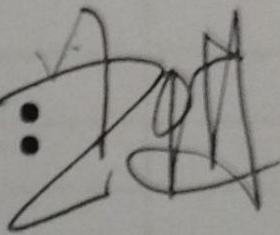


# 公司 2014 年半年度报告



董事长: 

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人王琳、主管会计工作负责人罗建军及会计机构负责人（会计主管人员）曹云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 第一节 释义

### 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		
公司、本公司	指	大唐华银电力股份有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	大唐华银电力股份有限公司
公司的中文名称简称	华银电力
公司的外文名称	DaTang HuaYin Electric Power CO., LTD
公司的外文名称缩写	DHEP
公司的法定代表人	王琳

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周浩	冉红燎
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号	湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号
电话	0731-85388088	0731-85388028
传真	0731-85510188	0731-85510188
电子信箱	hy600744@188.com	hy600744@188.com

### 三、 基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

### 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	华银电力	600744

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,897,466,125.05	3,031,017,067.68	-4.41
归属于上市公司股东的净利润	-193,659,884.21	-211,688,585.79	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-199,962,172.33	-215,968,823.27	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,360,444,557.94	634,389,099.61	114.45
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,278,978,680.94	1,451,138,565.15	-11.86
总资产	16,279,223,398.48	16,549,906,271.63	-1.64

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.2721	-0.2975	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.2721	-0.2975	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.2810	-0.3035	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-14.19	-16.71	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-14.65	-17.05	不适用

### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	248,809.91	主要是处置各项废旧资产所得。
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	7,748,280.74	主要为本期及以前年度收到各项政府补助资金按会计政策规定的处理方法计入本期损益金额，其中由递延摊销形成的政府补助435.38万元，冬季电煤储备补助资金150万元，湖南省财政厅、省经信委发放战略性新兴产业引

		导资金补助 100 万元，其他政府补助 89.44 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,477,385.66	
少数股东权益影响额	478,396.61	
所得税影响额	304,186.52	
合计	6,302,288.12	

## 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

2014年上半年,公司累计完成发电量41.2亿千瓦时,同比增长4.33%;完成上网电量38.59亿千瓦时,同比增长4.28%;实现营业收入28.97亿元,同比减少4.42%;实现利润总额-1.86亿元,同比增利0.27亿元;归属于上市公司所有者的净利润为-1.94亿元,同比增利0.18亿元。

2014年上半年,公司实现电力销售收入16.2亿元,同比增加0.33亿元,增幅2.08%。其中:因上网电量同比增加1.58亿千瓦时,增加销售收入0.68亿元,上网电量增长的主要原因是本年度社会用电需求增长,公司利用小时略有增加。因销售电价同比减少,减少销售收入0.35亿元。

2014年上半年,公司实际发生电力销售成本14.56亿元,同比减少0.56亿元,降幅3.7%。其中燃料成本8.4亿元,同比减少0.63亿元。因燃料单位成本下降影响燃料费减少0.92亿元,其中因入炉标煤单价同比下降87.07元/吨影响燃料费减少0.97亿元,供电煤耗同比升高影响燃料费增加0.05亿元;因供电量增加影响燃料费增加0.3亿元。

截至2014年6月底,公司拥有资产总额162.79亿元,负债总额145.06亿元,所有者权益总额17.74亿元,其中:归属于上市公司所有者权益12.79亿元。资产负债率为89.11%。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,897,466,125.05	3,031,017,067.68	-4.41
营业成本	2,697,560,360.82	2,881,600,598.45	-6.39
销售费用	7,314,730.95	20,233,019.16	-63.85
管理费用	68,410,435.67	68,434,774.45	-0.04
财务费用	303,080,965.47	295,914,941.30	2.42
经营活动产生的现金流量净额	1,360,444,557.94	634,389,099.61	114.45
投资活动产生的现金流量净额	-253,585,896.66	-583,011,485.28	56.5
筹资活动产生的现金流量净额	-1,175,705,036.59	139,620,850.57	-942.07
研发支出	5,566,352.05	4,658,219.54	19.5

### (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: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	1,620,169,307.92	1,454,090,791.35	10.25	2.1	-1.73	增加3.5个百分点
商品	1,193,863,459.44	1,172,503,712.87	1.79	-9.17	-9.02	减少0.17个百分点

流通						百分点
煤炭	4,294,627.57	15,526,621.03	-261.54	-75.18	-57.54	减少 250.21 个百分点
其他	74,388,153.79	53,942,853.16	27.48	-15.91	-21.93	增加 5.59 个百分点
合计	2,892,715,548.72	2,696,063,978.41	6.8	-3.8	-6.19	增加 2.38 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	1,620,169,307.92	1,454,090,791.35	10.25	2.1	-1.73	增加 3.5 个百分点
煤炭	1,198,158,087.01	1,188,030,333.90	0.85	-10.03	-10.36	增加 0.36 个百分点
其他	74,388,153.79	53,942,853.16	27.48	-15.91	-21.93	增加 5.59 个百分点
合计	2,892,715,548.72	2,696,063,978.41	6.8	-3.8	-6.19	增加 2.38 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
湖南省	2,864,262,014.48	-4.2
内蒙古自治区	28,453,534.24	-64.43
合计	2,892,715,548.72	-3.8

## 3、 资产负债情况的分析说明:

## 1、 资产负债情况分析表:

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	405,145,608.04	2.49	489,093,009.92	2.96	-17.16
应收票据	157,653,986.83	0.97	186,079,325.16	1.12	-15.28
应收账款	915,376,268.30	5.63	1,218,293,880.72	7.36	-24.86
预付款项	148,823,399.35	0.91	259,552,215.01	1.57	-42.66
其他应收款	855,206,325.25	5.26	807,957,655.04	4.88	5.85
存货	1,021,977,959.05	6.28	786,931,182.90	4.75	28.87
其他流动资产					
长期股权投资	423,592,738.01	2.60	425,089,063.82	2.57	-0.35
投资性房地产	9,660,703.60	0.06	9,839,579.80	0.06	-1.82
固定资产	8,578,581,400.85	52.72	8,428,546,875.11	50.93	1.78
在建工程	2,269,513,953.22	13.95	2,421,577,501.90	14.63	-6.28
无形资产	1,304,414,758.78	8.02	1,319,987,608.43	7.98	-1.18

开发支出	12,658,528.45	0.08	12,457,511.42	0.08	1.61
商誉	1,921,210.39	0.01	1,921,210.39	0.01	0.00
长期待摊费用	12,466,189.33	0.08	14,502,863.58	0.09	-14.04
递延所得税资产	30,130,759.72	0.19	27,781,923.12	0.17	8.45
其他非流动资产	132,099,609.31	0.81	140,294,865.31	0.85	-5.84
短期借款	2,391,000,000.00	14.70	2,694,959,043.10	16.28	-11.28
应付票据	1,149,500,000.00	7.06	763,500,000.00	4.61	50.56
应付账款	1,631,381,423.74	10.03	1,229,069,789.65	7.43	32.73
预收款项	204,747,259.64	1.26	179,957,883.74	1.09	13.78
应付职工薪酬	44,232,034.58	0.27	48,477,347.40	0.29	-8.76
应交税费	-152,402,679.66	-0.94	-124,614,051.22	-0.75	22.30
应付股利	24,719,882.77	0.15	13,539,132.77	0.08	82.58
其他应付款	687,446,752.69	4.23	720,192,304.60	4.35	-4.55
一年内到期的非流动负债	1,022,045,424.50	6.28	1,104,745,784.30	6.68	-7.49
长期借款	6,906,757,500.00	42.45	7,238,357,500.00	43.74	-4.58
长期应付款	368,768,659.61	2.27	482,896,906.02	2.92	-23.63
递延所得税负债	92,710,869.67	0.57	94,786,486.15	0.57	-2.19
其他非流动负债	134,786,590.01	0.83	138,038,055.55	0.83	-2.36

## 2、其他情况说明：

资产负债总额中变动幅度超过 30%的项目：

(1) 公司预付款项期末比期初减少 1.1 亿元，减少的主要原因是：煤炭市场转变为买方市场，煤炭采购预付款减少。

(2) 公司存货期末比期初增加 2.35 亿元，增加的主要原因是：二季度为丰水期，火电发电量减少，同时为度过夏季用电负荷高峰期，公司库存煤量比年初增加。

(3) 公司应付票据期末比期初增加 3.86 亿元，增加的主要原因：公司年内支付燃料款的应付票据增加，融资结构变化。

(7) 公司应付帐款期末比期初增加 4.02 亿元，增加的主要原因：煤炭市场转为买方市场后，公司对外支付煤款减少欠付煤款增加。

(8) 公司应付股利期末比期初增加 0.11 亿元，增加的主要原因：原因系子公司湖南大唐先一科技有限责任公司下属控股子公司对少数股东的分红未支付完毕。

## (三) 投资状况分析

### 1、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

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### (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。

## 2、 主要子公司、参股公司分析

子公司全称	持股比例 (%)	业务性质	注册资本 (万元)	期末总资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
大唐华银株洲发电有限公司	100	火力发电	55,000.00	186,989.42	50,606.47	-660.81
湖南大唐华银地产有限公司	100	房地产开发	10,000.00	51,231.69	3,165.09	-160.84
大唐华银张家界水电有限公司	65	水力发电	10,000.00	46,250.95	5,031.03	1,630.43
湖南大唐先一科技有限公司	100	项目施工及软件开发	7,500.00	29,495.53	4,449.12	625.19
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	100	水力发电	5,000.00	65,350.92	3,545.11	698.72
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	60	水力发电	5,000.00	7,041.96	筹建期	筹建期
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	51	环保发电	600	771.38	0.00	-71.99
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	60	风力发电	8,800.00	41,996.06	2,415.89	256.66
大唐华银(湖南)新能源有限公司	100	风力发电	1,000.00	79,633.58	4,164.39	409.83
大唐华银攸县能源有限公司	58.45	火力发电	160,000.00	271,652.42	基建期	基建期
大唐华银衡阳环保发电有限公司	100	环保发电	410	1,183.65	-0.02	-159.28
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	100	生产销售	1,000.00	48,722.65	444.31	-2,735.18
湖南大唐燃料开发有限责任公司	50	贸易	3,600.00	72,402.01	204,270.87	411.93
湖南华银能源技术有限公司	65	节能科技	5,616.50	55,931.96	181.96	-2,333.78
大唐华银怀化石煤资源开发有限公司	100	煤电联产	2,000.00	17,992.44	基建期	基建期
大唐华银郴州环保发电有限公司	100	环保发电	500	1,538.47	98.18	-47.85

## 3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
南山风电二期	41,774.81	12,104.36	41,754.51	2014.3.31 投产
株洲攸县电厂“上大压小”新建项目	569,745.00	5,572.00	201,777.00	在建
株洲攸县煤电一体化攸县柳树村矿井（#4井）工程	55,611.42	3,434.25	34,418.66	在建
合计	667,131.23	21,110.61	277,950.17	/

## 二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

2014年三季度，处于夏季用电高峰期，预计公司发电量和电力销售收入较二季度有所增长，但在上半年亏损1.86亿元的情况下，预计至下一报告期累计净利润仍将亏损。

(二) 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

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于公司 2014 年度燃煤购销日常关联交易的议案	见 2014.03.27 《中证报》、《上证报》。
关于公司控股子公司 2014 年向关联方出售计算机软件并提供相关劳务的议案	见 2014.03.27 《中证报》、《上证报》。

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于与大唐融资租赁有限公司开展融资租赁的议案	见 2014.03.27 《中证报》、《上证报》。

#### (三) 关联债权债务往来

##### 1、 临时公告未披露的事项

#### (四) 其他

关于公司控股股东规范股改承诺的议案，见 2014.06.14 《中证报》、《上证报》。

### 六、 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

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、 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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	中国大唐集团公司	见公司治理一栏。	2014.6.30-2017.6.30	是	是	见公司治理一栏。	见公司治理一栏。

八、 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 九、 公司治理情况

公司与大唐集团公司湖南分公司存在一套人马两块牌子的情况。

根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号--上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》(以下简称"监管指引")和湖南证监局《关于进一步做好辖区上市公司承诺履行工作的通知》(湘证监公司字[2014]3 号)要求,公司控股股东中国大唐集团公司(以下简称"大唐集团")对 2006 年公司股权分置改革时做出的避免和解决同业竞争的承诺进行了规范,现将有关事项说明如下:

## (一) 2006 年公司股权分置改革时做出的承诺

大唐集团承诺,所持有的华银电力原非流通股股份在获得流通权后的 36 个月内,不通过上海证券交易所挂牌交易出售或转让。大唐集团如有违反承诺的卖出交易,卖出所获得资金划入上市公司账户归全体股东所有。

此外,大唐集团表示,将在相关股东会议通过华银电力股权分置改革方案后三年内,逐步实施大唐集团在湖南的电力资产整合计划。大唐集团将积极促成其在湖南地区的优质电力资产逐步注入华银电力,减少华银电力与大唐集团之间的同业竞争。通过资产整合,将增加华银电力的收入与利润,有助于提高华银电力的业绩水平。

## (二) 规范的股改承诺事项

大唐集团承诺:

1.不迟于 3 年内将湖南地区的优质电力资产在盈利能力改善并且符合相关条件时注入华银电力。

2.大唐集团拟注入资产需同时满足以下条件:

(1) 拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势;

(2) 资产注入后,须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况,其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势;

(3) 拟注入的资产必须符合上市条件，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

(三) 履约方式及时间

公司向大唐集团非公开定向增发股票购买大唐集团在湖南地区的优质电力资产；在 2017 年 6 月 30 日前完成。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数		86,440				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国大唐集团公司	国有法人	33.34	237,263,477	0	237,263,477	无
长沙宏达科技发展有限公司	其他	2.79	19,884,281	0		未知
湖南国际经济技术合作煤炭公司	其他	1.26	8,947,927	0		未知
马玉洪	境内自然人	0.76	5,381,641	3,697,741		未知
徐克任	境内自然人	0.62	4,431,900	31,800		未知
王志强	境内自然人	0.47	3,316,100	-355,301		未知
洪金汉	境内自然人	0.45	3,237,690	2,766,390		未知
宋敬信	境内自然人	0.28	1,993,234	107,950		未知
李建东	境内自然人	0.27	1,943,637	-945,000		未知
杨春英	境内自然人	0.26	1,853,335	26,435		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份	股份种类及数量				

	的数量	
长沙宏达科技发展有限公司	19,884,281	人民币普通股
湖南国际经济技术合作煤炭公司	8,947,927	人民币普通股
马玉洪	5,381,641	人民币普通股
徐克任	4,431,900	人民币普通股
王志强	3,316,100	人民币普通股
洪金汉	3,237,690	人民币普通股
宋敬信	1,993,234	人民币普通股
李建东	1,943,637	人民币普通股
杨春英	1,853,335	人民币普通股
解向坡	1,850,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东与其他股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人，公司未知除控股股东外，其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

## 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

- (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情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 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
易骆之	独立董事	选举	接任周绍文独立董事职务。
傅太平	独立董事	选举	接任李效伟独立董事职务。
张亚斌	独立董事	选举	续任独立董事职务。
周浩	董事	选举	接任罗赤橙董事职务。
柳立明	监事	选举	接任石峰监事职务。
吴启良	职工监事	选举	接任钟伍叁职工监事职务。
吴晓斌	职工监事	选举	接任彭朝晖职工监事职务。
周浩	副总经理、董事会秘书	聘任	接任罗赤橙副总经理、董事会秘书职务。
韩旭东	副总经理	聘任	接任刘建龙副总经理职务。
罗建军	总会计师	聘任	接任罗赤橙财务负责人职务。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2014年6月30日

编制单位:大唐华银电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	附注七.1	405,145,608.04	489,093,009.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	附注七.2	157,653,986.83	186,079,325.16
应收账款	附注七.3	915,376,268.30	1,218,293,880.72
预付款项	附注七.5	148,823,399.35	259,552,215.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注七.4	855,206,325.25	807,957,655.04
买入返售金融资产			
存货	附注七.6	1,021,977,959.05	786,931,182.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,504,183,546.82	3,747,907,268.75
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七.8	423,592,738.01	425,089,063.82
投资性房地产	附注七.9	9,660,703.60	9,839,579.80
固定资产	附注七.10	8,578,581,400.85	8,428,546,875.11

