金融资产：主要是因为本公司的子公司大唐国际（香港）有限公司持有的伊泰 H 股股票市场波动较大，市值下降所致

长期应收款：主要是因为本公司的子公司增加了融资租出业务

长期待摊费用：主要是因为本公司的子公司将前期土方剥离成本高于平均值的部分计入长期待摊费用

应付票据：主要是因为本公司及其子公司本期采购中使用票据结算量增加

应交税费：主要是因为本公司及其子公司本期购建固定资产产生的未抵扣进项税较上期增加

应付股利：主要是因为本公司及其子公司年末应付股利比年初增加了 32%，主要是因为本公司的子公司重庆大唐国际彭水水电开发有限公司和内蒙古锡林浩特矿业有限公司分配上年股利尚未支付形成

其他流动负债：主要是因为本公司本期发行了超短期债券

(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、发电主业优势

公司及子公司发电业务主要分布于北京市、天津市、河北省、内蒙古自治区、山西省、辽宁省、甘肃省、江苏省、浙江省、云南省、福建省、广东省、重庆市、江西省、宁夏自治区、青海省及四川省。于报告期内，公司电力销售营业收入约为人民币 642.37 亿元, 占公司营业收入的 85.39%，电力销售毛利率达到 32.46%，同比增加 7.87%，使公司保持了持续盈利的良好态势。

2013 年内，公司有 20 个电源项目总计 4,330 兆瓦装机容量获得正式核准；截至目前，装机容量合计 10,495 兆瓦电源项目获准开展前期工作，公司后续发展潜力巨大。公司基建创优水平不断提升，电力建设管理技术日趋成熟，电力建设成本能得到有效控制。

3、设备技术优势

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。2013 年，公司新获专利 163 项，获中国电力科学技术奖 2 项，全国电力职工技术奖 5 项，全国电力行业企业管理创新成果 3 项，中国电机工程学会优秀科普作品 3 项，中国资源综合利用协会 2012 年科学技术奖 1 项。

截至 2013 年底，公司大容量、高参数、节能机组比重不断增加，在公司管理装机容量中 600 兆瓦级以上机组占总装机容量的 46.34% ,可有效控制机组运行成本。于 2012-2013 年两年内，公司对 24400 兆瓦容量的机组进行了脱硝改造，截至 2013 年底，公司累计对 27160 兆瓦容量的机组进行了脱硫改造，大部分机组可享受一定程度的环保优惠政策，设备技术优势明显。

4、燃料成本优势

在煤炭市场化程度逐步深入的进程中，公司准确把握市场先机，加大与国有大型煤炭企业的合作力度，提高了煤炭资源占有率，稳定了煤炭行业龙头企业的中长期协议煤炭采购价格，相应中小企业的中长期协议煤炭采购价格随之稳定，为企业进一步提升盈利能力创造了空间。同时，公司拥有一定装机规模的坑口电厂，可利用其区域优势降低燃料成本、保证燃料稳定供应。

本公司具有一套精细的燃料降本增效管理体系，通过严格的成本考核管理机制，定期召开价格协调会，因地制宜开展配煤掺烧，加强价格对标管理等精益求精的管理手段，为公司打造了优越的成本优势。

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	15,670,060
对外长期股权投资额增减变动数	-937,362
上年同期对外长期股权投资额	16,607,422
对外长期股权投资额增减幅度	-5.64%

前五名被投资企业情况:

单位：千元 币种：人民币

投资主体名称	被投资企业名称	被投资企业所属行业	期初余额	期末余额	本年变动	变动率（%）	期末股权比例（%）
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	3,076,706	4,070,195	993,489	32.29	44.00
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	2,452,128	1,839,621	-612,507	-24.98	28.00
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	1,440,000	1,710,000	270,000	18.75	9.00
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	1,437,352	1,477,643	40,291	2.80	34.00
大唐国际发电股份有限公司	中国大唐集团财务公司	财务公司	792,290	840,084	47,794	6.03	20.00

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	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
3948	伊泰煤炭 H 股（HK3948）	639,436,348.01	11.06	374,262,022.28		无	可供出售金融资产	战略配置
600369	西南证券	25,000,000.00		88,128,750.00		无	可供出售金融资产	原始股购入
601328	交通银行	434,942.40			1,327,274.01	无	可供出售金融资产	二级市场认购
600508	上海能源	1,697,400.00			-1,113,398.47	无	可供出售金融资产	二级市场认购
601607	上海医药	436,800.00			-136,028.91	无	可供出售金融资产	二级市场认购
601919	中国远洋	404,200.00			-262,004.46	无	可供出售金融资产	二级市场认购
600028	中国石化	394,940.00			-97,856.90	无	可供出售金融资产	二级市场认购
601857	中国石油	269,280.00			-84,302.06	无	可供出售金融资产	二级市场认购
600787	中储股份	173,800.00			50,491.88	无	可供	二级市

							出售金融资产	场认购
600236	桂冠电力	166,320.00			-46,306.86	无	可供出售金融资产	二级市场认购
601939	建设银行	165,240.00			-13,965.91	无	可供出售金融资产	二级市场认购
601898	中煤能源	141,180.00			-74,793.33	无	可供出售金融资产	二级市场认购
600900	长江电力	136,260.00			-23,816.73	无	可供出售金融资产	二级市场认购
554	泰山石油	60,200.00			-24,449.14	无	可供出售金融资产	二级市场认购
875	吉电股份	39,960.00			-16,298.85	无	可供出售金融资产	二级市场认购
合计		668,956,870.41	/	462,390,772.28	-515,455.73	/	/	/

(2)持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
大唐融资租赁有限公司	200,000,000		20	221,582,911.90	21,582,911.90		长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务公司	598,024,283.72	200,000,000.00	20	853,275,124.29	144,476,351.87		长期股权投资	认购出资
中国大地财产保险股份	170,092,946.00		2.62	170,092,946.00	1,687,387.00		长期股权	认购

有限公司							投资	出资
合计	968,117,229.72	200,000,000.00	/	1,244,950,982.19	167,746,650.77		/	/

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:千元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,000	1 年	6	项目资金周转	信用	否	否	否	否	否	联营公司	600,000	4,933
河北蔚州能源综合开发有限公司	50,000	1 年	6.34	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	317,000	1,294
河北蔚州能源综合开发有限公司	80,000	1 年	6.34	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	507,200	1,887
河北蔚州能源综合开发有限公司	100,000	1 年	6.34	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	634,000	2,358
河北蔚州能源综合开发有限公司	110,700	1 年	6.34	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	701,838	4,540
河北蔚州能源综合开发有限公司	40,000	1 年	6.34	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	253,600	253
河北蔚州能源综合开发有限公司	100,000	1 年	6.34	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	合营公司	634,000	282
河北蔚州能源综合开发有限公司	34,500	1 年	6.34	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	合营公司	218,730	140
山西大唐运城发电有限责任公司	50,000	3 年	6.15	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	922,500	3,118
山西大唐运城发电有限责任公司	185,000	3 年	6.15	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	3,413,250	18,176
山西大唐运城发电有限责任公司	185,000	3 年	6.15	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	3,413,250	11,536

山西大唐运城发电有限责任公司	100,000	3 年	6.15	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	1,845,000	6,235
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	35,000	7 年	6.026	乌江银盘水电站项目建设	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,476,370	1,733
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	20,000	0.5 年	5.04	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	50,400	20
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	15,000	0.5 年	5.04	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	37,800	223
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	300,000	7 年	6.026	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	12,654,600	18,078
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	300,000	7 年	6.026	流动资金贷款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	12,654,600	16,521
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	295,000	1 年	6.6	流动资金贷款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,947,000	19,740
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	70,000	1 年	6.6	流动资金贷款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	462,000	2,759
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	50,000	1 年	6	流动资金贷款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	300,000	808
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	20,000	1 年	6	流动资金贷款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	120,000	40
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	400,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,400,000	550
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	150,000	1 年	6	项目资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	900,000	5,800
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	200,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,200,000	5,133
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	200,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,200,000	867
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	140,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	840,000	4,598
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	140,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	840,000	2,319

内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	70,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	420,000	840
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	100,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	600,000	1,067
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	25,000	1 年	5.4	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	135,000	203
江西大唐国际新余发电有限责任公司	100,000	7 年	6.026	流动资金	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	4,218,200	1,707
江西大唐国际新余发电有限责任公司	18,000	1 年	6	流动资金	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	108,000	376
江苏大唐航运股份有限公司	180,000	7 年	6.026	银行贷款置换及补充营运资金	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	7,592,760	8,302
江苏大唐航运股份有限公司	67,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	402,000	2,204
江苏大唐航运股份有限公司	78,500	1 年	7	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	549,500	4,775
江苏大唐航运股份有限公司	18,000	1 年	8	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	144,000	426
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	150,000	1 年	5.7	生产流动资金	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	855,000	3,837
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	60,000	1 年	6	生产流动资金	信用	否	否	是	否	否	控股子公司	360,000	3,650
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	30,000	1 年	6	项目贷款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	180,000	555
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	45,000	1 年	6	鄂尔多斯年产 50 万吨氧化铝及深加工一体化项目建设	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	270,000	1,305
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	25,000	1 年	6	鄂尔多斯年产 50 万吨氧化铝及深加工一体化项目建设	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	150,000	617

大唐国际发电股份有限公司	2,550,000	7 年	6.55	补充流动资金及置换银行贷款	信用	否	否	否	否	否	母公司	116,917,500	123,012
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	120,000	1 年	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	720,000	650
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	230,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,380,000	1,275
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	13,000	1 年	6	项目资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	78,000	3,630
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	50,000	1 年	6	项目资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	300,000	108
云南大唐国际电力有限公司	50,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	300,000	108
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	320,000	1 年	6	流动资金贷款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,920,000	16,320
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	270,000	1 年	6.6	流动资金贷款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,782,000	297
山西大唐国际神头发电有限责任公司	100,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	600,000	2,297
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	228,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,368,000	5,298
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	180,000	1 年	6	项目资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,080,000	5,957
内蒙古大唐国际新能源有限公司	40,000	1 年	6	日常经营周转	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	240,000	193
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	200,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,200,000	5,167
江苏大唐航运股份有限公司	50,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	300,000	1,921
江苏大唐航运股份有限公司	20,000	1 年	6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	120,000	973
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	40,000	0.5 年	5.6	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	112,000	442
大唐能源化工有限责任公司	300,000	1 年	6	流动资金贷款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,800,000	3,250
大唐能源化工有限责任公司	200,000	1 年	6	流动资金贷款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,200,000	2,033

大唐能源化工有限责任公司	200,000	1 年	6	流动资金贷款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,200,000	1,433
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	110,000	1 年	6	鄂尔多斯年产 50 万吨氧化铝及深加工一体化项目建设	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	660,000	1,989
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	600,000	3 年	6.15	大唐国际年产 46 万吨煤基烯烃项目基建及调试	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	11,070,000	38,604
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	400,000	3 年	6.15	大唐国际年产 46 万吨煤基烯烃项目基建及调试	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	7,380,000	27,060
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	271,000	3 年	6.15	大唐国际年产 46 万吨煤基烯烃项目基建及调试	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	4,999,950	16,898
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	3,000,000	3 年	6.15	大唐国际年产 46 万吨煤基烯烃项目基建及调试	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	55,350,000	167,536
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	200,000	3 年	6.15	大唐国际年产 46 万吨煤基烯烃项目基建及调试	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,690,000	752
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,000,000	3 年	6.15	大唐国际年产 46 万吨煤基烯烃项目基建及调试	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	18,450,000	2,221

大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000	3 年	6.15	大唐国际年产 46 万吨煤基烯烃项目基建及调试	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	5,535,000	23,682
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	300,000	3 年	6.15	鄂尔多斯年产 50 万吨氧化铝及深加工一体化项目建设	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	5,535,000	18,706
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	80,000	3 年	6.15	项目建设	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,476,000	4,988
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	80,000	3 年	6.15	项目建设	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,476,000	4,988
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	10,000	3 年	6.15	生产流动资金	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	184,500	624
江西大唐国际新余发电有限责任公司	40,000	3 年	6.15	流动资金	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	738,000	2,494
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	130,000	3 年	6.15	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,398,500	8,106
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	100,000	3 年	6.15	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,845,000	6,235
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	50,000	3 年	6.15	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	922,500	3,118
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	200,000	3 年	6.15	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,690,000	9,874
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	200,000	3 年	6.15	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,690,000	7,824
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	300,000	3 年	6.15	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	5,535,000	923
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	1,200,000	3 年	6.15	项目资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	22,140,000	65,047

内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	800,000	3 年	6.15	项目资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	14,760,000	49,883
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	360,000	3 年	6.15	项目资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	6,642,000	22,448
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	200,000	3 年	6.15	项目资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,690,000	12,471
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	200,000	3 年	6.15	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,690,000	547
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	228,000	3 年	6.15	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	4,206,600	14,166
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	50,000	2 年	6.15	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	615,000	3,169
渝能（集团）有限责任公司	82,000	3 年	6.15	流动资金周转	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,512,900	708

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

主要子公司	行业	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	火力发电	1,714,020	11,453,991	4,082,190	1,506,220	6,860,316
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	火力发电	559,981	10,492,380	3,337,941	1,466,082	6,617,530
北京大唐燃料有限公司	煤炭贸易	1,009,650	8,057,177	1,895,504	691,161	21,489,030
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	火力发电	1,700,000	6,815,055	2,620,304	866,446	5,620,726

福建大唐国际宁德发电有限责任公司	火力发电	370,000	8,369,517	596,197	532,393	4,626,739
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	火力发电	500,000	3,692,496	1,131,689	486,079	2,308,037
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	火力发电	1,050,182	9,700,033	1,672,057	457,680	5,529,659
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	火力发电	831,250	2,309,184	1,404,412	342,312	2,215,312
山西大唐国际神头发电有限责任公司	火力发电	749,000	2,671,003	1,149,979	306,376	1,707,718
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	火力发电	450,000	2,998,368	634,367	265,798	2,350,001

5、非募集资金项目情况

单位:千元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
火电	76,195,000	已投产或在建	6,668,000	47,997,000	/
水电	74,902,000	已投产或在建	8,216,000	51,527,000	/
风电和光伏	18,504,000	已投产或在建	1,677,000	14,067,000	/
煤矿	21,341,000	已投产或在建	2,052,000	11,458,000	/
煤化工	69,521,000	已投产或在建	8,754,000	58,390,000	/
其他	21,738,000	已投产或在建	392,000	7,695,000	/
合计	282,201,000	/	27,759,000	191,134,000	/

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

2014 年，国家对全面深化改革总体部署的深入实施，将进一步激发国民经济发展的内动力和活力，使能源企业推进科学发展的空间持续扩大。同时，电煤价格仍将维持低位盘整之势，税改政策有利于降低企业的税负水平，发电企业仍总体处于经营改善时期。

2014 年全国电力增长将有所放缓，公司在部分区域的设备利用小时将有所降低；越来越严格的减排要求、即将执行的污染物排放新标准以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。

(二) 经营计划

面对机遇与挑战，于新的一年内，公司将紧紧围绕价值思维和效益导向理念，以安全稳定为基础，以经济效益为中心，以发展为第一要务，以抓落实为主线，巩固发电优势地位，努力改善非电板块盈利水平，加快调优业务结构，全面提升公司形象，努力开创公司科学发展新局面。

1、持续夯实安全生产基础

强化安全生产"红线意识"，以保人身安全为前提，以"九杜绝"为目标，以落实"四个责任"为抓手，继续加大安全生产管理力度。

重点加强非电板块安全管控，完善煤化工、铝业、煤炭安全生产管理体系和指标体系，全面开展非电项目安全性评价，不断完善高风险企业的应急预案。

2、千方百计提升企业盈利能力

进一步强化增发电量工作，积极争取计划电量和一切有利润贡献的市场交易电量、电网外送电量。

进一步深化非电营销管理，针对非电企业逐一研究并确定经营模式，完善经营指标体系。

进一步推进精益财务管理，拓宽融资渠道，优化债务结构，确保资金链安全可靠，有效降低财务费用。

进一步加大力度争取税收优惠政策和各项财税补贴，统筹做好价格协调工作。

3、巩固发电业务优势

坚持存量与增量并重，注重抓质量，注重抓效益，注重抓短板，统筹推进科学发展，不断巩固并提升发电主业的领先优势。年发电量力争突破 1935 亿千瓦时。

加速推进重点电源项目核准，对于具备市场优势、资源优势、政策优势，盈利预期有保障的项目将集中力量尽快推进核准，全面巩固电力板块的盈利优势。全年力争完成总计 452 万千瓦、3 个火电项目的核准任务。

继续打造发电精品工程，对所有新建项目进行优化设计，并将优化设计的理念落实到从前期、计划到工程建设的全过程，确保创精品目标务期必成。2014 年公司发电项目计划投产规模总计 17 个项目、296.57 万千瓦。

4、努力改善非电板块盈利水平

克旗煤制天然气项目将全力应对长周期大负荷运行的考验，在确保安全稳定供气的基础上，努力提高产品质量，严格控制成本费用。

多伦煤基烯烃项目将组织好设备诊断和系统治理，重点开展气化炉技术攻关，力争大幅度降低主要装置的单耗水平。

胜利东二号煤矿项目将按照煤化工原料煤基地的定位，确保化工原料煤供应安全稳定。

5、着力强化资本运作

进一步拓展融资渠道，降低融资成本。做好区域、股权资产的优化整合，不断提高资产质量，降低经营风险。

6、持之以恒提升公司治理水平

提升管理效能，优化权责体系，清晰管理界面，完善三级管理体制，进一步优化前期、基建、生产管理模式。

深化内部控制，健全投资决策的风险评估机制，有效防范决策风险。深化重点业务领域的内控建设，继续以内控评价促内控建设。

(三)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	69.51 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	74.68 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	21.96 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	48.37 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	6.2 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	1.02 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

(四)可能面对的风险

1、电量风险。2014 年电力增长将有所放缓，预计 2014 年全社会用电量同比增长 7%左右，由于部分区域受新机增长、装机结构变化、跨网外送等结构性影响，预计公司设备利用小时变化幅度可能高于预期水平。

应对措施：继续坚持"价值思维、效益导向"理念，积极争取有利润贡献的各类市场电量，从公司及区域公司层面统筹优化电量结构，落实各级企业抢发电量责任，加强水电流域调度和风电运维管理工作，避免弃水、弃风，提高水、风资源利用率。

2、环保风险。越来越严格的减排要求、即将执行的污染物排放新标准以及实施设备治理的时间要求，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。

3、价格风险。公司预计 2014 年煤炭价格大幅反弹仍缺乏基本面支撑，煤炭价格预计将在合理价位区间持续小幅波动，年内公司总体煤价水平预计将比 2013 年有所下降，但同时也可能会出现与煤炭市场价格变化方向相背离的风险。

如果电煤价格持续低位运行或进一步下降，根据国务院下发的《关于深化电煤市场化改革的指导意见》，国家也有可能会推动新一轮煤电价格联动，给公司带来电价下调的风险。

应对措施：公司将加大燃料市场研究力度，以年度中长期电煤订货为切入点，做好电煤采购结构的优化调整，建立科学合理定价机制；在长协煤价格具有优势阶段，努力提高兑现率；因地制宜地推行配煤掺烧工作，降低燃料成本。同时，公司将密切跟踪国家电价调整政策动态和进展，加强与国家和地方政府价格主管部门的沟通协调，积极反映有关问题，努力采取应对策略。

4、技术风险。非电企业行业跨度大，生产管理模式、生产管理思路还需进一步探索；随着国家不断提高环保的要求和标准，对企业节能减排的预期很高，公司大规模进行脱硫、脱硝、除尘设备改造，导致机组厂用电率升高，节能形势将更加严峻。

应对措施:加强非电板块生产管控，提高能耗科学管理水平，加强企业自主创新能力建设，大力推广节能新技术，全面完成环保设备改造工作，满足达标排放，推动管理、效益提升，促进公司科学发展上水平。

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

根据中华人民共和国审计署的审计决定【审企决（2013）427 号】和国家税务总局的要求进行自查，本公司对部分固定资产延迟转固而少提的固定资产折旧、漏计税款等事项进行了追溯调整（影响金额分别为人民币 72,774 千元、54,776 千元）。董事会认为，公司对相关事项进行会计差错更正是恰当的，符合国家颁布的企业会计准则的规定，客观、真实地反映了公司重大会计差错调整情况，没有损害公司和全体股东的合法权益。

