

公司代码：601991

公司简称：大唐发电

大唐国际发电股份有限公司

2015 年半年度报告

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	陈进行	公务原因	胡绳木
董事	周刚	公务原因	吴静
董事	刘海峡	公务原因	关天罡
独立董事	姜国华	公务原因	冯根福

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈进行、主管会计工作负责人刘全成及会计机构负责人（会计主管人员）孙延文声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

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

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	33
第六节	股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节	财务报告.....	47
第十节	备查文件目录.....	169

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
供电煤耗	指	火电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时
厂用电率	指	发电厂生产电能过程中消耗的电量与发电量的比率，单位为：%
利用小时数	指	机组毛实际发电量折合毛最大容量（或额定容量）时的运行小时数
负荷率	指	平均负荷与最高负荷的比率，说明负荷的差异程度。数值大，表明生产均衡，设备能力利用高
大唐集团	指	中国大唐集团公司
大唐科技产业公司	指	大唐科技产业集团有限公司（于 2015 年 6 月 26 日更名为大唐环境产业集团股份有限公司）
吕四港发电公司	指	江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司
潮州发电公司	指	广东大唐国际潮州发电有限责任公司
大唐科技工程公司	指	中国大唐集团科技工程有限公司
临汾热电公司	指	山西大唐国际临汾热电有限责任公司
大唐燃料公司	指	大唐电力燃料有限公司
北京大唐燃料公司	指	北京大唐燃料有限公司
托克托发电公司	指	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司
托克托第二发电公司	指	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司
王滩发电公司	指	河北大唐国际王滩发电有限责任公司
张家口热电公司	指	河北大唐国际张家口热电有限责任公司
阜新煤制天然气项目	指	辽宁大唐国际阜新煤制天然气项目
克旗煤制天然气项目	指	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气项目
多伦煤化工项目	指	大唐内蒙古多伦年产 46 万吨煤制烯烃项目
锡林浩特矿业公司	指	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司
雷州发电公司	指	广东大唐国际雷州发电有限责任公司
雷州培财建设公司	指	雷州市培财基础设施建设有限公司
华银电力	指	大唐华银电力股份有限公司
大唐财务公司	指	中国大唐集团财务有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周刚	魏玉萍
联系地址	北京市西城区广宁伯街9号	北京市西城区广宁伯街9号
电话	(010) 88008678	(010) 88008657
传真	(010) 88008684	(010) 88008684
电子信箱	ZHOUGANG@DTPOWER.COM	WEIYUPING@DTPOWER.COM

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市西城区广宁伯街9号
公司注册地址的邮政编码	100033
公司办公地址	北京市西城区广宁伯街9号
公司办公地址的邮政编码	100033
公司网址	WWW.DTPOWER.COM
电子信箱	DTPOWER@DTPOWER.COM

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	大唐发电	601991
H股	香港联合交易所有限公司	大唐发电	00991
H股	伦敦股票交易所	DAT	991

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：千元 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	31,608,564	34,842,547	-9.28
归属于上市公司股东的净利润	2,044,306	1,974,933	3.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	1,872,081	1,901,222	-1.53
经营活动产生的现金流量净额	14,327,936	14,090,344	1.69
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	44,349,606	43,803,449	1.25
总资产	304,040,077	302,431,367	0.53

(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)	0.1536	0.1484	3.52
稀释每股收益(元/股)	0.1536	0.1484	3.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1407	0.1428	-1.47
加权平均净资产收益率(%)	4.56	4.40	增加0.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.17	4.24	减少0.07个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,044,306	1,974,933	44,349,606	43,803,449
按国际会计准则调整的项目及金额:				
记录固定资产折旧计提 开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房 补贴的会计处理差异	-11,211	-12,187	13,078	24,289
记录煤炭专项基金的会 计处理差异	80,546	67,423	353,636	428,957
记录有关上述会计准则	-10,886	-8,122	-7,224	3,662

调整所引起的递延税项				
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	9,730	6,666	40,509	10,990
按国际会计准则	2,112,485	2,028,713	44,643,139	44,164,881

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

(1) 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

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

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

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：千元 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	2,919	/
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		/
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	85,241	/
债务重组损益	982	/
对外委托贷款取得的损益	27,524	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,882	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,647	/
少数股东权益影响额	-23,587	/
所得税影响额	-64,383	/
合计	172,225	/

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

本公司是中华人民共和国（中国）最大的独立发电公司之一，主要经营以火力发电为主的发电业务。2015 年上半年，公司紧紧围绕价值思维和效益导向理念，以打造发电产业升级版为主线，加快推进结构调整，着力强化依法治企，全面激发创业活力，克服诸多不利因素影响，保持了安全生产持续稳定、经营形势总体向好、重点项目不断突破的良好态势。

于报告期内，公司利润总额约为人民币 41.04 亿元，同比增加 0.56%；归属于母公司净利润约为人民币 20.44 亿元，同比增加 3.51%；截至 2015 年 6 月 30 日，公司合并资产总额约为人民币 3,040.40 亿元，同比增加 0.53%；资产负债率完成 79.10%，同比减少 0.03 个百分点。

1、发电业务

公司及子公司发电业务主要分布于北京市、天津市、河北省、内蒙古自治区、山西省、辽宁省、甘肃省、江苏省、浙江省、云南省、福建省、广东省、重庆市、江西省、宁夏自治区、青海省、四川省及西藏自治区。

(1) 安全生产保持安全稳定局面。报告期内，公司及子公司已累计完成发电量 870.030 亿千瓦时，同比减少约 4.32%；累计完成上网电量 823.574 亿千瓦时，同比减少约 4.10%；火电机组利用小时累计完成 2252 小时，同比降低 270 小时；报告期内，公司及子公司未发生电力生产人身死亡事故和重大设备损坏事故，运营机组等效可用系数完成 92.84%。

(2) 扎实抓好计划投产项目，发电能力持续提升。报告期内，新增装机容量 177 兆瓦。截至 2015 年 6 月 30 日，公司管理装机容量约 41521.745 兆瓦。其中，火电 34370.8 兆瓦，约占 82.78%；水电 5138.85 兆瓦，约占 12.37%；风电 1822.1 兆瓦，约占 4.39%；光伏发电 190 兆瓦，约占 0.46%，清洁能源所占比重比上年末增加 0.36 个百分点。

(3) 重点项目开发取得新突破。报告期内，本公司有 8 个电源项目合计 4,177MW 获得正式核准，具体包括：

火电项目：广东大唐国际雷州电厂“上大压小”新建工程 2×1000MW 项目、大唐国际唐山北郊 2×350MW 热电联产项目、大唐锡林浩特电厂新建工程 2×660MW 项目；

风电项目：大唐国际平湖 32 MW 风电场项目；

光伏项目：青海格尔木三期 50MW 光伏发电项目、青海共和三期 10MW 光伏发电项目、河北丰宁一期 20MW 光伏发电项目；

水电增容项目：乌江银盘水电增容 45MW。

于 2015 年 7 月，大唐国际葫芦岛热电厂“上大压小”新建工程 2×350MW 项目获得核准。

(4) 节能减排指标持续优化。于报告期内，本公司完成供电煤耗 304.72 克/千瓦时，同比降低 5.23 克/千瓦时；发电厂用电率累计完成 3.98%，同比降低 0.32%；脱硫设备投运率、脱硫综合效率分别累计完成 100.00%和 97.04%；脱硝设备投运率、脱硝综合效率分别累计完成 99.56%和

81.71%；二氧化硫、氮氧化物、烟尘绩效分别为 0.17 克/千瓦时、0.25 克/千瓦时、0.049 克/千瓦时，同比分别下降 39.3%、40.5%、38.8%；废水绩效为 30.18 克/千瓦时，同比上升 38.9%。

(5) 电力板块盈利再创新高。于报告期内，公司发电企业在电量下滑和电价下调的双重压力下，多措并举提升盈利能力。截至报告期末，发电板块累计实现利润 60.28 亿元，同比增加约 9.33%，使公司保持了持续盈利的良好态势，再创历史同期新纪录。

2、煤化工及煤炭业务

报告期内，公司在积极促进“煤化工重组”工作的同时，狠抓管理，实现了生产安全、环保达标的总体目标；取得了难点工作的突破性进展。其中：

(1) 多伦煤化工项目：报告期内，处理了甲醇气冷反应器泄漏缺陷，重新启动后运行状态良好，截至报告期末，累计生产聚丙烯 1.38 万吨。

(2) 克旗煤制天然气项目：报告期内，完成了限制产能提升的动力车间环保改造，一系列 B 单元始终保持长周期大负荷运行，截至报告期末，累计生产天然气 3.21 亿标方。

(3) 阜新煤制天然气项目：于报告期内，按计划开展基建活动。

(4) 锡林浩特矿业公司：主要负责胜利东二号露天煤矿项目的开发、建设和运营，其所开采煤炭主要作为公司化工项目的原料煤。报告期内，累计生产煤炭 429.34 万吨，同比增加 82.82 万吨，保证了克旗、多伦项目的煤炭供应。

(5) 呼伦贝尔化肥公司：该公司主要负责尿素的生产与经营。报告期内，该公司生产经营工作持续稳定，单耗水平不断降低，已进入良好运行状态，截至报告期末，累计生产尿素 13.47 万吨，同比增加 0.26 万吨。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	31,608,564	34,842,547	-9.28
营业成本	22,350,550	24,897,786	-10.23
销售费用	89,716	184,767	-51.44
管理费用	1,628,473	1,579,498	3.10
财务费用	4,164,040	4,191,354	-0.65
经营活动产生的现金流量净额	14,327,936	14,090,344	1.69
投资活动产生的现金流量净额	-4,002,764	-9,057,218	55.81
筹资活动产生的现金流量净额	-6,585,174	-5,375,298	-22.51

销售费用变动原因说明：本公司及其子公司本期销售费用较上期减少约 51.44%，主要是因为本公司之子公司锡林浩特矿业公司本期发生的运杂费较上期下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本公司及其子公司本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加约 55.81%，主要是因为本期购建长期资产投入较上期减少所致。

2 其他

(1) 经营计划进展说明

1、安全生产保持稳定。2015 年上半年，公司安全生产形势可控在控，扎实开展安全风险评估工作，系统部分企业达到本质安全管控达标水平。针对新投产项目强化专业指导和内部管理，强化生产准备，提升了“基建—生产”一体化管理水平。报告期内，公司累计完成发电量 870.030 亿千瓦时。

于报告期内，公司经营计划如期实施，期内完成利润总额约为人民币 41.04 亿元，同比增加 0.56%；归属于母公司净利润约为人民币 20.44 亿元，同比增加 3.51%。

2、节能减排持续优化。2015 年上半年，公司结合优化运行扎实开展“达设计值”活动，修订并实施能耗治理三年规划，全力推进部分供热改造等节能项目；依据国家环保政策及地方政府环保要求，年内安排 28 台机组超低排放改造；各项污染物排放绩效继续保持行业领先水平。

3、融资能力继续增强。2015 年上半年，公司结合利率市场走势，成功发行了三期共计人民币 100 亿元超短期融资券。确保公司整体资金链顺利周转，降低公司融资成本。

2015 年下半年，公司将继续围绕价值思维和效益导向理念，夯实安全生产基础，拓展企业发展空间，抢发增发发电量，严控成本费用，提升盈利水平，确保全年经营目标按计划完成。

1、积极应对电力市场。深入分析电力供应形势，积极寻找市场空间，坚持把火电企业抢发电量作为盈利攻坚的重中之重；加强弃水限电等问题的综合协调，加大水电流域、风电区域优化调整力度，减少弃水、弃风损失；积极开展供热市场营销，把热力创收打造为公司新的利润增长点。

2、加强控制经营成本。全面落实增收节支工作计划，加强燃料成本管理，加大成本费用管理力度；统筹安排公司资金配置方案，有效防控财务风险，优化债务结构，多措并举确保完成全年利润目标。

3、做好安全风险防控。进一步强化安全监管，夯实安全生产基础，努力实现本质安全目标，以安全生产促企业稳定健康发展。

4、狠抓节能减排绩效。按计划完成环保改造工程，满足国家环保政策及地方政府环保要求；进一步加大环保监管力度，确保全天候达标排放；积极推进节能升级改造计划，开展运行优化试验，进一步挖掘机组节能潜力。

5、加快重点项目发展。加快核准优质前期项目，积极推进重点项目建设，确保江西抚州电厂 1 号机组（1000MW）、四川黄金坪水电项目（800MW）、四川金元水电项目（120MW）及其他水电、风电项目年内按期投产，增加公司发电能力，改善公司电源结构，提升发展质量。

6、密切关注电力改革动态。研究政策导向，努力寻求电力改革市场新机遇，积极探索、创新公司发展新方式，促进公司健康可持续发展。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：千元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	29,568,737	20,442,866	30.86	-4.77	-4.16	减少 0.45 个百分点
煤炭行业	190,444	208,092	-9.27	-86.83	-85.09	减少 12.71 个百分点
化工行业	348,804	402,238	-15.32	-75.15	-70.53	减少 18.06 个百分点
其他	1,279,949	1,291,163	-0.88	72.18	64.56	增加 4.67 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力销售	28,832,561	19,531,122	32.26	-5.05	-4.46	减少 0.42 个百分点
热力销售	736,176	911,744	-23.85	7.22	2.63	增加 5.54 个百分点
煤炭销售	190,444	208,092	-9.27	-86.83	-85.09	减少 12.71 个百分点
化工产品	348,804	402,238	-15.32	-75.15	-70.53	减少 18.06 个百分点
其他产品	1,279,949	1,291,163	-0.88	72.18	64.56	增加 4.67 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：千元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	16,745,207	-13.71
广东	2,427,118	-19.80
浙江	2,974,263	-3.84
江苏	2,235,458	-8.79
福建	1,935,169	-1.49
重庆	1,816,805	52.72
云南	681,342	6.94
江西	428,009	-2.33
甘肃	399,286	11.33

其他	1,745,277	-14.78
----	-----------	--------

(三) 核心竞争力分析

1、电源布局及发展优势

本公司是中华人民共和国（中国）最大的独立发电公司之一，公司及子公司发电业务主要分布于全国 18 个省、市、自治区，京津冀、东南沿海区域是公司火电装机最为集中的区域，水电项目大多位于西南地区，风电、光伏广布全国资源富集区域。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司管理装机容量约 41521.745 兆瓦。其中，火电 34370.8 兆瓦，约占 82.78%；水电 5138.85 兆瓦，约占 12.37%；风电 1822.1 兆瓦，约占 4.39%；光伏发电 190 兆瓦，约占 0.46%，清洁能源所占比重比上年末增加 0.36 个百分点，电源结构进一步优化。

截至目前，公司有装机容量合计 10,186 兆瓦电源项目获准开展前期工作，其中火电 7,970 兆瓦，风电 1,581 兆瓦，光伏 60 兆瓦，水电 575 兆瓦。于报告期内，公司有 8 个电源项目合计 4,177MW 获得正式核准（2015 年 7 月新增大唐国际葫芦岛热电厂“上大压小”新建工程 2×350MW 项目核准），有多个电源项目开工建设，且公司基建创优水平不断提升，电力建设管理技术日趋成熟，电力建设成本得到有效控制。

2、设备技术优势

公司坚持提高自主创新能力与企业发展战略相衔接，深化科技管理，逐步建立科技投入稳定增长的长效机制，确立了以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的科技创新体系，为公司发展提供强有力的科技支撑。2015 年上半年，公司发布科技成果 114 项，获得授权专利 46 项（其中发明专利 3 项），修编行业技术标准 11 项，科技产出持续增加。

截至 2015 年上半年，公司管理燃煤机组中 600 兆瓦级以上火电机组比例达到 58.94%，可有效控制机组运行成本。公司严格按照国家环保部门要求对火电机组进行了脱硫、脱硝及除尘改造，大部分机组可享受一定程度的环保优惠政策，设备技术优势明显。

3、燃料成本优势

在煤炭市场化程度逐步深入的进程中，公司准确把握市场先机，加大与国有大型煤炭企业的合作力度，稳定了煤炭市场的供应，最大限度地降低煤炭价格波动带来的风险。且公司拥有一定装机规模的坑口电厂，利用其区域优势降低燃料成本，更好地保证燃料稳定供应。

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

4、融资能力优势

公司在境内外市场积累了良好的市场信誉优势，融资渠道广泛、融资能力强，可保证公司资金链安全，有效降低融资成本。

于报告期内，公司结合利率市场走势，成功发行了三期共计人民币 100 亿元超短期融资券；公司已分别于 2009 年 8 月、2011 年 4 月、2013 年 3 月及 2014 年 11 月共发行四期共计人民币 120 亿元的公司债券。确保公司整体资金链顺利周转，降低公司财务成本。

5、企业管理优势

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

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

对外长期股权投资额变动情况：

单位：千元 币种：人民币

报告期内对外长期股权投资额	13,221,391
对外长期股权投资额增减变动数	390,024
上年同期对外长期股权投资额	12,831,367
对外长期股权投资额增减幅度	3.04%

前五名被投资企业情况：

单位：千元 币种：人民币

投资主体名称	被投资企业名称	被投资企业所属行业	期初余额	期末余额	本年变动	变动率 (%)	期末股权比例 (%)
大唐国际发电股份有限公司	福建宁德核电有限公司	核力发电	4,631,552	4,840,951	209,399	4.52	44.00
大唐国际发电股份有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	烟煤和无烟煤开采洗选	1,970,623	2,045,058	74,435	3.78	28.00
大唐国际发电股份有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	铁路货物运输	1,466,184	1,444,421	-21,763	-1.48	34.00
大唐国际发电股份有限公司	中国大唐集团财务有限公司	财务公司	1,027,468	1,141,499	114,031	11.10	20.00
大唐国际发电股份有限公司	巴新铁路有限责任公司	铁路货物运输	635,062	635,062	/	/	20.00

(1) 证券投资情况

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损益 (元)
1	股票	HK3948	伊泰煤炭	639,436,348.01	36,062,200	215,852,097.60	97.61	
2	股票	600369	西南证券	25,000,000.00	8,875,000	/	/	1,597,500.00
3	股票	HK3618	重庆农村商业银行	924,100.00	901,473	5,284,964.80	2.39	
期末持有的其他证券投资				/	/	/	/	/
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	111,551,858.65
合计				665,360,448.01	/	221,137,062.40	100%	113,149,358.65