在建工程	附注七.11	2,269,513,953.22	2,421,577,501.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注七.12	1,304,414,758.78	1,319,987,608.43
开发支出	附注七.12	12,658,528.45	12,457,511.42
商誉	附注七.13	1,921,210.39	1,921,210.39
长期待摊费用	附注七.14	12,466,189.33	14,502,863.58
递延所得税资产	附注七.15	30,130,759.72	27,781,923.12
其他非流动资产	附注七.17	132,099,609.31	140,294,865.31
非流动资产合计		12,775,039,851.66	12,801,999,002.88
资产总计		16,279,223,398.48	16,549,906,271.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七.18	2,391,000,000.00	2,694,959,043.10
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	附注七.19	1,149,500,000.00	763,500,000.00
应付账款	附注七.20	1,631,381,423.74	1,229,069,789.65
预收款项	附注七.21	204,747,259.64	179,957,883.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七.22	44,232,034.58	48,477,347.40
应交税费	附注七.23	-152,402,679.66	-124,614,051.22
应付利息			
应付股利	附注七.24	24,719,882.77	13,539,132.77
其他应付款	附注七.25	687,446,752.69	720,192,304.60
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	附注七.26	1,022,045,424.50	1,104,745,784.30
其他流动负债			
流动负债合计		7,002,670,098.26	6,629,827,234.34
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注七.27	6,906,757,500.00	7,238,357,500.00

应付债券			
长期应付款	附注七.28	368,768,659.61	482,896,906.02
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	附注七.15	92,710,869.67	94,786,486.15
其他非流动负债	附注七.29	134,786,590.01	138,038,055.55
非流动负债合计		7,503,023,619.29	7,954,078,947.72
负债合计		14,505,693,717.55	14,583,906,182.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注七.30	711,648,000.00	711,648,000.00
资本公积	附注七.31	1,781,105,270.29	1,759,605,270.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	附注七.32	138,167,133.91	138,167,133.91
一般风险准备			
未分配利润	附注七.33	-1,351,941,723.26	-1,158,281,839.05
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,278,978,680.94	1,451,138,565.15
少数股东权益		494,550,999.99	514,861,524.42
所有者权益合计		1,773,529,680.93	1,966,000,089.57
负债和所有者权益总计		16,279,223,398.48	16,549,906,271.63

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗建军

会计机构负责人：曹云

## 母公司资产负债表

2014年6月30日

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		165,859,850.82	314,383,691.41
交易性金融资产			
应收票据		14,946,594.67	89,887,003.00
应收账款	附注十二.(一)	685,842,570.52	1,027,775,114.27
预付款项		2,090,346.54	1,729,053.99
应收利息			
应收股利		85,822,396.01	46,350,000.00

其他应收款	附注十二.(二)	7,254,471,275.28	6,975,154,792.51
存货		340,374,377.65	186,529,476.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,549,407,411.49	8,641,809,131.78
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十二.(三)	2,365,805,075.00	2,367,301,400.82
投资性房地产			
固定资产		4,598,562,184.68	4,792,686,850.77
在建工程		58,085,575.15	27,160,874.69
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		395,666,527.72	400,108,231.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		20,865,368.59	20,865,368.59
其他非流动资产		132,099,609.31	140,294,865.31
非流动资产合计		7,571,084,340.45	7,748,417,592.02
资产总计		16,120,491,751.94	16,390,226,723.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,375,000,000.00	2,694,959,043.10
交易性金融负债			
应付票据		1,150,000,000.00	790,000,000.00
应付账款		698,608,869.97	507,207,548.29
预收款项			
应付职工薪酬		20,907,576.73	23,417,808.93
应交税费		-75,196,380.40	-54,265,338.44
应付利息			
应付股利		12,739,132.77	12,739,132.77
其他应付款		1,987,350,365.38	1,833,166,921.58
一年内到期的非流动负债		987,445,424.50	1,066,245,784.30
其他流动负债			

流动负债合计		7,156,854,988.95	6,873,470,900.53
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		6,736,757,500.00	7,055,757,500.00
应付债券			
长期应付款		368,768,659.61	482,896,906.02
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		46,789,722.21	54,028,655.54
非流动负债合计		7,152,315,881.82	7,592,683,061.56
负债合计		14,309,170,870.77	14,466,153,962.09
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		711,648,000.00	711,648,000.00
资本公积		1,742,478,773.13	1,720,978,773.13
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		111,303,656.17	111,303,656.17
一般风险准备			
未分配利润		-754,109,548.13	-619,857,667.59
所有者权益(或股东权益)合计		1,811,320,881.17	1,924,072,761.71
负债和所有者权益(或股东权益)总计		16,120,491,751.94	16,390,226,723.80

法定代表人:王琳

主管会计工作负责人:罗建军

会计机构负责人:曹云

**合并利润表**  
2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,897,466,125.05	3,031,017,067.68
其中:营业收入	附注七.33	2,897,466,125.05	3,031,017,067.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,090,142,714.01	3,248,288,513.98
其中:营业成本	附注七.33	2,697,560,360.82	2,881,600,598.45
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	附注七.35	13,695,235.96	-17,894,819.38
销售费用	附注七.36	7,314,730.95	20,233,019.16
管理费用	附注七.37	68,410,435.67	68,434,774.45
财务费用	附注七.38	303,080,965.47	295,914,941.30
资产减值损失	附注七.40	80,985.14	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七.39	1,001,416.11	3,019,982.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,496,325.81	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-191,675,172.85	-214,251,463.54
加：营业外收入	附注七.41	8,412,648.42	1,366,847.14
减：营业外支出	附注七.42	2,892,943.43	106,592.42
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-186,155,467.86	-212,991,208.82
减：所得税费用	附注七.43	7,237,980.10	1,214,953.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-193,393,447.96	-214,206,162.64
归属于母公司所有者的净利润		-193,659,884.21	-211,688,585.79
少数股东损益		266,436.25	-2,517,576.85
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	附注七.44	-0.2721	-0.2975
（二）稀释每股收益	附注七.44	-0.2721	-0.2975
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-193,393,447.96	-214,206,162.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		-193,659,884.21	-211,688,585.79
归属于少数股东的综合收益总额		266,436.25	-2,517,576.85

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗建军

会计机构负责人：曹云

母公司利润表  
2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		963,696,335.47	1,011,022,753.58
减: 营业成本	附注十二.(四)	904,461,324.33	949,926,096.01
营业税金及附加		5,095,760.93	-28,143,018.86
销售费用			
管理费用		34,552,343.33	31,946,228.19
财务费用		197,395,566.67	224,987,565.32
资产减值损失		153,827.95	
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十二.(五)	40,473,812.12	3,019,982.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,496,325.81	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-137,488,675.62	-164,674,134.32
加: 营业外收入		3,236,795.09	163,943.85
减: 营业外支出			90,000.00
其中: 非流动资产处置损失			38,443.85
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-134,251,880.53	-164,600,190.47
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-134,251,880.53	-164,600,190.47
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-134,251,880.53	-164,600,190.47

法定代表人: 王琳

主管会计工作负责人: 罗建军

会计机构负责人: 曹云

合并现金流量表  
2014年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	附注七.45(1)	3,741,931,097.77	3,864,250,893.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,598,461.66	60,207,105.95
经营活动现金流入小计		3,764,529,559.43	3,924,457,999.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,906,476,894.56	2,830,356,069.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		231,638,507.55	230,565,619.19
支付的各项税费		172,972,317.20	179,000,166.62
支付其他与经营活动有关的现金	附注七.45(2)	92,997,282.18	50,147,044.35
经营活动现金流出小计		2,404,085,001.49	3,290,068,899.89
经营活动产生的现金流量净额		1,360,444,557.94	634,389,099.61
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			3,519,982.76
取得投资收益收到的现金		2,497,741.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		248,809.91	56,183,045.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附注七.45(3)	1,102,315.20	
投资活动现金流入小计		3,848,867.03	59,703,028.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		257,434,763.69	642,714,513.46
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		257,434,763.69	642,714,513.46
投资活动产生的现金流量净额		-253,585,896.66	-583,011,485.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,592,000,000.00	2,747,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,592,000,000.00	2,747,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,230,959,043.10	2,129,846,925.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,173,011.39	351,526,192.14
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金	附注七.45(4)	193,572,982.10	126,006,031.40
筹资活动现金流出小计		2,767,705,036.59	2,607,379,149.43
筹资活动产生的现金流量净额		-1,175,705,036.59	139,620,850.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-68,846,375.31	190,998,464.90
加：期初现金及现金等价物余额		340,671,909.92	257,686,496.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	附注七.46(2)	271,825,534.61	448,684,961.35

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗建军

会计机构负责人：曹云

## 母公司现金流量表

2014年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,540,458,459.59	1,893,862,118.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		126,607,134.27	44,702,205.25
经营活动现金流入小计		1,667,065,593.86	1,938,564,323.47
购买商品、接受劳务支付的现金		331,250,324.06	998,018,040.29
支付给职工以及为职工支付的现金		106,063,393.18	96,481,812.35
支付的各项税费		76,167,574.33	66,497,629.49
支付其他与经营活动有关的现金		93,750,113.87	173,504,291.69
经营活动现金流出小计		607,231,405.44	1,334,501,773.82
经营活动产生的现金流量净额		1,059,834,188.42	604,062,549.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,497,741.92	3,519,982.76
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			56,130,045.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,497,741.92	59,650,028.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,137,605.49	638,616,434.23
投资支付的现金		5,000,000.00	15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		189,137,605.49	653,616,434.23
投资活动产生的现金流量净额		-186,639,863.57	-593,966,406.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,576,000,000.00	2,687,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,576,000,000.00	2,687,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,214,459,043.10	2,126,846,925.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		174,536,140.24	314,019,902.18
支付其他与筹资活动有关的现金		193,572,982.10	126,006,031.40
筹资活动现金流出小计		2,582,568,165.44	2,566,872,859.47
筹资活动产生的现金流量净额		-1,006,568,165.44	120,127,140.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-133,373,840.59	130,223,284.13
加：期初现金及现金等价物余额		166,383,691.41	110,879,019.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,009,850.82	241,102,303.14

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗建军

会计机构负责人：曹云

## 合并所有者权益变动表

2014年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	711,648,000.00	1,759,605,270.29			138,167,133.91		-1,158,281,839.05		514,861,524.42	1,966,000,089.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	711,648,000.00	1,759,605,270.29			138,167,133.91		-1,158,281,839.05		514,861,524.42	1,966,000,089.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		21,500,000.00					-193,659,884.21		-20,310,524.43	-192,470,408.64
(一) 净利润							-193,659,884.21		266,436.25	-193,393,447.96
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-193,659,884.21		266,436.25	-193,393,447.96

(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-20,576,960.68		-20,576,960.68
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,576,960.68		-20,576,960.68
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他		21,500,000.00							21,500,000.00
四、本期末余额	711,648,000.00	1,781,105,270.29			138,167,133.91	-1,351,941,723.26	494,550,999.99		1,773,529,680.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	711,648,000.00	1,759,605,270.29			138,167,133.91		-1,236,538,256.44		513,992,692.96	1,886,874,840.72
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	711,648,000.00	1,759,605,270.29			138,167,133.91		-1,236,538,256.44		513,992,692.96	1,886,874,840.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-211,688,585.79		-3,317,576.85	-215,006,162.64
(一)净利润							-211,688,585.79		-2,517,576.85	-214,206,162.64
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-211,688,585.79		-2,517,576.85	-214,206,162.64
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-800,000.00	-800,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-800,000.00	-800,000.00

4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	711,648,000.00	1,759,605,270.29		138,167,133.91		-1,448,226,842.23	510,675,116.11	1,671,868,678.08	

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗建军

会计机构负责人：曹云

## 母公司所有者权益变动表

2014年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	711,648,000.00	1,720,978,773.13			111,303,656.17		-619,857,667.59	1,924,072,761.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	711,648,000.00	1,720,978,773.13			111,303,656.17		-619,857,667.59	1,924,072,761.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		21,500,000.00					-134,251,880.54	-112,751,880.54
(一) 净利润							-134,251,880.54	-134,251,880.54
(二) 其他综合收益								

上述(一)和(二)小计							-134,251,880.54	-134,251,880.54
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他		21,500,000.00						21,500,000.00
四、本期期末余额	711,648,000.00	1,742,478,773.13			111,303,656.17		-754,109,548.13	1,811,320,881.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	711,648,000.00	1,720,978,773.13			111,303,656.17		-797,492,528.82	1,746,437,900.48
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	711,648,000.00	1,720,978,773.13			111,303,656.17		-797,492,528.82	1,746,437,900.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-164,600,190.47	-164,600,190.47
（一）净利润							-164,600,190.47	-164,600,190.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-164,600,190.47	-164,600,190.47
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	711,648,000.00	1,720,978,773.13			111,303,656.17		-962,092,719.29	1,581,837,710.01

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗建军

会计机构负责人：曹云

## 二、 公司基本情况

### 1、 历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 2、 企业注册地、组织形式和总部地址

本公司住所及注册地:湖南省长沙市芙蓉中路三段255号;企业法人营业执照注册号:4300001000064;公司组织形式:股份有限公司;公司总部为公司注册地。

### 3、 母公司以及最终控制方的名称

中国大唐集团公司。

### 4、 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报表经公司董事会于2014年8月22日批准报出。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

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

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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，应当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。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则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。

分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具：

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止； ②该金融资产已转移的终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## ②持有至到期投资

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

## ③贷款和应收款项

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

## ④可供出售金融资产

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

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

## (3) 金融负债分类和计量

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

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

②其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (4) 金融工具的公允价值

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

## (5) 金融资产减值

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

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定，减

记金额记入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

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

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

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

#### (6) 金融资产转移

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

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

#### (九) 应收款项：

##### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

##### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30

4—5年	80	80
5年以上	100	100

## 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

## (十) 存货：

## 1、 存货的分类

本公司的存货分为原材料、燃料、在产品、库存商品、其他。

## 2、 发出存货的计价方法

其他

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

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

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

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

## 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

## 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

一次摊销法

## (十一) 长期股权投资：

## 1、 投资成本确定

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股

权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

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

## 2、 后续计量及损益确认方法

### A、长期股权投资的成本法核算

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

### B、长期股权投资的权益法核算

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### C、长期股权投资权益法核算与成本法核算的转换

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

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

### D、长期股权投资的处置

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

### E、长期股权投资的减值

对子公司及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本附注“四、16.非金融长期资产减值的核算”）。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十二) 投资性房地产：

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

		%	%
	20-45	0-10	2-5

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

## (十三) 固定资产：

## 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

## 2、 各类固定资产的折旧方法：

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

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法或产量法计提折旧。除用于 LCC 技术研发的实验设备具有使用不均衡、收益与工作量高度相关等特点，采用产量法计提折旧外，公司其他固定资产采用年限平均法提取折旧，

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产原值扣除减值准备的值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，不得转回，不影响该项固定资产的折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值与原先估计数有差异的，

调整预计净残值。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

#### 5、 其他说明

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法或产量法计提折旧。除用于 LCC 技术研发的实验设备具有使用不均衡、收益与工作量高度相关等特点，采用产量法计提折旧外，公司其他固定资产采用年限平均法提取折旧。当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司将列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。年末对固定资产逐项检查，对可收回金额低于账面价值的差额按单项计提固定资产减值准备。

#### (十四) 在建工程：

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

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

#### (十五) 借款费用：

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

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

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

##### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的余额确定。
- ②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价

或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

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

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

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

#### (十六) 无形资产：

##### 1、无形资产确认条件

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

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

##### 2、无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

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

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

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

##### 3、无形资产使用寿命及摊销

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

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

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

#### 4、研究开发支出

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

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

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

#### (十七) 长期待摊费用：

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

#### (十八) 预计负债：

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

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

#### (十九) 收入：

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

##### A.发电企业收入的确认

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

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

##### B.非电企业销售收入的确认

(1) 销售商品的收入，应当在同时满足下列条件时，才能予以确认：

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

##### C.提供劳务收入，按以下方法确认：

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

②企业在资产负债表日，提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入金额能够可靠地计量。

利息收入金额应按他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算；

使用费收入金额应按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### E.建造合同

建造工程合同收入包括合同中规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

建造承包商建造工程合同收入及费用应按以下原则确认和计量：

①在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，应当根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

②建造合同的结果不能可靠地估计，应当分别下列情况处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③合同预计总成本将超过合同预计总收入，应当将预计损失确认为当期费用。