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。董事会已建议按照人民币 0.12 元/股（含税）派发 2013 年度现金红利。

(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(%)
2013 年		1.2		1,597,205	3,526,885	45.29
2012 年		1		1,331,004	3,964,245	33.58
2011 年		1.1		1,464,104	1,885,240	77.66

五、积极履行社会责任的工作情况

(一)社会责任工作情况

详见公司发布的 2013 年社会责任报告

(二)属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

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
(一)临时公告未披露或有后续进展的情况
1、收购资产情况

单位:千元　币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
国家开发投资公司	中核辽宁核电有限公司4%股权	2013年5月28日	7,409.480	0	/	否	审计和评估价值	是	是	0	

2、出售资产情况
于该期间发生的出售资产情况参见本报告中关于资产出售发生的关联交易的描述。

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	自中国大唐集团资本控股有限公司的四合院出售收入	27,127
2	自大唐科技产业有限公司脱硫材料费	14,466
3	自江苏徐塘发电有限责任公司替代电量销售收入	7,030

4	自大唐苏州热电有限责任公司替代电量销售收入	6,251
5	自中国大唐集团财务有限公司的利息收入	4,529
6	予中国大唐集团财务有限公司利息支出	21,736
7	予中国大唐集团公司的煤灰处理费	5,789
8	予中国水利电力物资有限公司的设备、材料采购款	76,226
	其中，工程设备采购	63,324
	其中，生产设备采购	12,902
9	予公司购买华银电力小机组关停容量指标 46.8 万千瓦	33,850
10	予大唐山东发电有限公司购买小机组容量指标	9,120
11	予中国大唐集团科技工程有限公司工程、设备采购、技术服务费	32,650
12	予大唐科技产业有限公司脱硫服务费	50,714
13	予甘肃大唐燃料有限责任公司的燃料采购款	191
14	予北京大唐燃料有限公司燃料采购款	1,464,394
15	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司予内蒙古大唐燃料有限责任公司燃料采购款	241,164
16	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司予内蒙古大唐燃料有限责任公司燃料采购款	95,644
17	内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司予内蒙古大唐燃料有限责任公司燃料采购款	30,156
18	内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司予内蒙古大唐燃料有限责任公司燃料采购款	6,075
19	山西大唐国际云冈热电有限责任公司予内蒙古大唐燃料有限责任公司燃料采购款	697
20	大唐国际发电股份有限公司张家口发电厂予内蒙古大唐燃料有限责任公司燃料采购款	8,926
21	大唐国际（香港）有限公司自北京大唐燃料有限公司的销售收入	46,821
22	本公司部分子公司予大唐国际（香港）有限公司燃料采购款	219,185
23	北京大唐燃料有限公司予江苏大唐航运股份有限公司煤炭运输服务费	234
24	本公司部分子公司予大唐融资租赁有限公司融资租赁费	421,623
25	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司予大唐阜新能源化工程有限公司检修维护费	4,489
26	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司予内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司燃料采购款	13,011
27	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司予内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司燃料采购款	1,352
28	大唐国际发电股份有限公司张家口发电厂予内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司燃料采购款	20,166
29	北京大唐国际吕四港发电有限责任公司予江苏大唐航运股份有限公司煤炭运输服务费	8,259
30	广东大唐国际潮州发电有限责任公司予江苏大唐航运股份有限公司煤炭运输服务费	8,931
31	大唐国际发电股份有限公司自大唐集团公司成立中国大唐集团核电有限公司的投资款	2,400

2、临时公告未披露的事项

公司及部分子公司与本公司控股股东中国大唐集团公司及其所属子公司于 2013 年已进行的非重大关联交易合同，为公司在日常经营活动中进行的交易，分属于 A 股、H 股上市规则项下定义的关联交易，且均未达到披露标准，主要包括：燃料采购、设备采购代理、公用设施租赁、设备检修等。

(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

（1）于 2013 年 2 月 5 日，本公司全资子公司渝能（集团）有限责任公司（"渝能集团"）、重庆鼎泰能源（集团）有限公司（"鼎泰能源"）以及重庆拓源实业有限公司("拓源实业")与中国水利电力物资有限公司（"中水物资公司"）签署了 "产权交易合同"。根据该合同，渝能集团、鼎泰能源以及拓源实业同意向中水物资公司转让重庆渝能产业（集团）有限公司（"渝能产业"）

合计 100%股权，交易金额约为人民币 53,858.93 万元。

详情参见 http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2013 年 2 月 6 日发布的公告（公告编号 2013-007）。

（2）于 2013 年 3 月 27 日，本公司向公司控股子公司四川大唐国际甘孜水电开发有限公司（"甘孜水电公司"）其他股东方发出"关于同意放弃优先购买权的函"，同意甘孜州甘投水电开发有限公司（"甘投水电"）将其持有的甘孜水电公司 19.38%的股权转让给中国大唐集团公司（"大唐集团"），并放弃优先购买权。

详情参见 http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2013 年 3 月 28 日发布的公告（公告编号 2013-015）。

（3）2013 年 4 月 25 日，公司与中国大唐集团公司（"大唐集团"）签署了转让协议。根据该协议，公司同意将四合院项目（包括相关土地使用权及在建工程）转让予大唐集团，转让价格合计为人民币 23,435.11 万元。

详情参见 http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2013 年 4 月 25 日发布的大唐发电 H 股公告。

(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）于 2012 年 4 月 23 日，本公司与中国大唐集团公司（"大唐集团"）签署了出资协议，双方拟出资组建波堆水电公司，以建设和运营波堆水电项目。根据出资协议，本公司与大唐集团同意分别出资约人民币 9,570 万元及约人民币 38,280 万元，出资比例分别为 20%及 80%，以组建波堆水电公司。2013 年度，本公司向联营企业大唐西藏波堆水电开发有限公司增资 3，983 万元，持股比例未发生变化。

详情参见 http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2013 年 4 月 23 日发布的 H 股公告。

（2）于 2013 年 10 月 15 日，本公司与中国大唐集团公司（"大唐集团"）签署了出资协议，双方同意出资组建中国大唐集团核电有限公司（"大唐核电公司"）。大唐核电公司注册资本为人民币 2 亿元。本公司出资人民币 0.8 亿元，占注册资本 40%；大唐集团出资人民币 1.2 亿元，占注册资本 60%，协议各方同意首次出资共计人民币 6,000 万元，其中本公司按 40%比例首次出资人民币 2,400 万元，大唐集团按 60%比例首次出资人民币 3,600 万元，注册资本的其余部分由协议双方自大唐核电公司成立之日起 2 年内缴足。

详情参见 http://www.sse.com.cn 所载本公司于 2013 年 10 月 15 日发布的 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	母公司的控股子公司	2,313,712	1,321,964	3,635,676	2,663,960	250,540	2,914,500
中国大唐集团	母公司					751,000	751,000
大唐融资租赁有限公司	母公司的控股子公司				600,000	-570,000	30,000
合计		2,313,712	1,321,964	3,635,676	3,263,960	431,540	3,695,500
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）		1,321,964					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		3,635,676					
关联债权债务形成原因		（1）截至 2013 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 36.36 亿元。					

	（2）2013 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 13,542,500 千元。 （3）2013 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 30,000 千元。 （4）2013 年度，中国大唐集团公司累计向本公司及其子公司提供贷款的发生额为 751,000 千元。
与关联债权债务有关的承诺	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。

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	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	256,000		2008 年 11 月 28 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	内蒙古锡多铁路股份有限公司	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	山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000		2007 年 12 月 22 日	2019 年 12 月 21 日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公	公司本部	山西大唐国际	300,000		2006 年 12	2018 年 11	连带责任	否	否		否	否	联营公司

司		运城发电有限责任公司			月 1 日	月 30 日	担保						
本公司	公司本部	河北蔚州能源综合开发有限公司	115,000		2013 年 4 月 16 日	2016 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公司	176,500		2013 年 8 月 30 日	2014 年 8 月 29 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公司	75,000		2013 年 8 月 30 日	2014 年 8 月 29 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 14 日	2021 年 12 月 13 日	连带责任担保	否	否		是	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	4,410		2011 年 1 月 27 日	2018 年 1 月 26 日	连带责任担保	否	否		是	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		是	否	合营公司

山西大唐国际云冈热电有限责任公司	全资子公司	大同煤矿集团大唐热电有限公司	36,000		2005 年 3 月 29 日	2015 年 3 月 28 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）													906,500
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													1,573,810
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													2,604,436
报告期末对子公司担保余额合计（B）													12,490,169
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													14,063,979
担保总额占公司净资产的比例(%)													21.87
其中：													
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）													10,161,686
上述三项担保金额合计（C+D+E）													10,161,686

(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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国大唐集团公司	中国大唐集团公司（“大唐集团”）在公司 2006 年首次公开发行 A 股时承诺：在进行电力项目或电力资产的开发、处置或收购时，大唐集团将遵循不与本公司构成直接或间接同业竞争的原则；在大唐集团业务经营区域内对现有电力项	2006 年，长期有效	是	是

			目或电力资产进行开发或处置时，同意本公司在拟发展区域中对有关项目或资产享有优先开发权或优先收购权；大唐集团保证将不就本公司未来拟开发、拟收购的电力项目采取任何行动以构成与本公司直接或间接的竞争；大唐集团如与本公司构成实质性同业竞争，大唐集团同意与本公司签订协议，通过由本公司采取包括委托经营或收购该等电力项目或资产等方式在内的一切适当方式，解决可能构成的同业竞争问题。			
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。	2011 年 5 月,36 个月	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。	2010 年，长期有效	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：	是
	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	15,240
境内会计师事务所审计年限	一年
境外会计师事务所名称	中瑞岳华(香港)会计师事务所

报告期内，公司收到中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）（"中瑞岳华"）的函件，获悉

中瑞岳华已与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）("国富浩华"）合并，合并后的事务所使用国富浩华的法律主体，并更名为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）。原中瑞岳华注销，其全部员工及业务转移到瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），并以瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的名义为客户提供服务。

鉴于与公司 2013 年度境内审计工作相关的专业人士已转入瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），为保持公司境内财务审计工作的连续性和稳定性，公司第八届二次董事会审议并批准改聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2013 年度境内财务审计机构，负责公司 2013 年度境内财务报告审计等工作。

公司境外财务报告审计机构暂不做变更，相关审计业务仍由中瑞岳华（香港）会计师事务所执行。

根据公司章程的规定，变更公司 2013 年度境内审计机构事项已经公司 2013 年第三次临时股东大会审议批准。

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 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"（"本期超短期融资券"）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%。

2、于 2013 年 3 月 29 日完成了 2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第一期）("本期债券"）的发行。本期债券面值为 300,000 万元，每张面值为人民币 100 元，3,000 万张，发行价格为 100 元/张，票面利率为 5.10%。

3、于 2013 年 6 月 26 日完成董事会及监事会换届，第八届董事会及监事会已于 2013 年 7 月 1 日开始履职。

4、于 2013 年 7 月 19 日完成了"大唐国际发电股份有限公司 2013 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 30 亿元人民币，期限为 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.30%。

5、根据 2013 年 6 月 26 日召开的公司 2012 年股东周年大会审议并通过的《2012 年度利润分配方案》的议案，公司已于 2013 年 8 月 16 日完成了 2012 年度分红派息，每股派发现金红利人民币 0.10 元 (含税)，扣税后每股派发现金红利 0.095 元；每 10 股派发现金红利 1 元(含税), 扣税后每 10 股派发现金红利 0.95 元。

6、于 2013 年 12 月 6 日完成了"大唐国际发电股份有限公司 2013 年度第三期超短期融资券"（"本期超短期融资券"）的发行。本期超短期融资券的发行额为 20 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 5.70%。

7、根据 2014 年 1 月 24 日公司 2014 年第一次临时股东大会审议并通过的《关于董事调整的议案》，吴静先生出任公司第八届董事会执行董事，曹景山先生不再担任公司第八届董事会董事。根据 2014 年 1 月 24 日公司八届七次董事会审议通过的《关于选举第八届董事会副董事长的议案》，选举吴静先生出任公司第八届董事会副董事长。

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
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 年 5 月 30 日

合计	100,000,000	0	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 年 5 月 30 日	6.74 元	1,000,000,000	2012 年 5 月 30 日	1,000,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011 年 4 月 22 日	100 元	30 亿元	2011 年 4 月 29 日	30 亿元	2021 年 4 月 21 日
公司债券	2013 年 3 月 27 日	100 元	30 亿元	2013 年 4 月 17 日	30 亿元	2023 年 3 月 26 日

(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			187,772	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		190,831
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国大唐集团公司	国有法人	31.10	4,138,977,414		100,000,000	未知 49,000,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	24.68	3,284,914,919	18,998,000		
天津市津能投资公司	国有法人	9.74	1,296,012,600			
河北建设投资集团有限	国有	9.63	1,281,872,927			

责任公司	法人					
北京能源投资（集团）有限公司	国有法人	9.47	1,260,988,672			
中国东方电气集团有限公司	国有法人	1.80	239,960,000			
哈尔滨电气股份有限公司	国有法人	1.50	200,000,000			
航天科工财务有限责任公司	国有法人	1.26	167,696,960	-1,400,063		
上海彤卉实业有限公司	其他	1.25	166,000,000			未知 166,000,000
中融汇投资担保有限公司	其他	1.20	160,000,000			

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中国大唐集团公司	4,038,977,414	人民币普通股	4,038,977,414
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,284,914,919	境外上市外资股	3,284,914,919
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	167,696,960	人民币普通股	167,696,960
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
上述股东关联关系	中国大唐集团公司之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司 H		

或一致行动的说明	股 480,680,000 股，包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有股份中，占公司总股本约 3.61%；故中国大唐集团公司及子公司合共持有本公司已发行股份 4,619,657,414 股，合计占本公司已发行股份约 34.71%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	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	陈进行
成立日期	2003 年 4 月 9 日
组织机构代码	71093110-9
注册资本	18,009,316.9
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；自营和代理各类商品及技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

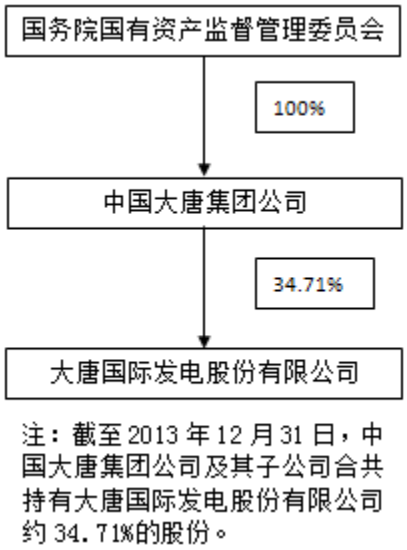
本报告期内控股股东无变更。

(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



(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(香港)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

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

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	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元)(税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
陈进行	董事长（现任）	男	58	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0			
刘顺达	董事长（离任）	男	57	2010 年 8 月 20 日	2013 年 6 月 30 日	0	0	0			
胡绳木	董事	男	53	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0			
曹景山	董事	男	51	2013 年 7 月 1 日	2014 年 1 月 24 日	0	0	0		72.18	
方庆海	董事	男	59	2013 年 7 月 1 日	2013 年 6 月 30 日	24,000	24,000	0			
周　刚	董事	男	50	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0		85.79	
李庚生	董事	男	53	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0			35
米大斌	董事	男	45	2012 年 8 月 20 日	2013 年 6 月 30 日	0	0	0			
叶永会	董事	男	62	2010 年 8 月 20 日	2013 年 6 月 30 日	0	0	0			
曹　欣	董事	男	42	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0			
蔡树文	董事	男	51	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0			
刘海峡	董事	男	52	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0			74.48
关天罡	董事	女	46	2013	2016	0	0	0			74.06

				年 7 月 1 日	年 6 月 30 日						
李彦梦	独立董事	男	69	2010 年 8 月 20 日	2013 年 6 月 30 日	0	0	0		0	
赵遵廉	独立董事	男	67	2010 年 8 月 20 日	2013 年 6 月 30 日	0	0	0		0	
董贺义	独立董事	男	62	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0		13.68	
叶延生	独立董事	男	62	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0		13.68	
李恒远	独立董事	男	70	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0		13.68	
赵　洁	独立董事	女	57	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0		13.68	
姜国华	独立董事	男	42	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0		13.68	
余美萍	监事	女	51	2013 年 10 月 18 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0		12.44	
乔新一	监事	男	61	2013 年 7 月 1 日	2013 年 10 月 18 日	0	0	0		84.57	
张晓旭	监事	男	50	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0			25
栗宝卿	监事	男	48	2013 年 10 月 29 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0			
周新农	监事	男	45	2013 年 7 月 1 日	2013 年 10 月 29 日						
管振全	监事	男	49	2013 年 7 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	0	0	0		68.39	
吴　静	总经理	男	57	2013 年 12 月 6 日		0	0	0			
王国平	副总经理	男	57	2013 年 12 月 6 日		0	0	0			
傅国强	副总经理	男	50	2011 年 10 月 25 日		0	0	0		83.86	
魏　远	副总经理	男	58	2013		0	0	0		77.63	

				年 8 月 23 日							
付　东	副总经理	男	46	2013 年 8 月 23 日		0	0	0		12.39	
王振彪	副总经理	男	49	2009 年 3 月 1 日		0	0	0		85.11	
王宪周	财务总监	男	59	2000 年 8 月 1 日		0	0	0		86.24	
安洪光	副总经理	男	55	2005 年 12 月 1 日	2013 年 8 月 23 日	0	0	0		73.87	
刘立志	副总经理	男	48	2009 年 3 月 1 日	2013 年 8 月 23 日	0	0	0		76.56	
合计	/	/	/	/	/	24,000	24,000	0	/	887.43	208.54

陈进行：现年 58 岁，研究生学历，教授级高级工程师，现任中国大唐集团公司董事长、党组书记。陈先生于 1972 年 12 月在山东菏泽第一发电厂参加工作，历任山东省电力集团公司董事、总经理，山西省电力公司党组书记、总经理，国家电网公司党组成员、副总经理，中国大唐集团公司董事、总经理、党组成员，2013 年 4 月起任现职。陈先生长期从事电力生产和经营管理工作，在电力生产和经营管理方面具有丰富的知识和实际经验。

胡绳木：现年 53 岁，大学学历 ，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，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 ，中国大唐集团公司总会计师，2004 年 8 月起任现职。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。

方庆海：现年 59 岁，研究生学历，高级工程师，现任中国大唐集团公司计划营销部主任。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，中国大唐集团公司发展计划部副主任，中国大唐集团公司计划与投融资部主任，2011 年 8 月起任现职。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。

吴静，现年 57 岁，研究生学历，教授级高级工程师,现任本公司总经理、党组副书记、副董事长。吴先生曾任韩城发电厂检修科副科长、生技科副科长、总工助理、副总工程师、副厂长；渭河发电厂副厂长、厂长；渭河发电有限责任公司副总经理兼渭河电厂厂长；新疆电力公司党组成员、副总经理；陕西省电力公司党组成员、副总经理；中国大唐集团公司发展计划部主任、副总经济师兼发展计划部主任、总经济师。吴先生长期从事电力生产及经济管理工作，在电力生产管理方面拥有丰富的经验。

周刚，现年 50 岁，研究生学历， 高级工程师，现任本公司党组成员、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，历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，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 月起任现职。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。

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。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。现任天津市津能投资公司党委书记、总经理；天津能源投资集团有限公司党委书记、董事长。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。

曹欣：现年 42 岁，中国人民大学国民经济学专业博士研究生，正高级经济师。曹先生于 1992 年 7 月在河北省建设投资公司参加工作，先后担任河北省建设投资公司工业分公司项目经理、经理助理；河北省建设投资公司资产经营分公司经理助理、副经理；河北省建设投资公司公用事业二部经理兼河北建投新能源有限公司总经理；河北省建设投资公司总经理助理兼河北建投新能源有限公司党委书记、总经理；河北建设投资集团有限责任公司党委常委兼新天绿色能源股份有限公司党委书记、总裁，河北建投新能源有限责任公司党委书记、总经理；河北建设投资集团有限责任公司党委常委兼新天绿色能源股份有限公司董事长。2014 年 1 月至今任河北建设投资集团有限责任公司党委常委、副总经理兼新天绿色能源股份有限公司董事长。曹先生长期从事能源项目管理工作，在能源生产和经营管理方面具有丰富的知识和实际经验。