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：千元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面 面值	报告期 损益	报告期 所有者 权益变 动	会计 核算 科目	股份 来源
HK3948	伊泰煤炭 H 股(HK3948)	639,436	11.06	11.06	215,852	/	25,421	可供出售金融资产	战略配置
600369	西南证券	25,000	0.47	/	/	113,150	-39,933	可供出售金融资产	原始购入
HK3618	重庆农村商业银行 (HK3618)	924	/	/	5,285	/	1,025	可供出售金融资产	原始购入
合计		665,360	/	/	221,137	113,150	-13,487	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计 核算 科目	股份 来源
大唐融资租赁有限公司	400,000,000.00	20	20	509,423,553.48	26,613,426.35	/	长期股权投资	认购 出资
中国大唐集团财务公司	598,024,283.72	20	20	114,031,262.11	92,144,084.33	21,887,177.78	长期股权投资	认购 出资
中国大地财产保险股份有限公司	170,092,946.00	2.62	2.62	170,092,946.00	/	/	可供出售金融资产	认购 出资
合计	1,168,117,229.72	/	/	793,547,761.59	118,757,510.68	21,887,177.78	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
河北蔚州能源综合开发有限公司	62,900	1	6.6528	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	4,185	2,104
河北蔚州能源综合开发有限公司	40,000	1	6.6528	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	2,661	1,338
河北蔚州能源综合开发有限公司	100,000	1	6.20928	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	6,209	3,122
河北蔚州能源综合开发有限公司	0	1	6.336	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	0	1,987
河北蔚州能源综合开发有限公司	0	1	6.336	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	0	461
河北蔚州能源综合开发	0	0.5	6.20928	流动资金	信用	否	否	否	否	否	合营公司	0	1,035

有限公司				借款									
河北蔚州能源综合开发有限公司	0	1	6.336	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	0	115
河北蔚州能源综合开发有限公司	10,000	1	6.6528	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	665	334
河北蔚州能源综合开发有限公司	0	1	6.336	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	0	908
河北蔚州能源综合开发有限公司	50,000	1	6.6528	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	3,326	1,672
河北蔚州能源综合开发有限公司	180,000	1	6.6528	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	合营公司	11,975	6,021
金平国能电冶开发有限公司	10,000	1	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	集团兄弟公司	600	303
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	14,960	3	5.5	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	2,468	112
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	3,120	3	5.5	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	515	6
云南大唐红河发电有限	190,000	1	5.6	流动资金	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	10,640	5,350

责任公司				借款									
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有 限公司	999,810	1	5.1	流动 资金 借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	50,990	21,799
大唐能源化 工有限责任 公司	500,000	1	5.6	流动 资金 借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	28,000	14,078
大唐能源化 工有限责任 公司	200,000	1	5.6	流动 资金 借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	11,200	5,631
大唐能源化 工有限责任 公司	150,000	1	5.1	流动 资金 借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	7,650	850
大唐能源化 工有限责任 公司	150,000	1	5.6	流动 资金 借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	8,400	4,223
大唐能源化 工有限责任 公司	591,790	0.5	5.1	流动 资金 借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	15,091	11,345
大唐能源化 工有限责任 公司	450,000	1	5.35	流动 资金 借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	24,075	6,955
大唐能源化 工有限责任 公司	1,335,000	1	5.1	流动 资金 借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	68,085	1,846
内蒙古大唐	20,000	1	5.6	大型	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,120	563

国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司				基建项目借款									
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	46,000	1	5.35	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	2,461	731
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	25,000	1	5.1	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,275	43
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	286,200	1	5.335	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	15,269	535
河北大唐国际新能源有限公司	0	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	0	273
云南大唐国际电力有限公司	110,000	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	6,160	3,097
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	825,000	1	6.16	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	50,820	61,195

大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	430,000	1	5.61	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	24,123	2,467
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	650,000	1	6.16	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	40,040	19,553
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,000,000	1	5.61	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	56,100	16,868
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	140,000	1	6.16	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	8,624	4,336
江苏大唐航运股份有限公司	38,000	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,128	1,087
江苏大唐航运股份有限公司	30,000	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	1,680	855
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	60,000	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,360	1,689
河北大唐国际迁安热电	150,000	1	5.6	流动资金	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	8,400	4,223

有限责任公司				借款									
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	60,000	1	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,600	1,810
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	140,000	1	5.1	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	7,140	506
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	0	1	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	0	3,628
江苏大唐航运股份有限公司	46,000	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	2,576	1,295
江苏大唐航运股份有限公司	58,000	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	3,248	1,633
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	0	1	6.16	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	0	897
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	30,000	0.5	5.39223	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	809	4
深圳大唐宝	170,000	1	5.61	流动	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	9,537	5,265

昌燃气发电有限公司				资金借款									
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	295,000	1	5.661	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	16,700	8,986
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	0	1	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	0	1,855
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	0	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	0	1,402
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	0	1	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	0	14
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	15,000	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	840	422
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	30,000	1	5.6	大型基建项目借款	信用,信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,680	340
内蒙古大唐国际再生资源开发有限	150,000	1	4.85	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	7,275	935

公司													
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	0	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	0	3,057
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	0	1	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	0	83
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	45,000	1	5.6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	2,520	1,190
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	25,000	1	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,500	754
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	500,000	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	28,000	14,078
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	180,000	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	10,080	5,429
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限	0	1	5.6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	0	131

责任公司													
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	35,000	0.83	5.8425	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,697	1,028
山西大唐运城发电有限责任公司	0	3	6.9	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	0	796
山西大唐运城发电有限责任公司	0	3	6.9	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	0	3,166
山西大唐运城发电有限责任公司	0	3	6.44	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	0	1,026
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,000	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	联营公司	18,000	3,017
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	8,000	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,440	254
鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	2,860	3	5.5	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	472	5

鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	4,000	3	5.5	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	660	26
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	0	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	0	225
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	5,000	3	5.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	863	78
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司	500,000	3	6.15	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	92,250	15,460
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司	1,500,000	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	270,000	45,250
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	100,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	18,000	3,012
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	121,000	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	21,780	3,650

大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	0	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	0	7,050
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	15,000	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	2,700	453
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	307,250	3	5.25	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	48,392	1,851
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	8,000	3	5.75	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,380	133
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	12,000	3	5.5	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,980	314
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	140,000	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	25,200	4,223
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责	58,000	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	10,440	1,750

任公司													
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	55,000	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	9,900	1,659
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	9,500	3	6	大型基建项目借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,710	287
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	0	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	0	8,400
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	0	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	0	5,333
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	1,200,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	216,000	36,200
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	200,000	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	36,000	6,033
内蒙古大唐	400,000	3	6	流动	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	72,000	12,067

国际再生资源开发有限公司				资金借款									
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	800,000	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	144,000	24,133
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	360,000	3	5.5	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	59,400	2,255
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	200,000	3	5.5	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	33,000	642
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	72,000	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	12,960	2,172
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	0	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	0	757
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	180,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	32,400	5,430
内蒙古大唐	800,000	3	6	流动	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	144,000	24,133

国际再生资源开发有限公司				资金借款									
渝能(集团)有限责任公司	32,000	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	5,760	965
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	3,000,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	540,000	90,500
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	200,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	36,000	6,033
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,000,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	180,000	30,121
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000	2.6	6.15	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	47,970	9,049
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	200,000	2.5	6.15	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	30,750	6,033
大唐内蒙古多伦煤化工	120,000	3	6	已投产项	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	21,600	3,615

有限责任公司				目借款									
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	500,000	3	6.15	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	92,250	15,081
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	100,000	2.6	6.15	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	15,990	3,016
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	100,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	18,000	3,017
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	54,000	9,050
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	250,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	45,000	7,542
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	300,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	54,000	9,050
大唐内蒙古多伦煤化工	300,000	3	6	已投产项	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	54,000	9,050

有限责任公司				目借款									
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	600,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	108,000	18,100
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	230,000	3	6	已投产项目借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	41,400	6,938
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	0	3	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	0	67
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	6,400	3	5.5	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	1,056	14
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	0	2	6	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	0	167
大唐国际发电股份有限公司	2,550,000	7	6.15	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	母公司	1,097,775	78,565
云南大唐国际李仙江流域水电开发	300,000	7	5.658	已投产项目借	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	118,818	8,534

有限公司				款									
江西大唐国际新余发电有限责任公司	80,000	7	5.658	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	全资子公司	31,685	2,276
江苏大唐航运股份有限公司	180,000	7	5.658	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	71,291	5,120
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	100,000	7	5.658	流动资金借款	信用	否	否	否	否	否	控股子公司	39,606	2,845

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：千元 币种：人民币

主要子公司	行业	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	火力发电	1,714,020	11,252,280	4,814,050	758,075	2,790,302
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	火力发电	559,981	10,088,848	4,061,760	546,202	2,454,611
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	火力发电	1,700,000	6,255,637	3,100,275	481,842	2,200,266
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	火力发电	1,050,186	8,491,068	1,939,912	299,487	2,197,668
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	火力发电	825,090	7,125,939	1,380,695	255,393	1,840,960
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	水力发电	450,000	3,271,754	718,651	212,006	1,012,946
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	火力发电	831,253	1,993,940	1,412,546	264,418	989,694
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	火力发电	559,900	3,660,990	1,492,470	243,176	898,789
山西大唐国际神头发电有限责任公司	火力发电	749,000	2,590,704	1,120,075	206,282	869,829
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	水力发电	1,098,170	12,026,498	1,543,964	253,693	826,973

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
火电	76,196,120	已投产或在建	1,500,700	45,936,298	/

水电	74,806,510	已投产或在建	3,070,050	60,706,378	/
风电、光伏	15,966,120	已投产或在建	368,530	12,038,584	/
煤炭	20,970,000	已投产或在建	0	11,738,310	/
煤化工	69,520,820	已投产或在建	966,100	62,720,998	/
其他	2,409,152	已投产或在建	87,268	9,017,575	/
合计	281,551,090	/	5,992,648	202,158,143	/

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据2015年6月25日召开的公司2014年年度股东大会审议通过的公司2014年度利润分配方案，公司将于2015年8月中下旬完成2014年度分红派息。

三、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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

2014年7月7日，本公司与国新公司签署了重组框架协议，拟就本公司煤化工板块及相关项目进行重组。重组范围包括：多伦煤化工公司、克旗煤制气公司、阜新煤制气公司、呼伦贝尔化肥公司、锡林浩特矿业公司以及相关的配套和关联项目。

目前，重组事项正在稳步推进。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(二) 其他说明

1、2014年5月，本集团一家子公司（“该子公司”）作为被告，被一家银行以该子公司的一家供应商（“该供应商”）应收账款保理贷款纠纷诉至法院，涉及金额为人民币142,681千元。因该子公司经查证后认为所述保理业务所涉及合同为无效合同，故未向该银行支付上述款项。

2015 年 5 月，法院驳回该银行的全部诉讼请求。同月，该银行向另一法院提出上诉。于 2015 年 6 月 30 日，上诉已进入司法程序。

2、2014 年 8 月，该子公司收到另一家银行关于该供货商应收账款保理贷款纠纷仲裁申请书，涉及金额为人民币 251,179 千元。因该子公司尚未支付有关应收账款，故该银行提起仲裁，要求该子公司支付上述款项。该子公司认为该银行提交的部份证据涉嫌做假，故已申请鉴定证据。于 2015 年 06 月 30 日，仲裁程序正在进行中。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
二级市场减持	西南证券股份	6月11日	25.72	1,597,500	111,551,858.65	否		是	是	2.72%	

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：千元 币种：人民币

序号	内容	金额
1	予中国水利电力物资有限公司的材料、设备采购款	121,535
2	予大唐科技产业集团有限公司脱硫、脱硝、工程服务费	208,189
3	自大唐科技产业集团有限公司脱硫项目水电费、脱硫备件让售收入	54,989
4	自大唐科技产业集团有限公司脱硝、脱硫资产转让收入	696,768
5	自江苏徐塘发电有限责任公司替代电量销售收入	74,726
6	予中国大唐集团科技工程有限公司脱硝服务费	5,398
7	予中国大唐集团科技工程有限公司设备采购款	3,678
8	予中国大唐集团科学技术研究院有限公司咨询、技术、脱硝服务费	4,159
9	自中国大唐融资租赁有限公司融资租赁款	1,312,584
10	自中国大唐集团财务有限公司的利息收入	17,197
11	予中国大唐集团财务有限公司利息支出	164,656

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
呼伦贝尔能源开发有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	燃料采购	市场价	/	8,999	/	现金	/	/
唐山发电总厂新区热电厂	母公司的全资子公司	提供劳务	管理服务	市场价	/	10,283	/	现金	/	/
合计				/	/	19,282	/	/	/	/
关联交易的说明					公司及部分子公司与本公司控股股东大唐集团及其					

	<p>所属子公司于2015年上半年已进行的非重大关联交易合同，为公司在日常经营活动中进行的交易，分属于A股、H股上市规则项下定义的关联交易，且均未达到披露标准，主要包括：材料采购、物资采购、公用设施租赁、设备检修、技术服务等。</p>
--	---

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 2015年1月22日，吕四港发电公司与大唐集团全资子公司大唐科技产业公司签署了《脱硝资产转让协议》，协议各方同意将脱硝资产转让给大唐科技产业公司，交易金额约为15,734.18万元。

详情参见：<http://www.sse.com.cn> 所载本公司于2015年1月23日发布的H股公告。

(2) 2015年6月30日，公司全资子公司张家口热电公司、控股子公司王滩发电公司、托克托发电公司、托克托第二发电公司、潮州发电公司分别与大唐科技产业公司各相关项目分公司签署了《脱硫（脱硝）资产转让协议》，协议各方同意将脱硫（脱硝）资产转让给大唐科技产业公司，合计资产交易价格约为121,003.45万元。

详情参见：<http://www.sse.com.cn> 所载本公司于2015年7月1日发布的公告(公告编号2015-035)。

2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 2014年6月16日，本公司与大唐集团、华银电力及雷州培财建设公司签署了出资协议，协议各方同意出资并由本公司控股组建雷州发电公司建设雷州火电项目(2台1,000兆瓦火电机组)。于2015年6月1日，雷州发电公司完成注册，注册资本人民币1亿元。

(2) 2014年11月26日，大唐财务公司的13家股东（包括本公司及大唐集团在内）签署了《增资协议》，同意将大唐财务公司注册资本由原人民币3,000,000,000元增加至人民币4,869,871,590.23元，增加注册资本人民币1,869,871,590.23元。大唐财务公司各出资方同意以现金增资及未分配利润转增的方式向大唐财务公司进行增资，本公司以未分配利润转增的方式向大唐财务公司进行增资人民币173,974,839.97元。截至报告期末，各出资方已按协议完成相应增资，大唐财务公司正在办理工商变更手续。

2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金			
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	2,463,508	2,382,484	4,845,992	5,668,800	3,749,000	4,805,800	
中国大唐集团公司	母公司				794,600		794,600	
大唐融资租赁有限公司	母公司的控股子公司				30,000		30,000	
合计		2,463,508	2,382,484	4,845,992	6,493,400	3,749,000	5,630,400	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)								2,382,484
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)								4,845,992
关联债权债务形成原因		(1) 截止 2015 年 6 月 30 日, 本公司及其子公司存放于中国大唐集团财务有限公司的存款余额为 4,845,992 千元。(2) 2015 年 1-6 月, 中国大唐集团财务有限公司累计向本公司及其子公司提供借款的发生额为 3,749,000 千元。						
与关联债权债务有关的承诺		中国大唐集团财务有限公司向本公司提供的综合授信额度为 24,000,000 千元, 期限为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。						

六、重大合同及其履行情况

1 担保情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保是否已 经履行完毕	担保是 否逾期	担保逾 期金额	是否存在反 担保	是否为关 联方担保	关联 关系
本公司	公司本部	河北蔚州能源综合 开发有限责任公司	100,000	2013-4-16	2013-4-16	2016-4-15	连带责任 担保	否	否	0.00	否	否	合营 公司
本公司	公司本部	河北蔚州能源综合 开发有限责任公司	75,000	2013-8-28	2013-8-28	2017-8-27	连带责任 担保	否	否	0.00	否	否	合营 公司
本公司	公司本部	开滦（集团）蔚州矿 业有限责任公司	129,850	2010-12-13	2010-12-13	2021-12-13	连带责任 担保	否	否	0.00	否	否	合营 公司
本公司	公司本部	开滦（集团）蔚州矿 业有限责任公司	3,474	2011-5-17	2011-5-17	2018-1-26	连带责任 担保	否	否	0.00	否	否	合营 公司
本公司	公司本部	开滦（集团）蔚州矿 业有限责任公司	43,120	2011-6-10	2011-6-10	2018-6-9	连带责任 担保	否	否	0.00	否	否	合营 公司
本公司	公司本部	辽宁调兵山煤矸石 发电有限责任公司	23,040	2011-1-5	2011-1-5	2023-11-27	连带责任 担保	否	否	0.00	否	否	联营 公司
本公司	公司本部	内蒙古锡多铁路有 限责任公司	153,000	2009-11-16	2009-11-16	2022-11-15	连带责任 担保	否	否	0.00	否	否	联营 公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城 发电有限责任公司	240,000	2008-1-18	2008-1-4	2019-12-21	连带责任 担保	否	否	0.00	否	否	联营 公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城 发电有限责任公司	300,000	2007-11-30	2007-11-30	2018-11-30	连带责任 担保	否	否	0.00	否	否	联营 公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							1,067,484						

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	256,940
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	14,030,432
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	15,097,916
担保总额占公司净资产的比例 (%)	23.77
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	11,226,652
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	11,226,652

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	大唐集团	承诺内容说明 1	2006 年, 长期有效	是	是	/	/
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	大唐集团	承诺内容说明 2	2010 年, 长期有效	是	是	/	/

承诺内容说明:

1、大唐集团在公司 2006 年首次公开发行 A 股时承诺：在进行电力项目或电力资产的开发、处置或收购时，大唐集团将遵循不与本公司构成直接或间接同业竞争的原则；在大唐集团业务经营区域内对现有电力项目或电力资产进行开发或处置时，同意本公司在拟发展区域中对有关项目或资产享有优先开发权或优先收购权；大唐集团保证将不就本公司未来拟开发、拟收购的电力项目采取任何行动以构成与本公司直接或间接的竞争；大唐集团如与本公司构成实质性同业竞争，大唐集团同意与本公司签订协议，通过由本公司采取包括委托经营或收购该等电力项目或资产等方式在内的一切适当方式，解决可能构成的同业竞争问题。

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

于 2014 年 6 月公司接到大唐集团《关于规范大唐集团对大唐国际发电股份有限公司相关承诺的说明》，对相关承诺规范如下：

（1）承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团不迟于 2015 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于 2018 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。

(2) 注入条件：大唐集团拟注入的火电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国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

于 2015 年 5 月公司接到大唐集团《关于进一步明确相关承诺的函》，对相关承诺规范如下：

(1) 承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团不迟于 2015 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省、湖南省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于 2018 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。

(2) 注入条件：大唐集团拟注入的火电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国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

单位：千元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	/	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	/	15,770
境内会计师事务所审计年限	/	两年
境外会计师事务所名称	/	中瑞岳华(香港)会计师事务所
境外会计师事务所报酬	/	/
境外会计师事务所审计年限	/	五年

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

九、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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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