#### (二十) 政府补助：

##### 1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成的长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司与政府补助相关的递延收益的摊销方法为平均年限法；摊销期限的确认方法为自工程完工的下月开始按照相关资产的折旧年限进行摊销。

##### 3、政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

##### 4、政府补助的核算方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

(2) 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

#### (二十二) 经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。(1)经营租赁 经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁 在形成融资租赁的售后租回交易方式下，按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

#### (二十三) 持有待售资产：

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

#### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

无

##### 2、 会计估计变更

无

#### (二十五) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

无

##### 2、 未来适用法

无

#### 四、 税项：

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%
营业税	应纳税所得额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

## (二) 税收优惠及批文

本公司及子公司报告期内适用的主要税种税收优惠及批文如下：

### 1. 企业所得税

本公司子公司湖南华银能源技术有限责任公司、湖南大唐先一科技有限责任公司及其下属子公司湖南大唐节能科技有限责任公司，被认定为高新技术企业，享受 15% 的企业所得税优惠税率。

湖南大唐先一科技有限责任公司下属子公司湖南大唐先一能源管理有限责任公司根据国家发改委、财政部、中国人民银行和国家税务总局联合下发的《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展的意见》，实施合同能源管理项目，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，其他非节能服务项目所得税税率为 25%，本报告期适用免征企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46 号）规定，于 2008 年 1 月 1 日后经批准的公共基础设施项目，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。公司的风力发电项目、环保发电项目属于公共基础设施项目，享受该税收优惠政策，其中：大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司从 2012 年至 2014 年免交企业所得税，从 2015 年至 2017 年减半征收企业所得税；大唐华银（湖南）新能源有限公司南山风电项目一期从 2011 年至 2013 年免征企业所得税，从 2014 年至 2016 年减半征收企业所得税；南山风电项目二期从 2013 年至 2015 年免征企业所得税，从 2016 年至 2018 年减半征收企业所得税；大唐华银湘潭环保发电有限责任公司从 2009 年至 2011 年免征企业所得税，从 2012 年至 2014 年减半征收企业所得税；大唐华银衡阳环保发电有限责任公司从 2012 年至 2014 年免征企业所得税，从 2015 年至 2017 年减半征收企业所得税。

### 2. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9 号），本公司红壁岩水力发电分公司、大唐华银张家界水电有限责任公司贺龙电厂、大唐华银怀化巫水流域水电开发有限责任公司销售电力和湖南大唐华银地产有限责任公司下属子公司湖南华银电力工程有限责任公司销售水泥混凝土采用简易办法依照 6% 的征收率计算缴纳增值税，进项税额不得抵扣。

根据《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号），大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司、大唐华银（湖南）新能源有限公司销售利用风力生产的电力实现的增值税实行即征即退 50% 的政策；大唐华银湘潭环保发电有限责任公司销售垃圾发电生产的电力实现的增值税实行即征即退政策。

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），湖南大唐先一科技有限责任公司销售自行开发生产的软件产品，按软件销售收入的 17% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

## (三) 其他说明

### 1. 营业税

本公司下属子公司湖南大唐华银地产有限公司按房地产销售收入、物业出租收入 5% 缴纳营业税；按工程结算收入的 3% 缴纳营业税。

### 2. 城市维护建设税

大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司、大唐华银攸县能源有限公司、大唐华银（湖南）新能源有限公司、湖南大唐节能科技有限公司按流转税的 5% 计缴；其他单位按实际缴纳的流转税额的 7% 计缴。

## 3.教育费附加及地方教育费附加

本公司及下属子公司按实际缴纳的流转税额的3%和2%分别计缴教育费附加及地方教育费附加。

## 五、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
大唐华银株洲发电有限责任公司	全资子公司	株洲天元区泰山路47号	火力发电	55,000.00	电力生产、销售、设备安装、检修、综合利用等	55,000.00	100	100	是	
大唐华银张家界水电有限责任公司	控股子公司	张家界市紫舞路29号	水电	10,000.00	水力发电厂建设、生产、经营、旅游开发	7,842.12	65	65	是	8,592.63
大唐华银郴州环保发电有限公司	全资子公司	郴州市苏仙区	环保发电	500	垃圾填埋发电	500	100	100	是	
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	控股子公司	益阳市梓山西路185号	水电	5,000.00	水力发电厂项目建设及综合开发	3,000.00	60	60	是	2,000.00
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	全资子公司	怀化市会同县林城镇	水电	5,000.00	电开发经营、为本公司检修与调试发电设备、电力技术服务、电力器材销售、旅游开发等	5,000.00	100	100	是	
湖南大唐华银地产有限公司	全资子公司	长沙高新技术产业开发区C4组A-722号	房地产	10,000.00	房地产开发经营、经销建筑装饰材料(不含硅酮胶)五金交电	10,000.00	100	100	是	
湖南大唐先一科技有限公司	全资子公司	长沙市岳麓区麓谷大道622号软件中心大楼103室	项目及软件开发	7,500.00	电力安全经济运行分析、控制与保护;研究、开发电力节能技术、电厂与工业控制技术、发电设备与新能源;开发	7,500.00	100	100	是	
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	控股子公司	湘潭市岳塘区下摄司和平东村	环保发电	600	城市固体废弃物无害化处置,电力销售	306	51	51	是	170.25
大唐华银怀化化石煤资源	全资子公司	湖南省会同县	煤电联产	2,000.00	石煤开采及衍生产品的开发、	2,000.00	100	100	是	

开发有限公司	司	林城镇 东门街 213号			生产、销售，火力发电；电力技术服务；公司自有资产租赁；电力器材销售；电力环保产品综合利用					
大唐华银欣正风电锡林郭勒风力发电有限责任公司	控股子公司	内蒙古自治区 西乌旗	风电	8,800.00	风电站开发、建设、生产、经营	5,280.00	60	60	是	4,564.02
大唐华银(湖南)新能源有限公司	全资子公司	城步县 苗族自治县 儒林镇	风电	1,000.00	风力发电、销售	1,000.00	100	100	是	
大唐华银攸县能源有限公司	控股子公司	攸县网岭镇 荷叶塘村	煤电联产	160,000.00	火力发电；发电设备检修与调试；电力技术咨询服务；公司自有资产租赁；电器机械销售；电力环保产品综合利用	42,880.00	58.45	58.45	是	30,479.38
大唐华银衡阳环保发电有限公司	全资子公司	衡阳市 石鼓区 人民路 36号	环保发电	410	城市固体废弃物无害化处置	410	100	100	是	

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
湖南华银能源技术有限公司	控股子公司	长沙市岳麓区 咸嘉湖路麓谷锦园 28栋 101房	节能科技	5,616.50	新能源技术的引进、研发和推广；提供相关新能源技术的咨询设计、转让和服务	5,750.70	65	65	是	1,143.84

## 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------	----------	--------	--------

内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	全资子公司	内蒙古锡林浩特东乌旗	煤炭开采	1,000.00	煤田开采	1,000.00	100	100	是	
湖南大唐燃料开发有限责任公司	控股子公司	长沙市	燃料销售	3,600.00	新能源、环保洁净煤的高科技技术开发及技术咨询服 务,有关燃料配套加工和运输设备的技术开发服务,发电燃料	1,800.00	50	50	是	1,642.45

## 六、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	264.59	317.69
人民币	264.59	317.69
银行存款：	271,825,270.02	340,671,592.23
人民币	271,825,270.02	340,671,592.23
其他货币资金：	133,320,073.43	148,421,100.00
人民币	133,320,073.43	148,421,100.00
合计	405,145,608.04	489,093,009.92

2014年6月30日存在变现有限制的款项133,320,073.43元，其中银行承兑汇票保证金133,120,073.43元，履约保函保证金200,000.00元。

## (二) 应收票据：

## 1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	157,653,986.83	186,079,325.16
合计	157,653,986.83	186,079,325.16

## 2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额
南通伟创建设工程有限公司	2014年1月27日	2014年7月27日	1,000,000.00
合计	/	/	1,000,000.00

## (三) 应收账款：

## 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比	金额	比例	金额	比	金额	比例

		例 (%)		(%)		例 (%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	413,690,600.00	44.83			414,090,600.00	33.79		
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合1	504,831,709.91	54.71	3,146,041.61	0.62	807,061,895.46	65.87	2,858,614.74	0.35
组合小计	504,831,709.91	54.71	3,146,041.61	0.62	807,061,895.46	65.87	2,858,614.74	0.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,202,323.08	0.46	4,202,323.08	100.00	4,202,323.08	0.34	4,202,323.08	100
合计	922,724,632.99	/	7,348,364.69	/	1,225,354,818.54	/	7,060,937.82	/

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
大唐国际发电股份有限公司	319,610,600.00			集团内往来, 预计能全额收回
中国大唐集团公司	94,080,000.00			集团内往来, 预计能全额收回
合计	413,690,600.00		/	/

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	465,438,572.38	92.20		776,637,482.59	96.23	
1至2年	25,728,827.70	5.10	1,286,441.39	13,539,915.83	1.68	676,995.80
2至3年	12,165,898.63	2.40	1,216,589.86	15,386,085.84	1.90	1,538,608.58
3至4年	1,206,237.20	0.24	361,871.16	1,206,237.20	0.15	361,871.16
4至5年	55,174.00	0.01	44,139.20	55,174.00	0.01	44,139.20
5年以上	237,000.00	0.05	237,000.00	237,000.00	0.03	237,000.00
合计	504,831,709.91	100	3,146,041.61	807,061,895.46	100	2,858,614.74

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
蒙能三电厂	4,202,323.08	4,202,323.08	100	预计收回困难
合计	4,202,323.08	4,202,323.08	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国大唐集团公司	94,080,000.00		94,480,000.00	
合计	94,080,000.00		94,480,000.00	

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
大唐国际发电股份有限公司	同一实际控制人	319,610,600.00	1-2 年	34.64
湖南省电力公司	非关联客户	280,665,009.57	1 年以内	30.42
中国大唐集团公司	母公司	94,080,000.00	1-2 年	10.20
内蒙古电力(集团)有限责任公司	非关联客户	31,257,112.94	1 年以内	3.39
湖南省会同电力有限责任公司	非关联客户	14,240,727.08	1 年以内	1.54
合计	/	739,853,449.59	/	80.19

## (四) 其他应收款:

## 1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	86,790,846.32	8.59	49,775,621.12	57.35	86,790,846.32	9.00	49,775,621.12	57.35
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	903,375,371.47	89.37	85,184,271.42	9.43	855,333,142.99	88.75	85,340,713.15	9.98
组合小计	903,375,371.47	89.37	85,184,271.42	9.43	855,333,142.99	88.75	85,340,713.15	9.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	20,672,228.21	2.04	20,672,228.21	100.00	21,672,228.21	2.25	20,722,228.21	95.62
合计	1,010,838,446.00	/	155,632,120.75	/	963,796,217.52	/	155,838,562.48	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
煤炭调节基金	37,015,225.20			应收政府性基金, 预计能收回
大唐深圳 IGCC 调峰电站项目前期	21,701,991.76	21,701,991.76	100	项目终止
东莞 2X1000MW “上大压小” 发电项目前期	28,073,629.36	28,073,629.36	100	项目终止
合计	86,790,846.32	49,775,621.12	/	/

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内小计	771,177,205.54	85.37		720,050,094.04	84.18	
1至2年	10,916,626.09	1.21	545,831.30	13,634,822.85	1.6	681,741.14
2至3年	40,542,331.79	4.49	4,054,233.18	40,989,701.74	4.79	4,098,970.18
3至4年	221,430.16	0.02	66,429.05	140,746.47	0.02	42,223.94
5年以上	80,517,777.89	8.91	80,517,777.89	80,517,777.89	9.41	80,517,777.89
合计	903,375,371.47	100.00	85,184,271.42	855,333,142.99	100	85,340,713.15

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
永州水电收购项目前期	3,760,804.06	3,760,804.06	100	项目终止
金电硫化床项目前期	2,644,052.13	2,644,052.13	100	项目终止
湘西北水电项目前期	2,438,817.92	2,438,817.92	100	项目终止
IGCC 太仓港项目前期	2,391,930.98	2,391,930.98	100	项目终止
大唐华银湘南战略装车点项目前期	1,484,883.14	1,484,883.14	100	项目终止
怀化水电收购项目前期	1,128,518.23	1,128,518.23	100	项目终止
湘西北史家洲水电项目前期	645,778.00	645,778.00	100	项目终止
大唐华银衡阳电厂一期项目前期	547,009.99	547,009.99	100	项目终止
大唐华银抽水蓄能项目前期	534,374.97	534,374.97	100	项目终止
煤炭资源整合项目前期	314,811.50	314,811.50	100	项目终止
IGCC 惠州项目前期	241,274.46	241,274.46	100	项目终止
铁路战略装车点项目前期	57,438.64	57,438.64	100	项目终止
衡阳火力发电项目前期	44,438.20	44,438.20	100	项目终止
湘西北鱼潭水电项目前期	37,471.70	37,471.70	100	项目终止
湘潭县志诚商贸有限公司	3,127,684.29	3,127,684.29	100	公司已解散
西安热工研究院有限公司	523,000.00	523,000.00	100	预计难以收回
长沙锦程电力科技有限公司	190,000.00	190,000.00	100	预计难以收回
郴州新思维策划公司	108,200.00	108,200.00	100	预计难以收回
华之威质保咨询有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计难以收回
武汉大学	100,000.00	100,000.00	100	预计难以收回
郑州华元	100,000.00	100,000.00	100	预计难以收回
长沙电力学院	63,000.00	63,000.00	100	预计难以收回
湖南省航务工程公司	30,000.00	30,000.00	100	预计难以收回
退休办机电安装队	30,000.00	30,000.00	100	预计难以收回
漂沙井建筑队	22,000.00	22,000.00	100	预计难以收回
长沙肯富来泵销售有限公司	6,240.00	6,240.00	100	预计难以收回
株洲市云田建筑工程有限公司	500	500	100	预计难以收回
合计	20,672,228.21	20,672,228.21	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额
煤炭调节基金	往来款	37,015,225.20
永州侨海投资开发有限公司	股权转让款	36,757,891.00
株洲银泰投资股份有限公司	往来款	32,600,000.00

东莞 2X1000MW “上大压小” 发电项目前期	项目前期	28,073,629.36
大唐深圳 IGCC 调峰电站项目前期	项目前期	21,701,991.76
合计		156,148,737.32

## 4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
煤炭调节基金	非关联方	37,015,225.20	1-2 年	3.66
永州侨海投资开发有限公司	非关联方	36,757,891.00	2-3 年	3.64
株洲银泰投资股份有限公司	其他关联方	32,600,000.00	1 年以内	3.23
东莞 2X1000MW “上大压小” 发电项目前期	项目前期费用	28,073,629.36	1 年以内、 1-2 年	2.78
大唐深圳 IGCC 调峰电站项目前期费用	项目前期费用	21,701,991.76	1 年以内、 1-2 年	2.15
合计	/	156,148,737.32	/	15.46

## (五) 预付款项：

## 1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	95,966,001.46	64.48	181,251,307.64	69.83
1 至 2 年	32,678,417.77	21.96	56,465,060.74	21.76
2 至 3 年	14,110,927.63	9.48	14,257,762.62	5.49
3 年以上	6,068,052.49	4.08	7,578,084.01	2.92
合计	148,823,399.35	100	259,552,215.01	100

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	非关联方	12,562,000.17	1 年以内	未结算
山西晋昌工贸有限公司侯马分公司	非关联方	5,034,224.20	1-2 年	未结算
怀化柒星房地产开发有限公司	非关联方	12,500,000.00	1 年以内	未结算
郑州煤电股份有限公司	非关联方	7,461,560.50	1-2 年	按合同付款
济宁迪尔安装有限公司	非关联方	2,579,125.90	1 年以内	工程未结算
合计	/	40,136,910.77	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 4、预付款项的说明：

公司预付账款 2014 年 6 月 30 日比 2013 年 12 月 31 日减少 1.10 亿元，下降 42.66%，主要原因是预付电煤采购款减少。

## (六) 存货：

## 1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,697,068.74		47,697,068.74	47,761,761.69		47,761,761.69
在产品	77,978,330.58	28,520,171.61	49,458,158.97	73,314,830.88	28,800,975.88	44,513,855.00
库存商品	103,771,871.42	6,338,587.06	97,433,284.36	126,200,183.03	10,439,596.02	115,760,587.01
燃料	439,453,386.03		439,453,386.03	232,535,857.53		232,535,857.53
其他	387,936,060.95		387,936,060.95	346,359,121.67		346,359,121.67
合计	1,056,836,717.72	34,858,758.67	1,021,977,959.05	826,171,754.80	39,240,571.90	786,931,182.90