蔡树文：现年 51 岁，南开大学世界经济专业博士研究生，高级工程师。蔡先生于 1984 年 8 月在保定惠阳机械厂参加工作，先后担任珠海劲通塑料有限责任公司董事、经理，河北省建设投资公司能源项目处、能交项目部、能源分公司干部，河北邯峰发电有限责任公司副总经理，河北省建设投资公司能源事业二部副经理、能源事业部经理，河北建设投资集团有限责任公司基建管理部部长，2013 年 7 月至今任河北建投能源投资股份有限公司总经理、董事。蔡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。

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。

董贺义：现年 62 岁，毕业于东北大学机械系机械制造工艺及装备专业，大学本科学历。现任中国工程咨询协会副会长兼秘书长。董先生于 1982 年参加工作，先后在国家经委、国家计委、国家发展改革委办公厅工作，先后任秘书处处长、办公厅副主任、巡视员。董先生长期从事国家宏观经济研究、管理工作，具有丰富的经济管理经验。

叶延生：现年 62 岁,在职研究生学历,高级经济师。叶先生于 1970 年参加工作，历任山东省电力公司人事部主任、纪委书记、副总经理；华北电网有限公司副总经理；国家电网报社党组书记

兼副社长、副总编辑。华北电网有限公司工会主席（正局级），国家电网华北分部正局级调研员。

李恒远：现年 70 岁，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。

赵洁：现年 57 岁，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。

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、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。

余美萍，现年 51 岁，1984 年 9 月参加工作，大学本科学历，高级经济师，高级政工师，现任本公司党组成员、党组纪检组组长、工会主席。余女士于 1984 年在西安市经委参加工作，曾任西安市政府经济研究中心干部；国家监察部第一监察局主任科员；中央纪委第一纪检监察室四处副处长，企业指导处处长；中国大唐集团公司监察局副局长，中国大唐集团公司监察部(党组纪检组办公室)副主任（主持工作）。余女士长期从事纪检监察工作，有着丰富的纪检监察和企业监督管理工作经验。

张晓旭：现年 50 岁，大学本科学历，中央党校函授学院经济管理本科毕业，辽宁电大工业会计专科毕业，高级会计师。张先生于 1982 年在辽宁省抚顺市第一建筑公司参加工作，曾先后担任辽宁省抚顺市第一建筑公司会计，辽宁发电厂会计，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。现任天津市津能投资财务部经理；天津能源投资集团有限公司资部结算中心经理。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。

栗宝卿：现年 48 岁，财政部财政科学研究所财政学专业毕业，博士研究生学历，高级会计师。栗先生于 1987 年在华北电力系统参加工作历任北京火电建设公司四公司副经理兼总工程师，华北电力集团公司财务部资金处副处长、处长，中国大唐集团公司财务部资金产权处副处长（主持工作）、处长，中国大唐集团财务有限公司副总经理。现为中国大唐集团公司财务管理部主任兼任中国大唐集团资本控股有限公司总经理。

管振全：现年 49 岁，福州大学电力系统专业毕业，大学本科学历，高级经济师。曾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，2014 年 2 月因工作调整不再担任该职务；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。

王国平：现年 57 岁，研究生学历，高级会计师，现任本公司党组书记、副总经理。王先生曾任湖南省电力局财务处副科长；湖南益阳电业局副局长；湖南省电力局财务处副处长、审计处副处长、财务处处长、副总会计师；国家电力公司审计部副主任；中国大唐集团公司审计部主任、

副总审计师兼审计部主任、总审计师兼审计部主任。王先生长期从事电力企业财务管理及审计工作，在财务管理及审计方面拥有丰富的经验。

傅国强：现年 50 岁，大学本科学历，高级会计师，注册会计师，现任本公司党组成员、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 8 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。

魏远：现年 58 岁，大学专科学历，高级经济师，现任本公司党组成员、副总经理。魏先生于 1970 年参加工作，曾任唐山发电厂副厂长、厂长；陡河发电厂党委书记；秦皇岛热电厂厂长；北京大唐发电股份有限公司副总经济师兼计划发展部经理；大唐国际发电股份有限公司党组成员、副总经理；中国大唐集团公司湖南分公司、湖南华银电力股份有限公司总经理、党组副书记。魏先生长期从事发电企业生产经营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。

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

王宪周：现年 59 岁，大学本科学历，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。

付东：现年 46 岁，大学本科学历，高级工程师。付先生于 1989 年在下花园发电厂参加工作，曾任下花园发电厂总工程师，盘山发电公司副总经理兼总工程师，宁德发电公司总经理，大唐福建分公司总经理、党组副书记，中国大唐集团公司规划发展部副主任，中国大唐集团公司河南分公司党组副书记、副总经理（主持工作）、中国大唐集团公司河南分公司党组书记、总经理。付先生熟悉电力企业生产经营管理，有着丰富的企业生产管理经验。

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
陈进行	中国大唐集团公司	董事长、党组书记	2013	/
胡绳木	中国大唐集团公司	总会计师	2004	/
方庆海	中国大唐集团公司	部门主任	2011	/
李庚生	天津市津能投资公司	董事长	2007	/
曹欣	河北建设投资集团有限责任公司	党委常委	2010	/
刘海峡	北京能源投资(集团)有限公司	副总经理	2009	/
关天罡	北京能源投资(集团)有限公司	总工程师	2009	/

张晓旭	天津市津能投资公司	部门经理	2009	/
栗宝卿	中国大唐集团公司	部门主任	2013	/

(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	/
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	/
方庆海	重庆渝能产业（集团）有限公司	董事	2013-04	/
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	2013-04	2016-04
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
曹欣	新天绿色能源股份有限公司	董事长	2013-04	/
曹欣	河北建投新能源有限公司	董事	2014-02	/
曹欣	新天绿色能源投资（北京）有限公司	董事长	2012-07	2014-02
曹欣	新天绿色能源（香港）有限公司	董事长	2013-03	/
蔡树文	河北建投能源投资股份有限公司	总经理	2013-07	2016-07
蔡树文	河北西柏坡发电	董事长	2013-08	2014-03

	有限责任公司			
蔡树文	河北西柏坡第二发电有限责任公司	董事长	2013-08	2016-03
蔡树文	衡水恒兴发电有限责任公司	董事长	2013-11	2017-11
蔡树文	河北建投宣化热电有限责任公司	董事长	2013-10	2016-10
蔡树文	秦皇岛秦热发电有限责任公司	董事长	2013-12	2015-03
蔡树文	秦皇岛发电有限责任公司	董事长	2014-01	2017-01
蔡树文	河北衡丰发电有限责任公司	副董事长	2013-12	2015-12
刘海峡	北京京能电力股份有限公司	董事	2013-06	/
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	2012-09	/
刘海峡	北京京丰热电有限责任公司	董事长	2014-02	/
刘海峡	北京京丰燃气发电有限责任公司	董事长	2014-02	/
刘海峡	北京京桥热电有限责任公司	董事长	2013-03	/
刘海峡	四川大川电力有限公司	董事长	2011-06	/
刘海峡	四川众能电力有限公司	董事长	2011-06	/
刘海峡	北京京能国际能源股份有限公司	董事、总经理	2013-06	/
刘海峡	包头市盛华煤炭销售有限公司	副董事长	2010-05	/
刘海峡	内蒙古京能康巴什热电有限公司	董事长	2011-04	/
刘海峡	内蒙古京源电力运营管理有限公司	董事长	2012-09	/
刘海峡	山东京能生物质发电有限公司	董事长	2011-05	/
刘海峡	内蒙古华宁热电有限公司	董事长	2011-12	/
刘海峡	内蒙古京宁热电有限责任公司	董事长	2012-09	/
刘海峡	河北京能涿州热电有限公司	董事长	2013-04	/
刘海峡	京能煤电资产公司	董事、总经理	2013-06	/

刘海峡	内蒙古京科发电有限责任公司	副董事长	2012-09	/
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	2010-03	/
刘海峡	华能北京热电有限责任公司	副董事长	2009-07	/
刘海峡	内蒙古蒙达发电有限责任公司	副董事长	2009-07	/
刘海峡	内蒙古京达发电有限责任公司	副董事长	2009-04	/
刘海峡	国电电力大连庄河发电有限责任公司	副董事长	2012-06	/
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	/
刘海峡	中投咨询有限公司	副董事长	2009-08	/
关天罡	内蒙古京能盛乐热电有限公司	董事长	2009-05	/
关天罡	深圳钰湖发电有限责任公司	董事长	2011-09	/
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	2012-09	/
关天罡	北京京丰热电有限责任公司	董事	2014-02	/
关天罡	北京京丰燃气发电有限责任公司	董事	2014-02	/
关天罡	山西漳山发电有限责任公司	董事	2009-07	/
关天罡	三河发电有限责任公司	副董事长	2003-12	/
关天罡	国华能源有限公司	副董事长	2003-12	/
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	内蒙古蒙达发电有限责任公司	董事	2005-07	/
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	/
关天罡	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	董事	2010-03	/
张晓旭	天津陈塘热电	监事会主席	2013-04	2014-04

	有限公司			
张晓旭	天津大唐国际盘山发电有限责任公司	监事	2013-04	2016-04
张晓旭	山西大唐国际神头发电有限责任公司	监事	2011-06	2014-06
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	2012-04	2015-04
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	2013-12	2016-12
栗宝卿	大唐电力燃料有限公司	董事	2013-08	/
栗宝卿	大唐华银电力股份有限公司	董事	2013-08	/
栗宝卿	中国大唐集团资本控股有限公司	董事、总经理	2011-12	/
栗宝卿	永诚财产保险股份有限公司	监事	2004-05	/
栗宝卿	重庆渝能产业（集团）有限公司	董事	2013-04	/
栗宝卿	龙滩水电开发有限公司	监事	2013-08	/
栗宝卿	大唐集团广西聚源电力有限公司	监事	2013-08	/
董贺义	中国工程咨询协会	副会长兼秘书长	2012-06	2016-06
叶延生	华北电网有限公司	正局级调研员	2010-11	2014-02
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	北京大学光华管理学院	教授	2002-12	/
姜国华	北京大学研究生院	副院长	2010-10	/
姜国华	中信信托有限责任公司	独立董事	2008-05	/
姜国华	鲁商置业股份有限公司	独立董事	2009-10	/
姜国华	南昌银行股份有限公司	独立董事	2013-05	/

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、高级管理人员的酬金执行以薪点工资为主体的工资制度；根据公司 2010 年第三次临时股东大会、2013 年第三次股东大会的决议，公司独立非执行董事的年度酬金分别为人民币 6 万元（税后）和人民币 10 万元（税后）；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 887.43 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
刘顺达	董事	离任	经股东大会批准于 2013 年 6 月 30 日不再担任董事
米大斌	董事	离任	经股东大会批准于 2013 年 6 月 30 日不再担任董事
叶永会	董事	离任	经股东大会批准于 2013 年 6 月 30 日不再担任董事
李彦梦	独立董事	离任	经股东大会批准于 2013 年 6 月 30 日不再担任董事
赵遵廉	独立董事	离任	经股东大会批准于 2013 年 6 月 30 日不再担任董事
乔新一	监事	离任	经公司职代会批准于 2013 年 10 月 18 日不再担任职工代表监事
周新农	监事	离任	经股东大会批准于 2013 年 10 月 29 日不再担任股东代表监事
曹景山	总经理	离任	经董事会批准于 2013 年 12 月 6 日不再担任公司总经理
安洪光	副总经理	离任	经董事会批准于 2013 年 8 月 23 日不再担任公司副总经理
刘立志	副总经理	离任	经董事会批准于 2013 年 8 月 23 日不再担任公司副总经理
陈进行	董事	聘任	经股东大会批准于 2013 年 7 月 1 日担任董事
曹欣	董事	聘任	经股东大会批准于 2013 年 7 月 1 日担任董事
蔡树文	董事	聘任	经股东大会批准于 2013 年 7 月 1 日担任董事
董贺义	董事	聘任	经股东大会批准于 2013 年 7 月 1 日担任董事
叶延生	董事	聘任	经股东大会批准于 2013 年 7 月 1 日担任董事
余美萍	监事	聘任	经公司职代会批准于 2013 年 10 月 18 日担任职工代表监事
栗宝卿	监事	聘任	经股东大会批准于 2013 年 10 月 29 日担任股东代表监事
吴静	总经理	聘任	经董事会批准于 2013 年 12 月 6 日担任公司总经理
王国平	副总经理	聘任	经董事会批准于 2013 年 12 月 6 日担任公司副总经理
魏远	副总经理	聘任	经董事会批准于 2013 年 8 月 23 日担任公司副总经理
付东	副总经理	聘任	经董事会批准于 2013 年 8 月 23 日担任公司副总经理

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	262
主要子公司在职员工的数量	23,043
在职员工的数量合计	23,305
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6,424
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
企业管理人员	5,680
专业技术人员	4,545
生产技能人员	12,885
后勤服务人员	195
合计	23,305
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	35
硕士研究生	638
大学本科	11,218
大学专科	6,903
中专、技校	2,407
高中及以下	2,104
合计	23,305

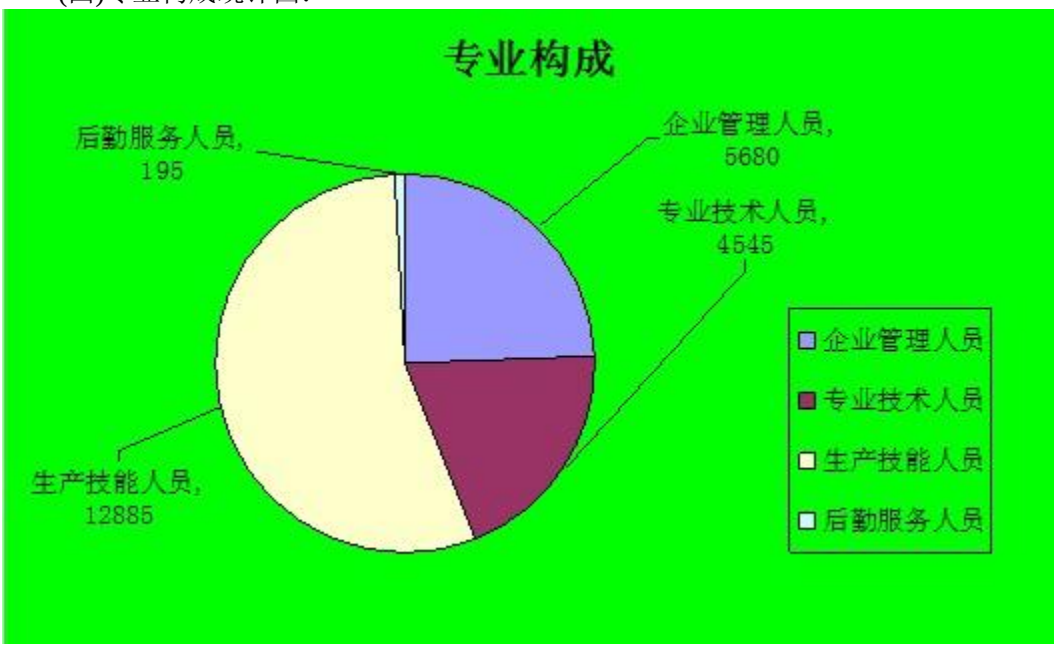
(二)薪酬政策

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，吸引人才、留住人才。继续实施核电津贴、边远艰苦地区津贴、高温津贴、化工行业津贴和班组长津贴等政策，坚持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、收入向一线生产工人倾斜的价值导向。继续完善业绩考核制度，建立健全对员工的考核评价体系，实施并完善与员工业绩考核结果直接挂钩的薪点动态调整机制，不断加大业绩考核工资比例，充分发挥薪酬的激励作用。

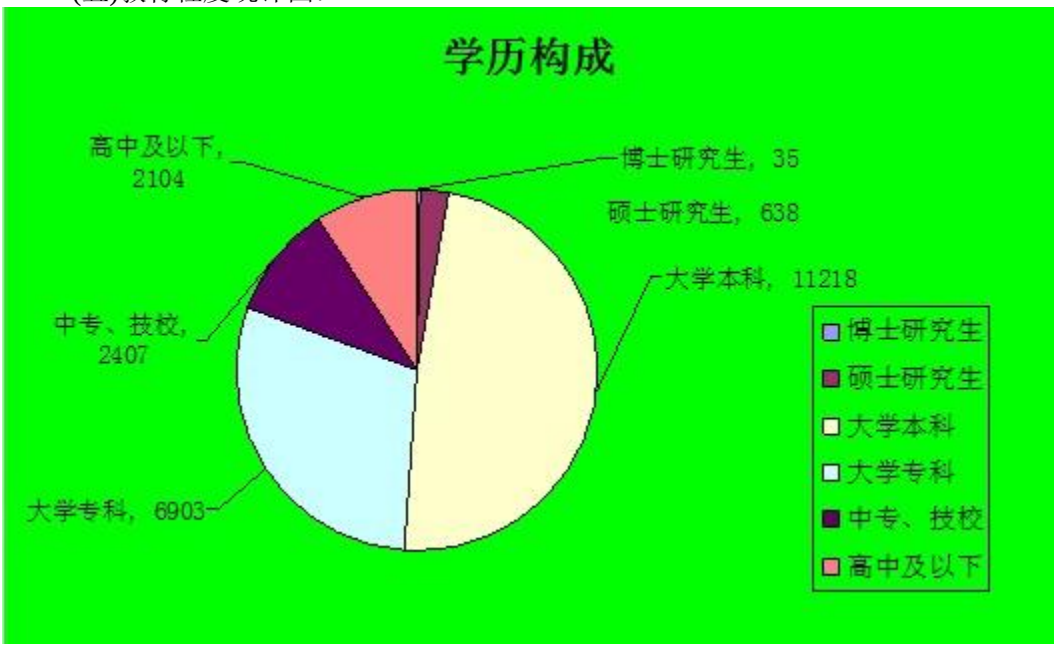
(三)培训计划

2013 年公司培训工作坚持价值思维、效益导向的理念，重点抓年度培训计划的落实，大力推进经营管理、专业技术、生产技能三支人才队伍建设，有效开展人才评价、职业培训、技能鉴定等工作，圆满完成全年的任务目标。根据公司系统基层企业培训需求，针对各专业管理人员队伍现状，在中国大唐集团公司举办 68 个培训项目的基础上，制定了 70 个培训项目的年度培训计划。2013 年公司系统各单位参加中国大唐集团公司、公司举办的培训项目累计 5348 人次。

(四)专业构成统计图：



(五)教育程度统计图：



(六)劳务外包情况

劳务外包的工时总数	27281196 小时
劳务外包支付的报酬总额	55632 万元

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，保证公司董事会、监事会运作的连续性、有效性，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，经公司七届三十七次董事会、七届十四次监事会及 2012 年股东周年大会审议批准按时完成公司第八届董事会、监事会换届、履职相关工作。后经公司八届一次董事会审议通过对公司董事会专门委员会人员组成进行了调整。

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：纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。按照内部控制评价的程序和方法以及内部控制缺陷的认定标准，未发现本公司在基准日存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

公司于报告期内制定《关联交易管理制度实施细则》，并严格落实该细则相关规定。于报告期内未发生违规关联交易。

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 3 月 25 日	普通决议案：1、《关于内蒙古大唐燃料有限公司向本公司管理企业供应煤炭的议案》2、《关于2013年公司部分日常持续关联交易的议案》特别决议案：3、《关于修改公司注册资本及<大唐国际发电股份有限公司章	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 3 月 26 日

		程>的议案》4、《关于延长<2011 年申请公开发行公司债券>股东大会决议有效期的议案》			
2012 年股东周年大会	2013 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融资提供担保的议案》7、《关于与大唐融资租赁有限公司签订租赁业务合作协议的议案》8、《关于董事会换届选举的议案》9、《关于监事会换届选举的议案》特别决议案：10、《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》	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 7 日
2013 年第二次临时股	2013 年 8 月 23 日	普通决议案：1、《关于为公司部分控股公	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 8 月 24 日