1、公司股东大会：报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上海证券交易所股票上市规则》以及公司《股东大会议事规则》等有关规定召开股东大会 2 次，历次股东大会均请专职律师到会见证，会议的召集、召开、表决符合相关规定，会议记录完整，决议的董事签名完整，会议决议披露及时、准确、完整。

2、公司董事会：报告期内，董事会按照公司《董事会议事规则》规范操作，共组织召开董事会 7 次，会议的召集、召开、表决程序符合公司《公司章程》及《董事会议事规则》等相关规定。董事按时出席会议，能够做到勤勉尽责，对会议议案认真讨论，充分发表意见，独立董事对重大事项发表独立意见；董事会能认真执行股东大会决议，会议记录及签名完整，会议决议做到了及时、准确、完整披露；报告期内，公司按程序召开提名委员会、审核委员会、战略发展与风险控制委员会及薪酬与考核委员会，充分发挥了董事会专门委员会作用，有效保障了公司重大决策的科学性。

3、公司监事会：报告期内，监事会按照公司《监事会议事规则》的规定，共召开监事会会议 3 次，会议的召集、召开及表决符合法定程序和相关规定；监事列席董事会会议，监事会未发生对董事会决议否决的情况，未发现公司财务报告存在不实情形，未发现董事、总经理履行职务时有违法违规的行为。

4、经理层：报告期内，公司经理层按照公司《总经理工作细则》，能够在《公司章程》规定的职权范围内和董事会授权范围内对日常经营管理实施有效控制，认真执行了公司董事会和股东大会决议，并定期向董事会报告董事会决议、股东大会决议的执行情况。

5、内部控制建设：公司严格遵循国家五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及公司内部控制评价手册规定的程序，对纳入范围内的业务与事项均建立起了内部控制，并得以有效执行。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

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

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	348,212
---------------	---------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国大唐集团 公司	0	4,138,977,414	31.10		未知	49,000,000	国有 法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	414,000	3,294,110,919	24.75		无		境外 法人
天津市津能投 资公司	0	1,296,012,600	9.74		无		国有 法人
河北建设投资 集团有限责任公司	-19,300,000	1,262,572,927	9.49		无		国有 法人
北京能源投资 (集团)有限公 司	0	1,260,988,672	9.47		无		国有 法人
中融汇投资担 保有限公司	0	160,000,000	1.20		无		其他
航天科工财务 有限责任公司	-95,630,700	57,701,264	0.43		无		国有 法人
华泰证券股份 有限公司客户 信用交易担保 证券账户	-18,757,268	29,282,746	0.22		无		其他

上海电气（集团）总公司	21,000,441	25,000,000	0.19		无		国有法人
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	15,434,814	22,886,587	0.17		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国大唐集团公司	4,138,977,414	人民币普通股	4,138,977,414				
HKSCCNOMINEES LIMITED	3,294,110,919	境内上市外资股	3,294,110,919				
天津市津能投资公司	1,296,012,600	人民币普通股	1,296,012,600				
河北建设投资集团有限责任公司	1,262,572,927	人民币普通股	1,262,572,927				
北京能源投资（集团）有限公司	1,260,988,672	人民币普通股	1,260,988,672				
中融汇投资担保有限公司	160,000,000	人民币普通股	160,000,000				
航天科工财务有限责任公司	57,701,264	人民币普通股	57,701,264				
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	29,282,746	人民币普通股	29,282,746				
上海电气（集团）总公司	25,000,000	人民币普通股	25,000,000				
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	22,886,587	人民币普通股	22,886,587				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>大唐集团之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司H股480,680,000股,包含在香港中央结算(代理人)有限公司持有股份中,约占公司总股本的3.61%;截至2015年6月30日,大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份4,619,657,414股,合计约占本公司已发行总股份的34.71%;大唐集团及其一致行动人于2015年7月9日增持本公司A股8,738,600股;截至2015年7月31日,大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份4,628,396,014股,合计约占本公司已发行总股份的34.77%。</p> <p>2015年7月间,公司股东河北建设投资集团有限责任公司增持本公司股份16,800,000股。截至2015年7月31日,河北建设投资集团有限责任公司持有本公司已发行股份1,279,372,927股,约占本公司已发行总股份的9.61%。</p>						

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
简英俊	副总经理	聘任	
刘全成	总会计师	聘任	
刘传东	监事	聘任	
王振彪	副总经理	离任	工作调整原因
栗宝卿	监事	离任	工作调整原因
王宪周	总会计师	离任	退休
魏远	副总经理	离任	退休

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	9,168,724	5,288,498
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	550,206	504,789
应收账款	七、3	8,714,939	9,500,035
预付款项	七、4	825,811	541,256
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	七、5	398,653	444,125
其他应收款	七、6	2,807,253	2,617,731
买入返售金融资产			
存货	七、7	3,652,030	3,744,420
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、8	43,031	385,984
其他流动资产	七、9	481,549	831,715
流动资产合计		26,642,196	23,858,553
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、10	4,842,393	5,013,944
持有至到期投资			
长期应收款	七、11	224,126	224,126
长期股权投资	七、12	13,221,391	12,831,367
投资性房地产	七、13	579,827	590,580
固定资产	七、14	159,602,962	165,013,373
在建工程	七、15	83,075,833	78,895,510
工程物资	七、16	5,607,602	5,763,362
固定资产清理	七、17	153,922	
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	七、18	6,594,303	6,655,593
开发支出		16	31
商誉	七、19	899,886	899,886
长期待摊费用	七、20	827,896	861,265
递延所得税资产	七、21	1,280,148	1,355,564
其他非流动资产	七、22	487,576	468,213
非流动资产合计		277,397,881	278,572,814
资产总计		304,040,077	302,431,367
流动负债：			
短期借款	七、23	15,713,928	13,753,134
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、24	1,940,156	2,309,388
应付账款	七、25	20,801,762	22,302,079
预收款项	七、26	390,939	314,012
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、27	444,573	166,798
应交税费	七、28	-3,197,546	-3,010,557
应付利息	七、29	944,678	1,049,234
应付股利	七、30	2,239,734	100,595
其他应付款	七、31	2,434,787	2,485,985
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、32	14,820,750	21,290,822
其他流动负债	七、33	13,904,675	11,000,000
流动负债合计		70,438,436	71,761,490
非流动负债：			
长期借款	七、34	137,813,287	137,691,639
应付债券	七、35	15,401,901	15,394,158
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、36	13,300,493	11,379,836
长期应付职工薪酬			
专项应付款		550	550
预计负债	七、37	42,191	42,191
递延收益	七、38	2,925,349	2,436,534
递延所得税负债	七、21	578,705	617,218
其他非流动负债			
非流动负债合计		170,062,476	167,562,126

负债合计		240,500,912	239,323,616
所有者权益			
股本	七、39	13,310,038	13,310,038
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、40	10,844,233	10,770,031
减：库存股			
其他综合收益	七、41	124,767	102,891
专项储备	七、42	465,816	329,738
盈余公积	七、43	17,826,954	16,968,603
一般风险准备			
未分配利润	七、44	1,777,798	2,322,148
归属于母公司所有者权益合计		44,349,606	43,803,449
少数股东权益		19,189,559	19,304,302
所有者权益合计		63,539,165	63,107,751
负债和所有者权益总计		304,040,077	302,431,367

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,834,322	2,179,471
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,000	43,589
应收账款	十七、1	1,017,229	1,454,162
预付款项		19,310	5,177
应收利息			
应收股利		1,625,372	932,820
其他应收款	十七、2	690,031	670,090
存货		183,108	268,306
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		4,200,000	4,335,706
其他流动资产		8,683,891	5,521,505
流动资产合计		19,254,263	15,410,826
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,922,427	3,922,427
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	48,544,037	48,033,102
投资性房地产		221,012	225,125
固定资产		10,408,207	10,847,220

在建工程		4,696,761	4,321,513
工程物资		249,139	238,187
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		746,327	756,085
开发支出			
商誉		33,561	33,561
长期待摊费用			
递延所得税资产		146,344	146,344
其他非流动资产		10,703,903	11,019,718
非流动资产合计		79,671,718	79,543,282
资产总计		98,925,981	94,954,108
流动负债：			
短期借款		5,200,000	500,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,861,944	1,793,168
预收款项		398	547
应付职工薪酬		209,906	25,458
应交税费		68,828	287,164
应付利息		720,614	715,420
应付股利		1,730,305	
其他应付款		582,889	520,389
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		584,200	5,177,369
其他流动负债		13,000,000	11,000,000
流动负债合计		23,959,084	20,019,515
非流动负债：			
长期借款		13,590,400	14,912,600
应付债券		15,401,901	15,394,158
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		21,000	21,000
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		698,272	483,835
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,711,573	30,811,593
负债合计		53,670,657	50,831,108
所有者权益：			
股本		13,310,038	13,310,038
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		9,937,191	9,937,191
减：库存股			
其他综合收益		53,682	17,507
专项储备		388,690	283,854
盈余公积		17,864,388	17,006,037
未分配利润		3,701,335	3,568,373
所有者权益合计		45,255,324	44,123,000
负债和所有者权益总计		98,925,981	94,954,108

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		31,608,564	34,842,547
其中：营业收入	七、45	31,608,564	34,842,547
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,598,103	31,214,474
其中：营业成本	七、45	22,350,550	24,897,786
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	七、46	365,324	361,069
销售费用	七、47	89,716	184,767
管理费用	七、48	1,628,473	1,579,498
财务费用	七、49	4,164,040	4,191,354
资产减值损失			
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）	七、50	627,668	240,367
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、50	486,221	154,141
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,638,129	3,868,440
加：营业外收入	七、51	468,039	212,622
其中：非流动资产处置利得	七、51	2,929	299
减：营业外支出	七、52	2,576	370
其中：非流动资产处置损失	七、52	10	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,103,592	4,080,692
减：所得税费用	七、53	1,448,392	1,264,711
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,655,200	2,815,981
归属于母公司所有者的净利润		2,044,306	1,974,933
少数股东损益		610,894	841,048
六、其他综合收益的税后净额	七、54	21,876	-111,209
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,876	-111,209
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		21,876	-111,209
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		36,175	-896
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-13,487	-112,540
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-812	2,227
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,677,076	2,704,772
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,066,182	1,863,724
归属于少数股东的综合收益总额		610,894	841,048
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1536	0.1484
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1536	0.1484

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	4,725,800	4,681,814
减：营业成本	十七、4	3,888,512	3,402,479
营业税金及附加		80,726	46,159
销售费用			
管理费用		207,361	284,968
财务费用		1,104,944	895,367
资产减值损失			

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）	十七、5	3,082,781	4,226,954
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		487,299	160,965
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,527,038	4,279,795
加：营业外收入		291,047	20,781
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		-849	300
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,818,934	4,300,276
减：所得税费用		97,316	174,805
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,721,618	4,125,471
五、其他综合收益的税后净额		36,175	-896
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		36,175	-896
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		36,175	-896
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		2,757,793	4,124,575
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

合并现金流量表 2015 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,787,749	43,807,183
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		53,878	72,981
收到其他与经营活动有关的现金	七、55	749,849	385,286
经营活动现金流入小计		39,591,476	44,265,450
购买商品、接受劳务支付的现金		16,846,198	22,484,235
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		1,955,360	1,545,615
支付的各项税费		5,226,881	4,650,899
支付其他与经营活动有关的现金	七、55	1,235,101	1,494,357
经营活动现金流出小计		25,263,540	30,175,106
经营活动产生的现金流量净额	七、56	14,327,936	14,090,344
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		921,714	445,700
取得投资收益收到的现金		313,089	144,396
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		303,493	1,075
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		377	
收到其他与投资活动有关的现金	七、55	948,355	380,228
投资活动现金流入小计		2,487,028	971,399
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,287,094	9,097,805
投资支付的现金			765,996
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	七、55	202,698	164,816
投资活动现金流出小计		6,489,792	10,028,617
投资活动产生的现金流量净额		-4,002,764	-9,057,218
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-29,545	121,100
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-29,545	121,100
取得借款收到的现金		35,966,413	33,447,276
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、55	3,549,471	1,502,084
筹资活动现金流入小计		39,486,339	35,070,460
偿还债务支付的现金		38,316,922	33,036,323

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,791,750	6,763,632
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		207,099	763,962
支付其他与筹资活动有关的现金	七、55	1,962,841	645,803
筹资活动现金流出小计		46,071,513	40,445,758
筹资活动产生的现金流量净额		-6,585,174	-5,375,298
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,072	-13,080
五、现金及现金等价物净增加额		3,738,926	-355,252
加：期初现金及现金等价物余额		5,013,275	7,880,844
六、期末现金及现金等价物余额	七、56	8,752,201	7,525,592

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,954,681	5,419,336
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		548,024	321,910
经营活动现金流入小计		6,502,705	5,741,246
购买商品、接受劳务支付的现金		2,658,540	2,297,956
支付给职工以及为职工支付的现金		541,461	504,607
支付的各项税费		769,817	449,389
支付其他与经营活动有关的现金		307,490	694,737
经营活动现金流出小计		4,277,308	3,946,689
经营活动产生的现金流量净额		2,225,397	1,794,557
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,900,390	3,517,700
取得投资收益收到的现金		2,132,060	1,490,220
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			300
投资活动现金流入小计		5,032,450	5,008,220
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,793	604,840
投资支付的现金		5,723,010	6,828,776
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		174,741	111,146
投资活动现金流出小计		6,198,544	7,544,762
投资活动产生的现金流量净额		-1,166,094	-2,536,542

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		19,706,216	11,180,000
收到其他与筹资活动有关的现金		16,569	50,803
筹资活动现金流入小计		19,722,785	11,230,803
偿还债务支付的现金		18,926,216	11,437,200
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,200,656	1,294,551
支付其他与筹资活动有关的现金		365	7,500
筹资活动现金流出小计		20,127,237	12,739,251
筹资活动产生的现金流量净额		-404,452	-1,508,448
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-991
五、现金及现金等价物净增加额		654,851	-2,251,424
加：期初现金及现金等价物余额		2,179,471	4,857,668
六、期末现金及现金等价物余额		2,834,322	2,606,244

法定代表人：陈进行主管会计工作负责人：刘全成会计机构负责人：孙延文

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,310,038				10,770,031		102,891	329,738	16,968,603		2,322,148	19,304,302	63,107,751
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,310,038				10,770,031		102,891	329,738	16,968,603		2,322,148	19,304,302	63,107,751
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					74,202		21,876	136,078	858,351		-544,350	-114,743	431,414
(一) 综合收益总额							21,876				2,044,306	610,894	2,677,076
(二) 所有者投入和减少资本												-41,445	-41,445
1. 股东投入的普通股												-41,445	-41,445
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									858,351		-2,588,656	-629,772	-2,360,077
1. 提取盈余公积									858,351		-858,351		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,730,305	-629,772	-2,360,077
4. 其他													

(四)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												
(五)专项储备							136,078			19,789	155,867	
1. 本期提取							140,760			20,470	161,230	
2. 本期使用							4,682			681	5,363	
(六)其他					74,202					-74,209	-7	
四、本期期末余额	13,310,038				10,844,233		124,767	465,816	17,826,954	1,777,798	19,189,559	63,539,165

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,310,038				10,660,903		-18,066	475,229	15,037,900		4,454,912	20,377,117	64,298,033
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,310,038				10,660,903		-18,066	475,229	15,037,900		4,454,912	20,377,117	64,298,033
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					31,086		-111,209	52,760	1,590,131		-1,212,403	-1,458,949	-1,108,584
(一)综合收益总额							-111,209				1,974,933	841,048	2,704,772
(二)所有者投入和减少资本					30,740							148,913	179,653
1. 股东投入的普通股					30,740							148,913	179,653
2. 其他权益工具持有者投													

入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,590,131	-3,187,336	-2,463,349	-4,060,554		
1. 提取盈余公积								1,590,131	-1,590,131				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,597,205	-2,463,349	-4,060,554		
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备							52,760				13,929	66,689	
1. 本期提取							58,537				13,929	72,466	
2. 本期使用							5,777					5,777	
(六) 其他					346						510	856	
四、本期期末余额	13,310,038				10,691,989		-129,275	527,989	16,628,031		3,242,509	18,918,168	63,189,449

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：刘全成 会计机构负责人：孙延文

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,310,038				9,937,191		17,507	283,854	17,006,037	3,568,373	44,123,000

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	13,310,038			9,937,191		17,507	283,854	17,006,037	3,568,373	44,123,000
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						36,175	104,836	858,351	132,962	1,132,324
（一）综合收益总额						36,175			2,721,618	2,757,793
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								858,351	-2,588,656	-1,730,305
1. 提取盈余公积								858,351	-858,351	
2. 对所有者（或股东）的分配									-1,730,305	-1,730,305
3. 其他										
（四）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										
（五）专项储备							104,836			104,836
1. 本期提取							104,836			104,836
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	13,310,038			9,937,191		53,682	388,690	17,864,388	3,701,335	45,255,324

项目										上期
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,310,038				9,937,769		-16,497	432,344	15,075,334	3,690,571	42,429,559
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	13,310,038				9,937,769		-16,497	432,344	15,075,334	3,690,571	42,429,559
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-895	29,411	1,590,131	938,135	2,556,782
（一）综合收益总额							-895			4,125,471	4,124,576
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,590,131	-3,187,336	-1,597,205
1. 提取盈余公积									1,590,131	-1,590,131	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,597,205	-1,597,205
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								29,411			29,411
1. 本期提取								29,411			29,411
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	13,310,038			9,937,769		-17,392	461,755	16,665,465	4,628,706	44,986,341	

法定代表人：陈进行主管会计工作负责人：刘全成会计机构负责人：孙延文

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

本公司总部位于北京市西城区广宁伯街9号。中国华北电力集团公司于2004年将持有的公司股份无偿划拨予中国大唐集团公司（以下简称“中国大唐”）持有。

截至2015年06月30日，本公司累计发行股本总数13,310,037,578股，注册资本为13,310,037,578元，详见附注七、39。

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

本公司的母公司和最终母公司均为国务院国有资产管理委员会控制的中国大唐。

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月14日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司2015年半年度纳入合并范围的子公司共141户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比2014年度减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

截至2015年06月30日止，本公司及其子公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币437.96亿元。因本公司及其子公司尚未动用的具有一定限定条件的银行信贷额度约为2,535.42亿元，本公司及其子公司可以重新融资、调整融资结构将部分短期借款转为长期借款，并在适当

情况下考虑替代融资来源。本公司的董事相信本公司及其子公司有能力在未来 12 个月内偿还到期的债务，以维持继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事电力生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、25“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、31“其他-重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况，截至 2015 年 6 月 30 日止六个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

本公司的营业周期为每年的 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14 “长期股权投资” 或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、

14、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务,将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注五、14(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营,确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债,以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债;确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认本公司单独所发生的费用,以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况,本公司全额确认该损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本

化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价

值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①贷款和应收款项

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

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

②可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司及其子公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