## 2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	28,800,975.88			280,804.27	28,520,171.61
库存商品	10,439,596.02			4,101,008.96	6,338,587.06
合计	39,240,571.90			4,381,813.23	34,858,758.67

## (七) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
湖南五华酒店有限公司	30	30	203,559,833.19	80,309,650.42	123,250,182.77	15,185,112.90	-4,713,573.87
大连理工大学科技园有限公司	45	45	5,904,256.75	45,720.08	5,858,536.67	52,427.19	-182,785.88

## (八) 长期股权投资:

## 1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	现金股利
大唐集团财务公司	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00		2.5	2.5	
环球概念公司 (原名易思博)	13,767,400.00	13,767,400.00		13,767,400.00	13,767,400.00	6.67	6.67	
北京清源德丰创业投资有限公司	5,000.00	5,000.00		5,000.00		5	5	

湖南黑金时代股份有限公司	286,476,341.67	286,476,341.67		286,476,341.67		5.08	5.08	2,497,741.92
深圳排放权交易所有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00		2	2	

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖南五华酒店有限公司	48,630,000.00	42,793,927.00	-1,414,072.16	41,379,854.84	4,404,800.00		30	30
大连理工大学科技园有限公司	4,500,000.00	2,718,595.15	-82,253.65	2,636,341.50			45	45

(九) 投资性房地产：

1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	12,960,452.28			12,960,452.28
1.房屋、建筑物	12,960,452.28			12,960,452.28
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,120,872.48	178,876.20		3,299,748.68
1.房屋、建筑物	3,120,872.48	178,876.20		3,299,748.68
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	9,839,579.80	-178,876.20		9,660,703.60
1.房屋、建筑物	9,839,579.80	-178,876.20		9,660,703.60
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：178,876.20 元。

(十) 固定资产：

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	13,381,710,832.46	472,338,298.49	1,555,442.00	13,852,493,688.95
其中：房屋及建筑物	3,968,501,559.99	40,540,431.33		4,009,041,991.32
机器设备	9,320,641,855.31	431,647,612.81	1,555,442.00	9,750,734,026.12
运输工具	92,567,417.16	150,254.35		92,717,671.51

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	4,801,238,722.78		322,257,610.44	1,509,279.69	5,121,987,053.53
其中:房屋及建筑物	1,376,779,151.23		61,228,913.32		1,438,008,064.55
机器设备	3,359,230,271.43		256,559,495.90	1,509,279.69	3,614,280,487.64
运输工具	65,229,300.12		4,469,201.22		69,698,501.34
三、固定资产账面净值合计	8,580,472,109.68	/	/	/	8,730,506,635.42
其中:房屋及建筑物	2,591,722,408.76	/	/	/	2,571,033,926.77
机器设备	5,961,411,583.88	/	/	/	6,136,453,538.48
运输工具	27,338,117.04	/	/	/	23,019,170.17
四、减值准备合计	151,925,234.57	/	/	/	151,925,234.57
其中:房屋及建筑物	98,120,262.35	/	/	/	98,120,262.35
机器设备	53,804,972.22	/	/	/	53,804,972.22
运输工具		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	8,428,546,875.11	/	/	/	8,578,581,400.85
其中:房屋及建筑物	2,493,602,146.41	/	/	/	2,472,913,664.42
机器设备	5,907,606,611.66	/	/	/	6,082,648,566.26
运输工具	27,338,117.04	/	/	/	23,019,170.17

本期折旧额: 322,257,610.44 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 434,424,821.10 元。

## 2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	1,368,229,488.25	394,935,509.35	973,293,978.90
合计	1,368,229,488.25	394,935,509.35	973,293,978.90

## (十一) 在建工程:

### 1、在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,269,513,953.22		2,269,513,953.22	2,421,577,501.90		2,421,577,501.90

### 2、重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)
攸县煤电一体化项目	5,697,450,000.00	1,793,546,782.00	82,504,443.43		34.54
南山风电场二期工程	417,748,100.00	332,565,279.49	65,898,431.22	398,463,710.71	100
柳树冲煤矿	211,880,000.00	165,695,992.76	24,995,376.88		90

巴彦乌拉风电场一期	226,130,000.00	34,176,882.98	601,800.00	34,778,682.98	100
小洪水电站	276,170,000.00	24,541,693.58	39,857.62		9.25
澧水流域水电站防汛集控中心	24,480,000.00	13,366,194.14	241,457.00		55.59
长寨水电站	312,583,900.00	10,794,247.49	9,757,773.91		91.55
高椅水电站	341,658,600.00	6,441,022.57	12,013,688.06		84.45
合计	7,508,100,600.00	2,381,128,095.01	196,052,828.12	433,242,393.69	/

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末数
攸县煤电一体化项目	34.54	270,702,319.41	46,083,661.40	6.05	自筹、贷款	1,876,051,225.43
南山风电场二期工程	100	7,933,373.13	4,629,004.97	6.72	自筹、贷款	
柳树冲煤矿	90	2,797,253.76	1,848,081.83	6.06	自筹、贷款	190,691,369.64
巴彦乌拉风电场一期	100				自筹	
小洪水电站	9.25				自筹	24,581,551.20
澧水流域水电站防汛集控中心	55.59				自筹	13,607,651.14
长寨水电站	88.49				自筹	20,552,021.40
高椅水电站	80.93				自筹	18,454,710.63
合计	/	281,432,946.30	52,560,748.20	/	/	2,143,938,529.44

## (十二) 无形资产：

## 1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,536,870,833.54	4,496,546.51		1,541,367,380.05
软件	49,132,189.11	397,634.01		49,529,823.12
土地使用权	674,541,921.57			674,541,921.57
专利权	51,238,850.33	4,098,912.50		55,337,762.83
著作权	10,012,615.95			10,012,615.95
特许权	7,348,458.58			7,348,458.58
其他	744,596,798.00			744,596,798.00
二、累计摊销合计	216,883,225.11	20,069,396.16		236,952,621.27
软件	18,620,436.49	2,279,902.06		20,900,338.55
土地使用权	106,744,427.27	7,738,922.59		114,483,349.86
专利权	14,542,296.53	2,723,395.50		17,265,692.03
著作权	8,039,294.33	695,669.28		8,734,963.61
特许权	1,082,615.66	694,361.79		1,776,977.45
其他	67,854,154.83	5,937,144.94		73,791,299.77
三、无形资产账面净值合计	1,319,987,608.43	-15,572,849.65		1,304,414,758.78
软件	30,511,752.62	-1,882,268.05		28,629,484.57
土地使用权	567,797,494.30	-7,738,922.59		560,058,571.71
专利权	36,696,553.80	1,375,517.00		38,072,070.80
著作权	1,973,321.62	-695,669.28		1,277,652.34

特许权	6,265,842.92	-694,361.79		5,571,481.13
其他	676,742,643.17	-5,937,144.94		670,805,498.23
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	1,319,987,608.43	-15,572,849.65		1,304,414,758.78
软件	30,511,752.62	-1,882,268.05		28,629,484.57
土地使用权	567,797,494.30	-7,738,922.59		560,058,571.71
专利权	36,696,553.80	1,375,517.00		38,072,070.80
著作权	1,973,321.62	-695,669.28		1,277,652.34
特许权	6,265,842.92	-694,361.79		5,571,481.13
其他	676,742,643.17	-5,937,144.94		670,805,498.23

本期摊销额：20,069,396.16 元。

## 2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
基于云架构实时数据库	2,314,318.30	533,125.36			2,847,443.66
煤种评价方法和系统	2,141,706.25			1,739,704.06	402,002.19
大型低阶煤净化提质加工设备	2,023,456.25	335,752.19		2,359,208.44	
能耗管理工作平台系统	1,805,190.37	752,947.06			2,558,137.43
低氮燃烧器升级开发	1,092,802.40	2,640.00	2,640.00		1,092,802.40
企业经济活动分析系统	670,804.40	516,967.02			1,187,771.42
发电企业对标分析系统	644,708.52	42,193.40			686,901.92
实时数据库平台系统	565,818.03				565,818.03
火电厂设备远程智能诊断及隔离系统	504,330.29	309,904.45			814,234.74
节能发电调度综合在线监测系统	454,640.64	379,053.34			833,693.98
垃圾碳化项目	179,964.33				179,964.33
褐煤技术专利	54,000.00				54,000.00
机械打焦机技术开发	5,280.50	15,393.00	15,393.00		5,280.50
数字化燃料管理平台	491.14	443,429.61			443,920.75
合同能源管理信息系统		212			212
虚拟化云管理平台及大数据处理系统		17,374.18			17,374.18
燃煤锅炉用机械除焦装置		5,000.00	5,000.00		
安全管理信息系统		426,106.17	426,106.17		
节能环保管理信息系统		335,942.50	335,942.50		
企业资源数据查询系统		145,916.52			145,916.52
运行定期工作管理信息系统		481,340.85	481,340.85		
一种用于湿法脱硫工艺中的晶体回收装置		72,981.56			72,981.56
双塔式煤焦油回收系统及回收方法		408,733.74			408,733.74
JReap 企业开发平台		341,339.10			341,339.10
合计	12,457,511.42	5,566,352.05	1,266,422.52	4,098,912.50	12,658,528.45

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：0.31%。

## (十三) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
大唐华银张家界水电有限公司	1,921,210.39			1,921,210.39	
合计	1,921,210.39			1,921,210.39	

## (十四) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
鱼潭库区滑坡移民补偿费	8,214,864.00		684,572.00		7,530,292.00
露天开采临时用地补偿费	2,746,274.62		176,352.41		2,569,922.21
攸县项目部临时用房	712,261.06		712,261.06		
其他	2,829,463.90	172,406.33	635,895.11		2,365,975.12
合计	14,502,863.58	172,406.33	2,209,080.58		12,466,189.33

## (十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:

## 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	24,949,211.62	25,107,603.38
辞退福利	1,037,091.27	1,103,939.75
无形资产会计摊销年限短于税法摊销年限	683,286.93	673,728.43
三年以上未支付的负债	982,223.06	896,651.56
预收款项预缴企业所得税	2,478,946.84	
小计	30,130,759.72	27,781,923.12
递延所得税负债:		
收购评估增值产生递延所得税负债	92,710,869.67	94,786,486.15
小计	92,710,869.67	94,786,486.15

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	267,542,094.67	271,807,093.25
可抵扣亏损	431,778,647.37	431,778,647.37
合计	699,320,742.04	703,585,740.62

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014年			
2015年			
2016年	233,183,434.66	233,183,434.66	
2017年	62,473,036.65	62,473,036.65	
2018年	136,122,176.06	136,122,176.06	
合计	431,778,647.37	431,778,647.37	/

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
收购评估增值产生递延所得税负债	370,843,478.68
小计	370,843,478.68
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	99,796,846.48
辞退福利	4,148,365.08
无形资产会计摊销年限短于税法摊销年限	4,555,246.20
三年以上未支付的负债	3,928,892.24
预收款项预缴企业所得税	9,915,787.36
小计	122,345,137.36

## (十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	162,899,500.30	80,985.14			162,980,485.44
二、存货跌价准备	39,240,571.90			4,381,813.23	34,858,758.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	18,172,200.00				18,172,200.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	151,925,234.57				151,925,234.57
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	372,237,506.77	80,985.14		4,381,813.23	367,936,678.68

## (十七) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认售后租回损益	132,099,609.31	140,294,865.31
合计	132,099,609.31	140,294,865.31

## (十八) 短期借款：

## 1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

保证借款	16,000,000.00	
信用借款	2,375,000,000.00	2,694,959,043.10
合计	2,391,000,000.00	2,694,959,043.10

## (十九) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,149,500,000.00	763,500,000.00
合计	1,149,500,000.00	763,500,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 1,149,500,000.00 元。

公司应付票据 2014 年 6 月 30 日较 2013 年 12 月 31 日增加 3.86 亿元, 增长 50.56%, 主要原因是公司短期融资资金的来源、方式发生变化, 票据融资增加。

## (二十) 应付账款:

## 1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	1,631,381,423.74	1,229,069,789.65
合计	1,631,381,423.74	1,229,069,789.65

## 2、 本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

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

## 3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债务人名称	债权人名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	44,500,000.00	2-3 年	按合同付款
湖南华银能源技术有限责任公司	湖南省火电建设公司	16,706,797.00	1-2 年	按合同付款
大唐华银金竹山火力发电分公司	哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	14,600,000.00	3 年以上	按合同付款
大唐华银株洲发电有限责任公司	郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	6,646,556.05	1-2 年	按合同付款
大唐华银金竹山火力发电分公司	北京唐电管道工程技术有限公司	4,317,930.00	3 年以上	按合同付款
湖南华银能源技术有限责任公司	五环科技股份有限公司	3,140,000.00	2-3 年	按合同付款
湖南大唐燃料开发有限责任公司	涟源市安立煤业有限公司	3,119,939.26	2-3 年	按合同付款
大唐华银金竹山火力发电分公司	中国大唐集团科技工程有限公司	2,000,000.00	3 年以上	按合同付款
合计		95,031,222.31		

## (二十一) 预收账款:

## 1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	204,747,259.64	179,957,883.74
合计	204,747,259.64	179,957,883.74

- 2、 本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情况：  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

- 3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债务人名称	债权人名称	预收金额	账龄	未结转原因
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限责任公司	泰德煤网股份有限公司	650,942.31	1-2 年	未结算尾款
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限责任公司	丰镇市五洲实业有限公司	308,366.48	2-3 年	未结算尾款
合计		959,308.79		

(二十二) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,415,759.01	166,886,731.57	169,729,733.89	1,572,756.69
二、职工福利费		14,772,517.19	14,772,517.19	
三、社会保险费	34,512,569.01	48,845,341.85	51,222,937.15	32,134,973.71
1.医疗保险费	16,356,317.55	9,653,488.83	9,249,886.73	16,759,919.65
2.基本养老保险费	4,839,415.63	34,103,999.48	29,849,214.59	9,094,200.52
3.年金缴费	8,954,715.61	1,568,514.05	9,511,027.05	1,012,202.61
4.失业保险费	1,807,496.24	1,267,713.74	1,012,639.40	2,062,570.58
5.工伤保险费	1,272,217.68	1,341,061.25	1,122,630.48	1,490,648.45
6.生育保险费	1,282,406.30	910,564.50	477,538.90	1,715,431.90
四、住房公积金	848,551.67	15,828,709.43	16,272,642.39	404,618.71
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	8,700,467.71	5,304,157.73	3,884,939.97	10,119,685.47
合计	48,477,347.40	251,637,457.77	255,882,770.59	44,232,034.58

工会经费和职工教育经费金额 10,119,685.47 元。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-143,854,691.42	-119,813,593.55
营业税	-3,382,636.93	-1,490,392.13
企业所得税	7,844,174.79	11,118,377.99
个人所得税	-2,271,819.39	-5,906,677.48
城市维护建设税	-11,702,281.34	-1,902,512.28
房产税	439,947.48	-2,102,111.28
土地使用税	-3,274,298.56	-7,282,076.12
资源税		239,824.32
教育费附加及地方教育费附加	4,593,831.65	3,045,888.46

其他税费	-794,905.94	-520,779.15
合计	-152,402,679.66	-124,614,051.22

## (二十四) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国大唐集团公司	12,683,610.27	12,683,610.27	未领取
北京恒银投资管理有限公司	55,522.50	55,522.50	未领取
中节环(北京)科技有限公司	7,053,550.00		
北京兴竹同智信息技术有限公司	4,927,200.00	800,000.00	
合计	24,719,882.77	13,539,132.77	/

公司应付股利 2014 年 6 月 30 日较 2013 年 12 月 31 日增加 0.11 亿元, 原因系子公司湖南大唐先一科技有限责任公司下属控股子公司对少数股东的分红未支付完毕。