东大会		司融资提供担保的议案》			
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 12 月 6 日	普通决议案：1.《关于与中国大唐集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》2.《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》特别决议案：3.《关于发行 200 亿元超短期融资券的议案》4.《关于发行 100 亿元非公开定向债务融资工具的议案》	审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 12 月 7 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
陈进行	否	5	4	1	0	0	否	3
刘顺达	否	6	0	4	2	0	否	0
胡绳木	否	11	5	5	1	0	否	4
曹景山	否	11	4	5	2	0	否	3
方庆海	否	11	6	5	0	0	否	5
周刚	否	11	6	5	0	0	否	5
李庚生	否	11	5	5	1	0	否	4
曹欣	否	5	4	1	0	0	否	3
蔡树文	否	5	4	1	0	0	否	3
米大斌	否	6	2	4	0	0	否	2

叶永会	否	6	2	4	0	0	否	2
刘海峡	否	11	4	5	2	0	否	4
关天罡	否	11	5	5	1	0	否	4
李彦梦	是	6	2	4	0	0	否	2
赵遵廉	是	6	1	4	1	0	否	1
董贺义	是	5	4	1	0	0	否	3
叶延生	是	5	4	1	0	0	否	3
李恒远	是	11	6	5	0	0	否	5
赵洁	是	11	6	5	0	0	否	5
姜国华	是	11	5	5	1	0	否	4

注：年内，各董事应参加董事会次数不同，均因董事年内调整所致。

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
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

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

按照监管要求，公司于 2010 年 4 月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对有关人员违反相关规定、不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理作出了相应规定，在考虑过错程度、情节轻重、实际后果的基础上，对违反规定的相关人员采取包括但不仅限于责令整改并作检讨、通报批评、承担相应经济责任、调离岗位、停职、降职、撤职等责任追究措施。公司董事会秘书负责收集、汇总与追究责任有关的资料，按《年报信息披露重大差错责任追究制度》规定提出相关处理方案上报，公司董事会授权董事长，决定对除公司董事、监事、高管以外的人员进行责任追究及处理。涉及公司董事、监事、高级管理人员的，上报公司董事会批准。

报告期内，公司未出现年报及信息披露重大差错的情况。

第十节　财务会计报告

公司年度财务报告已经瑞华会计师事务所（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：陈进行

大唐国际发电股份有限公司

2014 年 3 月 25 日

大唐国际发电股份有限公司

审　计　报　告

瑞华审字[2014]第 01490030 号

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

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…… 106

瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

通讯地址： 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 5-11 层
Office Address:5-11/F,West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7,NO.8,Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码（Post Code）： 100077
电话（Tel）: +86(10)88095588 传真（Fax）: +86(10)88091199

审 计 报 告

瑞华审字[2014]第 01490030 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”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 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股东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 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（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

2014 年 3 月 25 日

大唐国际发电股份有限公司

截至2013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	2013年12月31日 合并	2012年12月31日 合并	2013年12月31日 公司	2012年12月31日 公司
流动资产:					
货币资金	七、1	7,880,844	4,612,687	4,857,668	1,840,922
应收票据	七、2	292,543	463,743	35,300	11,600
应收账款	七、4	9,808,857	9,893,044	970,375	1,016,863
预付款项	七、6	1,826,485	2,195,307	33,048	12,980
应收股利	七、3	486,736	57,500	662,350	531,831
其他应收款	七、5	2,257,908	2,431,904	434,352	2,964,289
存货	七、7	3,682,099	5,215,109	294,020	282,122
一年内到期的非流动资产		222,432	13,027	185,000	
其他流动资产	七、8	739,502	1,184,819	3,342,957	
流动资产合计		27,197,406	26,067,140	10,815,070	6,660,607
非流动资产:					
可供出售金融资产	七、9	462,391	741,845		
长期应收款	七、10	229,143	101,093		11,170,188
长期股权投资	七、11	15,670,060	16,607,422	50,851,477	48,824,311
投资性房地产	七、12	467,267	536,857	247,367	256,022
固定资产	七、13	155,131,744	140,902,353	6,534,049	6,844,862
在建工程	七、14	76,480,512	69,150,805	6,869,010	4,592,941
工程物资	七、15	9,232,957	9,351,217	1,207,634	630,043
无形资产	七、16	4,635,371	4,069,775	510,555	599,509
开发支出		51			
商誉	七、17	899,886	899,886	33,561	33,561
长期待摊费用	七、18	466,723	296,401	547	928
递延所得税资产	七、19	1,628,600	1,643,570	71,537	198,229
其他非流动资产	七、21	821,190	813,723	10,919,953	
非流动资产合计		266,125,895	245,114,947	77,245,690	73,150,594
资产总计		293,323,301	271,182,087	88,060,760	79,811,201

大唐国际发电股份有限公司

截至2013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	2013年12月31日 合并	2012年12月31日 合并	2013年12月31日 公司	2012年12月31日 公司
流动负债:					
短期借款	七、23	18,239,234	22,239,798	2,240,000	2,108,000
应付票据	七、24	1,973,950	1,021,368		
应付账款	七、25	22,061,036	19,156,171	1,910,353	1,471,417
预收款项	七、26	500,483	638,246	30,547	21,678
应付职工薪酬	七、27	89,717	75,283	16,218	10,150
应交税费	七、28	-3,774,099	-2,605,298	-87,165	128,880
应付利息	七、29	1,050,633	851,022	663,488	505,574
应付股利	七、30	147,273	111,313		
其他应付款	七、31	1,842,805	2,135,375	498,618	612,316
一年内到期的非流动负债	七、33	17,291,598	13,609,269	5,157,736	1,670,889
其他流动负债	七、34	5,700,000	4,400,000	5,000,000	3,000,000
流动负债合计		65,122,630	61,632,547	15,429,795	9,528,904
非流动负债:					
长期借款	七、35	138,054,247	129,445,617	15,982,000	15,416,400
应付债券	七、36	14,417,779	14,405,026	13,923,589	13,915,689
长期应付款	七、37	8,998,325	7,202,226		15,000
专项应付款		550	550		
预计负债	七、32	40,875	41,639		
递延所得税负债	七、19	594,199	673,717		
其他非流动负债	七、38	1,796,663	1,382,733	295,817	292,248
非流动负债合计		163,902,638	153,151,508	30,201,406	29,639,337
负债合计		229,025,268	214,784,055	45,631,201	39,168,241
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	10,603,503	10,208,610	9,921,272	9,943,834
专项储备	七、41	475,229	552,068	432,344	513,895
盈余公积	七、42	15,037,900	14,143,137	15,075,334	14,180,571
未分配利润	七、43	4,454,912	3,153,794	3,690,571	2,694,622
外币报表折算差额		39,334	54,147		
归属于母公司股东的所有者权益合计		43,920,916	41,421,794	42,429,559	40,642,960
少数股东权益		20,377,117	14,976,238		
所有者权益合计		64,298,033	56,398,032	42,429,559	40,642,960
负债和所有者权益总计		293,323,301	271,182,087	88,060,760	79,811,201

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈进行　　主管会计工作负责人：王宪周　　会计机构负责人：孙延文

大唐国际发电股份有限公司

2013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	2013年度合并	2012年度合并	2013年度公司	2012年度公司
一、营业总收入		75,227,458	77,598,103	9,806,978	9,728,650
其中：营业收入	七、44	75,227,458	77,598,103	9,806,978	9,728,650
二、营业总成本		68,383,298	73,058,425	10,660,531	11,237,142
其中：营业成本	七、44	54,077,772	60,764,090	7,432,386	8,558,022
营业税金及附加	七、45	746,285	669,983	125,769	115,519
销售费用	七、46	545,764	560,143		
管理费用	七、47	3,591,804	2,568,296	786,114	894,578
财务费用	七、48	8,157,862	8,496,362	1,698,276	1,669,023
资产减值损失	七、50	1,263,811	-449	617,986	
加：投资收益（损失以“-”号填列）	七、49	1,144,239	2,511,012	4,148,978	4,143,236
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、49	810,965	728,230	853,633	724,639
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,988,399	7,050,690	3,295,425	2,634,744
加：营业外收入	七、51	267,700	482,578	113,147	31,823
减：营业外支出	七、52	152,314	35,503	60,164	9,330
其中：非流动资产处置损失	七、52	22,493	2,019		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,103,785	7,497,765	3,348,408	2,657,237
减：所得税费用	七、53	2,356,726	1,364,276	126,692	-51,059
五、净利润（净亏损以"－"号填列）		5,747,059	6,133,489	3,221,716	2,708,296
归属于母公司所有者的净利润		3,526,885	3,964,245	3,221,716	2,708,296
少数股东损益		2,220,174	2,169,244		
六、每股收益:					
(一)基本每股收益	七、54	0.2650	0.2978		
(二)稀释每股收益	七、54	0.2650	0.2978		
七、其他综合收益	七、55	-48,670	26,266	-22,562	-1,462
八、综合收益总额		5,698,389	6,159,755	3,199,154	2,706,834
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,478,215	3,990,511	3,199,154	2,706,834
归属于少数股东的综合收益总额		2,220,174	2,169,244		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈进行　　主管会计工作负责人：王宪周　　会计机构负责人：孙延文

大唐国际发电股份有限公司

2013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	2013年度合并	2012年度合并	2013年度公司	2012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		90,953,136	93,895,382	11,389,132	11,363,014
收到的税费返还		27,531	20,379		
收到其他与经营活动有关的现金	七、56	1,156,317	1,045,025	218,929	243,776
经营活动现金流入小计		92,136,984	94,960,786	11,608,061	11,606,790
购买商品、接受劳务支付的现金		46,254,767	61,428,357	6,051,942	6,186,189
支付给职工以及为职工支付的现金		4,133,525	2,920,581	1,133,908	1,151,053
支付的各项税费		8,748,441	6,793,879	962,629	729,248
支付其他与经营活动有关的现金	七、56	2,932,543	2,130,197	1,315,939	1,028,092
经营活动现金流出小计		62,069,276	73,273,014	9,464,418	9,094,582
经营活动产生的现金流量净额	七、57	30,067,708	21,687,772	2,143,643	2,512,208
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金		4,186,921	639,698	13,953,488	6,778,559
取得投资收益收到的现金		1,093,955	570,305	4,118,298	3,085,982
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		335,530	1,822,780	274,090	427,552
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		355,125	12,514		
收到其他与投资活动有关的现金	七、56	399,710	224,441	1,009,973	736,276
投资活动现金流入小计		6,371,241	3,269,738	19,355,849	11,028,369
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,583,071	26,676,853	3,348,474	2,210,741
投资支付的现金		2,154,259	4,974,793	17,454,940	18,138,055
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			598,491		
支付其他与投资活动有关的现金	七、56	579,269	825,026	650,332	585,211
投资活动现金流出小计		35,316,599	33,075,163	21,453,746	20,934,007
投资活动产生的现金流量净额		-28,945,358	-29,805,425	-2,097,897	-9,905,638
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		5,137,647	2,012,348		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,137,647	2,012,348		
取得借款收到的现金		77,818,693	88,846,523	18,747,000	22,363,999
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	七、56	4,330,573	2,954,096		
筹资活动现金流入小计		87,286,913	93,812,967	18,747,000	22,363,999
偿还债务支付的现金		68,972,734	70,886,586	12,575,889	12,312,910
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,992,109	13,765,973	3,163,323	3,109,239
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,405,522	1,232,158		
支付其他与筹资活动有关的现金	七、56	2,177,465	904,861	25,004	9,000
筹资活动现金流出小计		85,142,308	85,557,420	15,764,216	15,431,149
筹资活动产生的现金流量净额		2,144,605	8,255,547	2,982,784	6,932,850
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,202	7,421	-11,784	-1,019
五、现金及现金等价物净增加额		3,268,157	145,315	3,016,746	-461,599
加：期初现金及现金等价物余额		4,612,687	4,467,372	1,840,922	2,302,521
六、期末现金及现金等价物余额	七、57	7,880,844	4,612,687	4,857,668	1,840,922

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈进行　　主管会计工作负责人：王宪周　　会计机构负责人：孙延文

大唐国际发电股份有限公司

2013年度合并股东权益变动表

（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

项　　目	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		
2012年1月1日年初调整前余额		13,310,038	10,085,427	512,934	12,806,171	2,016,179	57,115	11,772,798	50,560,662
会计差错追溯调整金额						-24,871		-17,641	-42,512
2012年1月1日年初余额		13,310,038	10,085,427	512,934	12,806,171	1,991,308	57,115	11,755,157	50,518,150
2012年度增减变动额			123,183	39,134	1,336,966	1,162,486	-2,968	3,221,081	5,879,882
净利润						3,964,245		2,169,244	6,133,489
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								153,730	153,730
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、43				1,336,966	-1,336,966			
对股东的分配	七、43					-1,464,104		-1,525,409	-2,989,513
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	3,153,794	54,147	14,976,238	56,398,032
2013年1月1日年初调整前余额		13,310,038	10,208,610	552,068	14,143,137	3,222,236	54,147	14,994,729	56,484,965
会计差错追溯调整金额						-68,442		-18,491	-86,933
2013年1月1日年初余额		13,310,038	10,208,610	552,068	14,143,137	3,153,794	54,147	14,976,238	56,398,032
2013年度增减变动额			394,893	-76,839	894,763	1,301,118	-14,813	5,400,879	7,900,001
净利润						3,526,885		2,220,174	5,747,059
其他综合收益	七、55		-33,857				-14,813		-48,670
股东投入资本			12,600					967,523	980,123
按照持股比例享有被投资单位的权益			100					81	181
处置子公司								-135,849	-135,849
视同出售子公司股权			536,734					3,915,524	4,452,258
收购子公司少数股东权益			-120,684					120,684	
专项储备变动				-76,839				2,975	-73,864
提取盈余公积	七、43				894,763	-894,763			
对股东的分配	七、43					-1,331,004		-1,690,233	-3,021,237
2013年12月31日年末余额		13,310,038	10,603,503	475,229	15,037,900	4,454,912	39,334	20,377,117	64,298,033

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈进行　　主管会计工作的负责人：王宪周　　会计机构负责人：孙延文

大唐国际发电股份有限公司

2013年度公司股东权益变动表

（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

项　　目	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2012年1月1日年初余额，经重述	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
2013年1月1日年初余额	13,310,038	9,943,834	513,895	14,180,571	2,694,622	40,642,960
2013年度增减变动额		-22,562	-81,551	894,763	995,949	1,786,599
净利润					3,221,716	3,221,716
其他综合收益		-22,562				-22,562
专项储备变动			-81,551			-81,551
提取盈余公积				894,763	-894,763	
对股东的分配					-1,331,004	-1,331,004
2013年12月31日年末余额	13,310,038	9,921,272	432,344	15,075,334	3,690,571	42,429,559

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：陈进行　　主管会计工作的负责人：王宪周　　会计机构负责人：孙延文

大唐国际发电股份有限公司
2013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（现变更为"北京市西城区广宁伯街9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2013年12月31日，本公司累计发行股本总数13,310,037,578股，注册资本为13,310,037,578元，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2014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2013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379.25亿元。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2,564.96亿元，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2013年12月31日的合并及公司财务状况，2013年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司及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。

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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股东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”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照"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"（详见本附注四、10、（2）④）和"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"（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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股东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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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

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

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。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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。

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。

本公司及其子公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（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、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、应付票据、其他应付款及长期应付款等，以公允价值进行初始计量，之后采用实际利率法进行后续计量。

借款及应付债券以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。

金融负债期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；金融负债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，列示为一年内到期的非流动负债；其余的列示为非流动负债。

（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股东权益。

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

8、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等，以公允价值作为初始确认金额。

（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。

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煤化工企业的半成品等；库存商品包括煤炭、化工产品等；除上述外的存货在其他中列示。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备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。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

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股东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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）"合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本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	5.00	2.11-11.88
发电设施	4-35	5.00	2.71-23.75
煤化工专用资产	23	5.00	4.13
运输设备	6-12	5.00	7.92-15.83
其他	5-22	5.00	4.32-19.00

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；其他包括煤矿专用资产、生产管理用工具及器具和非生产用设备及器具等。

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、40年
专有技术	23年
电脑软件	2-9年

本公司的探矿权及采矿权等其他无形资产按照受益年限摊销，采用产量法等方法进行摊销。

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。

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。本公司及其子公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划

分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

本公司及其子公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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股东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股东权益，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、清偿负债同时进行时，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在长期负债和一年内到期的长期负债中列示。

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在长期债权和一年内到期的长期债权中列示。

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

若本公司及其子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，本公司及其子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，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5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、前期会计差错更正

根据中华人民共和国审计署的审计决定【审企决（2013）427号】和国家税务总局的要求进行自查，本公司对部分固定资产延迟转固而少提的固定资产折旧、漏计税款等事项进行了追溯调整（影响金额分别为人民币72,774千元、54,776千元）。同时，本公司对委托贷款进行了重分类调整（影响金额为人民币1,312,692千元）。

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目金额	累积影响数
对部分固定资产延迟转固而少提的固定资产折旧、漏计税款等事项进行了追溯调整。同时，对委托贷款进行了重分类调整。	追溯调整	其他应收款	-576,311
		其他流动资产	576,810
		长期应收款	-736,381
		固定资产	-71,462
		在建工程	40,878
		递延所得税资产	-2,071
		其他非流动资产	736,381
		应交税费	54,562
		其他应付款	215
		未分配利润	-68,442
		少数股东权益	-18,491
		营业收入	-40
		营业成本	41,775
		营业税金及附加	18
		管理费用	514
		所得税费用	2,074
		归属于母公司所有者的净利润	-43,571
		少数股东损益	-850

27、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

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	除热力销售适用增值税销项税率为 13%、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 2013 年度
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%
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (e)	7.50%
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(b) (e)	7.50%
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)	15.00%
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%

公司名称	优惠截止日期	附注	企业所得税率 2013 年度
辽宁大唐国际风电开发有限公司	2014 年 12 月 31 日	(d)	0%
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	2014 年 12 月 31 日	(d)	0%
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	2014 年 12 月 31 日	(d)	0%
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	2014 年 12 月 31 日	(d)	0%
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	2015 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%
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	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%
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	2013 年 12 月 31 日	(d) (e)	0%
甘肃大唐连城发电股份有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
青海大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
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%
宁夏大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	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%
四川金康电力发展有限公司	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%
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
重庆市庆隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
重庆市郁江水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
重庆科源电气有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
重庆市科源能源技术发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
重庆拓源实业有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
重庆渝能建筑安装工程有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
桐梓县渝能水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)	15.00%
四川大唐国际新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(e)(j)	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	(e) (f)	0%
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	(g)	0%
山西大唐国际新能源有限公司	2015 年 12 月 31 日	(h)	0%、12.50%
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧一二期	2016 年 12 月 31 日	(h)	0%
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资三四期	2016 年 12 月 31 日	(h)	0%
大唐国际化工技术研究院有限公司	无期限	(i)	15.00%

(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《宁夏回族自治区国家税务局关于宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（宁国税函[2010]34号）等规定，于宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司自2009年起享受西部大开发15%的所得税优惠政策，自2009至2010年经营期间免征企业所得税，从2011至2013年减半征收企业所得税（减半征收期间依照西部大开发新规定和税率享受减半政策）。

(c) 青海大唐国际直冈拉卡水电开发有限公司作为经当地税务机关批准的在西部地区新办电力项目的外商投资企业，自2008年度开始，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2012年度适用的企业所得税税率为7.5%，但自2013年1月1日起，优惠税率已经完结，本年度青海大唐国际直冈拉卡水电开发有限公司适用的企业所得税税率将为15%。

(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。

(g) 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。

(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。红牧一二期以及卓资三四期项目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。山西省大同市国家税务局于 2009 年 1 月 19 日下发执行企业所得税三免三减半的税收优惠政策的核实报告，同意自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，山西大唐国际新能源有限公司本年风电一期项目适用税率为 12.5%，风电二期项目适用税率为 12.5%，风电三期项目免征企业所得税。

(i) 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。

(j) 根据《企业所得税法》第二十七条第二款、《企业所得税法实施条例》第八十七条及财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会以财税[2008]116 号文发布的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）》"由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目"条件的，自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起，第一至第三年免征所得税，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	690,000	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	1,050,182	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	刘维华	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	卜保生	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	755,569
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	1,278,490	电力生产销售等	有限责任	陈龙	76889811-0	1,056,670
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	1,625,063	电力生产与销售等	有限责任	王振彪	78913755-6	1,282,006
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，投资管理等	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	1,666,050	矿产品销售等	有限责任	魏远	66408679-1	1,159,630
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	姚振纲	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
大唐能源化工有限责任公司	直接控股	北京市	能源化工	9,733,250	能源化工技术开发等	有限责任	曹景山	68510077-5	9,733,250