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

借款及应付债券以公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

金融负债期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；金融负债期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余的列示为非流动负债。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独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	本公司及其子公司将每家公司各自的前十大应收款项余额确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的

应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

/	/
---	---

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

12. 存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原燃料、在产品、库存商品、其他。

原燃料包括发电用燃料、化工原料、备品备件及维修材料等；在产品包括本公司所属煤化工企业的半成品等；库存商品包括煤炭、化工产品等；除上述外的存货在其他中列示。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公

积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策

及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制

或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

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

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-45	5.00	2.11-11.88
发电设施	年限平均法	4-35	5.00	2.71-23.75
煤化工专用资产	年限平均法	23	5.00	4.13
运输设备	年限平均法	6-12	5.00	7.92-15.83
其他	年限平均法	5-22	5.00	4.32-19.00

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18. 借款费用

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

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

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

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

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

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

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法或系统合理方式摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	摊销年限
土地使用权	10-70 年
资源使用权	10 年、40 年
专有技术	23 年
电脑软件	2-9 年

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该

无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司及其子公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

20. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

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

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23. 预计负债

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

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

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

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

24. 优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

25. 收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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

(2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司及其子公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

26. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（a）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（b）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

27. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有

关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

28. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

（a）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(b) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

(a) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(b) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

29. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

(2) 分部报告

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

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

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

（3）股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

（4）维持简单再生产费用及安全生产费用

根据财政部、国家煤矿安全生产监察局及有关政府部门的规定，本公司所属煤矿企业根据原煤产量计提维持简单再生产费用（以下简称“维简费”），计提标准为每吨 7 元，用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出；同时，本公司所属煤矿企业根据原煤产量计提安全生产费用，计提标准为每吨 5 元，用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全支出。

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

30. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）、重要会计政策变更

适用 不适用

（2）、重要会计估计变更

适用 不适用

31. 其他

重大会计判断和估计

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

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

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

（1）新建电厂的审批

本公司及其子公司的部分电厂建设项目能够取得国家发展和改革委员会（“发改委”）的最终审批是一项重要估计和判断。该项估计和判断主要是基于已取得的初步审批。根据以往经验，

本公司及其子公司的新建电厂项目将会取得发改委的最终批准。该项重要判断的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及工程物资的价值进行重大调整。

(2) 租赁的归类

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

(3) 坏账准备计提

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

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

(6) 可供出售金融资产减值

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

(7) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（8）折旧和摊销

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

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

（11）预计负债

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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。	除热力销售适用增值税销项税率为 13%、江苏大唐航运股份有限公司运输服务销项税率为 11%、内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司的电力销售和工业供水适用增值税销项税率为 6%、大唐国际化工技术研究院有限公司技术服务收入增值税销项税率为 6%外，本公司

		及其子公司的销售业务适用的增值税销项税率为 17%。此外，大唐国际（香港）有限公司作为在香港注册成立的公司，根据当地法律法规不需缴纳增值税。
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	除下述享受税收优惠的企业外，按应纳税所得额的 25%计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
重庆马岩洞水电开发有限公司	15.00%
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	7.50%
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	15.00%
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	15.00%
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	12.50%
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	0%、12.50%
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	12.50%
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	0%
河北大唐国际新能源有限公司	0%
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	0%
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	0%
甘肃大唐连城发电股份有限公司	15.00%
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	7.50%
青海大唐国际新能源有限公司	0%、15.00%
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	15.00%
宁夏大唐国际新能源有限公司	15.00%
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	15.00%
云南大唐国际红河发电有限责任公司	15.00%
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	15.00%
云南大唐国际文山水电开发有限公司	15.00%
四川金康电力发展有限公司	15.00%
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	15.00%
重庆鱼剑口水电有限公司	15.00%
重庆市龙泰电力有限公司	15.00%
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	15.00%
重庆市庆隆水电开发有限公司	15.00%
重庆市郁江水电开发有限公司	15.00%
重庆科源电气有限公司	15.00%
重庆市科源能源技术发展有限公司	15.00%
重庆拓源实业有限公司	15.00%
重庆渝能建筑安装工程有限公司	15.00%
桐梓县渝能水电开发有限公司	15.00%
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	15.00%
四川大唐国际新能源有限公司	0%
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	7.50%

宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	7.50%
山西大唐国际新能源有限公司	0%、12.50%
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧一二期	0%
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资三四期	0%
大唐国际化工技术研究院有限公司	15.00%

2. 税收优惠

	公司名称	优惠截止日期
重庆马岩洞水电开发有限公司	2020年12月31日	(a) (e)
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	2020年12月31日	(a) (e)
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	2020年12月31日	(b) (e)
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	2020年12月31日	(c)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	2017年12月31日	(d)
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司	2019年12月31日	(d)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	2016年12月31日	(d)
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	2015年12月31日	(d)
河北大唐国际新能源有限公司	2016年12月31日	(d)
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	2016年12月31日	(d)
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	2016年12月31日	(d)
甘肃大唐连城发电股份有限公司	2020年12月31日	(e)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2020年12月31日	(e)
青海大唐国际新能源有限公司	2020年12月31日	(e)
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2020年12月31日	(e)
宁夏大唐国际新能源有限公司	2020年12月31日	(e)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	2020年12月31日	(e)
云南大唐国际红河发电有限责任公司	2020年12月31日	(e)
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	2020年12月31日	(e)
云南大唐国际文山水电开发有限公司	2020年12月31日	(e)
四川金康电力发展有限公司	2020年12月31日	(e)
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	2020年12月31日	(e)
重庆鱼剑口水电有限公司	2020年12月31日	(e)
重庆市龙泰电力有限公司	2020年12月31日	(e)
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2020年12月31日	(e)
重庆市庆隆水电开发有限公司	2020年12月31日	(e)
重庆市郁江水电开发有限公司	2020年12月31日	(e)
重庆科源电气有限公司	2020年12月31日	(e)
重庆市科源能源技术发展有限公司	2020年12月31日	(e)
重庆拓源实业有限公司	2020年12月31日	(e)
重庆渝能建筑安装工程有限公司	2020年12月31日	(e)
桐梓县渝能水电开发有限公司	2020年12月31日	(e)
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2020年12月31日	(e)
四川大唐国际新能源有限公司	2020年12月31日	(e) (j)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	2017年12月31日	(e) (f)
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	2017年12月31日	(g)
山西大唐国际新能源有限公司	2015年12月31日	(h)

内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧一二期	2016 年 12 月 31 日	(h)
------------------------	------------------	-----

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

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

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

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

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

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

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

(h) 根据《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定，符合从事国际重点扶持的公共基础设施项目，从 2011 年起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。红牧一二期以及卓资三四期项目符合从事国际重点扶持的公共基础设施项目，从 2011 年起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。山西省大同市国家税务局于 2009 年 1 月 19 日下发执行企业所得税三免三减半的税收优惠政策的核实报告，同意自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，山西大唐国际新能源有限公司本期风电一期项目适用税率为 12.5%，风电二期项目适用税率为 12.5%，风电三期项目免征企业所得税。

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

(j) 根据《企业所得税法》第二十七条第二款、《企业所得税法实施条例》第八十七条及财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会以财税[2008]116 号文发布的《公共基础设施项目

企业所得税优惠目录（2008 年版）》“由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目”条件的，自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起，第一至第三年免征所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	567	936
银行存款	8,921,604	5,012,325
其他货币资金	246,553	275,237
合计	9,168,724	5,288,498
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于 2015 年 6 月 30 日，本公司及其子公司没有用于质押和担保的定期存款，其他货币资金 246,553 千元，主要为银行汇票存款和信用证存款。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	547,679	499,362
商业承兑票据	2,527	5,427
合计	550,206	504,789

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	381,268	
商业承兑票据		
合计	381,268	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,457,594	93.38	165,574	1.96	8,292,020	9,181,308	93.28	165,574	1.80	9,015,734
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	600,057	6.62	177,138	29.52	422,919	661,439	6.72	177,138	26.78	484,301
合计	9,057,651	/	342,712	/	8,714,939	9,842,747	/	342,712	/	9,500,035

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中钢集团山西有限公司	431,186	128,552	29.81	预计无法全部收回
山东百富物流有限公司	41,137	20,580	50.03	预计无法全部收回
天津百富实业有限公司	23,940	11,976	50.03	预计无法全部收回
重庆大陆扬子江城市开发有限公司	1,112	1,112	100.00	预计无法收回
重庆市涪陵华新地产开发有限公司	782	782	100.00	预计无法收回
昆明博电经贸有限公司	470	470	100.00	预计无法收回
唐山元凯粉煤灰经销处	375	375	100.00	预计无法收回
南充市华新机电物资有限公司	250	250	100.00	预计无法收回
重庆市万州长江电力实业发展有限公司	166	166	100.00	预计无法收回
重庆亚东亚机电研究所	141	141	100.00	预计无法收回
其他小额款项	2,503	1,170	46.74	预计无法全部收回
合计	502,062	165,574	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大的应收账款计提坏账准备情况

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津市凯泽国际贸易有限公司	122,570	85,799	70.00	预计无法全部收回
内蒙古察右前旗兴达化工有限责任公司	96,652	11,690	12.09	预计无法全部收回
庆华集团国际贸易有限公司	82,950	41,475	50.00	预计无法全部收回
山东百富物流有限公司	55,983	5,598	10.00	预计无法全部收回
辽宁祺鑫物资燃料有限公司	49,919	4,992	10.00	预计无法全部收回
包头市津粤煤炭有限公司	30,801	12,320	40.00	预计无法全部收回
内蒙古卓资县隆泰化工有限责任公司	30,000	3,000	10.00	预计无法全部收回
杭州骏跃贸易有限公司	21,924	6,577	30.00	预计无法全部收回
土默特右旗鑫鑫煤炭有限责任公司	11,849	4,740	40.00	预计无法全部收回
华能重庆珞璜发电有限责任公司	75	75	100.00	预计无法收回
其他小额款项	1,324	872	65.86	预计无法全部收回
合计	504,047	177,138	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例（%）
国家电网公司华北分部	1,864,305	1 年以内		20.58
广东电网有限责任公司	782,591	1 年以内		8.64
国网浙江省电力公司	592,128	1 年以内		6.54
国网冀北电力有限公司	548,149	1 年以内		6.05
国网重庆市电力公司	535,958	0-2 年		5.92
合计	4,323,131	—	—	47.73

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

不适用

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	585,739	70.93	368,014	67.99
1 至 2 年	116,152	14.07	60,834	11.24
2 至 3 年	20,188	2.44	87,972	16.25
3 年以上	103,732	12.56	24,436	4.52
合计	825,811	100.00	541,256	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重大的预付款项系业务正在执行中，尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	金额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
阜新新兴房地产开发有限公司	60,773	2-3 年	7.36
秦皇岛港股份有限公司（七公司）	60,665	1 年以内	7.35
浙江省天然气开发有限公司	59,927	1 年以内	7.26
中华人民共和国饶平海关	29,400	1 年以内	3.56
哈尔滨汽轮机厂辅机工程有限公司	25,770	1 年以内	3.12
合计	236,535	—	28.65

5、应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
同煤大唐塔山煤矿有限公司	370,286	417,901
华北电力科学研究院有限责任公司		4,500
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	28,367	21,724
合计	398,653	444,125

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
同煤大唐塔山煤矿有限公司	270,286	1-2年	尚未支付	否
合计	270,286	/	/	/

其他说明：

于 2015 年 6 月 30 日，本公司对账龄一年以上的应收股利进行了评估，认为该应收股利未发生减值。

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,234,427	98.69	470,037	14.53	2,764,390	3,056,010	98.97	470,037	15.38	2,585,973
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	42,966	1.31	103	0.24	42,863	31,861	1.03	103	0.32	31,758
合计	3,277,393	/	470,140	/	2,807,253	3,087,871	/	470,140	/	2,617,731

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
包头市津粤煤炭有限公司	733,821	293,529	40.00	预计无法全部收回
深圳宝昌胜群电力有限公司	230,000	11,270	4.90	预计无法全部收回
山东百富物流有限公司	153,468	76,734	50.00	预计无法全部收回
包头市华诺能源有限公司	103,715	41,486	40.00	预计无法全部收回
内蒙古宏大实业有限责任公司	77,028	7,703	10.00	预计无法全部收回
内蒙古山路能源集团有限责任公司	45,811	6,645	14.51	预计无法全部收回
山东烟台福泰热电有限公司	28,832	28,832	100.00	预计无法收回
国网福建省电力有限公司	1,921	1,921	100.00	预计无法收回
重庆森电电气自动化公司	1,011	1,011	100.00	预计无法收回
重庆电力运输实业总公司	247	247	100.00	预计无法收回
其他小额款项	659	659	100.00	预计无法收回
合计	1,376,513	470,037	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额不重大的其他应收款计提坏账准备情况

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京康辰亚奥技术有限公司	45	45	100.00	预计无法收回
重庆迈斯特数码科技发展有限公司	23	23	100.00	预计无法收回
其他小额款项	35	35	100.00	预计无法收回
合计	103	103	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待收回燃料款	1,105,842	991,003
代垫工程款	856,935	743,813
应收政府补贴款	217,731	257,919
应收销售材料款	85,243	105,964
保证金	174,766	110,710
应收物业、厂房及设备处置收入	203,314	81,082
职工住房维修基金	21,425	21,513
员工备用金	14,283	7,776
其他	597,854	768,091
合计	3,277,393	3,087,871

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额

包头市津粤煤炭有限公司	待收回燃料款	733,821	1-3 年	22.39	293,529
深圳宝昌胜群电力有限公司	股权收购款	266,643	3 年以上	8.14	11,270
深圳市财政委员会	应收政府补贴款	217,731	0-2 年	6.64	
大唐科技产业集团有限公司	应收设备处置收入	180,902	1 年以内	5.52	
山东百富物流有限公司	待收回燃料款	153,468	2-3 年	4.68	76,734
合计	/	1,552,565	/	47.37	381,533

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	深圳市地方燃气机组发电补贴	209,968	1-2 年	2015 年 7 月收回 95,000 千元
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	深圳市地方燃气机组发电补贴	7,763	1 年以内	见说明
合计	/	217,731	/	/

其他说明：

由于实际政府补贴发放工作存在滞后性，通常滞后一年左右发放。预计 2015 年下半年将收回 2014 年第 3、4 季度的补贴。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

不适用

7、存货

(1). 存货分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,425,877	82,353	2,343,524	2,861,607	82,353	2,779,254
在产品	178,896		178,896	156,625		156,625
库存商品	1,280,417	304,023	976,394	1,000,023	304,023	696,000
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	153,216		153,216	112,541		112,541
合计	4,038,406	386,376	3,652,030	4,130,796	386,376	3,744,420

(2). 存货跌价准备

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	82,353					82,353

在产品					
库存商品	304,023				304,023
周转材料					
消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
合计	386,376				386,376

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

本公司存货期末余额中不存在借款费用资本化金额,期末无用于债务担保的存货。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

8、一年内到期的非流动资产

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	43,031	50,278
一年内到期的其他非流动资产(含委托贷款)		335,706
合计	43,031	385,984

9、其他流动资产

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税费-企业所得税	8,562	12,149
预交税费-其他税费	1,026	6,249
委托贷款	471,814	813,170
其他	147	147
合计	481,549	831,715

10、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	5,291,605	449,212	4,842,393	5,463,156	449,212	5,013,944
按公允价值计量的	646,271	425,134	221,137	817,822	425,134	392,688
按成本计量的	4,645,334	24,078	4,621,256	4,645,334	24,078	4,621,256
合计	5,291,605	449,212	4,842,393	5,463,156	449,212	5,013,944

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	618,526		618,526
公允价值	221,137		221,137
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-397,389		-397,389
已计提减值金额	425,134		425,134

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
蒙冀铁路有限责任公司	2,520,000			2,520,000					9	
锦赤铁路有限责任公司	341,504			341,504					16	
唐港铁路有限责任公司	327,150			327,150					13.97	
向莆铁路股份有限公司	321,616			321,616					7.72	
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	249,600			249,600					10	
中国大地财产保险股份有限公司	170,093			170,093					2.62	
鄂尔多斯沿河铁路有限责任公司	142,000			142,000					5	
四川大渡河双江口水电开发有限公司	90,100			90,100					17	
南方海上风电联合开发有限公司	70,000			70,000					10	
大同煤矿集团大唐热电有限公司	69,714			69,714					11	
内蒙古坤德物流股份有限公司	54,000			54,000	24,078			24,078	15	
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	47,167			47,167					3.14	
呼准鄂铁路有限责任公司	45,970			45,970					8	
中电投锦州港口有限责任公司	43,840			43,840					10	
唐山曹妃甸动力煤储运有限公司	40,650			40,650					10	

国电重庆恒泰发电有限公司	39,185			39,185					10
张家口市市政公用热力有限责任公司	15,000			15,000					7.5
呼伦贝尔扎罗木得水利水电公司	15,000			15,000					15
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	12,620			12,620					10
航天重型工程装备有限公司	10,000			10,000					5
新余市洋坊运输股份有限公司	9,225			9,225					6.64
锡林浩特华唐多水源有限公司	9,100			9,100					10
中能联合电力燃料有限公司	900			900					1.8
唐山海港大唐燃料有限公司	900			900					18
合计	4,645,334			4,645,334	24,078			24,078	/

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值余额	449,212			449,212
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	449,212			449,212

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

11、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	29,114		29,114	36,360		36,360	
其中：未实现融资收益	2,392		2,392	3,806		3,806	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	238,043		238,043	238,044		238,044	

减：一年内到期部分的 账面价值	-43,031		-43,031	-50,278		-50,278	
合计	224,126		224,126	224,126		224,126	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

12、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
福建宁德核电有限公司	4,631,552	196,543		209,400			-196,544			4,840,951	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	444,926			-63,748		5,488				386,666	
河北蔚州能源综合开发有限公司	338,929			-45,013		2,421				296,337	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	100,000									100,000	
小计	5,515,407	196,543		100,639		7,909	-196,544			5,623,954	
二、联营企业											
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,970,623			87,892		96,927	-110,384			2,045,058	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,466,184			-21,763						1,444,421	
中国大唐集团财务有限公司	1,027,468			92,144	21,887					1,141,499	
巴新铁路有限责任公司	635,062									635,062	
大唐融资租赁有限公司	482,810			26,613						509,423	
同方投资有限公司	383,001			756	14,288					398,045	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	333,100			64,549			-120,000			277,649	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	188,799			-1,266						187,533	
北京上善恒盛置业有限公司	23,405			131,894						155,299	
中国大唐集团核电有限公司	152,379									152,379	
华北电力科学研究院有限责任公司	120,500			4,497						124,997	
福建白马港铁路支线有限责任公司	99,000									99,000	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	95,400									95,400	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370									83,370	
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	84,653						-6,643			78,010	
锦州城市供热有限公司	40,000									40,000	
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	27,783									27,783	
中远大唐航运股份有限公司	26,122									26,122	
大唐财富投资管理有限公司	25,861									25,861	