## (二十五) 其他应付款:

## 1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	687,446,752.69	720,192,304.60
合计	687,446,752.69	720,192,304.60

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

## 3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过 1 年的大额其他应付款 10,546.86 万元, 主要包括仍处于质保年限内的工程质保金和住房补贴款等。

## 4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位名称	性质或内容	金额
住房补贴款	住房补贴	44,497,417.74
大唐耒阳发电厂	代垫项目前期支出	39,907,894.51
中国大唐集团公司湖南分公司	往来款	11,669,679.30
东莞福安纺织印染有限公司	往来款	8,814,150.00
东莞东华电力有限公司	往来款	8,451,800.00
合计		113,340,941.55

## (二十六) 1 年内到期的非流动负债:

## 1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	749,600,000.00	774,500,000.00
1 年内到期的长期应付款	272,445,424.50	330,245,784.30
合计	1,022,045,424.50	1,104,745,784.30

## 2、 1年内到期的长期借款

## (1) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	4,600,000.00	3,500,000.00
信用借款	715,000,000.00	736,000,000.00
合计	749,600,000.00	774,500,000.00

## (2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行冷水江支行	2006年1月23日	2015年5月23日	人民币	5.895	7,000.00	7,000.00
上海浦东发展银行	2008年7月29日	2015年6月15日	人民币	6.55	6,300.00	30,000.00
中国建设银行冷水江支行	2004年12月3日	2015年4月25日	人民币	5.895	6,000.00	13,500.00
中国银行冷水江支行	2006年6月13日	2015年6月13日	人民币	5.895	6,000.00	6,000.00
上海浦东发展银行	2008年11月19日	2014年11月15日	人民币	6.55	6,000.00	10,000.00
合计	/	/	/	/	31,300.00	66,500.00

## (二十七) 长期借款：

## 1、 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	150,000,000.00	160,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	22,600,000.00
信用借款	6,736,757,500.00	7,055,757,500.00
合计	6,906,757,500.00	7,238,357,500.00

注1：2012年3月29日，子公司湖南大唐先一科技有限责任公司（以下简称“先一科技公司”）与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订编号为 ZB660620120000010 的最高额保证合同，对先一科技公司的子公司湖南大唐先一能源管理有限责任公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订的合同编号为 66012012280290，金额 1,000 万元的贷款提供担保。截至 2014 年 6 月 30 日，该项保证借款余额为 460 万元。

注2：2012年9月28日，子公司先一科技公司与招商银行股份有限公司长沙分行签订合同编号为 66DB120624 的最高额不可撤销担保书，对先一科技公司的子公司湖南大唐先一能源管理有限责任公司与招商银行股份有限公司长沙分行签订的 2012 年授字第 407 号循环授信额度为 3,000 万元的授信协议提供担保。截至 2014 年 6 月 30 日，该项保证借款余额为 2,000 万元。

注3：根据子公司大唐华银张家界水电开发有限责任公司（以下简称“张水公司”）与中国银行股份有限公司张家界分行 2009 年 6 月 26 日签订的 2009 年张中银借合字 001 号《人民币借款合同》及 2009 年张中银质合字 001 号《质押合同》，张水公司向中国银行股份有限公司张家界分行借款 20,000 万元，借款期限为 120 个月，张水公司以贺龙电站、鱼潭电站发电上网产生的电费应收账款收款权做质押，质押期限为 10 年。截至 2014 年 6 月 30 日，该项质押借款余额为 18,000 万元，质押的应收账款账面净值为 8,513,039.05 元。

## 2、 金额前五名的长期借款：

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国大唐集团财务公司	2013年4月9日	2016年4月8日	人民币	5.55	30,000.00	30,000.00
中国工商银行长沙东塘支行	2009年2月27日	2027年2月26日	人民币	5.895	27,000.00	28,000.00
上海浦东发展银行	2008年7月29日	2018年7月28日	人民币	6.55	24,000.00	30,000.00
上海浦东发展银行	2008年11月27日	2018年11月26日	人民币	6.55	24,600.00	24,600.00
中国建设银行神龙支行	2010年6月4日	2024年6月3日	人民币	5.895	20,000.00	20,000.00
合计	/	/	/	/	125,600.00	132,600.00

## (二十八) 长期应付款：

## 1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	3年	500,000,000.00	4.92		32,722,443.00	融资租赁
交银金融租赁有限公司	10年	700,000,000.00	5.44		336,046,216.61	融资租赁
合计		1,200,000,000.00			368,768,659.61	

## 2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		32,722,443.00		115,857,272.81
交银金融租赁有限公司		336,046,216.61		367,039,633.21
合计		368,768,659.61		482,896,906.02

## (二十九) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额		期初账面余额	
递延收益	134,786,590.01		138,038,055.55	
合计	134,786,590.01		138,038,055.55	
项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
红壁岩投资补偿金	27,430,555.54		2,083,333.33	25,347,222.21
节能技术改造补贴	780,000.00			780,000.00

环保专项补助	25,818,100.00		756,062.96	25,062,037.04
株电 310 机组脱硫项目环保拨款	5,742,164.00		239,256.85	5,502,907.15
株电#3#4 炉电除尘电袋改造	2,083,333.33		69,444.44	2,013,888.89
株电干煤棚扬尘治理	1,666,666.67		55,555.55	1,611,111.12
株电 310 机组干灰分选系统增容改造	1,666,666.67		55,555.55	1,611,111.12
株电小油枪改造项目专项资金	420,000.00		52,500.00	367,500.00
株电 310MW 机组锅炉天然气点火改造	3,083,333.33		102,777.78	2,980,555.55
烟囱防腐整治工程等排污费资金	1,777,777.78		55,555.56	1,722,222.22
株电脱硫烟道钛-钢复合板防腐改造	833,333.33		27,777.78	805,555.55
株电 310MW 机组脱硫设施旁道改造环保	893,333.33		20,000.00	873,333.33
株电 4#机组脱销项目拨款	16,666,666.67		500,000.00	16,166,666.67
株电 4#机组除尘器改造	2,133,333.34		66,666.67	2,066,666.67
株电 4#机组脱销改造	4,814,814.81		138,888.89	4,675,925.92
政府拨付环保污染治理款	1,312,500.00		124,729.70	1,187,770.30
财政局拨付的企业节能项目补助资金	56,756.75		5,675.68	51,081.07
攸能保障性住房项目补贴	8,258,720.00	1,102,315.20		9,361,035.20
攸能后勤生活基地建设补贴	32,600,000.00			32,600,000.00
合计	138,038,055.55	1,102,315.20	4,353,780.74	134,786,590.01

## (三十) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	711,648,000						711,648,000

## (三十一) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	1,702,900,053.75			1,702,900,053.75
其他资本公积	56,705,216.54	21,500,000.00		78,205,216.54
合计	1,759,605,270.29	21,500,000.00		1,781,105,270.29

## (三十二) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

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

## (三十三) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-1,158,281,839.05	/
调整后 年初未分配利润	-1,158,281,839.05	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-193,659,884.21	/
期末未分配利润	-1,351,941,723.26	/

## (三十四) 营业收入和营业成本:

## 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,892,715,548.72	3,007,013,669.50
其他业务收入	4,750,576.33	24,003,398.18
营业成本	2,697,560,360.82	2,881,600,598.45

## 2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力生产	1,620,169,307.92	1,454,090,791.35	1,586,789,841.44	1,479,697,556.83
商品流通	1,193,863,459.44	1,172,503,712.87	1,314,456,926.55	1,288,708,649.84
煤炭开采	4,294,627.57	15,526,621.03	17,304,473.51	36,569,157.58
其他	74,388,153.79	53,942,853.16	88,462,428.00	69,099,282.47
合计	2,892,715,548.72	2,696,063,978.41	3,007,013,669.50	2,874,074,646.72

## 3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	1,620,169,307.92	1,454,090,791.35	1,586,789,841.44	1,479,697,556.83
煤炭	1,198,158,087.01	1,188,030,333.90	1,331,761,400.06	1,325,277,807.42
其他	74,388,153.79	53,942,853.16	88,462,428.00	69,099,282.47
合计	2,892,715,548.72	2,696,063,978.41	3,007,013,669.50	2,874,074,646.72

## 4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南省	2,864,262,014.48	2,666,136,493.78	2,989,709,195.99	2,837,505,489.14
内蒙古自治区	28,453,534.24	29,927,484.63	17,304,473.51	36,569,157.58
合计	2,892,715,548.72	2,696,063,978.41	3,007,013,669.50	2,874,074,646.72

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南省电力公司	1,560,559,268.76	53.86
大唐湘潭发电有限责任公司	623,871,949.10	21.53
大唐耒阳发电有限责任公司	570,231,778.09	19.68
湖南省会同电力有限责任公司	35,451,132.49	1.22
内蒙古电力(集团)有限责任公司	24,158,906.67	0.83
合计	2,814,273,035.11	97.12

公司实现营业收入 28.97 亿元，同比减少 1.34 亿元，降幅 4.42%。其中，

(1) 公司电力销售收入同比增加 0.33 亿元，增加的主要原因：本期上网电量增加 1.58 亿千瓦时，增加营业收入 0.68 亿元。其中：公司火电机组利用小时增加，增加营业收入 0.45 亿元；水电机组利用小时上升，上网电量增加导致营业收入增加 0.13 亿元；欣正风电和城步新能源风电项目上网电量增加导致营业收入增加 0.08 亿元。因平均上网电价同比减少，减少营业收入 0.35 亿元。

(2) 因煤炭价格的下跌，导致公司下属子公司湖南大唐燃料开发有限公司电煤销售收入减少 1.2 亿元。因煤炭市场需求减弱，大唐华银锡东能源开发有限公司煤炭销售收入减少 0.13 亿元。

公司发生营业成本 26.98 亿元，同比减少 1.84 亿元，降幅为 6.82%，减少的主要原因：

(1) 电力销售成本减少 0.56 亿元，其中，因发电量增加而增加煤炭消耗量，增加营业成本 0.3 亿元；因煤价下降减少营业成本 0.97 亿元。

(2) 因煤炭价格下跌，导致公司下属子公司湖南大唐燃料开发有限公司电煤销售成本减少 1.17 亿元。大唐华银锡东能源开发有限公司煤炭销售减少，减少销售成本 0.17 亿元。

### (三十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,269,547.90	-27,294,454.93	3%、5%
城市维护建设税	6,846,117.75	4,678,845.51	5%、7%
教育费附加	4,931,487.87	3,410,109.22	5%
资源税	210,570.06	678,196.25	3.2 元/吨
土地增值税	416,443.02	606,630.03	
其他	21,069.36	25,854.54	
合计	13,695,235.96	-17,894,819.38	/

### (三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,623,259.44	13,573,168.46
业务经费	930,521.99	1,391,359.50
差旅费	278,365.58	714,099.40
广告费	933,853.98	994,639.00
折旧费	252,850.50	267,194.28
运输费	80,522.60	167,511.40
修理费		107,211.93
其他	2,215,356.86	3,017,835.19
合计	7,314,730.95	20,233,019.16

## (三十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,228,950.82	32,579,405.28
业务招待费	1,601,705.73	5,152,238.15
办公费	1,841,179.15	3,035,290.98
长期待摊费用摊销	320,737.88	584,138.50
无形资产摊销	2,190,020.48	2,286,668.46
研究开发费用	1,266,422.52	1,486,270.72
折旧费	2,970,022.93	3,400,501.27
差旅费	1,854,861.77	2,353,429.29
咨询费和中介费	5,394,013.46	2,531,116.00
租赁费	2,218,394.80	1,360,741.70
税金	3,389,287.62	2,521,851.75
修理费	1,025,447.22	1,102,485.95
董事会会费	793,209.87	636,747.00
保险费	242,356.33	259,068.58
水电费	311,107.68	256,185.14
低值易耗品摊销	380,981.63	35,440.00
其他	3,381,735.78	8,853,195.68
合计	68,410,435.67	68,434,774.45

## (三十八) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	285,165,220.83	271,463,788.99
利息收入	-3,687,377.32	-3,322,727.79
未确认融资费用摊入	20,532,284.24	26,735,745.86
手续费及其他	1,070,837.72	1,038,134.24
合计	303,080,965.47	295,914,941.30

## (三十九) 投资收益：

## 1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,497,741.92	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,496,325.81	
处置长期股权投资产生的投资收益		3,019,982.76
合计	1,001,416.11	3,019,982.76

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南黑金时代股份有限公司	2,497,741.92		上期无分红
合计	2,497,741.92		/

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连理工大学科技园有限公司	-82,253.65		
湖南五华酒店有限公司	-1,414,072.16		
合计	-1,496,325.81		/

## (四十) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	80,985.14	
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	80,985.14	

## (四十一) 营业外收入：

## 1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	248,809.91	50,887.75	248,809.91
其中：固定资产处置利得	248,809.91	50,887.75	248,809.91
政府补助	7,748,280.74	1,134,405.44	7,748,280.74
其他	415,557.77	181,553.95	415,557.77
合计	8,412,648.42	1,366,847.14	8,412,648.42

## 2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2012年度目标管理奖		200,000.00	长生发[2013]40号
2013年冬季电煤储备补助资金	1,500,000.00		湘财企指[2013]157号
服务外包产业专项资金		50,000.00	湘商服贸(2012)4号
红壁岩电站项目递延收益摊销	2,083,333.33		张政函[2005]139号
湖南省财政厅、省经信委发放战略性新	1,000,000.00		湘财企指[2013]176号

兴产业引导资金补助			
节能科技 2012 年度目标管理奖	140,000.00		长生发[2013]40 号
金电 B 区#3 机烟气自动控制工程	25,000.00		湘财建指(2008)114 号
金电粉煤灰综合利用工程	75,000.00		湘财建指(2008)114 号
金电粉煤灰综合利用项目	125,000.00		湘财建指(2009)93 号
金电一期(2*600MW)烟气脱销工程摊销	500,000.00		湘财建指(2011)104 号
金电一期(2*600MW)烟气脱销工程摊销	10,600.00		湘财建指[2012]138 号
科技型中小企业技术创新基金无偿资助	300,000.00	490,000.00	12C26214304826 科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同
煤种评价方法和系统专利实施奖	10,000.00		长沙市财政局高新区分局
淘汰落后产能中央财政奖励资金			湘财建指[2013]426 号
湘潭环保节能项目补助资金	5,405.38	5,405.44	潭财企[2009]18 号
湘潭环保污染治理资金	125,000.00	125,000.00	潭财企[2009]18 号
长沙市财政局高新技术产业开发区分局发明专利实施奖		30,000.00	长高新管发[2013]26 号
长沙市财政局高新技术产业开发区分局纳税先进单位建立		9,000.00	长高新管发[2013]26 号
长沙市低阶煤洁净综合利用工程技术研究中心科技发展公共平台建设资金		200,000.00	长财企指(2012)108 号
长沙市高新区财政局 2013 年服务外包产业转移引导资金补贴	317,500.00		长财外指【2013】81 号
长沙市高新区纳税先进单位奖励		5,000.00	长高新管发[2013]26 号
长沙市商务局 2012 服务外包电子商务专项扶植资金	112,000.00		长沙市人民政府办公厅关于促进电子商务产业发展有关事项的通知
长沙市商务局服务外包专项资金补贴	15,000.00		长政办发【2013】53 号
长沙市商务局中小企业开发基金		20,000.00	长高新管发(2012)1 号
株电#3 炉电除尘电袋改造	55,555.56		湘建指[2009]93 号
株电 310MW 机组锅炉天然气点火改造	102,777.77		湘财建指[2010]256 号
株电 310MW 机组脱硫设施旁道改造环保资金	20,000.00		湘财建指[2010]163 号
株电 310 机组干灰分选系统增容改造	55,555.56		湘建指[2008]114 号
株电 4#机组脱销、4#机组除尘器改造、3#机组除尘器改造	587,129.62		湘财建指【2012】138 号
株电 4#机组脱销改造	138,888.89		湘财建指[2013]10 号
株电干煤棚扬尘治理	69,444.44		湘建指[2009]93 号
株电脱硫项目环保拨款(310 机组)摊销	239,256.85		湘财建函[2007]86 号
株电脱硫烟道钛-钢复合板防腐改造	27,777.78		湘财建指[2010]163 号
株电小油枪国债资金	52,500.00		发改委[2008]3114 号
株电烟囱防腐整治工程等排污费资金	55,555.56		湘财建指[2010]163 号
合计	7,748,280.74	1,134,405.44	/

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 收益相关
2012 年度目标管理奖		200,000.00	收益性相关
2013 年冬季电煤储备补助资金	1,500,000.00		收益性相关
服务外包产业专项资金		50,000.00	收益性相关