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
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	1,190,020	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	傅国强	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	2,899,888	电厂建设、电厂投资等	有限责任	安洪光	66551612-4	1,766,322
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	1,394,166	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	75.00	75.00	是	351,103	
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	60.00	60.00	是	1,632,874	
山西大唐国际神头发电有限责任公司	60.00	60.00	是	459,992	
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	100.00	100.00	是		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	80.00	80.00	是	82,154	
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	55.00	55.00	是	762,792	
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	52.50	52.50	是	1,535,093	
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	51.00	51.00	是	183,070	
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	64.00	64.00	是	471,133	
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	75.50	75.50	是	374,059	
大唐国际（香港）有限公司	100.00	100.00	是		
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	70.00	70.00	是	190,310	
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	52.50	52.50	是	1,159,777	
北京大唐燃料有限公司	51.00	51.00	是	901,076	
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	51.00	51.00	是	1,283,949	
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	60.00	60.00	是	473,528	
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	40.00	40.00	是	679,013	

子公司全称	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	100.00	100.00	是		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	100.00	100.00	是		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	84.00	84.00	是	33,232	
大唐能源化工有限责任公司	100.00	100.00	是		
内蒙古大唐国际新能源有限公司	51.00	51.00	是	596,824	
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	80.00	80.00	是	41,390	
云南大唐国际电力有限公司	60.91	60.91	是	1,126,760	
河北大唐国际新能源有限公司	51.94	51.94	是	877,458	

（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	548,200	生产、销售化工产品和原料	有限责任	李克军	66409213-9	548,200
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
辽宁大唐国际新能源有限公司	直接控股	辽宁省	风力发电	1,716,420	能源开发建设、风力发电等	有限责任	赵海军	67531933-5	925,578
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	342,850	风电能源开发、风力发电等	有限责任	赵海军	68374154-4	342,850
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	韩效岷	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	100.00	100.00	是		
大唐漳州风力发电有限责任公司	100.00	100.00	是		
辽宁大唐国际新能源有限公司	53.85	53.85	是	984,460	
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	100.00	100.00	是		
唐山冀北电力检修有限公司	100.00	100.00	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	552,447
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	489,691	电力生产与销售	有限责任	李日龙	75082366-3	247,290
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	214,914	电力热力生产销售	有限责任	傅国强	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	452,400	风电能源开发	有限责任	赵海军	79484222-5	463,342
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	盛晓明	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	梁荣君	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	66,591	水电销售	有限责任	朱永平	66554923-3	46,622
渝能(集团)有限责任公司	直接控股	重庆市	能源投资管理	1,800,238	电力、房地产等	有限责任	魏远	77485724-3	2,139,132
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	胡春涛	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	李浦	68904367-5	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	207,016
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	李浦	66966621-8	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	李浦	68904357-9	249,232
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	556,830	电力生产销售等	有限责任	赵海军	68966127-0	581,472
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	郭仝锁	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	90.00	90.00	是	45,646	
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	51.00	51.00	是	-221,112	
江西大唐国际新余发电有限责任公司	100.00	100.00	是		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	52.00	52.00	是	320,797	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	50.00	50.00	是	77,241	
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	93.33	93.33	是	-8,055	
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	100.00	100.00	是		
大唐同舟科技有限公司	60.61	60.61	是	93,180	
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	55.00	55.00	是	4,848	
北京同舟鑫源建材科技发展有限公司	70.00	70.00	是	-330	
南通同舟大通物流有限公司	60.00	60.00	是	154	
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	70.00	70.00	是	7,809	
渝能(集团)有限责任公司	100.00	100.00	是		
内蒙古宝利煤炭有限公司	70.00	70.00	是	73,072	
成都利国能源有限公司	100.00	100.00	是		
四川金康电力发展有限公司	54.44	54.44	是	751,211	
成都市清江源能源有限公司	100.00	100.00	是		
成都众福能源有限公司	100.00	100.00	是		
阜新市清源污水处理有限公司	80.00	80.00	是	25,528	
多伦县华川卓越塑料制品有限公司	100.00	100.00	是		
京能昌图新能源有限公司	100.00	100.00	是		
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	100.00	100.00	是		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	51.00	51.00	是	26,801	

2、特殊目的主体

本公司本期转让了中融国际信托有限公司设立的专项信托计划，因此本期合并范围不包括特殊目的主体。

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13户公司，减少9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、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子公司

名称	年末净资产	本年净利润
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	20,000	
广东大唐国际新能源有限公司	32,547	-2,453
青海大唐国际新能源有限公司	79,359	-641
宁夏大唐国际新能源有限公司	64,944	-5,056
四川大唐国际新能源有限公司	18,809	-1,191
云南大唐国际新能源有限公司	46,665	-3,335

名称	年末净资产	本年净利润
江苏大唐同舟环保科技有限公司	17,250	12,250
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	30,000	
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	20,000	
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	78,000	
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	12,000	
广东大唐国际阳西风电有限责任公司	10,000	
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	10,000	

注：本年增加子公司均系本公司 2013 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
重庆渝能产业（集团）有限公司	股权转让
重庆渝能晨阳置业发展有限公司	股权转让
重庆渝能万怡房地产开发有限公司	股权转让
重庆渝能置业发展有限公司	股权转让
重庆渝能建筑安装工程有限公司	股权转让
重庆渝能物业服务有限公司	股权转让
重庆上善置地有限公司	股权转让
北京上善恒盛置业有限公司	股权转让
重庆科源电气有限公司	吸收合并

（续）

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
重庆渝能产业（集团）有限公司	725,905	
重庆渝能晨阳置业发展有限公司	187,983	
重庆渝能万怡房地产开发有限公司	174,260	
重庆渝能置业发展有限公司	26,616	
重庆渝能建筑安装工程有限公司	68,869	
重庆渝能物业服务有限公司	-22,633	
重庆上善置地有限公司	16,059	
北京上善恒盛置业有限公司	57,684	
重庆科源电气有限公司	7,583	87

5、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
重庆渝能产业（集团）有限公司等 9 户公司	2013 年 1 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。

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
大唐国际（香港）有限公司	1 港币=0.7862 人民币元	1 港币=0.8108 人民币元
新加坡亚电水电（投资）有限公司	1 新加坡元=4.7783 人民币元	1 新加坡元=5.0929 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 2013 年 1 月 1 日，年末 2013 年 12 月 31 日，上年指 2012 年度，本年指 2013 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			648			1,115
-美元	6	6.0969	35	13	6.2855	84
-港币	64	0.7862	50	63	0.8108	51
-印尼盾	59,097	0.0005	29	14,286	0.0007	10
小 计			762			1,260
银行存款:						
-人民币			7,732,884			3,931,715
-美元	3,276	6.0969	19,974	81,649	6.2855	513,206
-港币	329	0.7862	258	3,984	0.8108	3,230
-欧元	3	8.4189	22	3	8.3176	23
-新加坡元				31	5.0929	160
-印尼盾	1,999,764	0.0005	992	821,429	0.0007	575
小 计			7,754,130			4,448,909
其他货币资金:						
-人民币			125,952			162,518
小 计			125,952			162,518
合　计			7,880,844			4,612,687

注：于 2013 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 125,952 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	292,543	463,743

（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
重庆川东电力集团有限责任公司	2013 年 8 月 30 日	2014 年 2 月 28 日	5,000	是
重庆川东电力集团有限责任公司	2013 年 8 月 30 日	2014 年 2 月 28 日	5,000	是
重庆首航商贸有限公司	2013 年 10 月 11 日	2014 年 4 月 11 日	5,000	是
江苏玉龙钢管股份有限公司	2013 年 8 月 30 日	2014 年 2 月 28 日	2,470	是
山西晋能集团有限公司	2013 年 10 月 22 日	2014 年 4 月 22 日	2,000	是
合 计			19,470	

（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	18,349	1,149,004	694,952	472,401	
其中:					
重庆宏达水泥制品有限公司	15,369		15,369		
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	2,980		2,980		
唐港铁路有限责任公司		90,974	90,974		
同煤大唐塔山煤矿有限公司		967,901	500,000	467,901	否
唐山华夏大唐电力燃料有限公司		451	451		
中国大唐集团财务有限公司		83,491	83,491		
中国大地财产保险股份有限公司		1,687	1,687		
华北电力科学研究院有限责任公司		4,500		4,500	否
账龄一年以上的应收股利	39,151	2,980	27,796	14,335	
其中:					
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	11,355	2,980		14,335	否
重庆宏达水泥制品有限公司	27,796		27,796		
合 计	57,500	1,151,984	722,748	486,736	

注：于 2013 年 12 月 31 日，本公司对账龄一年以上的应收股利进行了评估，认为该应收股利未发生减值。

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	8,912,545	90.82	3,979	0.04

种　类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	901,004	9.18	713	0.08
合　计	9,813,549	100.00	4,692	0.05

（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	9,416,103	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

（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	9,516,487	96.97	9,321,623	94.19
1 至 2 年	86,754	0.88	424,823	4.29
2 至 3 年	180,101	1.84	68,116	0.69
3 年以上	30,207	0.31	82,523	0.83
合　计	9,813,549	100.00	9,897,085	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
重庆大陆杨子江城市开发有限公司	1,112	100.00	1,112	预计无法收回
重庆市涪陵华新地产开发有限公司	782	100.00	782	预计无法收回
昆明博电经贸有限公司	470	100.00	470	预计无法收回
唐山元凯粉煤灰经销处	375	100.00	375	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
其他小额款项	1,950		1,703	预计无法收回
合　计	4,939		4,692	

（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（%）
国家电网公司华北分部	第三方	1,712,939	1 年以内	17.45
冀北电力有限公司	第三方	774,922	1 年以内	7.90
福建省电力有限公司	第三方	726,866	1 年以内	7.41
广东电网公司	第三方	663,065	1 年以内	6.76
浙江省电力公司	第三方	619,991	1 年以内	6.31

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
合　计		4,497,783		45.83

（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	2,294,679	99.78	41,894	1.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,158	0.22	35	0.68
合　计	2,299,837	100.00	41,929	1.82

（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	2,292,057	92.59	42,077	1.84
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	7.41	1,593	0.87
合　计	2,475,574	100.00	43,670	1.76

（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	854,614	37.16	1,290,747	52.14
1 至 2 年	593,844	25.82	532,057	21.49
2 至 3 年	315,732	13.73	254,361	10.28
3 年以上	535,647	23.29	398,409	16.09
合 计	2,299,837	100.00	2,475,574	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	1,921	1,921	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
其他单位	1,010	1,010	100.00	预计无法收回
合　计	41,929	41,929		

（4）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（%）
深圳宝昌胜群电力有限公司	其他关联方	402,228	1 年以内	17.49
国家电网南通市供电公司	非关联方	384,173	1-2 年	16.70
广东电网公司	非关联方	331,605	1-3 年	14.42
深圳市财政委员会	非关联方	281,894	0-2 年	12.26
山东烟台福泰热电有限公司	非关联方	38,102	1-7 年	1.66
合 计		1,438,002		62.53

（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。

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	1,399,492	76.62	1,996,597	90.95
1 至 2 年	377,249	20.66	114,587	5.22
2 至 3 年	26,656	1.46	50,646	2.31
3 年以上	23,088	1.26	33,477	1.52
合 计	1,826,485	100.00	2,195,307	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	522,615	2013 年	尚未到结算期
大同煤业股份有限公司	独立第三方	140,000	2013 年	尚未到结算期
包头市华诺能源有限公司	独立第三方	111,763	2013 年	尚未到结算期
内蒙古宏大实业有限责任公司	独立第三方	75,510	2012 年	尚未到结算期
内蒙古山路能源集团有限责任公司	独立第三方	65,516	2012 年	尚未到结算期
合 计		915,404		

（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	3,017,690	68,255	2,949,435
在产品	163,926		163,926
库存商品	861,387	304,004	557,383
其他	11,355		11,355
合　计	4,054,358	372,259	3,682,099

（续）

项　目	年初数		
	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

（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	52,648		68,255
库存商品	8,629	304,004	8,629	304,004
合　计	24,236	356,652	8,629	372,259

注：本公司部分存货可变现净值低于成本，根据本公司的会计政策，提取存货跌价准备金额为 356,652 千元。

8、其他流动资产

项　目	年末数	年初数
地票款		385,418
预交税费 - 企业所得税	35,330	99,222
预交税费 - 其他税种		28,466
委托贷款	616,381	576,311
其他	87,791	95,402
合　计	739,502	1,184,819

9、可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	703,867	741,845
减：减值准备	241,476	
减：一年内到期的可供出售金融资产		
合　计	462,391	741,845

注：于 2013 年 12 月 31 日，本公司按照会计政策的规定对持有的伊泰煤炭计提了减值准备。

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	50,490	63,517
其中：未实现融资收益	7,519	12,334
委托贷款		
其他	216,085	50,603
减：一年内到期的长期应收款	37,432	13,027
合　计	229,143	101,093

（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		2,372	8,563
对合营企业投资	4,056,911	1,077,855	15,886	5,118,880
对联营企业投资	7,049,702	1,036,253	1,340,141	6,745,814
其他股权投资	5,489,874	441,740	2,134,811	3,796,803
合　计	16,607,422	2,555,848	3,493,210	15,670,060

（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	-274	5,769	51.00	51.00	
重庆科源电力有限公司	成本法	4,892	4,892	-2,098	2,794	81.03	81.03	
子公司小计			10,935	-2,372	8,563			
河北蔚州能源综合开发有限公司	权益法	459,087	380,114	5,042	385,156	50.00	50.00	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	权益法	445,721	500,091	63,438	563,529	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	4,100,800	3,076,706	993,489	4,070,195	44.00	44.00	
合营企业小计			4,056,911	1,061,969	5,118,880			
华北电力科学研究院有限责任公司	权益法	30,000	116,030	2,121	118,151	30.00	30.00	4,500
同方投资有限公司	权益法	200,000	313,442	36,001	349,443	36.36	36.36	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	权益法	580,310	2,452,128	-612,507	1,839,621	28.00	28.00	967,901
同煤大唐塔山发电有限责任公司	权益法	164,000	300,232	63,104	363,336	40.00	40.00	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	权益法	6,000	7,229	32	7,261	30.00	30.00	451
中国大唐集团财务有限公司	权益法	598,024	792,290	47,794	840,084	20.00	20.00	83,491
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	权益法	83,370	83,370		83,370	20.00	20.00	
中核辽宁核电有限公司	权益法	124,455	59,694	64,761	124,455	24.00	24.00	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	权益法	251,252				40.00	40.00	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	权益法	1,446,711	1,437,352	40,291	1,477,643	34.00	34.00	
中远大唐航运股份有限公司	权益法	31,803	27,039	-462	26,577	45.00	45.00	
大唐财富投资管理有限公司	权益法	15,000	14,431	5,327	19,758	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	
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	权益法	50,540	92,043		92,043	42.10	42.10	
福建白马港铁路支线有限责任公司	权益法	99,000	82,500	16,500	99,000	33.00	33.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位享有表决权比例（%）	本年现金红利
锦州城市供热有限公司	权益法	40,000	40,000		40,000	25.80	25.80	
Macro Technologies Inc. (Vietnam) Limited (宏达)	权益法	53 千美元	4,042	283	4,325	35.00	35.00	
重庆冠铭投资有限公司	权益法	49,000	49,336	-43,465	5,871	49.00	49.00	
深圳市伟成同舟科技有限公司	权益法	15,000	14,635	-394	14,241	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	-38,775	220,304	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	68,540	28,710	39,830	68,540	20.00	20.00	
大唐融资租赁有限公司	权益法	200,000	200,000	21,583	221,583	20.00	20.00	
巴新铁路有限责任公司	权益法	636,800	635,932	-870	635,062	20.00	20.00	
中国大唐集团核电有限公司	权益法	24,000		24,000	24,000	40.00	40.00	
北京上善恒盛置业有限公司	权益法	38,258		30,958	30,958	60.00	49.00	
联营企业小计			7,049,702	-303,888	6,745,814			1,056,343
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	170,093		170,093	2.62	2.62	1,687
唐港铁路有限责任公司	成本法	327,150	327,150		327,150	13.97	13.97	90,974
四川大渡河双江口水电开发有限公司	成本法	90,100	79,900	10,200	90,100	17.00	17.00	
蒙冀铁路有限责任公司	成本法	1,710,000	1,440,000	270,000	1,710,000	9.00	9.00	
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	成本法	249,600	213,900	35,700	249,600	10.00	10.00	
锦赤铁路有限责任公司	成本法	341,504	253,634	87,870	341,504	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	43,840		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	

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
重庆市商业银行股份有限公司	成本法	1,469	1,469		1,469	0.04	0.04	63
重庆渝能壹佰房地产开发有限公司	成本法	134,811	134,811	-134,811		10.00	10.00	
向莆铁路股份有限公司	成本法	321,616	321,616		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	11.00	11.00	
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	47,167	47,167		47,167	3.14	3.14	
呼伦贝尔扎罗木得水利水电枢纽	成本法	15,000	15,000		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	30,000	6,000	24,000	30,000	10.00	10.00	
呼准鄂铁路有限责任公司	成本法	45,970	32,000	13,970	45,970	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	成本法	2,000,000	2,000,000	-2,000,000		50.00		100,000
其他投资小计			5,489,874	-1,693,071	3,796,803			192,724
合　计			16,607,422	-937,362	15,670,060			1,249,067

（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	火力发电	918,174	50.00	50.00	2,387,952	1,661,430	726,522	221,189	-31,772	78081428-2
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	有限责任	张家口市	王树春	煤炭开采	1,079,157	34.00	34.00	5,491,112	3,845,822	1,645,290	12,408,236	47,061	10894332-6
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			79360479-4
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	9,320,000	44.00	44.00	47,680,085	38,057,745	9,622,340	2,160,281	302,340	78690074-7

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	张旭升	电力技术服务	100,000	30.00	30.00	503,080	103,712	399,368	410,866	22,072	72261734-4
同方投资有限公司	有限责任	北京市海淀	陆致成	项目投资管理	550,000	36.36	36.36	993,721	32,709	961,012	8,706	132,471	76350080-4
同煤大唐塔山发电有限责任公司	有限责任	山西大同市	杨旗平	火力发电	410,000	40.00	40.00	4,012,089	3,237,183	774,906	1,951,866	324,043	79420827-5
同煤大唐塔山煤矿有限公司	有限责任	山西大同市	丁大同	煤矿建设开采	2,072,540	28.00	28.00	9,720,303	3,371,663	6,348,640	6,268,563	1,344,911	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	30.00	30.00	72,678	48,477	24,201	141,578	1,601	76518274-X
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	3,000,000	20.00	20.00	21,811,597	17,601,298	4,210,299	1,021,937	721,996	19219565-7
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	有限责任	锡林浩特市	赵振杰	铁路建设经营	100,000	20.00	20.00	1,725,112	1,318,132	406,980			68001577-4
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	515,025	24.00	24.00	3,392,147	2,877,123	515,024			68664422-1
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	高国勤	火力发电	603,400	40.00	40.00	2,434,394	2,552,274	-117,880	876,234	-91,288	79159343-8
内蒙古锡多铁路股份有限公司	股份有限	锡林郭勒市	张德才	铁路运输	3,540,249	34.00	34.00	9,441,700	5,782,083	3,659,617	315,824	71,468	66730323-7
中远大唐航运股份有限公司	股份有限	广东深圳市	王晓明	货运代理	100,000	45.00	45.00	63,504	634	62,870		-1,027	66415867-9