大唐西藏汪排水电开发有限公司	19,000									19,000	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	7,210			78						7,288	
内蒙大唐大塔能源有限公司	7,000									7,000	
重庆泰高开关有限公司	5,584									5,584	
阜新环发废弃物处置有限公司	4,000									4,000	
MacroTechnologiesInc. (Vietnam)Limited(宏达)	3,559			188					-180	3,567	
重庆科源电力有限公司	2,682									2,682	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405	
重庆冠铭投资有限公司											
中核辽宁核电有限公司											
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司											
小计	7,315,960			385,582	36,175	96,927	-237,027		-180	7,597,437	
合计	12,831,367	196,543		486,221	36,175	104,836	-433,571		-180	13,221,391	

13、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	677,044			677,044
2. 本期增加金额	409			409
3. 本期减少金额	492			492
4. 期末余额	676,961			676,961
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	86,464			86,464
2. 本期增加金额	10,728			10,728
3. 本期减少金额	58			58
4. 期末余额	97,134			97,134
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	579,827			579,827
2. 期初账面价值	590,580			590,580

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

14、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	发电设施	运输工具	煤化工专用资产	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	76,267,152	136,341,500	3,569,857	20,008,038	9,482,426	245,668,973
2. 本期增加金额	456,413	816,995	34,239	1,998,297	8,716	3,314,660
3. 本期减少金额	44,755	1,476,414	3,229	2,216,561	909	3,741,868
4. 期末余额	76,678,810	135,682,081	3,600,867	19,789,774	9,490,233	245,241,765
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,229,431	57,166,264	1,547,897	1,396,420	1,764,544	78,104,556
2. 本期增加金额	1,396,031	3,651,002	125,186	361,650	294,558	5,828,427
(1) 计提	1,396,031	3,651,002	125,186	361,650	294,558	5,828,427
3. 本期减少金额	1,577	526,496	2,498	190,876	149	721,596
(1) 处置或报废	1,577	526,496	2,498	190,876	149	721,596
4. 期末余额	17,623,885	60,290,770	1,670,585	1,567,194	2,058,953	83,211,387

三、减值准备						
1. 期初余额	500,726	537,847	6,897	1,423,534	82,040	2,551,044
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额				123,628		123,628
(1) 处置或报废				123,628		123,628
4. 期末余额	500,726	537,847	6,897	1,299,906	82,040	2,427,416
四、账面价值						
1. 期末账面价值	58,554,199	74,853,464	1,923,385	16,922,674	7,349,240	159,602,962
2. 期初账面价值	59,536,995	78,637,389	2,015,063	17,188,084	7,635,842	165,013,373

注：(1) 本期累计折旧额为 5,828,427 千元，其中计入成本费用的金额为 5,308,148 千元，本期由在建工程转入固定资产原价为 1,025,834 千元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	705,460	449,094	162,112	94,254	
发电设施	1,929,425	1,384,143	454,465	90,817	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	2,795,899	559,718		2,236,181
发电设施	11,491,285	2,690,786		8,800,499
运输工具	1,301,965	207,991		1,093,974

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	531,421
发电设施	46,608
运输工具	13,468
其他	433

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	9,977,164	达到预定可使用状态转入固定资产，尚未办理产权证

其他说明：

所有权受到限制的固定资产情况

详见附注七、57 所有权或使用权受到限制的资产。

15、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甘孜水电站项目	22,982,043		22,982,043	21,032,357		21,032,357
克旗煤制气项目	20,981,849		20,981,849	20,506,475		20,506,475
阜新煤制天然气项目	13,948,448		13,948,448	13,382,639		13,382,639
胜利东二号露天矿二期工程	8,023,021	415,985	7,607,036	7,935,524	415,985	7,519,539
金元水电项目	1,900,727		1,900,727	1,780,465		1,780,465
褐煤干燥项目工程	987,237		987,237	914,122		914,122
高井电厂	68,581		68,581	51,435		51,435
铝硅钛项目	55,865		55,865	55,865		55,865
绍兴江滨天然气热电联产工程	16,560		16,560	9,107		9,107
锡盟煤化工项目	256		256	256		256
技改技术及其他	14,530,802	3,571	14,527,231	13,646,821	3,571	13,643,250
合计	83,495,389	419,556	83,075,833	79,315,066	419,556	78,895,510

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
甘孜水电站项目	33,672,870	21,032,357	1,949,686			22,982,043	68.47	68	3,537,384	484,290	5.95	自有资金/融资

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	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
克旗煤制气项目	25,709,640	20,506,475	475,374			20,981,849	84.71	85	3,871,648	502,422	5.90	自有资金/融资
阜新煤制天然气项目	31,979,880	13,382,639	565,809			13,948,448	56.46	56	1,776,299	304,475	6.55	自有资金/融资
胜利东二号露天矿二期工程	9,112,416	7,935,524	87,497			8,023,021	88.11	88	1,403,155	169,192	6.55	自有资金/融资
金元水电项目	1,514,790	1,780,465	120,278	16		1,900,727	125.48	91	212,361			自有资金/融资
褐煤干燥项目工程	942,690	914,122	73,115			987,237	104.97	98	136,887	20,578	6.25	自有资金/融资
高井电厂	5,243,510	51,435	17,146			68,581	70.45	70				自有资金
铝硅钛项目	3,339,390	55,865				55,865	112.11	99				自有资金
绍兴江滨天然气热电联产工程	2,912,160	9,107	7,453			16,560	81.96	97				自有资金
锡盟煤化工项目	19,231,248	256				256	132.48	99				自有资金
技改技术及其他		13,646,821	1,964,781	1,025,818	54,982	14,530,802			2,307,909	294,818		自有资金/融资
合计	133,658,594	79,315,066	5,261,139	1,025,834	54,982	83,495,389	/	/	13,245,643	1,775,775	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

16、工程物资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	743,052	821,970
专用设备	2,248,637	2,159,878
预付大型设备款	2,434,147	2,551,451
其他	181,766	230,063
合计	5,607,602	5,763,362

17、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
脱硫脱硝发电设施	153,922	
合计	153,922	

18、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专 利 权	非 专 利 技 术	探矿权及 矿业权	资 源 使 用 权	专 有 技 术	电 脑 软 件	其 他	合 计
一、账面原值									
1. 期初余额	3,625,161			2,810,177	37,846	699,375	182,178	15,191	7,369,928
2. 本期增加金额	5,469					1,500	358	25	7,352
3. 本期减少金额									
4. 期末余额	3,630,630			2,810,177	37,846	700,875	182,536	15,216	7,377,280
二、累计摊销									
1. 期初余额	441,820			32,490	33,998	63,243	85,684	14,643	671,878
2. 本期增加金额	44,295			224	1,581	14,300	8,217	25	68,642
(1) 计提	44,295			224	1,581	14,300	8,217	25	68,642
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
4. 期末余额	486,115			32,714	35,579	77,543	93,901	14,668	740,520
三、减值准备									
1. 期初余额						42,457			42,457
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									

(1) 处置									
4. 期末余额					42,457				42,457
四、账面价值									
1. 期末账面价值	3,144,515		2,777,463	2,267	580,875	88,635	548		6,594,303
2. 期初账面价值	3,183,341		2,777,687	3,848	593,675	96,494	548		6,655,593

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
吕四港发电厂	175,094	海域使用证已经办理,正在换发土地使用证。
水源地、灰场土地使用权	61,326	因政府相关原因,取得土地使用权时未能及时办理产权证,目前正在协调办理。
多伦煤化工厂区及周边占地	50,867	该土地未达到预计使用状态,因此土地证暂时未办理。
玉龙新区 67#-A 地块	22,574	正在办理。
十间房项目	9,939	根据辽宁省权证办理流程规定,林业手续未办妥的,无法办理土地权证,目前正在办理林业手续。
锡林浩特年处理 500 万吨褐煤干燥实验项目用地	1,395	补偿事宜未完成,当地嘎查未签字,国土局正在协调。
合计	321,195	

19、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位:千元 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
收购张家口发电厂二号机组	33,561			33,561
收购内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	902			902
收购江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361
收购青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,795			273,795
收购内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177			120,177
收购大唐同舟科技有限公司	949			949
收购内蒙古宝利煤矿有限公司	18,712			18,712
收购渝能(集团)有限责任公司	18,040			18,040
收购云南大唐国际德钦水电开发有限公司	18			18
收购成都利国能源有限公司等四户公司	130,830			130,830
收购深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995			165,995
收购鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	32,546			32,546
合计	899,886			899,886

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		计提		处置		
/	/	/	/	/	/	/
合计	/	/	/	/	/	/

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法
商誉减值测试方法详见附注五、20 长期资产减值。

20、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土石方剥离	563,765				563,765
拆迁补偿	91,105				91,105
经营租赁装修	40,559		1,618		38,941
其他	165,836		31,751		134,085
合计	861,265		33,369		827,896

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	933,266	232,454	933,266	232,454
内部交易未实现利润	2,573,678	643,420	2,568,102	642,026
可抵扣亏损	398,990	99,810	675,016	191,818
递延收益	769,120	192,280	769,911	192,478
资产评估减值	17,479	4,369	17,966	4,491
固定资产折旧	64,075	13,007	64,170	13,031
其他	624,711	108,558	624,711	108,558
合计	5,381,319	1,293,898	5,653,142	1,384,856

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,845,566	583,872	2,891,326	595,312
可供出售金融资产公允价值变动			165,024	41,256
一般性借款资本化利息	13,462	3,366	18,206	4,552
其他	23,471	5,217	24,162	5,390
合计	2,882,499	592,455	3,098,718	646,510

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	13,750	1,280,148	29,292	1,355,564
递延所得税负债	13,750	578,705	29,292	617,218

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,838,251	1,838,251
可抵扣亏损	8,776,044	9,045,546
合计	10,614,295	10,883,797

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	4,284	273,786	
2016 年	531,031	531,031	
2017 年	430,902	430,902	
2018 年	2,304,836	2,304,836	
2019 年	5,504,991	5,504,991	
合计	8,776,044	9,045,546	/

22. 其他非流动资产

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
地票款	6,790	6,790
预计以劳务方式收回的应收款	16,558	16,558
委托贷款	100,167	435,889
其他	364,061	344,682
减: 一年内到期部分 (见附注七、8)		-335,706
合计	487,576	468,213

23. 短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	610,000	470,497

抵押借款		
保证借款	300,000	320,000
信用借款	14,803,928	12,962,637
合计	15,713,928	13,753,134

短期借款分类的说明：

于 2015 年 6 月 30 日，本公司及其子公司以电费收费权质押取得借款 610,000 千元，详见附注七、57 所有权或使用权受限制的资产。

于 2015 年 6 月 30 日，本公司之子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司由本公司提供担保取得的借款 300,000 千元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

24、应付票据

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		200,000
银行承兑汇票	1,940,156	2,109,388
合计	1,940,156	2,309,388

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及质保金	9,215,517	8,917,236
应付燃料及材料款	9,732,386	10,176,921
其他	1,853,859	3,207,922
合计	20,801,762	22,302,079

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京国电清新环保技术股份有限公司	404,335	工程未完工、未达到付款条件
中国水利电力物资有限公司	339,371	未达到付款条件
哈尔滨电气股份有限公司	253,412	工程未完工、未达到付款条件
湘电风能有限公司	175,118	工程未完工、未达到付款条件
中铝国际工程股份有限公司沈阳分公司	158,434	工程未完工、未达到付款条件
合计	1,330,670	/

26、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品款	275,446	249,730
其他	115,493	64,282
合计	390,939	314,012

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
产品款	64,773	对方单位未办理结算
合计	64,773	/

于 2015 年 6 月 30 日，本公司账龄超过一年的预收账款为 64,773 千元，主要为预收产品款。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

27、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,787	2,117,325	1,764,929	409,183
二、离职后福利—设定提存计划	110,011	297,762	372,383	35,390
合计	166,798	2,415,087	2,137,312	444,573

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,629,923	1,406,291	223,632
二、职工福利费		28,989	26,522	2,467
三、社会保险费	32,418	121,054	137,185	16,287
其中：医疗保险费	25,759	96,572	108,857	13,474
工伤保险费	5,619	16,504	20,113	2,010
生育保险费	1,040	7,978	8,215	803
四、住房公积金	8,088	145,344	147,685	5,747
五、工会经费和职工教育经费	16,281	50,281	35,414	31,148
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		141,734	11,832	129,902
合计	56,787	2,117,325	1,764,929	409,183

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	39,570,000	252,351,000	283,126,000	8,795,000
2、失业保险费	3,508,000	18,679,000	18,991,000	3,196,000
3、企业年金缴费	66,933,000	26,732,000	70,266,000	23,399,000

合计	110,011,000	297,762,000	372,383,000	35,390,000
----	-------------	-------------	-------------	------------

28、 应交税费

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-4,081,135	-4,394,503
消费税	44,208	44,208
营业税	24,247	55,276
企业所得税	431,022	804,573
个人所得税	13,512	41,667
城市维护建设税	27,632	22,690
教育费附加	26,763	27,452
其他	316,205	388,080
合计	-3,197,546	-3,010,557

29、 应付利息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	317,026	321,569
企业债券利息	604,978	695,210
短期借款应付利息	22,674	32,455
合计	944,678	1,049,234

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

30、 应付股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,239,734	100,595
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,239,734	100,595

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无超过1年为支付的应付股利。

31、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	315,714	274,252
应付工程款	264,120	178,688
应付社保费	95,164	187,674
应付收购款	101,779	101,779

库区维护基金	66,051	84,719
应付煤灰处理费及租赁费	85,498	50,457
应付水费	83,756	36,545
应付职工售房维修基金	35,546	35,644
代扣税金	20,875	33,692
应付劳务费	51,553	6,980
其他	1,314,731	1,495,555
合计	2,434,787	2,485,985

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

于 2015 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款 1,163,122 千元，主要为应付保证金等，因付款期限尚未届满，该款项尚未结清。

32、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	11,854,819	13,233,225
1 年内到期的应付债券	499,809	5,493,278
1 年内到期的长期应付款	2,466,122	2,564,319
合计	14,820,750	21,290,822

33、其他流动负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	13,904,675	11,000,000
合计	13,904,675	11,000,000

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	30 亿	2014-7-17	270 天	3,000,000	3,000,000				3,000,000	
短期融资券	30 亿	2014-8-28	270 天	3,000,000	3,000,000				3,000,000	
短期融资券	30 亿	2014-10-20	270 天	3,000,000	3,000,000					3,000,000
短期融资券	20 亿	2014-12-23	90 天	2,000,000	2,000,000				2,000,000	
短期融资券	3 亿	2015-3-5	270 天	300,000		300,000	4,675			304,675

短期融资券	6 亿	2015-3-16	366 天	600,000		600,000				600,000
短期融资券	30 亿	2015-3-18	160 天	3,000,000		3,000,000				3,000,000
短期融资券	40 亿	2015-5-19	270 天	4,000,000		4,000,000				4,000,000
短期融资券	30 亿	2015-6-12	270 天	3,000,000		3,000,000				3,000,000
合计	/	/	/	21,900,000	11,000,000	10,900,000	4,675		8,000,000	13,904,675

其他说明：

注：本公司之子公司广东大唐国际潮州发电有限责任公司于 2015 年 3 月 5 日发行了“15 大唐潮州 SCP001”超短期融资券，发行额为 3 亿元人民币，期限为 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.99%。

本公司之子公司内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司于 2015 年 3 月 16 日发行了“15 大唐托电 CP001”超短期融资券，发行金额为 6 亿元人民币，期限为 366 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.98%。

本公司于 2015 年 3 月 18 日发行了“15 大唐 SCP001”超短期融资券，发行额为 30 亿元人民币，期限为 160 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 4.60%。

本公司于 2015 年 5 月 19 日发行了“15 大唐 SCP002”超短期融资券，发行额为 40 亿元人民币，期限为 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 3.13%。

本公司于 2015 年 6 月 12 日发行了“15 大唐 SCP003”超短期融资券，发行额为 30 亿元人民币，期限为 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 3.10%。

34、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	38,940,953	40,028,669
抵押借款	1,786,000	1,746,000
保证借款	19,589,980	20,086,559
信用借款	89,351,173	89,063,636
减：一年内到期的长期借款	-11,854,819	-13,233,225
合计	137,813,287	137,691,639

长期借款分类的说明：

于 2015 年 6 月 30 日，本公司及其子公司以电费收费权质押取得借款为 38,940,953 千元，详见附注七、57 所有权或使用权受限制的资产。

于 2015 年 6 月 30 日，本公司及其子公司取得抵押借款 1,786,000 千元，详见附注七、57 所有权或使用权受限制的资产。

于 2015 年 6 月 30 日，本公司所属大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司等 25 家取得保证借款 19,589,980 千元，由本公司、中国大唐集团、北京大地远通（集团）有限公司、四川远通水电开发有限公司、渝能（集团）有限责任公司、云南大唐国际那兰水电开发有限公司各股东共同提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

于 2015 年 6 月 30 日，本公司及其子公司取得的长期借款年利率区间为 1.13%-6.8%。

35、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2009 年大唐公司债第一期(09 大唐 01)	2,988,636	2,987,428
2009 年大唐公司债第二期(11 大唐 01)	2,984,586	2,983,476
2012 年度非公开定向债务融资工具第一期(12 大唐 PPN001)		
2012 年大唐公司债第一期 (12 大唐 01)	2,980,427	2,979,415
2014 年第一期中期票据 (14 大唐 MTN001)	3,471,003	3,467,532
2012 年大唐公司债第二期 (12 大唐 02)	2,977,249	2,976,307
离岸人民币债券		
合计	15,401,901	15,394,158

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
09 大唐 01	30 亿	2009-8-19	10 年	30 亿	2,987,428		74,384	1,208		2,988,636
11 大唐 01	30 亿	2011-4-22	10 年	30 亿	2,983,476		78,018	1,110		2,984,586
12 大唐 PPN001	50 亿	2012-4-18	3 年	50 亿	4,995,369		74,460	4,631	5,000,000	
12 大唐 01	30 亿	2013-3-27	10 年	30 亿	2,979,415		75,761	1,012		2,980,427
14 大唐 MTN001	35 亿	2014-8-22	5 年	35 亿	3,467,532		90,252	3,471		3,471,003
12 大唐 02	30 亿	2014-11-3	10 年	30 亿	2,976,307		74,384	942		2,977,249
离岸人民币债券	5 亿	2012-11-30	3 年	5 亿	497,909			1,900		499,809
减：一年内到期部分期末余额（附注七、43）					-5,493,278		-74,460	-6,531	-5,000,000	-499,809
合计	/	/	/	210 亿	15,394,158		392,799	7,743		15,401,901

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

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

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

本公司于 2014 年 8 月 22 日完成了大唐国际发电股份有限公司 2014 年度第一期中期票据的发行，本期中期票据发行额度为人民币 35 亿元，发行期限为 5 年，票面金额为人民币 100 元，年利率为 5.20%。