红壁岩电站项目递延收益摊销	2,083,333.33		资产性相关
湖南省财政厅、省经信委发放战略性新兴产业引导资金补助	1,000,000.00		收益性相关
节能科技 2012 年度目标管理奖	140,000.00		收益性相关
金电 B 区#3 机烟气自动控制工程	25,000.00		资产性相关
金电粉煤灰综合利用工程	75,000.00		资产性相关
金电粉煤灰综合利用项目	125,000.00		资产性相关
金电一期（2*600MW）烟气脱销工程摊销	500,000.00		资产性相关
金电一期（2*600MW）烟气脱销工程摊销	10,600.00		资产性相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助		490,000.00	收益性相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助	300,000.00		收益性相关
煤种评价方法和系统专利实施奖	10,000.00		收益性相关
淘汰落后产能中央财政奖励资金			收益性相关
湘潭环保节能项目补助资金	5,405.38	5,405.44	资产性相关
湘潭环保污染治理资金	125,000.00	125,000.00	资产性相关
长沙市财政局高新技术产业开发区分局发明专利实施奖		30,000.00	收益性相关
长沙市财政局高新技术产业开发区分局纳税先进单位建立		9,000.00	收益性相关
长沙市低阶煤洁净综合利用工程技术研究中心科技发展公共服务平台建设资金		200,000.00	收益性相关
长沙市高新区财政局 2013 年服务外包产业转移引导资金补贴	317,500.00		收益性相关
长沙市高新区纳税先进单位奖励		5,000.00	收益性相关
长沙市商务局 2012 服务外包电子商务专项扶植资金	112,000.00		收益性相关
长沙市商务局服务外包专项资金补贴	15,000.00		收益性相关
长沙市商务局中小企业开发基金		20,000.00	收益性相关
株电#3 炉电除尘电袋改造	55,555.56		资产性相关
株电 310MW 机组锅炉天然气点火改造	102,777.77		资产性相关
株电 310MW 机组脱硫设施旁道改造环保资金	20,000.00		资产性相关
株电 310 机组干灰分选系统增容改造	55,555.56		资产性相关
株电 4#机组脱销、4#机组除尘器改造、3#机组除尘器改造	587,129.62		资产性相关
株电 4#机组脱销改造	138,888.89		资产性相关
株电干煤棚扬尘治理	69,444.44		资产性相关
株电脱硫项目环保拨款（310 机组）摊销	239,256.85		资产性相关
株电脱硫烟道钛-钢复合板防腐改造	27,777.78		资产性相关
株电小油枪国债资金	52,500.00		资产性相关
株电烟囱防腐整治工程等排污费资金	55,555.56		资产性相关
合计	7,748,280.74	1,134,405.44	

## (四十二) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金损失	2,300,560.42	1,132.69	2,300,560.42
其他	592,383.01	105,459.73	592,383.01

合计	2,892,943.43	106,592.42	2,892,943.43
----	--------------	------------	--------------

## (四十三) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,662,433.18	3,290,570.30
递延所得税调整	-4,424,453.08	-2,075,616.48
合计	7,237,980.10	1,214,953.82

## (四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	2014年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1	-193,659,884.21
归属于母公司所有者的非经常性损益(税后)	2	6,302,288.12
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-199,962,172.33
期初股份总数	4	711,648,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5	
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	
报告月份数	10	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7÷10-8×9÷10	711,648,000.00
基本每股收益	12=1÷11	-0.2712
扣除非经常性损益(税后)后的基本每股收益	13=3÷11	-0.2810
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	
转换费用	15	
所得税率(%)	16	
认股权证、期权行权增加股份数	17	
稀释每股收益	18=[1+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	-0.2712
扣除非经常性损益(税后)后稀释每股收益	19=[3+(14-15)×(1-16)]÷(11+17)	-0.2810

## (四十五) 现金流量表项目注释:

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	3,687,377.32
收到的政府补助	3,394,500.00
保证金	15,101,026.57
其他	415,557.77
合计	22,598,461.66

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
支付的往来款	57,608,874.58

支付工会经费和职工教育经费	3,895,158.97
付现的销售费用	4,438,621.01
付现的管理费用	20,311,415.94
银行手续费	1,070,837.72
其他	5,672,373.96
合计	92,997,282.18

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到资产性政府补助	1,102,315.20
合计	1,102,315.20

## 4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
偿还融资租赁款	193,572,982.10
合计	193,572,982.10

## (四十六) 现金流量表补充资料：

## 1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-193,393,447.96	-214,206,162.64
加：资产减值准备	80,985.14	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	329,699,002.92	313,996,517.36
无形资产摊销	18,754,593.06	20,839,938.66
长期待摊费用摊销	1,496,819.52	2,953,631.16
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）	-248,809.91	-3,070,870.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	301,748,336.75	298,199,534.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,001,416.11	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,348,836.60	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,075,616.48	-2,075,616.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-235,046,776.15	-15,852,258.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	397,031,815.83	544,000,652.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	745,747,907.93	-310,396,266.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,360,444,557.94	634,389,099.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	271,825,534.61	448,684,961.35
减: 现金的期初余额	340,671,909.92	257,686,496.45
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-68,846,375.31	190,998,464.90

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	271,825,534.61	340,671,909.92
其中: 库存现金	264.59	317.69
可随时用于支付的银行存款	271,825,270.02	340,671,592.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	271,825,534.61	340,671,909.92

## 七、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位: 亿元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	组织机构代码
中国大唐集团公司	国有企业(全民所有制企业)	北京市西城区广宁伯街1号	陈进行	主要从事电源及与电力相关产业的开发、投资、建设、经营和管理	180.09	33.34	33.34	710931109

## (二) 本企业的子公司情况

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
大唐华银株洲发电有限公司	有限责任公司	株洲市	吴晓斌	火力发电	550,000,000.00	100	100	184357388
大唐华银攸县能源	有限责任公司	株洲市	罗日	煤电	1,600,000,000.00	58.45	58.45	565933553

有限公司			平	联产				
湖南大唐华银地产有限公司	有限责任公司	长沙市	罗日平	房地产开发	100,000,000.00	100	100	712103825
大唐华银张家界水电有限公司	有限责任公司	张家界	俞东江	水力发电	100,000,000.00	65	65	186883744
湖南大唐先一科技有限公司	有限责任公司	长沙市	金耀华	软件研发	75,000,000.00	100	100	770053539
湖南华银能源技术有限公司	有限责任公司	长沙市	宾文锦	技术服务	56,165,000.00	65	65	694010632
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	有限责任公司	益阳市	黄晓衡	水力发电	50,000,000.00	60	60	689535530
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	有限责任公司	怀化市	韩旭东	水力发电	50,000,000.00	100	100	694000020
湖南大唐燃料开发有限责任公司	有限责任公司	长沙市	罗日平	燃料销售	36,000,000.00	50	50	765601705
大唐华银怀化石煤资源开发有限公司	有限责任公司	怀化市	黄晓衡	煤电联产	20,000,000.00	100	100	51665520
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	有限责任公司	锡林郭勒盟	周浩	风力发电	88,000,000.00	60	60	555477777
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	有限责任公司	锡林郭勒盟	罗日平	能源开采	10,000,000.00	100	100	790162775
大唐华银(湖南)新能源有限公司	有限责任公司	邵阳市	罗建军	风力发电	10,000,000.00	100	100	559540067
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	有限责任公司	湘潭市	黎利佳	其他能源发电	6,000,000.00	51	51	680314774
大唐华银郴州环保发电有限公司	有限责任公司	郴州市	黎利佳	其他能源发电	5,000,000.00	100	100	59944829X
大唐华银衡阳环保发电有限公司	有限责任公司	衡阳市	黎利佳	其他能源发电	4,100,000.00	100	100	567698585

## (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	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(%)	组织机构代码

二、联营企业								
湖南五华酒店有限公司	有 限 责 任 公 司	长沙市	肖佑民	酒店服务业	16,200	30	30	61677547x
大连理工大学科技园有限公司	有 限 责 任 公 司	大连市	郑学锋	技术开发及转让	1,000	45	45	710931109

## (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	其他	18753153X
湖南省冷水江市金电实业公司	其他	187526677
湖南华盛电力环保有限责任公司	其他	799102154
湖南省金竹山电厂建筑安装公司	其他	187524030
湖南紫云科技发展有限公司	其他	60145957
湖南银源投资股份有限公司	其他	732888092
株洲银能电力工程有限公司	其他	707251487
株洲银源物业管理有限公司	其他	745927556
株洲银泰投资股份有限公司	其他	595494221

## (五) 关联交易情况

## 1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖南黑金时代股份有限公司煤炭销售分公司	购买商品	市场价	16,365.47	8.1	13,390.23	3.7
大唐电力燃料有限公司	购买商品	市场价	3,978.24	1.97	17,009.25	4.7
大唐海外(北京)国际贸易有限公司	购买商品	市场价	570.35	0.28	3,838.11	1.06
湖南省冷水江市金电实业公司	购买商品	市场价	284.78	0.32		
湖南五华酒店有限公司	接受劳务	市场价	142.46	15.66		
湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	购买商品	市场价	131.35	0.15		
湖南银源投资股份有限公司	购买商品	市场价	76.45	0.16		
湖南省金竹山电厂建筑安装公司	接受劳务	市场价	21.99	0.02		

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽电力股份有限公司	销售软件、技术服务	市场价	13.2			
安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂	销售软件、技术服务	市场价	8.55			
安徽淮南洛能发电有限责任公司	节能改造技术服务	市场价	297.46	0.1	465.19	43.1

大唐安阳发电厂（全套）	销售商品、提供劳务	市场价			10.19	0.98
大唐安阳发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			10.19	0.98
大唐巴里坤风电开发有限公司	计算机软件产品	市场价			5.13	1.49
大唐宝鸡热电厂	销售软件、技术服务	市场价	19.81	0.01		
大唐保定供热有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	5.26		12.5	1.2
大唐保定华源热电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	28.74	0.01	13.66	1.31
大唐保定热电厂	销售商品、提供劳务	市场价	38.46	0.01	13.66	1.31
大唐宾川水电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	3.85			
大唐彬长发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	21.32	0.01		
大唐滨州发电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	1.46		36.79	3.53
大唐陈村水力发电厂	销售软件、技术服务	市场价	5.79			
大唐邓州生物质能热电有限责任公司-河南一体化运维	销售商品、提供劳务	市场价			0.51	0.05
大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	计算机软件产品	市场价			12.82	3.73
大唐定边风力发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	7.74			
大唐东平清洁能源开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	0.3			
大唐洱源凤羽风电有限责任公司	计算机软件产品	市场价	4.82		7.69	2.24
大唐富川新能源有限公司	销售软件、技术服务	市场价	7.69			
大唐格尔木太阳能发电有限公司	销售软件、技术服务	市场价	0.3			
大唐沽源新能源有限公司	销售软件、技术服务	市场价	7.69			
大唐瓜州新能源有限公司	销售软件、技术服务	市场价	12.82			
大唐观音岩水电开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	201.72	0.07		
大唐广元风电开发有限公司	计算机软件产品	市场价	1.32		7.69	2.24
大唐贵州发耳发电有限责任公司	节能改造技术服务	市场价	296.35	0.1	312.26	28.93
大唐贵州矿业开发有限公司	计算机软件产品	市场价			29.91	8.7
大唐贵州新能源开发有限公司	计算机软件产品	市场价			20.51	5.97
大唐桂冠合山发电有限公司	计算机软件产品	市场价			69.75	20.3
大唐哈尔滨第一热电厂	销售软件、技术服务	市场价	9.47			
大唐哈密风电开发有限公司	计算机软件产品	市场价			5.13	1.49
大唐海阳风力发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	0.3			
大唐韩城第二发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	21.32	0.01		
大唐河北发电有限公司	销售软件、技术服务	市场价	148.61	0.05		
大唐河北发电有限公司（母公司）（本部）	销售商品、提供劳务	市场价			128.63	12.33
大唐河北发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	29.5	0.01		
大唐河北新能源（张北）有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	4.27		10.14	0.97
大唐河南电力燃料有限公司	销售商品、提供劳务	市场价			0.51	0.05
大唐河南能源有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			0.51	0.05
大唐衡阳发电股份有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	4.41		4.53	0.43
大唐户县第二热电厂	销售软件、技术服务	市场价	33.58	0.01		
大唐淮北发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	12.83			
大唐淮南洛河发电厂、安徽淮南洛能发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	12.83			
大唐黄岛发电有限公司	销售软件、技术服务	市场价	2.93			
大唐珙春发电厂	销售商品、提供劳务	市场价	17	0.01	8.02	0.77
大唐鸡西第二热电有限公司	销售软件、技术服务	市场价	9.47			
大唐鸡西热电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	9.47			
大唐吉林中新能源有限公司	销售软件、技术服务	市场价	7.69			
大唐集团广西聚源电力有限公司	销售软件、技术服务	市场价	40.7	0.01		
大唐济南长清清洁能源开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	0.3			
大唐景泰乾丰风电有限公司	计算机软件产品	市场价			6.22	1.81
大唐景泰新能源有限公司	计算机软件产品	市场价			6.22	1.81
大唐莱州新能源有限公司	销售软件、技术服务	市场价	7.69			

大唐耒阳发电厂	燃煤销售	市场价			36,905.01	10.09
大唐耒阳发电厂	计算机软件产品	市场价			11.11	3.23
大唐耒阳发电厂	节能改造技术服务	市场价			180.98	16.77
大唐耒阳发电厂	销售商品、提供劳务	市场价			15.09	1.45
大唐耒阳发电厂	销售煤炭、软件服务	市场价	57,023.18	19.68		
大唐辽源发电厂	销售商品、提供劳务	市场价	17	0.01	8.02	0.77
大唐林州热电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			10.19	0.98
大唐鲁北发电有限公司	销售软件、技术服务	市场价	2.93			
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司(母公司)	销售商品、提供劳务	市场价			15.28	1.47
大唐芒里水电开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	3.85			
大唐眉山电力开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	5.92			
大唐澠池风力发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	4.27			
大唐南京发电厂	销售软件、技术服务	市场价	4.72			
大唐平度清洁能源开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	0.3			
大唐平顺新能源有限公司	销售软件、技术服务	市场价	7.69			
大唐平阴清洁能源开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	0.3			
大唐普洱新能源有限公司	计算机软件产品	市场价			7.69	2.24
大唐七台河发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	9.47			
大唐栖霞风力发电有限责任公司	计算机软件产品	市场价			7.69	2.24
大唐栖霞风力发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	0.3			
大唐青岛港务有限公司	销售软件、技术服务	市场价	1.33			
大唐青岛热力有限公司	销售软件、技术服务	市场价	1.33			
大唐清苑热电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	19.16	0.01	63.73	6.11
大唐丘北风电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	4.82			
大唐荣成新能源有限公司	销售软件、技术服务	市场价	7.69			
大唐三门峡发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			20.38	1.95
大唐山东发电有限公司	销售软件、技术服务	市场价	6.39			
大唐山东清洁能源开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	1.08			
大唐山东烟台电力开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	1.08			
大唐陕西电力检修承运有限公司	销售软件、技术服务	市场价	5.85			
大唐陕西发电技术工程有限公司	销售软件、技术服务	市场价	5.85			
大唐陕西发电燃料有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	5.85			
大唐陕西发电有限公司	销售软件、技术服务	市场价	40	0.01		
大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	销售软件、技术服务	市场价	19.81	0.01		
大唐陕西发电有限公司韩城发电厂	销售软件、技术服务	市场价	4.91			
大唐陕西发电有限公司户县热电厂	销售软件、技术服务	市场价	4.91			
大唐陕西发电有限公司石泉水力发电厂	销售软件、技术服务	市场价	5.85			
大唐陕县风力发电有限责任公司	计算机软件产品	市场价			5.56	1.62
大唐陕县风力发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	4.27			
大唐石门发电有限责任公司	燃煤销售	市场价	845.51	0.29	12,924.54	3.53
大唐石门发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			13.21	1.27
大唐双鸭山热电有限公司	销售软件、技术服务	市场价	9.47			
大唐四川川北电力开发有限公司	计算机软件产品	市场价	6.58		25.64	7.46
大唐四川电力检修运营有限公司	销售软件、技术服务	市场价	1.32			
大唐四川水电开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	13.16			
大唐苏州热电有限责任公司	计算机软件产品	市场价			8.55	2.49
大唐太原第二热电厂	销售商品、提供劳务	市场价			35.85	3.44
大唐托克逊风电开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	5.13			
大唐渭河热电厂	销售软件、技术服务	市场价	19.81	0.01		
大唐乌拉特后旗风电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	4.27		10.14	0.97
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	销售软件、技术服务	市场价	7.69			
大唐乌鲁木齐达坂城风电开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	5.13			