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	李霄飞	煤炭投资等	20,000	35.00	35.00	33,726	13,726	20,000			58518561-X
大唐财富投资管理有限公司	有限责任	北京石景山	王岩	投资管理等	50,000	30.00	30.00	71,890	6,028	65,862	265,284	11,657	58442387-4
阜新环发废弃物处置有限公司	有限责任	辽宁阜新	崔占民	环保绿化	20,000	20.00	20.00	27,889	7,889	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	42.10	42.10	545,008	366,367	178,641	92,816	9,882	20850249-9
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	316,500	33.00	33.00	358,959	42,459	316,500			56536453-0
锦州城市供热有限公司	有限责任	辽宁锦州	王知伦	热力输送	145,000	25.80	25.80	588,400	443,400	145,000			68661199-9
Macro Technologies Inc. (Vietnam) Limited (宏达)	有限公司	越南		技术咨询服务	150 千美元	35.00	35.00	26,518	17,408	9,110	17,506	-917	不适用
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	49.00	49.00	111,061	99,079	11,982		-88,704	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	30.00	30.00	47,497	24	47,473	75	-1,312	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	264,694	49.00	49.00	3,602,374	4,787,296	-1,184,922	1,848,372	8,121	74855661-5
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	有限责任	达拉特旗	雷晓峰	铁路运输等	56,700	49.00	49.00	183,215	126,515	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	26.00	26.00	182,880	177,477	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	20.00	20.00	265,935	17,555	248,380			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	20.00	20.00	7,677,150	6,569,236	1,107,914	256,078	107,312	05870205-6
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	2,600,000	20.00	20.00	7,638,131	5,049,416	2,588,715		-4,239	68660874-9
中国大唐集团核电有限公司	有限责任	北京市	王森	委托电力生产	200,000	40.00	40.00	60,000		60,000			08049993-9
北京上善恒盛置业有限公司	有限责任	北京市	李永生	房地产开发	63,763	60.00	49.00	749,896	698,517	51,379		-6,305	57321573-8

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	536,857	248	69,838	467,267

（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	574,566	248	57,065	517,749
房屋、建筑物	574,566	248	57,065	517,749
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	37,709	16,424	3,651	50,482
房屋、建筑物	37,709	16,424	3,651	50,482
土地使用权				
三、账面价值合计	536,857			467,267
房屋、建筑物	536,857			467,267
土地使用权				

注：　本年折旧和摊销额金额为 16,424 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	199,177,246		25,116,761	859,677	223,434,330
房屋及建筑物	64,093,284		5,021,769	42,676	69,072,377
发电设施	116,761,199		10,138,635	698,900	126,200,934
煤化工专用资产	12,194,298		6,853,009		19,047,307
运输工具	3,288,401		264,151	62,315	3,490,237
其他	2,840,064		2,839,197	55,786	5,623,475
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	58,173,300		9,972,332	609,734	67,535,898
房屋及建筑物	11,619,358		2,185,690	13,295	13,791,753
发电设施	44,390,811		6,705,440	487,232	50,609,019
煤化工专用资产	20,344		585,566		605,910
运输工具	1,170,187		181,137	57,751	1,293,573
其他	972,600		314,499	51,456	1,235,643
三、账面净值合计	141,003,946				155,898,432
房屋及建筑物	52,473,926				55,280,624
发电设施	72,370,388				75,591,915
煤化工专用资产	12,173,954				18,441,397
运输工具	2,118,214				2,196,664
其他	1,867,464				4,387,832

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	665,095		766,688
房屋及建筑物		200,697		200,697
发电设施	101,593	436,254		537,847
煤化工专用资产				
运输工具		517		517
其他		27,627		27,627
五、账面价值合计	140,902,353			155,131,744
房屋及建筑物	52,473,926			55,079,927
发电设施	72,268,795			75,054,068
煤化工专用资产	12,173,954			18,441,397
运输工具	2,118,214			2,196,147
其他	1,867,464			4,360,205

注：本年折旧额为 9,972,332 千元，其中计入成本费用的金额为 9,903,838 千元。本年由在建工程转入固定资产原价为 25,282,610 千元。

根据《北京市发展和改革委员会关于做好本市燃煤火电机组关停工作的通知》文件要求，本公司所属高井热电厂将于 2014 年关停全部燃煤机组，其资产存在减值迹象。按照本公司会计政策，本年度提取减值准备金额为 617,986 千元。此外，本公司所属四户公司对存在减值迹象的固定资产提取了减值准备金额为 47,109 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	9,222,584	7,417,988
房屋及建筑物	2,764,318	2,293,833
发电设施	5,156,826	4,323,029
运输工具	1,301,440	801,126
二、累计折旧合计	2,470,300	1,753,608
房屋及建筑物	475,022	263,077
发电设施	1,882,142	1,433,135
运输工具	113,136	57,396
三、账面价值合计	6,752,284	5,664,380
房屋及建筑物	2,289,296	2,030,756
发电设施	3,274,684	2,889,894
运输工具	1,188,304	743,730

（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	2014 年度	2,118,774

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	7,631,519	1,152,452	8,782,212	145	1,614		390,758	5.95	99
绍兴江滨天然气热电联产工程	2,912,160	1,383,264	994,389	2,291,203		86,450	2,940	43,847	4.40	82
甘孜水电站项目	33,672,870	10,934,009	4,441,821	28,861		15,346,969	2,144,623	677,890	6.23	46
褐煤干燥项目工程	942,690	720,654	165,573	26,190		860,037	75,566	38,633	6.38	94
胜利东二号露天矿二期工程	9,112,416	5,443,155	1,589,699			7,032,854	773,338	388,210	6.55	77
克旗煤制气项目	25,709,640	14,239,156	4,508,070	323,528		18,423,698	2,378,802	778,787	6.38	73
阜新煤制天然气项目	31,979,880	6,846,562	3,054,921			9,901,483	901,610	498,571	6.55	31
硅铝钛项目	3,339,390	3,675,467	750,059	728,481		3,697,045	566,555	187,226	6.25	99
呼伦贝尔化肥项目	2,266,220	2,483,018	302,746	2,785,764				83,736	6.50	100
高井电厂	5,691,540	563,953	1,697,786			2,261,739	157,404	125,364	6.00	40
技改工程及其他		15,230,048	14,295,578	10,316,371	340,632	18,868,623	1,765,421	396,589		
合　计		69,150,805	32,953,094	25,282,610	340,777	76,480,512	8,766,259	3,609,611		

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	1,138,732	2,326,128	2,201,996	1,262,864
专用设备	2,231,839	5,158,407	5,371,596	2,018,650
预付大型设备款	5,604,218	6,296,394	6,242,487	5,658,125
其他	376,428	496,126	579,236	293,318
合　计	9,351,217	14,277,055	14,395,315	9,232,957

16、无形资产

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	4,433,910	841,462	115,541	5,159,831
土地使用权	2,356,734	773,591	113,633	3,016,692
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	662,304	31,945		694,249
电脑软件	113,296	35,682	1,908	147,070
其他	14,600	244		14,844
二、累计折耗合计	364,135	166,354	6,029	524,460
土地使用权	254,504	114,356	5,034	363,826
探矿权及矿业权	18,444	2,371		20,815
资源使用权	26,608	3,695		30,303
专有技术	2,400	29,291		31,691
电脑软件	47,587	16,637	995	63,229
其他	14,592	4		14,596
三、账面价值合计	4,069,775			4,635,371
土地使用权	2,102,230			2,652,866
探矿权及矿业权	1,230,686			1,228,315
资源使用权	11,238			7,543
专有技术	659,904			662,558
电脑软件	65,709			83,841
其他	8			248

注：本年累计摊销金额为 166,115 千元，其中计入成本费用的金额为 143,399 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
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

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	899,886			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	本年减少	年末数
土方石剥离		191,312		191,312
拆迁补偿	184,223		92,641	91,582
经营租赁装修费摊销	48,816	2,024	5,781	45,059
其他	63,362	129,487	54,079	138,770
合 计	296,401	322,823	152,501	466,723

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	824,134	3,665,432	957,912	3,722,324
抵销内部未实现利润	593,951	2,375,802	563,915	2,255,661
其他非流动负债	39,842	159,590	36,040	144,161
资产减值准备	43,724	178,349	29,521	118,084
资产评估减值	4,778	19,113	11,123	44,919
固定资产折旧	4,979	10,345	4,979	19,917
专用设备投资抵免税额	91,551		91,551	
筹建期费用			476	1,906
其他	80,637	513,024	9,180	36,720
合 计	1,683,596	6,921,655	1,704,697	6,343,692

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	625,264	3,011,133	703,330	2,853,507
一般性借款资本化利息	6,924	27,696	9,296	37,184
可供出售金融资产公允价值变动	11,443	45,772	15,859	65,914

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
其他	5,564	24,162	6,359	25,438
合 计	649,195	3,108,763	734,844	2,982,043

（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	766,479	145,483
可抵扣亏损	1,962,191	1,889,084
合 计	2,728,670	2,034,567

（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
2014 年	312,097	377,490
2015 年	267,833	307,254
2016 年	525,674	673,582
2017 年	397,356	530,758
2018 年	459,231	
合 计	1,962,191	1,889,084

（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	-54,996	-61,127
递延所得税负债	-54,996	-61,127

（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	1,628,600	1,643,570
递延所得税负债	594,199	673,717

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	47,711	588	1,678	46,621
二、存货跌价准备	24,236	356,652	8,629	372,259
三、可供出售金融资产减值		241,476		241,476
四、固定资产减值准备	101,593	665,095		766,688
合 计	173,540	1,263,811	10,307	1,427,044

21、其他非流动资产

项 目	年末数	年初数
地票款		58,830
预计以劳务方式收回的应收款	18,512	18,512
委托贷款	520,977	736,381
其他	466,701	

项　　目	年末数	年初数
减：一年内到期部分	185,000	
合　计	821,190	813,723

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	5,242,567
金康电力公司金康、金元、金平水电站固定资产和在建工程	2,206,400
重庆马岩洞水电开发有限公司电站资产	667,528
汇票保证金	125,833
合　计	8,242,328

注：于 2013 年 12 月 31 日，浙江大唐乌沙山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 1,501,000 千元（对应的应收电费余额为 532,213 千元），福建大唐国际宁德发电有限责任公司等 28 家公司以电费收费权质押取得长期借款 41,494,825 千元（对应的应收电费余额为 4,699,582 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 10,772 千元融资租入固定资产（对应的应收电费余额为 10,772 千元），电费收费权的质押时间随着借款的偿清而终止；四川金康电力发展有限公司以账面价值 2,206,400 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 1,316,000 千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值为 667,528 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。

23、短期借款

短期借款分类

项　目	年末数	年初数
质押借款	1,501,000	912,750
抵押借款		50,000
保证借款	310,000	754,000
信用借款	16,428,234	20,523,048
合　计	18,239,234	22,239,798

注：于 2013 年 12 月 31 日本公司及其子公司以电费收费权质押取得借款为 1,501,000 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2013 年 12 月 31 日本公司及其子公司保证借款 310,000 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 150,000 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 160,000 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	1,973,950	1,021,368
商业承兑汇票		
合　计	1,973,950	1,021,368

注：期末应付票据将于下一会计期间将到期的金额为 1,973,950 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	8,439,618	9,857,032
应付燃料及材料款	10,131,987	8,150,034
其他	3,489,431	1,149,105
合　计	22,061,036	19,156,171

（2）账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于 2013 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 5,223,473 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	391,958	468,651
预收房款		89,005
其他	108,525	80,590
合　计	500,483	638,246

（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 2013 年 12 月 31 日，本公司账龄超过一年的预收账款为 39,492 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		2,873,826	2,873,826	
二、职工福利费		100,812	100,812	
三、社会保险费	65,748	737,564	724,901	78,411
其中:				
1.医疗保险费	18,787	150,828	152,097	17,518
2.基本养老保险费	11,048	429,278	422,253	18,073
3.补充养老保险	31,999	85,761	80,526	37,234
4.失业保险费	2,257	34,332	34,392	2,197
5.工伤保险	1,080	24,345	22,776	2,649
6.生育保险	577	13,020	12,857	740
四、住房公积金	1,349	270,454	270,791	1,012
五、工会经费和职工教育经费	8,186	107,144	105,036	10,294
六、其他		76,077	76,077	
合 计	75,283	4,165,877	4,151,443	89,717

注：于 2013 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 2014 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	-4,702,913	-3,474,111
营业税	29,751	24,842
企业所得税	598,436	576,964
个人所得税	47,130	41,501
城市维护建设税	33,430	32,461
教育税附加	36,699	30,557
其他	183,368	162,488
合 计	-3,774,099	-2,605,298

注：于 2013 年 12 月 31 日，本公司及其子公司尚有金额为 4,824,380 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	340,971	304,263
企业债券利息	648,080	484,109
短期借款应付利息	61,582	62,650
合 计	1,050,633	851,022

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	3,394	2,666	尚未领取
个人股东	1,341	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		900	
中国大唐集团煤业有限责任公司	21,746		
重庆能源投资集团有限公司	33,598		
贵州能源投资集团有限公司	43,597		
贵州乌江水电开发有限公司	43,597		
合 计	147,273	111,313	

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	405,743	564,032
应付社保费	173,443	204,199
应付收购款	81,654	132,485
库区维护基金	77,640	80,983
应付工程款	67,591	236,605
应付职工售房维修基金	41,654	38,498
代扣税金	28,276	46,800
应付水费	21,969	46,418
应付劳务费	8,234	38,148
应付煤灰处理费及租赁费	456	65,973
其他	936,145	681,234
合 计	1,842,805	2,135,375

（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 2013 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款 557,969 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	2,040		2,040	
矿坑弃置及环境清理费	39,599	1,276		40,875
合　计	41,639	1,276	2,040	40,875

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）	12,350,825	12,771,304
1 年内到期的长期应付款（附注七、37）	1,942,437	837,965
1 年内到期的应付债券（附注七、36）	2,998,336	
合　计	17,291,598	13,609,269

（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	3,215,682	3,192,952
抵押借款	160,000	182,600
保证借款	1,342,768	1,123,767
信用借款	7,632,375	8,271,985
合　计	12,350,825	12,771,304

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
国家开发银行企业局	2011-03-28	2014-03-27	5.535	人民币	1,250,000	
中国建设银行广东省分行	2009-12-23	2014-12-22	5.895	人民币	750,000	600,000
中国邮政储蓄银行北京分行	2009-06-23	2014-06-22	5.895	人民币	640,000	640,000
国家开发银行宁波市分行	2006-06-24	2014-06-23	5.895	人民币	360,000	360,000
中国建设银行股份有限公司内蒙古自治区分行	2009-01-21	2014-01-20	5.895	人民币	280,000	280,000
合　计					3,280,000	1,880,000

（3）1 年内到期的长期应付款（金额前五名明细）

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	90,629	314,209	售后租回
大唐融资租赁有限公司	5 年	800,000	6.02	42,636	194,160	售后租回
大唐融资租赁有限公司	5 年	700,000	5.90	79,860	187,764	售后租回
大唐融资租赁有限公司	5 年	466,229	6.02	17,126	108,907	售后租回
工银金融租赁有限公司	5 年	380,000	6.27	23,124	89,633	售后租回
合　计		4,836,575		253,375	894,673	

34、其他流动负债

项　目	年末数	年初数
短期融资券	5,700,000	4,400,000

注: 本公司于 2013 年 7 月 19 日完成了"大唐国际发电股份有限公司 2013 第二期超短期融资券", 发行额为 30 亿元人民币，期限为 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.30%。

本公司于 2013 年 12 月 6 日完成了"大唐国际发电股份有限公司 2013 第三期超短期融资券", 发行额为 20 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 5.70%。

本公司所属潮州电厂于 2013 年 9 月 13 日完成了"广东大唐国际潮州发电有限责任公司 2013 年度第一期短期融资券", 发行额为 4 亿元人民币，期限为 365 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 5.50%。

本公司所属乌沙山电厂于 2013 年 5 月 7 日完成了"浙江大唐乌沙山发电有限责任公司 2013 年度第一期短期融资券", 发行额为 3 亿元人民币，期限为 365 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.48%。

35、长期借款

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	41,494,825	42,750,037
抵押借款	1,516,000	2,048,400
保证借款	18,741,473	17,805,332
信用借款	88,652,774	79,613,152
减: 一年内到期的长期借款（附注七、33）	12,350,825	12,771,304
合　计	138,054,247	129,445,617

注: 于 2013 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 41,494,825 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2013 年 12 月 31 日，本公司及其子公司取得抵押借款 1,516,000 千元，详见附注七、22 所有权或使用权受限制的资产。

于 2013 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 18,741,473 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	2009-06-23	2020-12-21	5.895	人民币	6,840,000	7,480,000
中国建设银行广东省分行东山支行	2009-09-22	2019-12-22	5.895	人民币	6,000,000	6,600,000
国家开发银行企业局	2010-12-30	2028-12-29	5.895	人民币	3,055,000	1,858,000
平安资产管理有限责任公司	2012-01-13	2019-01-13	6.55	人民币	3,000,000	3,000,000
中国人寿资产管理有限公司	2012-08-02	2019-08-01	6.22	人民币	3,000,000	3,000,000
合 计					21,895,000	21,938,000

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	2,998,336
公司债券（09 第一期）	30 亿	2009-8-19	10 年	30 亿	55,890	150,411	150,000	56,301	2,985,067
公司债券（09 第二期）	30 亿	2011-4-22	10 年	30 亿	109,734	157,801	157,500	110,035	2,981,309
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	254,000	254,000	178,844	4,979,768
离岸人民币债券	5 亿	2012-11-30	3 年	5 亿	2,448	28,718	28,994	2,172	494,190
2012 年大唐公司债第一期	30 亿	2013-3-27	10 年	30 亿		116,951		116,951	2,977,445
小 计					449,023	830,881	713,494	566,410	17,416,115
减：一年内到期部分年末余额（附注七、33）									2,998,336
合 计					449,023	830,881	713,494	566,410	14,417,779

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。

经中国证券监督管理委员会证监[2012]1611 号文核准，本公司于 2013 年 3 月 27 日发行公司债券（12 大唐 01），发行总额 30 亿元，债券期限为 10 年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 5.10%，每年付息一次。

37、长期应付款

（1）长期应付款分类列示

项　目	年末数	年初数
应付融资租赁款	10,895,762	7,941,191
应付中期票据手续费		9,000
其他	45,000	90,000
减：一年内到期部分（附注七、33）	1,942,437	837,965
合　计	8,998,325	7,202,226

（2）金额前五名长期应付款情况

单　位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	年末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	10 年	2,490,346	6.09	212,482	1,563,494	售后租回
工银金融租赁有限公司	10 年	900,000	6.22	237,428	762,773	质押
工银金融租赁有限公司	10 年	1,147,082	6.22	324,244	748,249	售后租回
大唐融资租赁有限公司	5 年	800,000	6.02	114,190	680,074	售后租回
大唐融资租赁有限公司	5 年	700,000	5.90	95,229	607,560	售后租回
合　计		6,037,428		983,573	4,362,150	

（3）长期应付款中应付融资租赁款明细

项　目	年末数	年初数
大唐融资租赁有限公司	3,733,200	
工银金融租赁有限公司	4,606,744	4,259,264
交银金融租赁有限责任公司	1,597,869	1,792,445
招银金融租赁有限公司	371,517	398,174
兴业金融租赁公司	269,009	
中国大唐集团财务有限公司	266,934	280,709
中铁租赁有限责任公司	50,489	63,517
中国工商银行成都芷泉支行		1,147,082
减：一年内到期的应付融资租赁款	1,897,437	753,965
合　计	8,998,325	7,187,226

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	1,796,663	1,382,733

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	1,490,846	1,105,533
环保补助	458,715	448,075
课题补助	99,875	78,350
其他补助	456,259	98,785
项目建设补助	435,500	435,500
土地出让金返还	40,497	44,823
其他	305,817	277,200
耕地占用税返还	5,817	
呼准二线压矿补助	300,000	277,200
合　计	1,796,663	1,382,733

39、股本

	期初数		本期增减变动（+、-）			期末数	
项　　目	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	100,000	0.75				100,000	0.75
H 股							
合　计	100,000	0.75				100,000	0.75
二、无限售条件							
A 股	9,894,360	74.34				9,894,360	74.34
H 股	3,315,678	24.91				3,315,678	24.91
合　计	13,210,038	99.25				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	9,598,853	549,334	120,684	10,027,503
其中：投资者投入的资本	9,598,853	549,334	120,684	10,027,503
其他综合收益	-23,951	14,007	47,864	-57,808
其他资本公积	633,708	100		633,808
其中:				
被投资单位其他权益变动	609,124	100		609,224
其他	24,584			24,584

项　目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
合　计	10,208,610	563,441	168,548	10,603,503

注：本公司所属子公司引入新股东，增资扩股后资本公积增加 549,334 千元，收购子公司少数股权减少资本公积 120,684 千元；本公司享有被投资单位的其他综合收益净额为 -33,857 千元；本公司享有被投资单位的其他权益变动净额为 100 千元。