公司于 2014 年 11 月 3 日完成了“2012 年大唐国际发电股份有限公司债券（第二期）”的发行，发行金额为 30 亿元，发行期限为 10 年，年利率为 5.00%。

本公司子公司大唐国际（香港）有限公司于 2012 年 11 月 30 日发行面值为人民币 100 万元、发行总额人民币 5 亿元的无抵押离岸债券。该债券期限为 3 年，固定票面率为 5.20%，每半年发一次利息。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

适用 不适用

36、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	13,541,797	11,771,745
其他	2,224,818	2,172,410
减：一年内到期部分	2,466,122	2,564,319
合计	13,300,493	11,379,836

37、预计负债

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	42,191	42,191	锡林浩特矿业公司土方回填
合计	42,191	42,191	/

38、递延收益

适用 不适用

单位：千元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,760,209	521,126	332,366	1,948,969	与资产、收益相关的政府补助
其他	676,325	354,819	54,764	976,380	呼准二线压矿补偿、资产售后回租
合计	2,436,534	875,945	387,130	2,925,349	/

涉及政府补助的项目：

单位：千元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保补助	462,687	8,980	49,681		421,986	与资产相关
课题补助	93,514	2,146	1,777		93,883	与资产相关
其他补助	508,362	10,000	6,233		512,129	与资产相关
土地出让金返还	42,229		2,384		39,845	与资产相关

项目建设补助	435,500				435,500	与资产相关
燃机电价补贴	212,391	500,000	272,291		440,100	与收益相关
耕地占用税返还	5,526				5,526	与收益相关
合计	1,760,209	521,126	332,366		1,948,969	/

39、股本

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	13,310,038						13,310,038

40、资本公积

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	10,136,865	74,202		10,211,067
其他资本公积	633,166			633,166
合计	10,770,031	74,202		10,844,233

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司大唐同舟科技有限公司少数股东撤资及收购少数股权增加资本公积 74,202 千元。

41、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	102,891	8,907		-12,969	21,876		124,767
其中：权益法	17,508	36,175			36,175		53,683

下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-384,622	-26,456		-12,969	-13,487		-398,109
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	43,615	-812			-812		42,803
其他	426,390						426,390
其他综合收益合计	102,891	8,907		-12,969	21,876		124,767

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他为本公司之子公司大唐国际（香港）有限公司可供出售金融资产的减值重分类调整。

42、专项储备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	297,503	122,728	3,984	416,247
维简费	32,235	18,032	698	49,569
合计	329,738	140,760	4,682	465,816

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2015年6月30日，本公司专项储备系下属子公司内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司、内蒙古宝利煤炭有限公司、大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的于期末尚未使用的维简费和安全生产费，以及本公司按权益法享有的合营（联营）企业专项储备的份额。

43、盈余公积

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,539,446			4,539,446
任意盈余公积	12,429,157	858,351		13,287,508
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,968,603	858,351		17,826,954

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

44、未分配利润

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,322,148	4,454,912
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,322,148	4,454,912
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,044,306	1,974,933
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	858,351	1,590,131
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,730,305	1,597,205
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,777,798	3,242,509

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

45、营业收入和营业成本

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	31,387,934	22,344,359	34,643,865	24,875,932
其他业务	220,630	6,191	198,682	21,854
合计	31,608,564	22,350,550	34,842,547	24,897,786

46、营业税金及附加

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	56,511	48,553
城市维护建设税	155,646	157,795
教育费附加	133,845	122,225
资源税	7,828	12,540
其他	11,494	19,956
合计	365,324	361,069

47、销售费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	22,718	43,261
运杂费	18,850	103,410
修理费	14,973	18,151
职工薪酬	12,713	2,312
装卸费	2,597	4,457
仓储保管费	2,392	1,154
租赁费	1,704	
折旧费	378	3,855
业务经费	261	387
样品及产品损耗	20	
其他	13,110	7,767
包装费		13
合计	89,716	184,767

48、管理费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	677,815	489,756
职工薪酬	130,668	102,438
房产税	95,550	93,412
土地使用税	87,287	81,294
租赁费	56,030	46,727
无形资产摊销	43,147	33,397
折旧费	41,156	32,692
保险费	38,617	37,643
运输费	33,186	42,159
差旅费	31,633	39,993
技术监督服务费	23,928	35,198
其他	369,456	544,789
合计	1,628,473	1,579,498

49、财务费用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,956,388	6,036,236
减：利息收入	-38,933	-41,855
减：利息资本化金额	-1,775,775	-1,841,669
汇兑损益	-1,301	8,277
其他	23,661	30,365
合计	4,164,040	4,191,354

50、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	486,221	154,141

处置长期股权投资产生的投资收益	452	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	111,552	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,598	49,898
委托贷款投资收益	27,845	36,328
合计	627,668	240,367

51、营业外收入

单位：千元 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	2,929	299	2,929
其中：固定资产处置利得	2,929	299	2,929
无形资产处置利得			
债务重组利得	982	3,024	982
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	431,680	182,120	85,241
违约赔偿收入	2,403	896	2,403
其他	30,045	26,283	30,045
合计	468,039	212,622	121,600

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
经营性财政补助	305,744	75,739	与资产、收益相关
增值税返还	60,109	67,366	与资产、收益相关
与资产相关补助摊销	60,075	28,160	与资产相关
其他	5,752	6,829	与资产、收益相关
政府土地补贴		4,026	与资产、收益相关
合计	431,680	182,120	/

52、营业外支出

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10		10
其中：固定资产处置损失	10		10
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		300	
违约金\赔偿金及罚款支出	302	38	302
其他	2,264	32	2,264
合计	2,576	370	2,576

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,370,060	1,385,952
递延所得税费用	78,332	-121,241
合计	1,448,392	1,264,711

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	4,103,592,000
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,025,898,000
子公司适用不同税率的影响	-113,179,000
调整以前期间所得税的影响	-233,000
非应税收入的影响	-121,955,000
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	411,731,000
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	246,130,000
所得税费用	1,448,392,000

54、其他综合收益

详见附注七、41、其他综合收益

55、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	588,202	181,407
财务费用--利息收入	38,933	41,855
经营租赁固定资产收到的现金	9,851	5,921
其他	112,863	156,103
合计	749,849	385,286

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
环境保护费	715,653	808,937

其他期间费用	519,448	685,420
合计	1,235,101	1,494,357

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
试运行收入	948,355	349,989
其他		30,239
合计	948,355	380,228

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目前期费	202,698	164,816
合计	202,698	164,816

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到款项	3,496,506	1,277,940
其他	52,965	224,144
合计	3,549,471	1,502,084

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费	1,827,987	631,677
其他	134,854	14,126
合计	1,962,841	645,803

56. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,655,200	2,815,981
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,318,876	5,249,222
无形资产摊销	62,374	53,672
长期待摊费用摊销	33,369	71,693
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）	-2,919	-299
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）	4,180,613	4,194,567

投资损失（收益以“-”号填列）	-627,668	-240,367
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	90,958	-105,869
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-12,626	-12,717
存货的减少（增加以“-”号填列）	92,390	355,285
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,355,124	626,509
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,569,375	1,084,670
其他	-387,130	-2,003
经营活动产生的现金流量净额	14,327,936	14,090,344
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	3,496,506	1,277,940
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	8,752,201	7,525,592
减：现金的期初余额	5,013,275	7,880,844
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	3,738,926	-355,252

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	467
其中：重庆骆子塘水电开发有限公司	467
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	90
其中：重庆骆子塘水电开发有限公司	90
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	377

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	567	936
可随时用于支付的银行存款	8,751,604	5,012,325
可随时用于支付的其他货币资金	30	14
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	8,752,201	5,013,275
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

57、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	246,523	主要为银行汇票存款和信用证存款
应收票据		
存货		
固定资产	629,090	见其他说明
无形资产		
在建工程	2,789,452	见其他说明
电费收费权	4,155,968	见其他说明
银行冻结资金	170,000	见其他说明
合计	7,991,033	/

其他说明：

截至 2015 年 6 月 30 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值 2,789,452 千元的在建工程作为抵押取得长期借款 1,586,000 千元；重庆马岩洞水电开发有限公司以账面价值为 629,090 千元的固定资产（水电站资产）作为抵押取得长期借款 200,000 千元。青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司等 4 家子公司以电费收费权质押取得短期借款 610,000 千元（对应的应收电费余额为 12,081 千元），重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等 38 家子公司以电费收费权质押取得长期借款 38,940,953 千元（对应的应收电费余额为 4,140,625 千元），云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司以电费收费权质押取得融资租赁款 687,169 千元（对应的应收电费余额为 3,262 千元）。

2015 年 3 月，北京市第二中级人民法院裁定冻结北京大唐燃料有限公司在中国大唐集团财务有限公司开立的账号为 01-10-0237 的存款 170,000 千元。截至 2015 年 6 月 30 日，上述存款仍处于冻结状态。

58、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	36,046	6.1136	220,369
欧元	3	6.8699	19
港币	5,072	0.7886	3,999
印尼盾	351,088	0.0005	161
长期借款			
其中：美元	79,512	6.1136	486,107
欧元	3,578	6.8699	24,579
短期借款			
其中：美元	25,447	6.1136	155,570

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

本公司之境外子公司大唐国际（香港）有限公司、新加坡亚电水电（投资）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定以港币、新元为其记账本位币。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆骆子塘水电开发有限公司	484	69.78	公开竞价	2015年3月31日	股东大会决议、股权转让协议、收取全部价款	452						

其他说明:

2015年3月31日,本公司之子公司重庆鼎泰能源(集团)有限公司对外处置持有重庆市骆子塘水电有限公司的全部股权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京大唐燃料有限公司	北京市西城区	北京市西城区	商贸	51		投资设立
大唐同舟科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建材批发	100		非同一控制下的企业合并
大唐能源化工有限责任公司	北京市石景山区	北京市石景山区	能源化工技术开发	100		投资设立
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力销售	60		投资设立
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力、热力销售	51		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司	内蒙古锡林浩特市	内蒙古锡林浩特市	露天矿开采	60		投资设立
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	氧化铝及相关产品项目筹建	100		投资设立
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	铝产品生产销售	40.35		投资设立
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	内蒙古锡林浩特市	内蒙古锡林浩特市	褐煤开采洗选	100		投资设立
内蒙古宝利煤炭有限公司	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	煤炭销售	70		非同一控制下的企业合并
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	煤炭批发经营	100		非同一控制下的企业合并
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	青海省格尔木	青海格尔木	光伏发电	100		投资设立
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	深圳市龙华新区	深圳市龙华新区	火力发电	51		非同一控制下的企业合并
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	浙江省江山市	浙江省江山市	火力发电	100		投资设立
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	火力发电	90		投资设立
江西大唐国际新能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	风力发电	100		投资设立
江西大唐国际宜春煤电有限责任公司	江西省宜春市	江西省宜春市	煤炭生产	51		投资设立
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	天津市蓟县	天津市蓟县	火力发电	75		投资设立
山西大唐国际神头发电有限责任公司	山西省朔州市	山西省朔州市	火力发电	60		投资设立
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	火力发电	100		投资设立
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	火力发电	55		投资设立
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	80		投资设立

江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	江苏省启东市	江苏省启东市	火力发电	55		投资设立
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	广东省潮州市	广东省潮州市	火力发电	52.5		投资设立
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	水力发电	40	24	投资设立
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	福建省宁德市	福建省宁德市	火力发电	51		投资设立
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	火力发电	50		非同一控制下的企业合并
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电	51	24.5	投资设立
大唐国际（香港）有限公司	北京市西城区	香港	贸易流通	100		投资设立
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	70		投资设立
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	重庆市石柱	重庆市石柱	火力发电	70		投资设立
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水力发电	52.5		投资设立
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	火力发电	51		投资设立
江苏大唐航运股份有限公司	江苏南通	江苏南通	交通运输	98.11		投资设立
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	内蒙古托克托	内蒙古托克托	火力发电	40		投资设立
江西大唐国际新余发电有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	火力发电	100		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	鄂尔多斯市准格尔旗	内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗	原煤开采	52		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	河北省张家口市	河北省张家口市	火力发电	100		投资设立
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	江西省抚州市	江西省抚州市	火力发电	51		投资设立
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	重庆市	重庆市	风力发电	100		投资设立
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	84		投资设立
内蒙古大唐国际新能源有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	风力发电	51		投资设立
福建大唐国际新能源有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	风力发电	53.64		投资设立
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	山西省临汾市	山西省临汾市	火力发电	80		投资设立
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	水力发电	100		投资设立
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	河北省迁安市	河北省迁安市	火力发电	93.33		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	水力发电	100		投资设立
成都利国能源有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	100		非同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	辽宁锦州	辽宁锦州	火力发电	100		投资设立
大唐国际核电有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	核电	100		投资设立
辽宁大唐国际新能源有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	风力发电	53.85		同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	火力发电	100		投资设立
云南大唐国际电力有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	水力发电	60.91		投资设立
河北大唐国际新能源有限公司	河北省承德市	河北省承德市	风力发电	51.94		投资设立
成都众福能源有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	100		非同一控制下的企业合并

成都市清江源能源有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	100		非同一控制下的企业合并
渝能（集团）有限责任公司	重庆市	重庆市	水力发电	100		非同一控制下的企业合并
广东大唐国际新能源有限公司	广东省广州市	广东省广州市	风力、光伏发电	100		投资设立
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	广东省高要市	广东省高要市	电力生产	100		投资设立
青海大唐国际新能源有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	光伏发电	100		投资设立
山西大唐国际新能源有限公司	山西省太原市	山西省太原市	风力发电	100		投资设立
宁夏大唐国际新能源有限公司	宁夏回族自治区银川市	宁夏回族自治区	新能源项目管理	100		投资设立
四川大唐国际新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	风力发电	100		投资设立
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	火力发电	100		投资设立
内蒙古大唐燃料有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	商贸		51	投资设立
北京同舟鑫源建材科技发展有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建材批发		70	非同一控制下的企业合并
北京同舟高电环保科技有限公司	北京石景山	北京石景山	建材批发		100	投资设立
浙江大唐同舟环保科技有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	建材批发		100	投资设立
天津大唐同舟通信科技有限公司	天津蓟县	天津蓟县	建材批发		100	投资设立
唐山海港大唐同舟建材有限公司	河北唐山	河北唐山	建材批发		52	投资设立
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	建材批发		75.00	非同一控制下的企业合并
江苏大唐同舟环保科技有限公司	江苏省启东市	江苏省启东市	建材批发		100	投资设立
内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	内蒙古锡林郭勒盟	水力发电及工业用水		51	投资设立
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	煤化工		51	投资设立
内蒙古大唐国际克什克腾大石门水电开发有限公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	水力发电		90	投资设立
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	煤化工		90	投资设立
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	内蒙古自治区呼伦贝尔	内蒙古自治区呼伦贝尔	生产、销售合成氨、尿素、工业氧、工业氮、工业硫磺		100	同一控制下的企业合并
大唐阜新新能源化工工程有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	工程建筑安装		100	投资设立
大唐能源化工营销有限公司	北京市西城区	北京市昌平区	批发零售业		100	投资设立
阜新市清源污水处理有限公司	辽宁省阜新市	辽宁省阜新市	污水处理及其再生利用		80	非同一控制下的企业合并
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	内蒙古锡盟多伦县	内蒙古锡盟多伦县	初级形态的塑料及合成树脂制造		60	投资设立
大唐国际化工技术研究院有限公司	北京市丰台区	北京市丰台区	煤炭化工技术，煤炭气化技术研发		100	投资设立

多伦县华川卓越塑料制品有限公司	内蒙古多伦县	内蒙古多伦县	塑料制品生产、加工与销售	100	非同一控制下的企业合并
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	江西省丰城市	江西省丰城市	风力发电	100	投资设立
江西大唐国际安远风电有限责任公司	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	风力发电	100	投资设立
江西大唐国际永修风电有限责任公司	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	风力发电	100	投资设立
东能（北京）技术开发有限公司	北京西城区	北京西城区	技术服务	100	投资设立
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	青海省黄南藏族自治州	青海省黄南藏族自治州	水力发电	90	非同一控制下的企业合并
康定国能水电开发有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水力发电	52.5	非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际红牧新能源有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	风力和光伏发电	51	投资设立
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	风力和光伏发电	51	投资设立
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	福建省诏安县	福建省诏安县	风力发电	53.64	投资设立
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	福建省长乐市	福建省长乐市	风力发电	53.64	投资设立
大唐漳州风力发电有限责任公司	福建省漳浦县	福建省漳浦县	风力发电	53.64	同一控制下的企业合并
四川金康电力发展有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	54.44	非同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	风力发电	53.85	投资设立
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	辽宁省昌图县	辽宁省昌图县	风力发电	53.85	同一控制下的企业合并
京能昌图新能源有限公司	辽宁省铁岭市	辽宁省铁岭市	风力发电	53.85	非同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司	辽宁省法库县	辽宁省法库县	风力发电	53.85	投资设立
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	辽宁省阜蒙县	辽宁省阜蒙县	风力发电	53.85	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际新能源有限公司	昆明市官渡区	昆明市经开区	电力开发	60.91	投资设立
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电	60.91	投资设立
云南大唐国际横江水电开发有限公司	云南省昭通市	云南省昭通市	水力发电	42.64	投资设立
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	云南省德钦县	云南省德钦县	水力发电	42.64	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	云南省兰坪县	云南省兰坪县	水力发电	42.64	投资设立
云南大唐国际红河发电有限责任公司	云南省开远市	云南省开远市	水力发电	42.64	投资设立
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	云南省金平县	云南省金平县	水力发电	31.06	投资设立
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电	42.64	投资设立
云南大唐国际文山水电开发有限公司	云南省文山州	云南省文山州	水力发电	36.55	投资设立
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	河北省崇礼县	河北省崇礼县	风力发电	51.94	投资设立
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	河北省丰宁县	河北省丰宁县	风力发电	51.94	投资设立
重庆市亚东亚电气（集团）有限责任公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	电气产品开发、销售	97.37	非同一控制下的企业合并
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	重庆市	重庆市	水力发电	100	非同一控制下的企业合并
重庆渝能风力发电开发有限公司	重庆市	重庆市渝中区	风力发电	95	投资设立