大唐五原新能源有限公司	销售软件、技术服务	市场价	7.69			
大唐武安发电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	241.38	0.08	63.73	6.11
大唐湘潭发电有限责任公司	燃煤销售	市场价	62,387.19	21.53	81,022.97	22.16
大唐湘潭发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			16.98	1.63
大唐新能源朔州平鲁风力发电有限公司	销售软件、技术服务	市场价	7.69			
大唐信阳发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			15.28	1.47
大唐信阳华豫发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	508.54	0.18		
大唐宣威水电开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	3.85			
大唐雅安电力开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	11.85			
大唐禹城光伏发电有限公司	销售软件、技术服务	市场价	0.3			
大唐玉门新能源有限公司	计算机软件产品	市场价			22.85	6.65
大唐玉曲河水电开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	1.32			
大唐长春第二热电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	11		5.19	0.5
大唐长春第三热电厂	销售商品、提供劳务	市场价	18	0.01	8.49	0.81
大唐长春热力有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			1.89	0.18
大唐长春热力有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	4			
大唐长山热电厂	销售商品、提供劳务	市场价	5		2.36	0.23
大唐招远风力发电有限责任公司	计算机软件产品	市场价	0.3		7.69	2.24
大唐钟祥风电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价			0.51	0.05
广东大唐国际潮州发电有限责任	销售软件、技术服务	市场价	2.48			
广西桂冠电力股份有限公司	销售软件、技术服务	市场价	86.25	0.03		
广西桂冠电力股份有限公司(母公司)(本部)	销售商品、提供劳务	市场价			60.85	5.83
河北大唐电力燃料有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	5.26		12.5	1.2
河北马头发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	28.74	0.01	68.28	6.55
河南大唐电力检修有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			0.51	0.05
红河石屏盛唐新能源有限公司	计算机软件产品	市场价			7.69	2.24
湖南华盛电力环保有限责任公司	设备租赁	市场价	36.75	0.01		
湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	销售材料、房屋租赁	市场价	3.08			
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	36.86	0.01		
马鞍山当涂发电有限公司	节能改造技术服务	市场价	122.61	0.04	120.9	11.2
内蒙古大唐万源新能源有限公司	计算机软件产品	市场价			23.86	6.94
三门峡华阳发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			10.19	0.98
山东电力检修运营有限公司	销售软件、技术服务	市场价	1.33			
山东电力燃料有限公司	销售软件、技术服务	市场价	1.33			
山东发电技术工程有限公司	销售软件、技术服务	市场价	1.33			
山西大唐岢岚风电有限公司	计算机软件产品	市场价			4.27	1.24
陕西汉江投资开发有限公司	销售软件、技术服务	市场价	25.33	0.01		
陕西石泉发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	21.56	0.01		
许昌龙岗发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			10.19	0.98
许昌禹龙发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价			20.38	1.95
许昌禹龙发电有限责任公司	销售软件、技术服务	市场价	34.53	0.01		
云南新景电业有限公司	销售软件、技术服务	市场价	3.85			
长春热电发展有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	20.5	0.01	9.67	0.93
长岛联凯风电发展有限公司	销售软件、技术服务	市场价	1.08			
中国大唐集团公司	计算机软件产品	市场价			40	11.64

## 2、关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

中国大唐集团公司	512.75	2005年8月30日	2020年8月30日	集团国债转贷
----------	--------	------------	------------	--------

## (六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大唐国际发电股份有限公司	31,961.06		31,961.06	
应收账款	中国大唐集团公司	9,408.00		9,448.00	
应收账款	大唐信阳发电有限责任公司	995.26		594.3	
应收账款	大唐石门发电有限责任公司	735.76			
应收账款	大唐兰州西固热电有限责任公司	661.81		1,054.74	
应收账款	大唐耒阳发电厂	528.4		93.65	
应收账款	大唐石门发电有限责任公司	460			
应收账款	大唐贵州发耳发电有限公司	337.8		375.2	
应收账款	安徽淮南洛能发电有限公司	315.31			
应收账款	中国大唐集团公司河南分公司	263.8			
应收账款	大唐湘潭发电有限责任公司	238.64		266.57	
应收账款	许昌龙岗发电有限责任公司	209.8		169.4	
应收账款	大唐太原第二热电厂	193.8		20.2	
应收账款	北京兴盛唐商贸有限公司	157.31			
应收账款	大唐陕西发电有限公司	148.4		148.4	
应收账款	马鞍山当涂发电有限公司	147.7		198	
应收账款	嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司	140		140	
应收账款	大唐户县第二热电厂	131.21		141.2	
应收账款	大唐河北发电有限公司	121.21			
应收账款	大唐向阳风电有限公司	117		125.4	
应收账款	大唐韩城第二发电有限责任公司	107.1		107.1	
应收账款	大唐渭河热电厂	106.88		106.88	
应收账款	大唐武安发电有限公司	104			
应收账款	大唐珙春发电厂	96		29	
应收账款	大唐甘肃发电有限公司景泰发电厂	95			
应收账款	大唐长山热电厂	94.98		89.28	
应收账款	陕西汉江投资开发有限公司	93.98		115.58	
应收账款	大唐甘肃发电有限公司西固热电厂	92.93		116.87	
应收账款	兰州西固热电有限责任公司	92.93			
应收账款	大唐甘谷发电厂	92.5		131.4	
应收账款	大唐碧口水力发电厂	92.05		92.05	
应收账款	大唐河南林州发电厂	90.5			
应收账款	大唐彬长发电有限责任公司	89.6		89.6	
应收账款	大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	89.2		169.2	
应收账款	陕西石泉发电有限责任公司	79.98		79.98	
应收账款	大唐宝鸡热电厂	75.55		132.03	
应收账款	大唐四川川北电力开发有限公司	65		65	

应收账款	大唐山东发电有限公司	58.9		58.9
应收账款	大唐清苑热电有限公司	51		51
应收账款	安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂	50.3		
应收账款	大唐保定热电厂	45		36.19
应收账款	中国大唐集团山西分公司	42		
应收账款	大唐鸡西第二热电有限公司	37		37
应收账款	大唐（朝阳）新能源有限公司	33.5		33.5
应收账款	大唐乡城水电开发有限公司	33		33
应收账款	大唐定边风力发电有限责任公司	32.47		28.7
应收账款	大唐长春第三热电厂	29.74		75.64
应收账款	大唐淮南洛河发电厂	28.1		68.92
应收账款	大唐（赤峰）新能源有限公司多伦分公司	26.4		26.4
应收账款	大唐河北新能源（张北）有限责任公司	26		
应收账款	大唐景泰发电厂	23.9		218.9
应收账款	大唐陕西发电技术工程有限公司	21.7		21.7
应收账款	大唐陕西电力检修承运有限公司	21.7		21.7
应收账款	大唐陕西发电燃料有限责任公司	21.7		21.7
应收账款	大唐陕西发电有限公司石泉水力发电厂	21.7		21.7
应收账款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	21.2		21.2
应收账款	长春热电发展有限公司	20.8		
应收账款	中国大唐集团煤业有限责任公司	20		20
应收账款	大唐包头亚能电力有限公司	19.54		19.54
应收账款	大唐镶黄旗新能源有限责任公司	19.54		19.54
应收账款	大唐陕西发电有限公司韩城发电厂	18.2		18.2
应收账款	大唐陕西发电有限公司户县热电厂	18.2		18.2
应收账款	中国大唐集团广西桂冠发电有限公司	18		
应收账款	大唐灵武新能源有限公司	18		18
应收账款	广东大唐国际潮州发电有限责任公司	16.9		21.95
应收账款	大唐宾川水电有限责任公司	15		15
应收账款	大唐阿鲁科尔沁旗新能源有限公司	15		15
应收账款	大唐辽源发电厂	14.8		23.8
应收账款	大唐稻城水电开发有限公司	13		13
应收账款	大唐得荣水电开发有限公司	12		12
应收账款	大唐桦南风力发电有限公司	12		12
应收账款	大唐长春第二热电有限责任公司	11.3		
应收账款	建平石营子风力发电有限公司	11.17		11.17
应收账款	龙滩水电开发有限公司	10.5		10.5
应收账款	大唐景泰乾丰风电有限公司	10.19		10.19
应收账款	大唐景泰新能源有限公司	10.19		10.19
应收账款	大唐广元风电开发有限公司	10		10
应收账款	三门峡华阳发电有限责任公司	9.69		9.69
应收账款	大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	9.55		16.9
应收账款	大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	9		
应收账款	大唐湖北新能源有限公司	9		9
应收账款	大唐双鸭山热电有限公司	8.85		14.26
应收账款	大唐玉门新能源有限公司	8.73		8.73
应收账款	大唐鸡西热电有限责任公司	8.05		13.05

应收账款	大唐（通辽）霍林河新能源有限公司	7.98		7.98
应收账款	大唐鲁北发电有限责任公司	7.8		7.8
应收账款	大唐黄岛发电有限公司	7.8		
应收账款	大唐滨州发电有限公司	7.8		7.8
应收账款	大唐乡城唐电水电开发有限公司	6.75		
应收账款	中国大唐集团新能源股份有限公司	6.39		6.39
应收账款	大唐吉林中新能源有限公司	6		
应收账款	大唐景泰风电有限责任公司	5.82		5.8
应收账款	大唐青岛热力有限公司	5.3		5.3
应收账款	大唐山东新兴能源技术有限公司	5.3		5.3
应收账款	大唐胶州热力有限公司	5.3		5.3
应收账款	大唐山东电力检修运营有限公司	5.3		5.3
应收账款	大唐山东电力燃料有限公司	5.3		5.3
应收账款	大唐青岛港务有限公司	5.3		5.3
应收账款	阳城国际发电有限责任公司	5		72
应收账款	大唐陕县风力发电有限责任公司	5		
应收账款	大唐澠池风力发电有限责任公司	5		
应收账款	大唐林州热电有限责任公司	4.9		95.4
应收账款	长岛联凯风电发展有限公司	4.3		4.3
应收账款	大唐烟台电力开发有限公司	4.3		
应收账款	大唐山东清洁能源开发有限公司	4.3		4.3
应收账款	许昌禹龙发电有限责任公司	4.1		4.1
应收账款	辽宁大唐国际法库风电有限责任公司	4		4
应收账款	大唐桂冠合山发电有限公司	3.94		19.42
应收账款	大唐长春热力有限责任公司	3.8		
应收账款	大唐得荣唐电水电开发有限公司	3.75		
应收账款	大唐玉曲河水电开发有限公司	3		3
应收账款	大唐四川电力检修运营有限公司	3		3
应收账款	辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	3		3
应收账款	大唐衡阳发电股份有限公司	2.8		
应收账款	内蒙古大唐万源新能源有限公司	2.79		2.79
应收账款	巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	2		2
应收账款	安徽电力股份有限公司	2		191.23
应收账款	巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	2		2
应收账款	陕西汉江投资开发有限公司蜀河水力发电厂	1.3		
应收账款	大唐招远风力发电有限责任公司	1.2		1.2
应收账款	大唐禹城光伏发电有限公司	1.2		1.2
应收账款	大唐平度清洁能源开发有限公司	1.2		1.2
应收账款	大唐东平清洁能源开发有限公司	1.2		1.2
应收账款	大唐平阴清洁能源开发有限公司	1.2		1.2
应收账款	大唐济南长清清洁能源开发有限公司	1.2		1.2
应收账款	山西大唐国际云冈热电有限责任公司	0.3		0.3
应收账款	大唐大庆东辉新能源有限公司			9
应收账款	中国大唐集团公司山西分公司			42
应收账款	大唐邓州生物质能热电有限责任公司			7
应收账款	大唐山东烟台电力开发有限公司			4.3
应收账款	中国大唐集团科技工程有限公司			91.8

应收账款	大唐保定华源热电有限责任公司			36.19	
应收账款	中国水利电力物资有限公司			22	
应收账款	北京国电工程招标有限公司			40	
应收账款	中国大唐集团公司湖南分公司			105	
应收账款	甘肃大唐燃料有限责任公司			37.1	
应收账款	广西桂冠电力股份有限公司			18	
应收账款	大唐河南发电有限公司			264.55	
应收账款	安徽淮南洛能发电有限责任公司			39.63	
应收账款	大唐陕西发电有限公司定边风力发电厂			3.77	
应收账款	大唐黑龙江发电有限公司			1.54	
应收账款	大唐陈村水力发电厂			34.4	
应收账款	大唐吉林发电有限公司			198.75	
应收账款	大唐黄岛发电有限责任公司			7.8	
	合 计	50,002.88		48,634.59	
预付款项	中国大唐集团科技工程有限公司			91.8	
	合 计			91.8	
其他应收款	株洲银泰投资股份有限公司	3,260.00		3,260.00	
其他应收款	湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	642.63		406.85	
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	95.98		40	
其他应收款	中国水利电力物资有限公司	68.66		22	
其他应收款	湖南紫云科技发展有限公司	58.29		24.03	
其他应收款	湖南华盛电力环保有限责任公司	13.69			
其他应收款	大唐耒阳发电厂	10			
其他应收款	大唐贵州发耳发电有限公司	2			
其他应收款	安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂	2			
其他应收款	大唐湘潭发电有限责任公司	1		2	
其他应收款	大唐太原第二热电厂	0.2		0.2	
其他应收款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	0.03			
其他应收款	大唐淮南洛河发电厂			0.6	
	合 计	4,154.48		3,755.68	

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大唐电力燃料有限公司	12,130.41	
应付账款	中国水利电力物资有限公司	2,943.59	1,303.04
应付账款	湖南黑金时代股份有限公司煤炭销售分公司	1,777.96	
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	600	600
应付账款	大唐海外(北京)国际贸易有限公司	436.34	
应付账款	湖南省冷水江市金电实业公司	244.09	
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	200	5,399.47
应付账款	湖南加力电力监理咨询有限公司	81.65	
应付账款	湖南省金竹山电厂建筑安装公司	63.11	
应付账款	湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	47.87	
应付账款	大唐黑龙江电力技术开发有限公司	9	
应付账款	中国大唐集团环境技术有限公司	2.65	
应付账款	湖南银源投资股份有限公司		613.41

应付账款	株洲银能电力工程有限公司		161.41
应付账款	大唐湘潭发电有限责任公司		76.66
应付账款	大唐科技产业有限公司		874.08
应付账款	株洲银源物业管理有限公司		380.01
应付账款	大唐电力燃料有限公司		6,916.15
应付账款	中国水利电力物资北京公司		246.73
	合 计	18,536.67	16,570.96
预收款项	大唐湘潭发电有限责任公司	6,996.60	7,920.55
预收款项	大唐耒阳发电厂	2,671.00	3,306.55
预收款项	大唐（北京）信息技术有限公司	160.7	
预收款项	大唐太原第二热电厂		295.2
预收款项	大唐武安发电有限公司		26
预收款项	大唐沽源新能源有限公司		9
预收款项	北京兴盛唐商贸有限公司		174.16
预收款项	大唐河北发电有限公司		59.96
	合 计	9,828.30	11,791.42
应付股利	中国大唐集团公司	1,268.36	1,268.36
	合 计	1,268.36	1,268.36
其他应付款	大唐耒阳发电厂	3,990.79	3,990.79
其他应付款	中国大唐集团公司湖南分公司	1,167.97	1,617.50
其他应付款	中国大唐集团公司	781.03	
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	667.22	310
其他应付款	大唐湘潭发电有限责任公司	319.88	330.52
其他应付款	中国水利电力物资有限公司	162.88	162.88
其他应付款	湖南省金竹山电厂建筑安装公司	91.53	53.96
其他应付款	大唐衡阳发电股份有限公司	53.44	53.44
其他应付款	湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	33.01	30.48
其他应付款	湖南省冷水江市金电实业公司	13.87	23.61
其他应付款	湖南加力电力监理咨询有限公司	9.45	
其他应付款	湖南金竹山置业有限公司	0.38	
其他应付款	湖南五华酒店有限公司		247
其他应付款	湖南华盛电力环保有限责任公司		46.24
	合 计	7,291.45	6,866.42
短期借款	中国大唐集团财务有限公司	20,000.00	10,000.00
	合 计	20,000.00	10,000.00
长期借款	中国大唐集团财务有限公司	50,000.00	10,000.00
	合 计	50,000.00	10,000.00