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	543,478	22,774	104,442	461,810
维简费	8,590	21,144	16,315	13,419
合　计	552,068	43,918	120,757	475,229

注：于 2013 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、内蒙古宝利煤炭有限公司、大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司及大唐呼伦贝尔化肥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	3,876,703	322,172		4,198,875
任意盈余公积	10,266,434	572,591		10,839,025
合　计	14,143,137	894,763		15,037,900

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	3,222,236	2,016,179
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-68,442	-24,871
调整后期初未分配利润	3,153,794	1,991,308
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,526,885	3,964,245
其他转入		-689
减：提取法定盈余公积	322,172	270,829
提取任意盈余公积	572,591	1,066,137
应付普通股股利	1,331,004	1,464,104
期末未分配利润	4,454,912	3,153,794

（2）利润分配情况的说明

根据 2013 年 6 月 26 日本公司 2012 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 0.10 元，按已发行股份 13,310,037,578 股计算，派发现金股利共计 1,331,004 千元。

根据 2014 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 0.12 元，按已发行股份 13,310,037,578 股计算，拟派发现金股利共计 1,597,205 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 2013 年度提取盈余公积 497,049 千元，其中归属于本公司的金额为 325,861 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	74,905,288	77,299,212
其他业务收入	322,170	298,891
营业收入合计	75,227,458	77,598,103
主营业务成本	54,008,664	60,428,093
其他业务成本	69,108	335,997
营业成本合计	54,077,772	60,764,090

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	65,396,532	45,086,402	68,304,674	52,477,513
煤炭行业	4,142,825	3,935,652	5,892,366	5,352,767
化工行业	4,925,416	4,750,648	2,572,701	2,276,724
其他	440,515	235,962	529,471	321,089
合　计	74,905,288	54,008,664	77,299,212	60,428,093

（3）主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	64,236,793	43,384,711	67,361,582	50,796,299
热力销售	1,159,739	1,701,691	943,092	1,681,214
煤炭销售	4,142,825	3,935,652	5,892,366	5,352,767
化工产品	4,925,416	4,750,648	2,572,701	2,276,724
其他产品	440,515	235,962	529,471	321,089
合　计	74,905,288	54,008,664	77,299,212	60,428,093

（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	74,905,288	54,008,664	77,299,212	60,428,093

（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(%)
2013 年	43,363,976	57.64
2012 年	47,224,581	60.86

45、营业税金及附加

项　目	本年发生数	上年发生数
营业税	90,131	142,846
城市维护建设税	286,940	249,938
教育费附加	265,039	231,955
资源税	14,895	24,432
其他	89,280	20,812
合　计	746,285	669,983

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	246,678	220,928
销售服务费	105,277	102,468
运输费	95,533	109,420
修理费	28,276	23,888
装卸费	19,641	24,800
仓储保管费	15,282	4,489
折旧费	7,695	471
业务经费	4,200	8,032
职工薪酬	3,935	5,424
广告费	217	11,259
其他	19,030	48,964
合　计	545,764	560,143

47、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
职工薪酬	884,733	683,672
房产税	134,029	113,567
差旅费	127,869	137,316
租赁费	113,036	112,621
运输费	110,748	87,409

项目	本年发生数	上年发生数
办公费	85,166	87,876
保险费	74,501	67,440
物业管理费	66,987	64,230
中介费	52,696	56,656
外部劳务费	46,371	68,198
其他	1,895,668	1,089,311
合　计	3,591,804	2,568,296

48、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	11,824,318	11,813,975
减：利息收入	79,504	71,868
减：利息资本化金额	3,639,810	3,333,968
汇兑损益	-16,411	-4,379
其他	69,269	92,602
合　计	8,157,862	8,496,362

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	190,353	438,997
权益法核算的长期股权投资收益	810,965	728,230
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,411	1,308,417
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	19,752	63
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-515	
委托贷款投资收益	101,345	35,305
其他	38,750	
合　计	1,144,239	2,511,012

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较高的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	100,000	400,000
唐港铁路有限责任公司	90,974	37,313
合　计	190,974	437,313

（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	438,031	516,213	盈利降低
中国大唐集团财务有限公司	144,476	121,708	盈利增长

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
福建宁德核电有限公司	133,030		盈利增长
同煤大唐塔山发电有限责任公司	63,104	122,194	盈利降低
同方投资有限公司	52,125	7,272	盈利增长
合　计	830,766	767,387	

50、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	588	-449
存货跌价损失	356,652	
可供出售金融资产减值损失	241,476	
固定资产减值损失	665,095	
合　计	1,263,811	-449

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	65,989	26,151	65,989
其中：固定资产处置利得	189	26,151	189
无形资产处置利得	65,698		65,698
在建工程处置利得	102		102
债务重组利得	34	195	34
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	98,049	359,091	7,819
盘盈利得			
受赠利得			
违约赔偿收入	3,935	5,182	3,935
其他	99,693	91,959	99,693
合　计	267,700	482,578	177,470

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	36,043	327,204
与资产相关补助摊销	62,006	31,887
合　计	98,049	359,091

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	22,493	2,019	22,493
其中：固定资产处置损失	19,758	11	19,758
无形资产处置损失			
在建工程处置损失	2,735	2,008	2,735
对外捐赠支出	12,590	51	12,590.00

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
资产报废、毁损损失	86,599	9,315	86,599
违约金\赔偿金及罚款支出	5,666	4,746	5,666
其他	24,966	19,372	24,966
合 计	152,314	35,503	152,314

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	2,377,738	1,625,514
递延所得税调整	-21,012	-261,238
合 计	2,356,726	1,364,276

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	0.2650	0.2650	0.2978	0.2978
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.3070	0.3070	0.1644	0.1644

（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	3,526,885	3,964,245
其中：归属于持续经营的净利润	3,526,885	3,964,245
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4,085,854	2,187,679
其中：归属于持续经营的净利润	4,085,854	2,187,679

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	13,310,038
加：本年发行的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	13,310,038	13,310,038

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	-14,029	38,333
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,560	7,637
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-1,581	
小 计	-10,888	30,696
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	-22,561	-1,462
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	408	
小 计	-22,969	-1,462
③现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
④外币财务报表折算差额	-14,813	-2,968
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-14,813	-2,968
⑤其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-48,670	26,266

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
除税费返还外的其他政府补助收入	523,653	495,908
保险公司赔款及社保收款	168,557	277,200
财务费用--利息收入	79,504	71,868
经营租赁固定资产收到的现金	13,014	21,640
其他	371,589	178,409
合 计	1,156,317	1,045,025

（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	1,808,276	909,169
技术监督服务费	127,071	119,452
租赁费	113,036	112,621
差旅费	110,350	137,316
保险费	63,388	67,440

项目	本年发生数	上年发生数
水电费	34,207	34,075
其他期间费用	676,215	750,124
合　计	2,932,543	2,130,197

（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
试运行收入、基建保证金	399,710	224,441
合　计	399,710	224,441

（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
代垫项目前期费	579,269	825,026
合　计	579,269	825,026

（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
融资租赁收到款项	4,100,134	2,418,000
基建补助资金	173,315	511,956
其他	57,124	24,140
合　计	4,330,573	2,954,096

（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
融资租入固定资产所支付的租赁费	2,111,743	895,381
其他	65,722	9,480
合　计	2,177,465	904,861

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	5,747,059	6,133,489
加：资产减值准备	1,263,811	-449
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,920,262	8,814,050
无形资产摊销	143,399	66,485
长期待摊费用摊销	60,830	34,145
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）	-43,496	-24,132
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	86,599	9,315
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,184,508	8,480,008
递延收益摊销	-62,006	-45,087

项目	本年金额	上年金额
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,144,239	-2,511,012
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,080	-218,166
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-26,092	-43,072
存货的减少（增加以“－”号填列）	-358,728	878,677
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-284,902	145,485
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,490,997	-41,914
其他	84,626	9,950
经营活动产生的现金流量净额	30,067,708	21,687,772
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	1,912,970	1,640,000
③现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	7,880,844	4,612,687
减：现金的年初余额	4,612,687	4,467,372
现金及现金等价物净增加额	3,268,157	145,315

（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
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
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		73,741
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		585,634
D. 取得子公司的净资产		620,442
其中：流动资产		981,025
非流动资产		1,880,915
流动负债		1,073,904
非流动负债		1,167,594
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	538,496	25,028
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	551,010	12,514
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	195,885	336,252
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	355,125	-323,738
D. 处置子公司的净资产	554,907	-1,172,992
其中：流动资产	1,762,664	710,264
非流动资产	221,146	3,260,214
流动负债	1,377,589	897,670
非流动负债	51,314	4,245,800

（3）现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
①现金	7,880,844	4,612,687
其中：库存现金	762	1,260
可随时用于支付的银行存款	7,754,130	4,448,909
可随时用于支付的其他货币资金	125,952	162,518
②年末现金及现金等价物余额	7,880,844	4,612,687

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及粉煤灰处理等其他经营活动。

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前利润作为指标评价运营板块的表现。

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

分部报告

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2013 年度					
板块收入					
对外交易收入	65,629,209	4,210,348	4,937,628	450,273	75,227,458
板块间交易收入	765,266	21,639,602	6,373	106,405	22,517,646
总收入	66,394,475	25,849,950	4,944,001	556,678	97,745,104
板块业绩	9,494,603	462,951	-2,186,275	435,511	8,206,790
折旧及摊销	8,824,693	217,942	988,499	93,357	10,124,491
处置物业、厂房及设备收益/(亏损)	43,630	33		-167	43,496
处置长期投资收益				-16,926	-16,926
资产减值损失	-717,657	-545,480		-674	-1,263,811
利息收入	64,730	7,093	6,293	1,388	79,504
利息支出	6,794,882	292,225	1,009,725	87,676	8,184,508
应占联营公司利润	24,329	438,513		214,979	677,821
应占合资公司利润	133,030	114			133,144
所得税费用	2,395,068	181,576	-249,920	63,284	2,390,008

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
2012 年度					
板块收入					
对外交易收入	68,491,810	5,982,644	2,580,135	543,514	77,598,103
板块间交易收入	763,746	14,423,711	453	150,311	15,338,221
总收入	69,255,556	20,406,355	2,580,588	693,825	92,936,324
板块业绩	5,617,733	1,699,243	108,011	195,547	7,620,534
折旧及摊销费用	8,527,026	208,113	78,925	100,616	8,914,680
处置物业、厂房及设备的净收益	24,900		-2,007	1,239	24,132
处置无形资产的净收益					
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	1,075,871	218,220	33,111	81,667	1,408,869

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 2013 年 12 月 31 日					
板块资产	197,049,059	29,266,061	73,422,380	10,459,325	310,196,825
包括:					
投资于联营公司	840,635	1,853,882	1,405	4,049,892	6,745,814
投资于合营公司	4,070,195	1,048,685			5,118,880
非流动资产（除金融资产及递延所得税资产）本年增加	21,612,004	468,085	9,166,654	1,560,019	32,806,762
板块负债	163,790,164	20,049,043	59,735,252	1,648,032	245,222,491
截至 2013 年 1 月 1 日					
板块资产	181,874,190	25,680,681	63,397,049	12,674,490	283,626,410
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	4,003,764	13,306,331	2,872,499	31,338,537
板块负债	160,186,209	16,736,350	48,916,733	941,114	226,780,406

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:

	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
板块资产	310,196,825	283,626,410
递延所得税资产	1,628,600	1,643,570
可供出售金融资产	462,391	741,845
板块间抵销	-18,964,515	-14,829,738
列示于合并资产负债表中的总资产	293,323,301	271,182,087

将板块负债调节至列示于合并资产负债表中的总负债:

	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
板块负债	245,222,491	226,780,406
当期所得税负债	598,436	576,964
递延所得税负债	594,199	673,717
板块间抵销	-17,389,858	-13,247,032
列示于合并资产负债表中的总负债	229,025,268	214,784,055

将板块业绩调节至列示于利润表中的利润总额:

	2013 年度	2012 年度
板块利润/（亏损）	8,206,790	7,620,534
处置可供出售金融资产收益	-515	
可供出售金融资产股利收益	19,752	63
板块间抵销	-122,242	-122,832
综合收益表中的除所得税费用前利润	8,103,785	7,497,765

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	陈进行	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	18,009,317	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				
大唐科技产业有限公司	接受劳务	脱硫服务	506,048	57,378
中国大唐集团科技工程有限公司	接受劳务	脱硫服务	315,135	
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	接收劳务	技术协助及检测	39,439	41,794
北京中唐电工程咨询有限公司	接受劳务	工程咨询	23,893	1,735
大唐山东电力检修运营有限公司	接受劳务	电力检修	20,686	15,056
北京中唐电设备监理有限公司	接受劳务	设备监理	4,761	120
北京大唐兴源物业管理公司	接受劳务	管理服务	2,916	
大唐陕西电力检修承运有限公司	接受劳务	电力检修	2,046	
北京国电工程招标有限公司	接受劳务	工程招标	1,090	10,848
中国大唐集团技术经济研究院	接受劳务	技术服务	1,784	100
湖南大唐先一科技有限公司	接受劳务	技术服务	493	
湖南大唐节能科技有限公司	接受劳务	技术服务	288	
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	接受劳务	技术服务	227	
甘肃华唐电力投资集团有限公司	接受劳务	技术服务	105	
甘肃华研水电咨询有限公司	接受劳务	技术服务	10	
大唐山西电力工程有限公司	接受劳务	技术服务		5,135
中国水利电力物资有限公司	接受劳务	技术服务		1,050
中国水利电力物资有限公司	采购商品	设备、材料采购	768,607	168,279
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	采购商品	燃料采购	435,549	443,753
云南大唐红河电力燃料有限公司	采购商品	燃料采购	360,701	531,675
大唐华银电力股份有限公司	采购商品	购买小机组容量	338,491	190,944
大唐山东发电有限公司	采购商品	购买小机组容量	91,200	
北京中油国电石油制品销售有限公司	采购商品	燃料采购	45,987	
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	采购商品	燃料采购	30,348	
中国大唐集团科技工程有限公司	采购商品	燃料采购	11,377	
成都中电实业发展有限公司	采购商品	燃料采购	9,904	
大唐科技产业有限公司	采购商品	材料采购	1,093	800
甘肃大唐燃料有限责任公司	采购商品	材料采购	1,913	63,474
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	采购商品	材料采购		7,116
湖南大唐节能科技有限公司	采购商品	材料、设备采购		34
大唐陕西发电燃料有限责任公司	采购商品	材料采购		16,240
大唐电力燃料有限公司	采购商品	材料采购		39,869
大唐海外（北京）国际贸易有限公司	采购商品	材料采购		3,803
大唐连城发电厂	采购商品	材料采购		39

关联方	交易类型	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
销售商品、提供劳务				
中国大唐集团资本控股有限公司	出售资产	出售土地使用权	271,273	
大唐科技产业有限公司	出售资产	脱硫资产出售		1,378,417
大唐科技产业有限公司	销售商品	销售脱硫材料	144,670	
江苏徐塘发电有限责任公司	销售商品	替发电量收入	62,515	43,124
中国水利电力物资有限公司	销售商品	销售收入	13,455	
大唐苏州热电有限责任公司	销售商品	替发电量收入	7,794	
大唐长山热电厂	销售商品	燃料销售	191	1,720
大唐桂冠合山发电有限公司	销售商品	燃料销售		96,987
大唐（北京）煤业销售有限公司	销售商品	燃煤销售		45,608
内蒙古锡多铁路股份有限公司	销售商品	燃煤销售		2,205
唐山发电总厂新区热电厂	提供服务	维修服务费	31,991	14,547
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
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
融资租赁				
大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	4,216,229	
出售子公司				
中国水利电力物资有限公司	出售子公司	出售子公司	538,589	

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	2013/1/1	2013/12/31	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	2013-8-30	2014-8-29	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	115,000	2013-4-16	2016-4-15	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	2013-8-29	2014-8-29	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	4,410	2011-5-17	2018-1-26	否

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	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	256,000	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	2,400,000	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	317,096	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	本公司	3,000,000	2013-3-27	2023-3-27	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	
	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	3,635,676	2,313,712	45,293	49,948

（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	
	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日	本年度	上年度
中国大唐集团	751,000		192	
大唐融资租赁有限公司	30,000	600,000	6,033	1,561
中国大唐集团财务有限公司	2,914,500	2,663,960	217,314	236,511

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。

2013 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 13,542,500 千元。

2013 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 30,000 千元。

2013 年度，中国大唐集团公司累计向本公司及其子公司提供贷款的发生额为 751,000 千元。

（6）关联方委托贷款

关联方	2013 年 12 月 31 日贷款余额	2013 年度利息收入
河北蔚州能源综合开发有限公司	516,198	31,272
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,183	6,208
山西大唐国际运城发电有限责任公司	520,977	42,310
北京上善恒盛置业有限公司		11,323

关联方	2013 年 12 月 31 日贷款余额	2013 年度利息收入
重庆渝能产业（集团）有限公司		10,232

（7）关联方注资

2013 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及内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司注资 382,939 千元、30,000 千元。

（8）关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	9,982	6,095
其中:		
50 万元以上	10 人	8 人
30～50 万元	0 人	1 人
10 万元以下	4 人	5 人

6、关联方应收应付款项

		2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
应收账款	大唐科技产业有限公司	37,399	
	大唐苏州热电有限责任公司	9,119	
	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	7,426	1,799
	大唐（北京）煤业销售有限公司	3,355	4,624
	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	350	70
	大唐长山热电厂	107	
	大唐电力燃料有限公司		36,812
	中国水利电力物资有限公司		10,810
	内蒙古锡多铁路股份有限公司		2,579
	合计	57,756	56,694
其他应收款	深圳宝昌胜群电力有限公司	402,228	
	内蒙古锡多铁路股份有限公司	5,860	5,860
	大唐科技产业有限公司	3,123	
	大唐陕西府谷能源化工有限责任公司	2,250	
	大唐甘肃发电有限公司	21	
	河北蔚州能源综合开发有限公司		476,128
	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司		100,183
	中国大唐集团海外投资有限公司		11,612
	合计	413,482	593,783
预付账款	中国水利电力物资有限公司	282,356	7,495
	大唐科技产业有限公司	9,381	

		2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	成都中电实业发展有限公司	4,258	
	大唐山东发电有限公司		52,800
	中国大唐集团科技工程有限公司		2,550
	合计	295,995	62,845
应付账款	中国水利电力物资有限公司	385,086	76,437
	中国大唐集团科技工程有限公司	127,652	47,301
	大唐科技产业有限公司	63,541	14,335
	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	37,996	
	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	29,414	82,894
	华北电力科学研究院有限责任公司	17,339	23,159
	大唐山东电力检修运营有限公司	8,860	1,777
	云南大唐红河电力燃料有限公司	6,113	7,458
	甘肃大唐燃料有限责任公司	5,706	3,144
	北京中油国电石油制品销售有限公司	4,318	
	重庆渝能建筑安装工程有限公司	848	
	中国大唐集团技术经济研究院	650	100
	北京中唐电设备监理有限公司	568	100
	北京中唐电工程咨询有限公司	479	1,735
	湖南大唐先一科技有限公司	290	
	大唐陕西电力检修承运有限公司	223	
	湖南大唐节能科技有限公司	215	419
	甘肃华唐电力检修有限公司	68	
	北京唐浩电力工程技术研究有限公司	27	
	大唐华银电力股份有限公司		232,952
	北京国电工程招标有限公司		1,790
	合计	689,393	493,601
预收款项	大唐科技产业有限公司	9,576	60,887
	唐山发电总厂新区热电厂	4,197	8,333
	内蒙古锡多铁路股份有限公司		467
	大唐长山热电厂		116
	合计	13,773	69,803
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	319,611	
	大唐山东发电有限公司	91,200	
	北京中唐电工程咨询有限公司	8,627	
	北京国电工程招标有限公司	5,200	
	中国大唐集团	3,230	65,120

		2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
	北京中油国电石油制品销售有限公司	2,390	
	北京中唐电设备监理有限公司	2,311	
	大唐科技产业有限公司	950	
	中国大唐集团科技工程有限公司	640	100
	北京大唐恒通机械输送技术有限公司	612	
	甘肃华研水电咨询有限公司	10	
	中国大唐集团环境技术有限公司		6,469
	华北电力科学研究院有限责任公司		3,840
	中国水利电力物资有限公司		2,326
	合计	434,781	77,855
长期应付款	大唐融资租赁有限公司	3,733,200	
	中国大唐集团财务有限公司	266,934	402,821
	合计	4,000,134	402,821
工程物资	中国大唐集团科技工程有限公司	60,205	
	中国水利电力物资有限公司	25,266	
	合计	85,471	
在建工程	中国大唐集团公司云南分公司	98,315	
	合计	98,315	
应付票据	云南大唐红河电力燃料有限公司		20,000
	合计		20,000
长期应收款	山西大唐国际运城发电有限责任公司		736,381
	合计		736,381