贵州大唐国际道真水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100	投资设立
广东大唐国际阳西风电有限责任公司	广东省阳江市	广东省阳江市	风力发电		100	投资设立
青海大唐国际共和光伏有限责任公司	青海省共和县	青海省共和县	光伏发电		100	投资设立
山西大唐国际左云风电有限责任公司	左云县三屯乡五路山	山西大同	风力发电		100	投资设立
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	太阳能发电		100	投资设立
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	青铜峡市盛家墩梁	青铜峡市盛家墩梁	风力发电		100	投资设立
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	宁夏回族自治区	宁夏回族自治区	太阳能发电		100	投资设立
南通同舟大通物流有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	销售物流		42	非同一控制下的企业合并
唐山冀北电力检修有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市	检修, 小型工程建筑安装		100	同一控制下的企业合并
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	云南省大理州宾川县	云南省大理州宾川县	电力开发		60.91	投资设立
重庆市科源能源技术发展有限公司	重庆九龙坡区	重庆九龙坡区	电气、电子产品开发、销售		94.81	非同一控制下的企业合并
重庆亚东亚集团软件有限公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	电气产品控制软件开发、销售		94.81	非同一控制下的企业合并
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51	非同一控制下的企业合并
重庆拓源实业有限公司	重庆市	重庆市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆渝能扬子电力有限公司	重庆武隆县	重庆武隆县	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
桐梓县渝能水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		81	非同一控制下的企业合并
重庆市庆隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		74	非同一控制下的企业合并
重庆市龙泰电力有限公司	重庆市石柱土家族自治县	重庆市石柱土家族自治县	水力发电		93.33	非同一控制下的企业合并
重庆鱼剑口水电有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	水力发电		82.55	非同一控制下的企业合并
重庆马岩洞水电开发有限公司	重庆. 彭水	重庆. 彭水	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆郁江水电开发有限公司	重庆. 彭水	重庆彭水	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆巫山千丈岩水电开发有限公司	重庆市巫山县	重庆市巫山县	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆渝浩水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51	非同一控制下的企业合并
新加坡亚电水电(投资)有限公司	新加坡	新加坡	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
洋浦和源投资有限公司	海南省	海南省	高新企业及实业投资		100	非同一控制下的企业合并
桐梓县渝能泥塘水力发电有限责任公司	贵州省桐梓县	贵州省桐梓县	水力发电		100	非同一控制下的企业合并

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

(1) 根据 2006 年 9 月 6 日本公司与内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的股东之一中国大唐集团公司(持有内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 20%的股权)签订的协议, 中国大唐集团公司的股东代表及委派的董事在内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司股东会及董事

会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持一致，因而本公司取得对内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的实质控制权，并且将内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司作为子公司核算。

(2) 根据 2011 年 11 月 27 日本公司与宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司的另一股东宁夏发电集团有限责任公司（持有宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司 50% 股权）签署的协议，双方交替合并宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司财务报表。至 2015 年 6 月 30 日，本公司向宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司推荐 4 名董事，宁夏发电集团有限责任公司向宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司推荐 3 名董事，在此期间本公司取得宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司的控制权，由本公司合并其财务报表。

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

(2). 重要的非全资子公司

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	25	66,104	116,544	353,136
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	40	303,230		1,925,618
山西大唐国际神头发电有限责任公司	40	82,513	142,389	448,030
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	45	134,769		883,327
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	48	259,446		1,878,907
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	49	125,143		838,039
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	36	91,329	169,396	555,827
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	24.5	28,019	52,348	412,510
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	30	63,602	99,710	215,595
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	47.5	986		1,634,431
北京大唐燃料有限公司	49	34,045		732,389
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	49	236,103		1,519,135
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	40	-103,551		-380,413
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	60	145,906		895,482
内蒙古大唐国际新能源有限公司	49	14,164		635,844

云南大唐国际电力有限公司	39.09	-173,256		1,005,885
河北大唐国际新能源有限公司	48.06	37,566		980,970
辽宁大唐国际新能源有限公司	46.15	33,418		1,049,391
大唐内蒙古煤化工有限责任公司	40	-622,147		-1,539,509
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	10	26		303,990
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	49	600		2,515,011
福建大唐国际新能源有限公司	46.36	10,546		397,192
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	48	1,736		326,405
四川金康电力发展有限公司	45.56	-8,646	19,785	728,093
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	49			720,876

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	314,647	1,679,293	1,993,940	581,394		581,394	360,291	1,800,227	2,160,518	370,215	176,000	546,215
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,839,823	9,412,457	11,252,280	2,370,811	4,067,420	6,438,231	1,148,944	10,047,828	11,196,772	2,358,720	4,782,078	7,140,798
山西大唐国际神头发电有限责任公司	361,249	2,229,455	2,590,704	1,070,907	399,722	1,470,629	264,842	2,373,469	2,638,311	717,728	650,818	1,368,546
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	900,364	7,590,704	8,491,068	1,807,841	4,743,314	6,551,155	1,180,324	8,006,166	9,186,490	2,544,750	5,001,315	7,546,065
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,816,266	8,272,582	10,088,848	2,908,898	3,118,190	6,027,088	1,620,823	8,594,600	10,215,423	3,456,509	3,243,356	6,699,865
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	507,737	6,618,202	7,125,939	1,857,824	3,887,420	5,745,244	928,393	6,921,819	7,850,212	2,180,178	4,215,136	6,395,314
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	505,277	11,521,221	12,026,498	1,289,458	9,193,075	10,482,533	230,241	11,739,829	11,970,070	729,507	9,479,748	10,209,255
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	287,798	6,498,562	6,786,360	551,056	4,551,600	5,102,656	93,728	6,532,766	6,626,494	506,707	4,349,200	4,855,907
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	452,997	2,818,757	3,271,754	1,194,114	1,358,989	2,553,103	246,075	2,878,574	3,124,649	1,247,945	1,037,692	2,285,637
四川大唐国际甘孜水电开发	54,464	24,311,335	24,365,799	1,683,009	19,229,338	20,912,347	33,147	22,464,946	22,498,093	2,334,454	16,712,261	19,046,715

2015 年半年度报告

有限公司												
北京大唐燃料有限公司	7,419,868	262,721	7,682,589	6,131,343		6,131,343	6,910,917	264,615	7,175,532	5,693,765		5,693,765
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	831,224	5,424,413	6,255,637	2,640,999	514,364	3,155,363	746,585	5,638,447	6,385,032	3,257,435	509,164	3,766,599
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司	1,828,565	12,926,655	14,755,220	4,697,604	10,848,650	15,546,254	1,073,481	12,992,509	14,065,990	4,959,342	9,687,337	14,646,679
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	491,211	3,169,779	3,660,990	532,329	1,636,192	2,168,521	274,702	3,290,168	3,564,870	628,866	1,737,625	2,366,491
内蒙古大唐国际新能源有限公司	257,865	2,397,893	2,655,758	298,399	1,059,719	1,358,118	212,227	2,461,588	2,673,815	307,537	1,097,544	1,405,081
云南大唐国际电力有限公司	321,624	14,865,019	15,186,643	2,538,384	10,280,583	12,818,967	423,135	15,138,352	15,561,487	2,716,705	10,163,464	12,880,169
河北大唐国际新能源有限公司	823,045	3,489,770	4,312,815	478,788	1,792,890	2,271,678	134,287	3,576,134	3,710,421	210,559	1,536,890	1,747,449
辽宁大唐国际新能源有限公司	454,844	3,540,761	3,995,605	468,036	1,253,700	1,721,736	441,722	3,597,464	4,039,186	452,354	1,385,375	1,837,729
大唐内蒙古煤化工有限责任公司	761,945	23,323,109	24,085,054	13,170,180	14,763,646	27,933,826	244,628	23,754,855	23,999,483	12,909,614	13,384,245	26,293,859
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	156,272	15,156,242	15,312,514	4,930,436	7,342,177	12,272,613	147,725	14,674,412	14,822,137	4,143,616	7,638,877	11,782,493
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	301,418	22,947,086	23,248,504	17,388,787	727,040	18,115,827	119,132	22,495,989	22,615,121	16,743,130	740,540	17,483,670
福建大唐国际新能源有限公司	104,252	1,269,816	1,374,068	117,571	399,740	517,311	94,847	1,303,851	1,398,698	119,989	444,700	564,689
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	218,388	170,339	388,727	838	300,000	300,838	219,760	955,084	1,174,844	1,074	497,374	498,448
四川金康电力发展有限公司	68,457	4,515,267	4,583,724	398,289	2,587,338	2,985,627	84,462	4,424,264	4,508,726	414,992	2,433,234	2,848,226
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	17,841	3,646,434	3,664,275	325,099	1,868,000	2,193,099	20,123	2,657,741	2,677,864	153,687	1,053,000	1,206,687

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	989,694	264,418	264,418	460,110	1,128,267	254,444	254,444	510,833
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	2,790,302	758,075	758,075	1,062,503	3,012,313	755,025	755,025	1,038,523
山西大唐国际神头发电有限责任公司	869,829	206,282	206,282	408,567	781,401	140,050	140,050	343,544
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	2,197,668	299,487	299,487	984,338	2,433,268	255,927	255,927	876,339

广东大唐国际潮州发电有限责任公司	2,454,611	546,202	546,202	958,932	3,027,124	692,781	692,781	1,007,775
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	1,840,960	255,393	255,393	1,203,543	1,860,246	167,558	167,558	651,729
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	826,973	253,693	253,693	463,249	690,813	163,411	163,411	433,158
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	398,998	114,362	114,362	230,747	340,057	69,258	69,258	166,893
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	1,012,946	212,006	212,006	487,907	1,147,109	180,249	180,249	602,604
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2,008	2,075	2,075	-18,958				
北京大唐燃料有限公司	6,763,475	69,479	69,479	179,442	10,056,268	179,594	179,594	733,735
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	2,200,266	481,842	481,842	1,264,849	2,533,040	448,344	448,344	998,581
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	124,513	-258,876	-258,876	-425,097	437,177	-195,625	-195,625	-277,973
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	898,789	243,176	243,176	356,423	1,164,375	312,724	312,724	683,473
内蒙古大唐国际新能源有限公司	155,241	28,907	28,907	159,186	150,766	35,174	35,174	264,432
云南大唐国际电力有限公司	681,447	-313,641	-313,641	478,753	651,559	-326,593	-326,593	307,488
河北大唐国际新能源有限公司	257,781	78,164	78,164	249,850	219,640	69,016	69,016	213,391
辽宁大唐国际新能源有限公司	251,312	72,412	72,412	291,379	202,219	40,205	40,205	192,150
大唐内蒙古煤化工有限责任公司	87,734	-1,555,368	-1,555,368	-729,945	825,335	-1,067,155	-1,067,155	215,448
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司		257	257	323		94	94	125
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司		1,225	1,225					
福建大唐国际新能源有限公司	91,120	22,747	22,747	94,168	85,538	16,475	16,475	93,275
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司		3,616	3,616	-1,333	5	4,002	4,002	-7,693
四川金康电力发展有限公司	34,184	-18,977	-18,977	22,542	56,679	-1,254	-1,254	25,753
江西大唐国际抚州发电有限责任公司								

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

本公司子公司大唐同舟科技有限公司本年少数股东撤资，本公司对大唐同舟科技有限公司的股权比例由 60.61%变为 100.00%。

本公司子公司北京同舟高电环保科技有限公司少数股东撤资，本公司对北京同舟高电环保科技有限公司股权比例由 80.00%变为 100.00%。

本公司子公司浙江大唐同舟环保科技有限公司少数股东撤资，本公司对浙江大唐同舟环保科技有限公司股权比例由 80.00%变为 100.00%。

本公司子公司江苏大唐同舟环保科技有限公司少数股东撤资，本公司对江苏大唐同舟环保科技有限公司股权比例由 80.00%变为 100.00%。

本公司子公司大唐同舟科技有限公司收购子公司福建大唐同舟益材环保科技有限公司 20%股权，本公司对福建大唐同舟益材环保科技有限公司的股权比例由 55.00%变为 75.00%。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:千元 币种:人民币

	大唐同舟科技有限 公司	北京同舟高电环保科 技有限责任公司	浙江大唐同舟环保科 技有限责任公司	江苏大唐同舟环保 科技有限公司	福建大唐同舟益材 环保科技有限公司
购买成本/处置对价					
--现金	65,000	400	1,000	1,000	1,000
--非现金资产的公允价值					
购买成本/处置对价合计	65,000	400	1,000	1,000	1,000
减:按取得/处置的股权比例计算的子公 司净资产份额	124,123	1,042	5,796	4,899	6,742
差额	-59,123	-642	-4,796	-3,899	-5,742
其中:调整资本公积	-59,123	-642	-4,796	-3,899	-5,742
调整盈余公积					
调整未分配利润					

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
河北蔚州能源综合开发有限公司	蔚县	蔚县	火力发电	50		权益法

开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	张家口市	张家口市	煤炭开采	34	15	权益法
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤炭开采	40		权益法
福建宁德核电有限公司	福建宁德市	福建宁德市	核电建设经营	44		权益法
重庆冠铭投资有限公司	重庆市	重庆市	投资管理等	49		权益法
中远大唐航运股份有限公司	广东深圳市	广东深圳市	货运代理	45		权益法
中国大唐集团财务有限公司	北京西城区	北京西城区	金融服务	20		权益法
同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西大同市	山西大同市	煤矿建设开采	28		权益法
山西漳电大唐塔山发电有限公司	山西大同市	山西大同市	火力发电	40		权益法
同方投资有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	项目投资管理	36.36		权益法
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	河北唐山市	河北唐山市	电力燃料销售	30		权益法
山西大唐国际运城发电有限责任公司	山西运城	山西运城	电力生产销售	49		权益法
内蒙古锡多铁路股份有限公司	锡林郭勒市	锡林郭勒市	铁路运输	34		权益法
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	内蒙古托县	内蒙古托县	煤灰开发	26		权益法
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	锡林浩特市	锡林浩特市	铁路建设经营	20		权益法
内蒙古大唐大塔能源有限公司	达拉特旗	达拉特旗	煤炭投资等	35		权益法
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	辽宁铁岭市	辽宁铁岭市	火力发电	40		权益法
华北电力科学研究院有限责任公司	北京市海淀区	北京市海淀区	电力技术服务	30		权益法
大唐西藏波堆水电开发有限公司	西藏林芝	西藏林芝	水电建设经营	20		权益法
大唐融资租赁有限公司	天津市	天津市	融资租赁等	20		权益法
大唐财富投资管理有限公司	北京石景山	北京石景山	投资管理等	30		权益法
巴新铁路有限责任公司	辽宁阜新	辽宁阜新	铁路建设	20		权益法
中国大唐集团核电有限公司	北京市	北京市	委托电力生产	40		权益法
大唐西藏汪排水电开发有限公司	西藏昌都地区	西藏昌都地区	水力发电	20		权益法
北京上善恒盛置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发	60		权益法
福建白马港铁路支线有限责任公司	福建宁德	福建宁德	运输		33	权益法
MacroTechnologiesInc. (Vietnam)Limited(宏达)	越南	越南	技术咨询服务		35	权益法
锦州城市供热有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	热力输送		25.8	权益法
阜新环发废弃物处置有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	环保绿化		20	权益法
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	重庆市	重庆市	电力技术开发		42.1	权益法
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	达拉特旗	达拉特旗	铁路运输等		49	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对北京上善恒盛置业有限公司的持股比例为 60%，未纳入合并的原因为本公司对北京上善恒盛置业有限公司不具有实质控制权。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	河北蔚州能源综合开发有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	福建宁德核电有限公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	福建宁德核电有限公司
流动资产	131,508	730,941	50,000	6,478,011	130,270	640,820	50,000	5,146,998
其中：现金和现金等价物	22,949	231,414	46,092	1,517,451	24,961	201,706	46,092	377,558
非流动资产	2,656,164	5,146,918	14	49,642,712	2,587,054	5,117,949	14	49,306,828
资产合计	2,787,672	5,877,859	50,014	56,120,723	2,717,324	5,758,769	50,014	54,453,826
流动负债	993,239	1,957,805	14	4,984,873	1,679,466	1,923,160	14	6,959,981
非流动负债	1,201,600	2,604,795		39,899,261	360,000	2,498,968		36,744,453
负债合计	2,194,839	4,562,600	14	44,884,134	2,039,466	4,422,128	14	43,704,434
少数股东权益		19,532				35,212		
归属于母公司股东权益	592,833	1,295,727	50,000	11,236,589	677,858	1,301,429	50,000	10,749,392
按持股比例计算的净资产份额	296,416	440,547	20,000	4,944,099	338,929	442,486	20,000	4,729,732
调整事项	-79	-53,881	80,000	-103,148		2,440	80,000	-98,180
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	-79	-53,881	80,000	-103,148		2,440	80,000	-98,180
对合营企业权益投资的账面价值	296,337	386,666	100,000	4,840,951	338,929	444,926	100,000	4,631,552
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值								
营业收入	73,380	787,653		2,627,659	90,397	2,569,825		802,291

财务费用	29,740	-6,367		671,719	28,878	21,838		484,956
所得税费用				109	513	16		
净利润	-89,617	-23,814		593,522	-36,199	-60,910		-224,464
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-89,617	-23,814		593,522	-36,199	-60,910		-224,464
本年度收到的来自合营企业的股利					196,544			

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额							期初余额/ 上期发生额						
	中国大唐集团财务有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西漳电大唐塔山发电有限公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司	中国大唐集团财务有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	同煤大唐塔山发电有限公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司
流动资产	10,466,340	4,871,527	589,147	255,688	475,212	682,910	1,823,186	10,462,550	5,225,053	552,361	255,255	125,479	601,985	1,867,654
非流动资产	20,978,830	5,835,017	3,030,035	864,941	9,855,565	14,942,413	6,207,016	16,707,046	5,404,752	3,123,922	809,946	9,698,734	10,954,827	5,974,218
资产合计	31,445,170	10,706,544	3,619,182	1,120,629	10,330,777	15,625,323	8,030,202	27,169,596	10,629,805	3,676,283	1,065,201	9,824,213	11,556,812	7,841,872
流动负债	25,576,429	2,380,209	623,790	1,283	1,120,831	5,330,543	301,502	22,022,377	2,508,946	363,533	1,337	976,768	4,139,432	180,806
非流动负债		989,086	2,300,000	14,467	5,610,357	7,848,416	5,152,668		1,289,697	2,480,000	10,561	5,206,186	5,003,329	5,087,854
负债合计	25,576,429	3,369,295	2,923,790	15,750	6,731,188	13,178,959	5,454,170	22,022,377	3,798,643	2,843,533	11,898	6,182,954	9,142,761	5,268,660
少数股东权益		6,010			20,332				7,862			20,332		
归属于母公司股东权益	5,868,741	7,331,239	695,392	1,104,879	3,579,257	2,446,364	2,576,032	5,147,219	6,823,300	832,750	1,053,303	3,620,927	2,414,051	2,573,212
按持股比例计算的净资产份额	1,173,749	2,052,747	278,157	401,734	1,216,947	489,273	515,206	1,029,444	1,910,524	333,100	382,981	1,231,115	482,810	514,642
调整事项	-32,250	-7,689	-508	-3,689	227,474	20,150	119,856	-1,976	60,099		20	235,069		120,420
--商誉														
--内部交易未实现利润														
--其他	-32,250	-7,689	-508	-3,689	227,474	20,150	119,856	-1,976	60,099		20	235,069		120,420
对联营企	1,141,499	2,045,058	277,649	398,045	1,444,421	509,423	635,062	1,027,468	1,970,623	333,100	383,001	1,466,184	482,810	635,062