## 八、 股份支付:

无

## 九、 或有事项:

无

## 十、 承诺事项:

(一).约定租赁合同支出

期间	融资租赁			合计
	招银金融租赁有限公司	民生金融租赁股份有限公司	交银金融租赁有限公司	
2014年	90,145,102.34	900,179.90	45,627,519.96	136,672,802.20
2015年	130,217,653.51		91,255,039.92	221,472,693.43
2016年			91,255,039.92	91,255,039.92
2017年及以后年度			280,192,639.72	280,192,639.72
合计	220,362,755.85	900,179.90	508,330,239.52	729,593,175.27

注 1: 2009 年 8 月 5 日, 本公司与民生金融租赁股份有限公司 (下称民生租赁) 签订了编号为 MSFL-2009-032-S-HZ 的《融资租赁合同》, 双方约定, 民生租赁向本公司购买自有火力发电设备 (#1,#2 机组锅炉设备,#1 汽轮发电机设备) 5 亿元。民生租赁购买后再以 5 亿元出租给本公司使用, 租赁期限 5 年, 分二十期支付。租赁利率按人民银行 3-5 年期 (含 5 年) 贷款利率 (随央行贷款利率变动而变动) 下浮 10% 确定。本公司于起租日 (2009 年 8 月 6 日) 预付租金 2,800 万元, 用于冲抵最后一期租金, 租期结束后, 本公司以 1 元的名义价格留购设备, 留购设备后, 设备的所有权归属于本公司。

注 2: 2010 年 5 月 19 日, 本公司与交银金融租赁有限责任公司 (下称: 交银租赁) 签订融资租赁合同, 公司将下属金竹山火力发电分公司扩建一期 2 台 60 万千瓦汽轮发电机组设备 (2 台锅炉设备, 2 台汽轮机和 1 台发电机外) 以售后回租方式向交银租赁融资。该批设备在起租日账面原值为 969,897,341.22 元, 已计提折旧 186,067,134.40 元, 账面价值 783,830,206.82 元, 租金总额 70,000 万元人民币, 起租日为 2010 年 5 月 20 日, 租赁期限 10 年, 租赁利率按人民银行同期贷款利率 (随央行贷款利率变动而变动) 下浮 17% 计算。按合同约定, 公司在租赁开始日支付融资服务费 840 万元, 同时预付租金为租赁金额的 5.6%, 即 3,920 万元, 剩余租金每三个月支付一次, 分 40 期付完。

注 3: 2012 年 7 月, 本公司与招银金融租赁有限公司 (下称招银租赁) 签订了编号为 CD44HZ1207254198 的《融资租赁合同》, 双方约定, 招银租赁向本公司购买自有设备 N600MW 凝汽式汽轮机 2 台 (该等回租设备原值 318,480,000.00 元, 净值为 223,074,095.44 元) 223,074,095.44 元。招银租赁购买后再以 223,074,095.44 元出租给本公司使用, 租赁期限 3 年, 分十二期支付。起租日为租赁设备转让价款支付日, 于起租日一次性支付租赁首期租金 43,074,095.44 元, 实际融资额为 18,000 万元, 按照中国人民银行 1-3 年贷款基准利率的 80% 计算利息, 2012 年 7 月同期利率为 6.15%, 实际融资租赁年利率 4.92%, 租赁期限内, 如遇中国人民银行贷款基准利率调整时, 从下一付款期开始按调整后的利率的 80% 确定计息。租金支付方式为第一期租金在起租日后的第一月的对应日支付, 以后每三个月的对应日支付一次租金, 设备留购名义货价为人民币 1 元, 融资租赁手续费为融资总额的 3.1%, 计人民币 558 万元, 保证金总额为融资总额的 1%, 计人民币 180 万元。

注 4: 2012 年 7 月, 本公司与招银金融租赁有限公司 (下称招银租赁) 签订了编号为 CD44HZ1207254204 的《融资租赁合同》, 双方约定, 招银租赁向本公司购买自有设备脱硫工艺系统装置、中低压管道系统等设备 (详见回租设备清单) 396,169,970.64 元, 该等回租设备原值 586,381,621.85 元, 净值为 396,169,970.64 元。招银租赁购买后再以 396,169,970.64 元出租给本公司使用, 租赁期限为 3 年, 起租日为租赁设备转让价款支付日, 于起租日一次性支付租赁首期租金 76,169,970.64 元, 实际融资额为 32,000 万元。按照中国人民银行 1-3 年贷款基准利率的 80% 计算利息, 2012 年 7 月同期利率为 6.15%, 实际融资租赁年利率 4.92%, 租赁期限内, 如遇中国人民银行贷款基准利率调整时, 从下一付款期开始按调整后的利率的 80% 确定计息。租金支付方式为第一期租金在起租日后的第一月的对应日支付, 以后每三个月的对应日支付一次租金, 设备留购名义货价为人民币 1 元, 融资租赁手续费为融资总额的 3.1%, 计人民币 992 万元, 保证金为融资总额的 1%, 计人民币 320 万元。

## 十一、 其他重要事项:

## (一) 租赁

## 1.融资租赁承租人

## (1) 租入固定资产情况

资产类别	2013年12月31日			2014年6月30日		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
机器设备	1,368,229,488.25	334,214,541.73		1,368,229,488.25	394,935,509.35	
合计	1,368,229,488.25	334,214,541.73		1,368,229,488.25	394,935,509.35	

## (2) 以后年度最低租赁付款额情况

1年以内(含1年)	272,445,424.50
1年以上2年以内(含2年)	131,327,591.09
2年以上3年以内(含3年)	91,255,039.92
3年以上	234,565,119.76
合计	729,593,175.27

注: 期末未确认融资费用的余额为 88,379,091.16 元。

2.各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款详见本附注"约定租赁合同支出"。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款:

## 1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	413,690,600.00	60.32			413,690,600.00	40.25		
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合1	272,151,970.52	39.68			614,084,514.27	59.75		
组合小计	272,151,970.52	39.68			614,084,514.27	59.75		
合计	685,842,570.52	/		/	1,027,775,114.27	/		/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
大唐国际发电股份有限公司	319,610,600.00			集团内往来, 预计能全额收回
中国大唐集团公司	94,080,000.00			集团内往来, 预计能全额收回
合计	413,690,600.00		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	备
1年以内小计	272,151,970.52	100		614,084,514.27	100	
合计	272,151,970.52	100		614,084,514.27	100	

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
中国大唐集团公司	94,080,000.00		94,080,000.00	
合计	94,080,000.00		94,080,000.00	

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南省电力公司	非关联方	272,151,970.52	1年以内	39.68
大唐国际发电股份有限公司	受同一方控制	319,610,600.00	1-2年	46.6
中国大唐集团公司	母公司	94,080,000.00	1-2年	13.72
合计	/	685,842,570.52	/	100.00

## 4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
大唐国际发电股份有限公司	关联方	319,610,600.00	46.60
中国大唐集团公司	关联方	94,080,000.00	13.72
合计	/	413,690,600.00	60.32

## (二) 其他应收款：

## 1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	86,790,846.32	1.18	49,775,621.12	57.35	86,790,846.32	1.22	49,775,621.12	57.35	
按组合计提坏账准备的其他应收账款：									
组合1	7,284,210,529.17	98.61	66,754,479.09	0.92	7,004,740,218.45	98.56	66,600,651.14	0.95	
组合小计	7,284,210,529.17	98.61	66,754,479.09	0.92	7,004,740,218.45	98.56	66,600,651.14	0.95	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	15,547,418.39	0.21	15,547,418.39	100	15,547,418.39	0.22	15,547,418.39	100	

备的其他 应收账款								
合计	7,386,548,793.88	/	132,077,518.60	/	7,107,078,483.16	/	131,923,690.65	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
煤炭调节基金	37,015,225.20			应收政府性基金， 预计能收回
大唐深圳 IGCC 调峰电站项目前期	21,701,991.76	21,701,991.76	100	项目终止
东莞 2X1000MW “上大压小” 发电 项目前期	28,073,629.36	28,073,629.36	100	项目终止
合计	86,790,846.32	49,775,621.12	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	7,181,706,445.61	98.60		6,904,982,519.28	98.58	
1 至 2 年	2,746,384.39	0.04	137,319.22	905.99		45.3
2 至 3 年	36,758,796.99	0.50	3,675,879.70	36,840,208.16	0.52	3,684,020.82
3 至 4 年	82,317.16		24,695.15			
5 年以上	62,916,585.02	0.86	62,916,585.02	62,916,585.02	0.9	62,916,585.02
合计	7,284,210,529.17	100	66,754,479.09	7,004,740,218.45	100	66,600,651.14

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
永州水电收购项目前期	3,760,804.06	3,760,804.06	100	项目终止
湘西北水电项目前期	2,438,817.92	2,438,817.92	100	项目终止
IGCC 太仓港项目前期	2,391,930.98	2,391,930.98	100	项目终止
大唐华银湘南战略装车点项目前期	1,484,883.14	1,484,883.14	100	项目终止
湘西北史家洲水电项目前期	645,778.00	645,778.00	100	项目终止
大唐华银衡阳电厂一期工程前期	547,009.99	547,009.99	100	项目终止
大唐华银抽水蓄能项目前期	534,374.97	534,374.97	100	项目终止
怀化水电收购项目前期	404,332.70	404,332.70	100	项目终止
IGCC 惠州项目前期	241,274.46	241,274.46	100	项目终止
铁路战略装车点项目前期	57,438.64	57,438.64	100	项目终止
衡阳火力发电项目前期	44,438.20	44,438.20	100	项目终止
湘西北鱼潭水电项目前期	37,471.70	37,471.70	100	项目终止
金电硫化床项目前期	2,644,052.13	2,644,052.13	100	项目终止
煤炭资源整合项目前期	314,811.50	314,811.50	100	项目终止
合计	15,547,418.39	15,547,418.39	/	/

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

- 3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
大唐华银株洲发电有限公司	子公司	2,627,236,212.59	1 年以内	35.57
大唐华银攸县能源有限公司	子公司	1,782,434,451.82	1 年以内	24.13
大唐华银（湖南）新能源有限公司	子公司	708,270,357.17	1 年以内	9.59
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	子公司	549,200,724.55	1 年以内	7.44
湖南华银能源技术有限公司	子公司	509,188,825.24	1 年以内	6.89
合计	/	6,176,330,571.37	/	83.62

- 4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
大唐华银株洲发电有限责任公司	子公司	2,627,236,212.59	35.57
大唐华银攸县能源有限责任公司	子公司	1,782,434,451.82	24.13
大唐华银（湖南）新能源有限公司	子公司	708,270,357.17	9.59
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限责任公司	子公司	549,200,724.55	7.44
湖南华银能源技术有限责任公司	子公司	509,188,825.24	6.89
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	子公司	271,969,136.77	3.68
湖南大唐华银地产有限责任公司	子公司	191,255,366.82	2.59
大唐华银怀化石煤发电有限责任公司	子公司	155,393,620.21	2.10
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限责任公司	子公司	41,304,759.17	0.56
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限责任公司	子公司	20,143,788.94	0.27
湖南大唐燃料开发有限责任公司	子公司	10,814,298.83	0.15
大唐华银郴州环保发电有限责任公司	子公司	7,978,871.42	0.11
大唐华银衡阳环保发电有限责任公司	子公司	7,298,003.45	0.10
合计	/	6,882,488,416.98	93.18

### (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
大唐华银株洲发电有限责任公司	550,000,000.00	550,000,000.00		550,000,000.00			100	100
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限责	459,674,080.00	459,674,080.00		459,674,080.00			100	100

任公司								
湖南黑金时代股份有限公司	286,476,341.67	286,476,341.67		286,476,341.67			5.08	5.08
大唐华银攸县能源有限责任公司	428,800,000.00	428,800,000.00		428,800,000.00			58.45	58.45
湖南大唐华银地产有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
大唐华银张家界水电有限责任公司	78,421,210.39	78,421,210.39		78,421,210.39			65	65
大唐集团财务公司	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00			2.5	2.5
湖南大唐先一科技有限责任公司	74,700,000.00	74,700,000.00		74,700,000.00			100	100
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限责任公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			60	60
湖南大唐燃料开发有限责任公司	18,150,000.00	18,150,000.00		18,150,000.00			50	50
环球概念公司（原名易思博）	13,767,400.00	13,767,400.00		13,767,400.00	13,767,400.00		6.67	6.67
大唐华银（湖南）新能源有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	52,800,000.00	52,800,000.00		52,800,000.00			60	60
大唐华银衡阳环保发电有限责任公司	4,100,000.00	4,100,000.00		4,100,000.00			100	100
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	3,060,000.00	3,060,000.00		3,060,000.00			51	51
北京清源德丰创业投资有限公司	5,000.00	5,000.00		5,000.00			5	5
湖南华银能源技术有限责任公司	57,507,046.61	57,507,046.61		57,507,046.61			65	65
大唐华银怀化石煤资源开发有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100	100
大唐华银郴州环保发电有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100
深圳排放权交易所有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00			2	2

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）

湖南五酒店有限公司	48,630,000.00	42,793,927.00	-1,414,072.16	41,379,854.84	4,404,800.00			30	30
大连理工大学科技园有限公司	4,500,000.00	2,718,595.15	-82,253.65	2,636,341.50				45	45

## (四) 营业收入和营业成本:

## 1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	962,141,762.41	1,009,712,647.07
其他业务收入	1,554,573.06	1,310,106.51
营业成本	904,461,324.33	949,926,096.01

## 2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
火电	954,208,097.81	898,996,431.30	1,002,395,420.73	943,625,091.84
水电	7,933,664.60	5,425,181.22	7,317,226.34	5,919,336.13
合计	962,141,762.41	904,421,612.52	1,009,712,647.07	949,544,427.97

## 3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	962,141,762.41	904,421,612.52	1,009,712,647.07	949,544,427.97
合计	962,141,762.41	904,421,612.52	1,009,712,647.07	949,544,427.97

## 4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南省	962,141,762.41	904,421,612.52	1,009,712,647.07	949,544,427.97
合计	962,141,762.41	904,421,612.52	1,009,712,647.07	949,544,427.97

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南省电力公司	962,141,762.41	99.84
其他零星客户	1,554,573.06	0.16
合计	963,696,335.47	100.00

## (五) 投资收益:

## 1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,970,137.93	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,496,325.81	
处置长期股权投资产生的投资收益		3,019,982.76
合计	40,473,812.12	3,019,982.76

## 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南大唐先一科技有限责任公司	25,378,080.00		上期未分红
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	14,094,316.01		上期未分红
湖南黑金时代股份有限公司	2,497,741.92		上期未分红
合计	41,970,137.93		/

## 3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连理工大学科技园有限公司	-82,253.65		
湖南五华酒店有限公司	-1,414,072.16		
合计	-1,496,325.81		/

## (六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-134,251,880.53	-164,600,190.47
加: 资产减值准备	153,827.95	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	203,100,173.18	185,641,382.54
无形资产摊销	4,441,704.12	4,271,063.79
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-3,058,426.61
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	195,068,424.48	199,681,698.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-40,473,812.12	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-153,844,901.05	69,435,508.02

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	355,337,662.23	-41,188,391.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	630,302,990.16	353,879,905.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,059,834,188.42	604,062,549.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	33,009,850.82	241,102,303.14
减：现金的期初余额	166,383,691.41	110,879,019.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-133,373,840.59	130,223,284.13

## 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	248,809.91	主要是处置各项废旧资产所得。
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	7,748,280.74	主要为本期及以前年度收到各项政府补助资金按会计政策规定的处理方法计入本期损益金额，其中由递延摊销形成的政府补助 435.38 万元，冬季电煤储备补助资金 150 万元，湖南省财政厅、省经信委发放战略性新兴产业引导资金补助 100 万元，其他政府补助 89.44 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,477,385.66	
少数股东权益影响额	478,396.61	
所得税影响额	304,186.52	
合计	6,302,288.12	

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.19	-0.2721	-0.2721
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.65	-0.2810	-0.2810

## 第十节 备查文件目录

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

董事长：王琳

大唐华银电力股份有限公司

2014年8月22日