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	256,000	281,600
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	540,000
合 计	966,000	991,600

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

项目	年末数	年初数
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	205,310	205,555
合　计	571,810	572,055

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	36,000	60,000

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	9,928,965	21,263,833
无形资产		
长期股权投资		
合　计	9,928,965	21,263,833

（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	45,938	46,853
资产负债表日后第 2 年	10,550	26,798
资产负债表日后第 3 年	9,450	9,469
以后年度	23,772	23,096
合　计	89,710	106,216

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、2014年1月7日，本公司召开第八届六次董事会，审议批准《关于调整公司董事的议案》。会议一致通过并形成以下决议：吴静先生担任公司第八届董事会董事并提请股东大会审议批准，任期自股东大会批准之日起至第八届董事会任期结束之日止（即2016年6月30日）；曹景山先生由于工作原因不再担任本公司董事，卸任之日自股东大会审议通过之日起。上述事项于2014年1月24日经临时股东大会审议通过。

2、2014年1月14日，深圳市经济贸易和信息化委员会印发《深圳市2013年燃气机组发电补贴方案》的通知，本公司控股子公司深圳大唐宝昌燃气发电有限公司（以下简称"宝昌燃气发电公司"）将获得的燃气机组发电补贴金额为人民币191,770千元。宝昌燃气发电公司2013年度实际确认的燃气机组发电补贴金额为人民币89,120千元。

3、于 2014 年 3 月 25 日，本公司召开董事会会议，批准 2013 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 0.12 元，共计分配现金股利人民币 1,597,205 千元。上述提议尚待股东大会批准。

4、2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》及《企业会计准则第 40 号——合营安排》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司将自 2014 年 7 月 1 日起开始执行上述各项准则，并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容。

①《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

②《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将“费用按照性质分类的利润表补充资料”作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：<1>后续不会重分类至损益的项目；<2>在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。本公司将根据该项修订后的准则，对财务报表列报进行变更。

③根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》，合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：<1>拥有对被投资方的权力；<2>通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；<3>有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准

则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

④《企业会计准则第 40 号——合营安排》规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。该准则的采用预计不会对本公司财务报表产生重大影响。

⑤《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。本公司管理层认为，采用该准则将导致本公司修订与公允价值计量相关的政策和程序，并在财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。除此以外，采用该准则预计不会对本公司财务报表项目的确认和计量产生重大影响。

5、本公司于2014年2月28日完成了"大唐国际发电股份有限公司2014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180天，单位面值为100元人民币，发行利率为5.00%。本期超短期融资券由中国银行股份有限公司、中信银行股份有限公司作为联席主承销商。

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	4,483
合　计	58,009

于 2013 年 12 月 31 日，未实现融资收益的余额为人民币 7,519 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)。

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	2,462,140
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	2,019,877
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	2,074,704
3 年以上	7,045,794
合 计	13,602,515

注：于 2013 年 12 月 31 日，未确认融资费用的余额为 2,706,753 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	741,845	-14,029	-255,635	241,476	462,391

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	970,375	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	970,375	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	1,016,863	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		

（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	970,375	100.00	1,016,863	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（%）
国家电网公司华北分部	第三方	449,724	一年以内	46.35
冀北电力有限公司	第三方	271,953	一年以内	28.03
北京市电力公司	第三方	147,858	一年以内	15.24
北京市热力集团有限责任公司	第三方	47,724	一年以内	4.92
中国国电集团公司滦河发电厂	第三方	30,000	一年以内	3.08
合 计		947,259		97.62

2、其他应收款

（1）其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	434,352	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	434,352	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	2,766,966	93.34		
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		

（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	164,360	37.84	1,973,078	66.56
1 至 2 年	47,333	10.90	89,077	3.00
2 至 3 年	28,691	6.60	510,047	17.21
3 年以上	193,968	44.66	392,087	13.23

项目	年末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合　计	434,352	100.00	2,964,289	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（%）
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	关联方	63,966	3-4 年	14.73
广东肇庆热电有限责任公司	关联方	45,810	1 年以内	10.55
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	关联方	42,982	4-5 年	9.89
广东大唐国际新能源有限公司	关联方	33,811	1 年以内	7.78
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	关联方	32,275	3-4 年	7.43
合　计		218,844		50.38

（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（%）
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	三级子公司	63,966	14.73
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	二级子公司	53,873	12.40
重庆渝浩水电开发有限公司	四级子公司	49,962	11.50
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	二级子公司	45,810	10.55
广东大唐国际新能源有限公司	二级子公司	33,811	7.78
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	三级子公司	32,275	7.43
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	4.90
重庆郁江水电开发有限公司	四级子公司	12,782	2.94
四川大唐国际新能源有限公司	二级子公司	7,450	1.71
大唐同舟科技有限公司	二级子公司	6,728	1.55
大唐集团环境技术有限公司	同属中国大唐集团公司	3,123	0.72
大唐能源化工营销有限公司	三级子公司	2,999	0.69
福建大唐国际新能源有限公司	二级子公司	2,839	0.65
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	二级子公司	13	0.01
合　计		336,899	77.56

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	35,617,367	3,047,077	2,211,160	36,453,284
对合营企业投资	4,056,911	1,077,855	15,886	5,118,880

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对联营企业投资	6,519,346	984,730	1,297,190	6,206,886
其他股权投资	2,630,687	441,740		3,072,427
减：长期股权投资减值准备				
合　计	48,824,311	5,551,402	3,524,236	50,851,477

（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	26,538
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	798,625
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	71,752
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	成本法	750,939	750,939		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	
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	339,113
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	成本法	420,800	420,800		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	40.00	178,658
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	成本法	713,780	652,030	61,750	713,780	51.00	130,695
大唐国际（香港）有限公司	成本法	653,511	653,511		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	290,910	136,910	154,000	290,910	70.00	
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	成本法	1,282,006	853,160	428,846	1,282,006	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	375,637
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	188,062
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	成本法	1,159,630	999,630	160,000	1,159,630	60.00	32,620
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	200,000		200,000	40.00	5,926
江西大唐国际新余发电有限责任公司	成本法	475,810	475,810		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	464,495		464,495	52.00	
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	成本法	458,000	458,000		458,000	100.00	

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
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	53,083
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	成本法	684,000	484,000	200,000	684,000	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	330,180		330,180	84.00	
大唐能源化工有限责任公司	成本法	9,733,250	9,189,560	543,690	9,733,250	100.00	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	成本法	247,290	197,290	50,000	247,290	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	606,910		606,910	51.00	
福建大唐国际新能源有限公司	成本法	450,860	435,830	15,030	450,860	53.64	
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	93.33	
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	
辽宁大唐国际新能源有限公司	成本法	925,578	856,158	69,420	925,578	53.85	
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	成本法	310,000	253,267	56,733	310,000	100.00	
大唐国际核电有限公司	成本法	219,746	78,000	141,746	219,746	100.00	
大唐同舟科技有限公司	成本法	100,000	100,000		100,000	60.61	36,160
云南大唐国际电力有限公司	成本法	1,766,322	1,661,702	104,620	1,766,322	60.91	
河北大唐国际新能源有限公司	成本法	724,130	724,130		724,130	51.94	
渝能（集团）有限责任公司	成本法	2,139,132	2,033,720	105,412	2,139,132	100.00	72,609
内蒙古宝利煤炭有限公司	成本法	188,889	188,889		188,889	70.00	
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	127,910	103,910	24,000	127,910	100.00	
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	成本法	98,558	98,558		98,558	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
成都利国能源有限公司	成本法	436,189	436,189		436,189	100.00	
成都市清江源能源有限公司	成本法	367,943	367,943		367,943	100.00	
成都众福能源有限公司	成本法	249,232	249,232		249,232	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	79,970		79,970	100.00	18,648
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	成本法	65,580	52,000	13,580	65,580	100.00	8,287
山西大唐国际新能源有限公司	成本法	309,600	50,000	259,600	309,600	100.00	
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	成本法	231,100	197,720	33,380	231,100	100.00	
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	成本法	540,000	338,000	202,000	540,000	90.00	
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	成本法	128,669	128,669		128,669	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	212,700	99,700	113,000	212,700	100.00	
江西大唐国际新能源有限公司	成本法	195,220	129,950	65,270	195,220	100.00	
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	成本法	188,000	168,000	20,000	188,000	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	100,000
青海大唐国际新能源有限公司	成本法	80,000		80,000	80,000	100.00	
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	成本法	20,000		20,000	20,000	100.00	
广东大唐国际新能源有限公司	成本法	35,000		35,000	35,000	100.00	
宁夏大唐国际新能源有限公司	成本法	70,000		70,000	70,000	100.00	
四川大唐国际新能源有限公司	成本法	20,000		20,000	20,000	100.00	
子公司小计			35,617,367	835,917	36,453,284		2,436,413
河北蔚州能源综合开发有限公司	权益法	459,087	380,114	5,042	385,156	50.00	

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
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	权益法	445,721	500,091	63,438	563,529	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	4,100,800	3,076,706	993,489	4,070,195	44.00	
合营公司小计			4,056,911	1,061,969	5,118,880		
重庆冠铭投资有限公司	权益法	49,000	49,336	-43,465	5,871	49.00	
中远大唐航运股份有限公司	权益法	31,803	20,768	-462	20,306	45.00	
中核辽宁核电有限公司	权益法	124,455	59,694	64,761	124,455	24.00	
中国大唐集团财务有限公司	权益法	598,024	792,290	47,794	840,084	20.00	83,491
同煤大唐塔山煤矿有限公司	权益法	580,310	2,452,128	-612,507	1,839,621	28.00	967,901
同煤大唐塔山发电有限责任公司	权益法	164,000	300,232	63,104	363,336	40.00	
同方投资有限公司	权益法	200,000	313,442	36,001	349,443	36.36	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	权益法	6,000	7,229	32	7,261	30.00	451
山西大唐国际运城发电有限责任公司	权益法	129,700				49.00	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	权益法	1,446,711	1,437,352	40,291	1,477,643	34.00	
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	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	权益法	83,370	83,370		83,370	20.00	
内蒙大唐大塔能源有限公司	权益法	7,000	7,000		7,000	35.00	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	权益法	251,252				40.00	
华北电力科学研究院有限责任公司	权益法	30,000	116,030	2,121	118,151	30.00	4,500
大唐西藏波堆水电开发有限公司	权益法	68,540	28,710	39,830	68,540	20.00	
大唐融资租赁有限公司	权益法	200,000	200,000	21,583	221,583	20.00	
大唐财富投资管理有限公司	权益法	15,000	14,431	5,327	19,758	30.00	
巴新铁路有限责任公司	权益法	636,800	635,929	-870	635,059	20.00	

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
中国大唐集团核电有限公司	权益法	24,000		24,000	24,000	40.00	
联营公司小计			6,519,346	-312,460	6,206,886		1,056,343
中能电力燃料有限公司	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	170,093		170,093	2.62	1,687
唐港铁路有限责任公司	成本法	327,150	327,150		327,150	13.97	90,974
四川大渡河双江口水电开发有限公司	成本法	90,100	79,900	10,200	90,100	17.00	
蒙冀铁路有限责任公司	成本法	1,710,000	1,440,000	270,000	1,710,000	9.00	
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	成本法	249,600	213,900	35,700	249,600	10.00	
锦赤铁路有限责任公司	成本法	341,504	253,634	87,870	341,504	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	43,840		43,840	10.00	
南方海上风电联合开发有限公司	成本法	30,000	6,000	24,000	30,000	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	45,970	32,000	13,970	45,970	8.00	
其他企业小计			2,630,687	441,740	3,072,427		92,661
合　计			48,824,311	2,027,166	50,851,477		3,585,417

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	9,703,721	9,672,817
其他业务收入	103,257	55,833
营业收入合计	9,806,978	9,728,650
主营业务成本	7,412,286	8,535,074
其他业务成本	20,100	22,948
营业成本合计	7,432,386	8,558,022

（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	9,703,721	7,412,286	9,672,817	8,535,074

（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	9,368,462	6,970,913	9,366,793	8,060,578
热力销售	335,259	441,373	306,024	474,496
合　计	9,703,721	7,412,286	9,672,817	8,535,074

（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	9,703,721	7,412,286	9,672,817	8,535,074

（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(%)
2013 年度	9,658,430	98.49
2012 年度	9,589,496	98.57

5、投资收益

（1）投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,529,073	2,561,638
权益法核算的长期股权投资收益	853,633	724,639
处置长期股权投资产生的投资收益		
委托贷款投资收益	766,272	856,959
合　计	4,148,978	4,143,236

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	798,625	736,389
北京大唐燃料有限公司	375,637	33,402
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	339,113	641,362
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	188,062	
重庆大唐彭水水电开发有限公司	178,658	
合　计	1,880,095	1,411,153

（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	438,031	516,213	盈利降低
中国大唐集团财务有限公司	144,476	121,708	盈利增长
福建宁德核电有限公司	133,030		盈利增长
同煤大唐塔山发电有限责任公司	63,104	122,194	盈利降低
同方投资有限公司	52,125	7,272	盈利增长
合　计	830,766	767,387	

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
（1）将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,221,716	2,708,296
加：资产减值准备	617,986	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	708,282	716,402
无形资产摊销	12,298	12,974
递延收益摊销	-26,964	-24,758
长期待摊费用摊销	1,499	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）	-65,698	116
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	47,190	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,719,052	1,684,929
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,148,978	-4,143,236
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	126,692	-51,059
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,898	121,300
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-43,140	154,088
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-14,394	1,332,599
经营活动产生的现金流量净额	2,143,643	2,512,208
（2）现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	4,857,668	1,840,922
减：现金的年初余额	1,840,922	2,302,521
现金及现金等价物净增加额	3,016,746	-461,599

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	43,496	21,753
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）	7,819	142,529
债务重组损益	34	195
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	-515	
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	101,345	35,305
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,193	72,731
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-595,378	1,665,848
小　　计	-469,392	1,938,361
所得税影响额	-123,588	-142,643
少数股东权益影响额（税后）	34,011	-19,152
合　　计	-558,969	1,776,566

注：非经常性损益项目中的数字"+"表示收益及收入,"-"表示损失或支出。

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

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

项目	净利润		净资产	
	本年数	上年数	期末数	期初数
根据中国会计准则	3,526,885	3,964,245	43,920,916	41,421,794
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	-24,795	-29,017	49,027	73,822
记录煤炭专项基金的会计处理差异	19,328	75,257	300,117	206,925

项目	净利润		净资产	
	本年数	上年数	期末数	期初数
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	1,492	1,100	1,877	385
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	5,872	7,112	2,327	-6,520
按国际财务报告准则	3,528,782	4,018,697	44,167,798	41,589,940

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	8.26%	0.2650	0.2650
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.57%	0.3070	0.3070

注:（1）加权平均净资产收益率=3,526,885/42,707,155=8.26%

（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	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	差异变动	
			金额	比例（%）
货币资金	7,880,844	4,612,687	3,268,157	71
应收票据	292,543	463,743	-171,200	-37
应收股利	486,736	57,500	429,236	746
存货	3,682,099	5,215,109	-1,533,010	-29
其他流动资产	739,502	1,184,819	-445,317	-38
一年内到期的非流动资产	222,432	13,027	209,405	1,607
可供出售金融资产	462,391	741,845	-279,454	-38
长期应收款	229,143	101,093	128,050	127
长期待摊费用	466,723	296,401	170,322	57
应付票据	1,973,950	1,021,368	952,582	93
应交税费	-3,774,099	-2,605,298	-1,168,801	-45
应付股利	147,273	111,313	35,960	32
其他流动负债	5,700,000	4,400,000	1,300,000	30

利润表项目

项 目	2013 年度	2012 年度	差异变动	
			金额	比例（%）
营业收入	75,227,458	77,598,103	-2,370,645	-3
营业成本	54,077,772	60,764,090	-6,686,318	-11

项　目	2013 年度	2012 年度	差异变动	
			金额	比例（%）
管理费用	3,591,804	2,568,296	1,023,508	40
资产减值损失	1,263,811	-449	1,264,260	281,572
投资收益	1,144,239	2,511,012	-1,366,773	-54
营业外收入	267,700	482,578	-214,878	-45
营业外支出	152,314	35,503	116,811	329
所得税费用	2,356,726	1,367,526	989,200	72

现金流量表项目

项　目	2013 年度	2012 年度	差异变动	
			金额	比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	30,067,708	21,687,772	8,379,936	39
投资活动产生的现金流量净额	-28,945,358	-29,805,425	860,067	3
筹资活动产生的现金流量净额	2,144,605	8,255,547	-6,110,942	-74

资产负债表项目

（1）本公司及其子公司年末货币资金比年初增加约 71%，主要是因为本公司及其子公司本期盈利情况较好；

（2）本公司及其子公司年末应收票据比年初减少约 37%，主要是因为客户使用票据结算量减少；

（3）本公司及其子公司年末应收股利比年初增加约 746%，主要是因为本公司的联营企业同煤塔山本期分红约 9.67 亿元，至期末有 4.67 亿元尚未收回；

（4）本公司及其子公司年末存货比年初减少约 29%，主要是本公司合并范围的调整导致存货减少；

（5）本公司及其子公司年末其他流动资产比年初减少了 38%，主要是地票款的减少；

（6）本公司及其子公司年末一年内到期的非流动资产比年初增加约 1,607%，主要是因为本公司本年对联营企业山西大唐国际运城发电有限责任公司长期委托贷款 1.85 亿元将于一年内到期；

（7）本公司及其子公司年末可供出售金融资产比年初减少约 38%，主要是因为本公司的子公司大唐国际（香港）有限公司持有的伊泰 H 股股票股价下降所致；

（8）本公司及其子公司年末长期应收款比年初增加约 127%，主要是因为本公司的子公司增加了融资租出业务；

（9）本公司及其子公司年末长期待摊费用比年初增加了约 57%，主要是因为本公司的子公司将前期土方剥离成本高于平均值的部分计入长期待摊费用；

（10）本公司及其子公司年末应付票据比年初增加约93%，主要是因为本公司及其子公司本期采购中使用票据结算量增加；

（11）本公司及其子公司年末应交税费比年初减少约45%，主要是因为本公司及其子公司本期购建固定资产产生的未抵扣进项税较上期增加；

（12）本公司及其子公司年末应付股利比年初增加了32%，主要是因为本公司的子公司重庆大唐国际彭水水电开发有限公司和内蒙古锡林浩特矿业有限公司分配上年股利尚未支付形成；

（13）本公司及其子公司年末其他流动负债比年初增加约30%，主要是因为本公司本期发行了超短期融资券。

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减少约3%，主要是因为本期上网电量较上期减少的影响；

（2）本公司及其子公司本年度营业成本比上年度减少约11%，主要是因为本期煤炭价格下跌以及标准煤耗降低等因素综合影响所致；

（3）本公司及其子公司本年度管理费用比上年度增加约40%，主要是因为内蒙分公司研究与开发费增加以及多伦煤化工停工损失计入管理费用等因素所致；

（4）本公司及其子公司本年度资产减值损失比上年度增加约2,816倍，主要是因为高井热电厂计提资产减值损失以及锡林浩特矿业计提存货跌价准备所致；

（5）本公司及其子公司本期投资收益比上期减少约54%，主要是因为上期运城不纳入合并范围，将以前年度亏损转回，增加投资收益约13亿，而本期无此项收益；

（6）本公司及其子公司本期营业外收入比上期减少了45%，主要是因为本期收到的政府补助较上期减少；

（7）本公司及其子公司本期营业外支出比上期增加约329%，主要是因为本期固定资产报废增加所致；

（8）本公司及其子公司本期所得税费用比上期增加约72%，主要是因为盈利增加导致负担的所得税费用增加；

（9）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39%，主要是因为本期营业成本降低，毛利率升高所致；

（10）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增加约3%，主要是因为本公司本期收回中融信托投资款；

（11）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74%，主要是因为本期债务融资同比减少。