业权益投资的账面价值														
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值														
营业收入	722,555	2,442,591	742,484	2,091	543,891	434,502	37	530,554	2,794,726	895,934	8,706	154,910	266,137	91
净利润	506,127	380,201	162,472	3,715	-35,619	132,314	-2,801	415,289	510,460	167,053	132,471	33,011	101,769	-213
终止经营的净利润														
其他综合收益				11,718										
综合收益总额	506,127	380,201	162,472	15,433	-35,619	132,314	-2,801	415,289	510,460	167,053	132,471	33,011	101,769	-213
本年度收到的来自联营企业的股利		110,384	120,000											

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,146,280	1,009,446
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-9,837	86,283
--其他综合收益		
--综合收益总额	-9,837	86,283

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

合营企业和联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大的限制。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：千元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	-1,194		-1,194
重庆冠铭投资有限公司	-10,168		-10,168

(7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司对合营企业或联营企业的担保项目	期末数	期初数
河北蔚州能源综合开发有限公司	175,000	180,000
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	176,444	199,597
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	23,040	23,040
内蒙古锡多铁路股份有限公司	153,000	153,000
山西大唐国际运城发电有限责任公司	540,000	540,000
合计	1,067,484	1,095,637

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变

化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的外币汇兑风险主要源于部分美元及欧元借款及存款。本公司目前并无就外币债务设立对冲政策。本公司密切关注国际外汇市场上汇率的变动，并且在外币借款融资和外币存款投资时，考虑汇率的影响。

于 2015 年 6 月 30 日，在所有其他参数不变的情况下，如果人民币兑换美元或欧元的汇率贬值 5%（2014 年：5%），则本期合并税后利润减少人民币 35,393 千元（2014 年：人民币 48,089 千元），是由于美元及欧元借款及存款的外币汇兑亏损所致。在所有其他参数不变的情况下，如果人民币兑换美元或欧元的汇率升值 5%（2014 年：5%），则本期合并税后利润增加人民币 35,393 千元（2014 年：人民币 48,089 千元），是由于美元及欧元借款及存款的外币汇兑收益所致。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

除银行存款外，本公司没有重大的计息资产，所以本公司的经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。

大部分的银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，本公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款平均利率相对较低，董事们认为本公司持有的此类资产于 2015 上半年及 2014 年 12 月 31 日并未面临重大的利率风险。

本公司的利率风险主要源于借款。部分借款利息乃根据跟随现行市场利率之浮动利率计算，使本公司面临着现金流量利率风险。本公司动态地分析利率的变动方向。多种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换、展期或其他融资渠道。

于 2015 年 6 月 30 日，在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别降低 50 个基点（2014 年：50 个基点），本期合并税后利润将会分别增加人民币 401,323 千元（2014 年：人民币 521,513 千元）和人民币 1,823 千元（2014 年：人民币 2,060 千元），主要是由于借款利息费用减少所致。在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别提高 50 个基点（2014 年：50 个基点），本期合并税后利润将会分别减少人民币 401,323 千元（2014 年：人民币 521,513 千元）和人民币 1,823 千元（2014 年：人民币 2,060 千元），主要是由于借款利息费用增加所致。

(3) 其他价格风险

于财务报表附注七、9 披露的本公司若干可供出售的投资人民币 221,137 千元（2014 年：人民币 392,688 千元）于各报告期结束时以公允价值计量。因此，本公司面临权益证券价格风险。

由于该等投资的金额对本公司并不重大，本公司董事们认为本公司于 2015 上半年及 2014 年 12 月 31 日不存在重大的权益证券价格风险。本公司于决定长期策略性持有时将密切关注公开市场的价格趋势。

2、信用风险

包含于财务状况表之银行存款、应收账款、其他应收款、短期委托贷款及长期委托贷款之账面价值为本公司有关其金融资产之最大信用风险。

本公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行和一家为本公司的关联方的非银行金融机构。由于这些国有银行拥有国家的大力支持以及于该关联非银行金融机构拥有董事议席，董事们认为该等资产不存在重大的信用风险。

对于电力销售产生的应收账款，本公司的大多数电厂均将电力销售给电厂所在省或地区的单一客户（电网公司）。本公司与各电网公司定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。对于煤炭和化工产品销售产生的应收账款，本公司基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。本公司也向其收取预收款项。通过对客户定期信用评估，本公司确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。本公司不持有任何作为应收款项质押的抵押品。

于 2015 年 6 月 30 日，应收账款及应收票据前五名债务人欠款金额合计人民币 4,323,131 千元（2014 年：人民币 4,557,537 千元），占应收账款及应收票据合计的 46.66%（2013 年：45.55%）。除应收账款及应收票据外，本公司并无重大集中之信用风险。

其他应收款、短期委托贷款及长期委托贷款主要包括应收关联方款项。本公司通过定期检查关联方的经营成果和资产负债率来评估其信用风险。

3、流动风险

审慎的流动资金风险管理是指维持充足的现金及现金等价物，通过已承诺信贷融资的足够额度备有资金，和有能力结算市场持仓。由于基本业务的变动性质，本公司通过已承诺信贷额度维持资金的灵活性。

本公司通过在每月末监控流动资金储备的滚存预测包括未提取信贷额度及可用现金及现金等价物，以满足偿还其负债的要求。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(二) 可供出售金融资产	221,137			221,137
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	221,137			221,137
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资	221,137			221,137

产总额				
-----	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续采用第一层次公允价值计量的项目为存在活跃市场的金融资产，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。该活跃市场中的报价是指易于定期从交易所获得的价格，代表了在正常交易中实际发生的市场交易的价格。本公司及其子公司持有的金融资产的市场报价为现行买盘价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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(%)
中国大唐集团公司	北京市西城区广宁伯街1号	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力、热力、生产销售、电力设备制造、检修调试等	18,009,317	34.77	34.77

本企业的母公司情况的说明

中国大唐之全资子公司中国大唐海外投资有限公司持有本公司H股480,680,000股，包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有股份中，占公司总股本约3.61%；故中国大唐及子公司合共持有本公司已发行股份4,147,716,014股，合计占本公司已发行股份约34.77%。

本企业最终控制方是中国大唐集团公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	合营企业
中国大唐集团财务有限公司	联营企业
山西大唐运城发电有限责任公司	联营企业
内蒙古锡多铁路股份有限公司	联营企业
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	联营企业
华北电力科学研究院有限责任公司	联营企业
大唐融资租赁有限公司	联营企业
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	联营企业

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国水利电力物资有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团科技工程有限公司	集团兄弟公司
湖南大唐节能科技有限公司	集团兄弟公司
大唐电力燃料有限公司	集团兄弟公司
大唐山东发电有限公司	集团兄弟公司
大唐（北京）煤业销售有限公司	集团兄弟公司
北京国电工程招标有限公司	集团兄弟公司
北京中唐电工程咨询有限公司	集团兄弟公司
北京中唐电设备监理有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团技术经济研究院	集团兄弟公司
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	集团兄弟公司
江苏徐塘发电有限责任公司	集团兄弟公司
北京中油国电石油制品销售有限公司	集团兄弟公司
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	集团兄弟公司
大唐科技产业集团有限公司	集团兄弟公司
成都中电实业发展有限公司	集团兄弟公司
甘肃华唐电力投资集团有限公司	集团兄弟公司
大唐连城发电厂	集团兄弟公司
大唐华银电力股份有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	集团兄弟公司
大唐山东电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
北京大唐兴源物业管理公司	集团兄弟公司
甘肃华研水电咨询有限公司	集团兄弟公司
湖南先一科技有限公司	集团兄弟公司
重庆渝能建筑安装工程有限公司	集团兄弟公司
大唐东北电力试验研究所有限公司	集团兄弟公司
甘肃大唐电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	集团兄弟公司
大唐苏州热电有限责任公司	集团兄弟公司
大唐甘谷发电厂	集团兄弟公司
唐山发电总厂新区热电厂	集团兄弟公司
金平国能电冶开发有限公司	集团兄弟公司
大唐陕西府谷能源化工有限责任公司	集团兄弟公司
中国大唐集团公司云南分公司	集团兄弟公司
甘肃华唐电力检修有限公司	集团兄弟公司
云南大唐红河电力燃料有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	燃料采购	124,843	201,252
云南大唐红河电力燃料有限公司	燃料采购	123,828	123,574

中国水利电力物资有限公司	设备、材料采购	67,794	303,291
北京中油国电石油制品销售有限公司	燃油采购	53,741	1,223
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	燃料采购	8,999	30,710
中国大唐集团科技工程有限公司	设备采购	3,678	55,620
大唐科技产业集团有限公司	材料采购	2,215	21,015
成都中电实业发展有限公司	物资采购	372	
大唐科技产业集团有限公司	脱硫、脱硝、工程技术服务	208,189	214,295
华北电力科学研究院有限责任公司	生产技术服务	12,282	17,689
中国水利电力物资有限公司	仓储保管服务、技术服务	6,208	930
中国大唐集团科技工程有限公司	脱硝服务	5,398	60,258
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	脱硝、技术、咨询服务	4,159	
北京中唐电工程咨询有限公司	设备监检服务	1,274	6,473
北京大唐兴源物业管理公司	物业管理服务	644	
湖南大唐先一科技有限公司	技术服务	128	
大唐山东电力检修运营有限公司	电力检修服务		6,864
北京国电工程招标有限公司	工程招标服务		1,200
甘肃华研水电咨询有限公司	设备监理服务		500
北京中唐电设备监理有限公司	设备监理服务		255
中国大唐集团技术经济研究院	技术服务		189

出售商品/提供劳务情况表

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏徐塘发电有限责任公司	替代电费收入	74,726	8,712
大唐科技产业集团有限公司	脱硫项目水电费、脱硫备件销售收入	54,989	26,751
大唐甘谷发电厂	销售脱硫增效剂	94	
中国水利电力物资有限公司	销售脱硫增效剂	88	
大唐科技产业集团有限公司	脱硫、脱硝资产转让	696,768	
唐山发电总厂新区热电厂	项目管理、维修服务	10,283	11,044
大唐科技产业集团有限公司	维护服务费	3,643	5,212

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国水利电力物资沈阳公司	办公场所	149	

本公司作为承租方：

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大唐连城发电厂	电厂公辅设施	7,500	7,500
中国大唐集团公司	141,671 平方米楼宇	3,614	3,614

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：千元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
内蒙古锡多铁路股份有限公司	153,000	2009-11-16	2022-11-15	否
河北蔚州能源综合开发有限公司	100,000	2013-04-16	2016-04-15	否
河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	2014-08-28	2017-08-27	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	129,850	2010-12-13	2021-12-13	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	3,474	2011-05-17	2018-01-26	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	43,120	2011-06-10	2018-06-09	否
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	23,040	2011-01-05	2023-11-27	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2008-01-04	2019-12-21	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	300,000	2007-11-30	2018-11-30	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国大唐集团公司	1,960,000	2009-12-22	2019-12-22	否
中国大唐集团公司	208,040	1998-07-15	2017-01-15	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2009-08-17	2019-08-17	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2011-04-20	2021-04-20	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2012-08-01	2019-08-01	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2013-03-27	2023-03-27	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2014-11-03	2024-11-03	否

关联担保情况说明

中国大唐集团公司为本公司提供的3,000,000千元担保(起始日:2012-8-1,到期日2019-8-1),本公司有提供反担保。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国大唐集团财务有限公司	4,805,800			截止2015年6月30日期末借款余额
中国大唐集团公司	794,600			截止2015年6月30日期末借款余额
大唐融资租赁有限公司	30,000			截止2015年6月30日期末借款余额
拆出				
中国大唐集团财务有限公司	4,845,992			截止2015年6月30日存放于财务公司存款余额

中国大唐集团财务有限公司向本公司提供的综合授信额度为24,000,000千元,期限为2014年1月1日至2016年12月31日。

2015 年 1-6 月，中国大唐集团财务有限公司累计向本公司及其子公司提供借款的发生额为 3,749,000 千元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,034	3,680
其中：		
50 万元以上	4 人	1 人
30~50 万元	3 人	6 人
10~30 万元	9 人	3 人
10 万元以下	1 人	1 人

(8). 其他关联交易

融资租赁情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐融资租赁有限公司	融资租赁	1,312,584	610,000

关联方委托贷款

关联方	2015 年 6 月 30 日贷款余额	本期利息收入
河北蔚州能源综合开发有限公司	443,706	19,098
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	118,275	3,135
山西大唐运城发电有限责任公司		4,988
金平国能电冶开发有限公司	10,000	303

关联方注资

2015 年上半年度，中国大唐集团公司向本公司子公司内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司增资 11,980 千元。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大唐科技产业集团有限公司	407,273		235	
应收账款	江苏徐塘发电有限责任公司	17,978		9,482	
应收账款	大唐（北京）煤业销售有限公司	3,555		3,555	
应收账款	大唐陕西府谷能源化工有限责任公司	2,250		2,250	
应收账款	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	350		350	
应收账款	大唐甘谷发电厂	220		110	
应收账款	中国水利电力物资有限公司	103			

应收账款	大唐苏州热电有限责任公司			13,654	
应收账款	大唐电力燃料有限公司			1,473	
预付账款	中国水利电力物资有限公司	47,506		36,612	
预付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	18,220		18,220	
预付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	349			
预付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	50		50	
预付账款	内蒙古锡多铁路股份有限公司	23		23	
其他应收款	深圳宝昌胜群电力有限公司	266,649	11,270	266,643	11,270
其他应收款	大唐科技产业集团有限公司	180,902		4,297	
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	484		1,654	
其他应收款	甘肃华研水电咨询有限公司	20		20	
其他应收款	中国水利电力物资有限公司			100	

(2). 应付项目

单位:千元 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	中国水利电力物资有限公司	389,475	433,911
应付账款	大唐科技产业集团有限公司	178,259	247,673
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	114,618	186,330
应付账款	云南大唐红河电力燃料有限公司	26,434	32,609
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	19,469	22,896
应付账款	大唐山东电力检修运营有限公司	10,212	11,211
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	7,456	7,456
应付账款	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	5,426	49,427
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	4,987	9,619
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	4,534	2,210
应付账款	北京中唐电设备监理有限公司	1,209	1,821
应付账款	重庆渝能建筑安装工程有限公司	896	896
应付账款	北京国电工程招标有限公司	840	900
应付账款	成都中电实业发展有限公司	714	1,085
应付账款	甘肃华唐电力投资集团有限公司	692	692
应付账款	大唐东北电力试验研究所有限公司	580	580
应付账款	中国大唐集团技术经济研究院	550	550
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	445	566
应付账款	甘肃华研水电咨询有限公司	310	310
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司	212	212
应付账款	甘肃华唐电力检修有限公司	68	68
应付账款	甘肃大唐电力检修运营有限公司	36	36
应付账款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司		26
预收款项	大唐科技产业集团有限公司	68,475	10,560
预收款项	唐山发电总厂新区热电厂	8,882	4,467
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	319,610	319,610
其他应付款	大唐山东发电有限公司	91,200	91,200
其他应付款	大唐科技产业集团有限公司	27,098	5,940
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	2,840	2,540
其他应付款	华北电力科学研究院有限责任公司	2,465	32
其他应付款	北京国电工程招标有限公司	2,000	2,000

其他应付款	中国水利电力物资有限公司	523	523
其他应付款	大唐山东电力检修运营有限公司	200	200
其他应付款	北京中唐电工程咨询有限公司	138	138
其他应付款	甘肃华研水电咨询有限公司	10	10
长期应付款	大唐融资租赁有限公司	4,393,523	4,791,101
长期应付款	中国大唐集团财务有限公司	133,108	251,126
应付票据	中国大唐集团财务有限公司		200,000

7、其他

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
在建工程	中国大唐集团公司云南分公司	100,315	100,315
在建工程	中国水利电力物资有限公司		476
工程物资	中国水利电力物资有限公司	121,988	99,541
工程物资	中国大唐集团科技工程有限公司	45,141	45,141

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	8,655,299	8,352,953
—对外投资承诺		45,223
合计	8,655,299	8,398,176

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	34,239	49,113
资产负债表日后第 2 年	11,976	11,681
资产负债表日后第 3 年	9,451	9,526

以后年度	34,920	37,096
合计	90,586	107,416

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

参见“附注九、3(7)”部分。

(4) 其他承诺事项

2014年7月7日，本公司与中国国新控股有限责任公司（“国新公司”）签署了《煤化工及相关项目重组框架协议》，（“重组框架协议”），拟就本公司煤化工板块及相关项目进行重组。截止2015年06月30日，该重组事项正在进行中。

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

2014年5月，本集团一家子公司（“该子公司”）作为被告，被一家银行以该子公司的一家供应商（“该供应商”）应收账款保理贷款纠纷诉至法院，涉及金额为人民币142,681千元。因该子公司经查证后认为所述保理业务所涉及合同为无效合同，故未向该银行支付上述款项。2015年5月，法院驳回该银行的全部诉讼请求。同月，该银行向另一法院提出上诉。于2015年6月30日，上诉已进入司法程序。

2014年8月，该子公司收到另一家银行关于该供货商应收账款保理贷款纠纷仲裁申请书，涉及金额为人民币251,179千元。因该子公司尚未支付有关应收账款，故该银行提起仲裁，要求该子公司支付上述款项。该子公司认为该银行提交的部份证据涉嫌造假，故已申请鉴定证据。于2015年06月30日，仲裁程序正在进行中。

本公司计划为上述索赔抗辩，而诉讼的最终结果仍未确定，董事们认为最终责任，如有，将不会对本公司的财务状况有重大影响。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司的子公司对其他股权单位的担保

项目	期末余额	期初余额
大同煤矿集团大唐热电有限公司		12,000
合计		12,000

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

参见“附注九、在其他主体中权益”部分。

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2015 年 7 月 17 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2015 年度第四期超短期融资券”的发行。本期超短期融资券的发行额为 30 亿元人民币，期限为 270 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 3.00%。本期超短期融资券由中信银行股份有限公司作为主承销商及簿记管理人，上海浦东发展银行股份有限公司作为联席主承销商。本期超短期融资券募集资金将用于补充流动资金及偿还公司到期借款，优化融资结构，降低财务成本。

于 2015 年 7 月 23 日、2015 年 7 月 30 日及 2015 年 8 月 5 日，本公司的一家子公司与一家融资租赁公司签署了融资租赁合同（以下简称“融资租赁合同”），融资租赁合同以租赁资产售后回租的方式办理租赁业务，融资租赁本金分别约为 20 亿元、10 亿元及 30 亿元，租赁期限自起租日起 60 个月，租赁利率为同期同档次中国人民银行贷款基准利率上浮 8%。融资租赁合同有利于本集团补充流动资金、提高其资产利用效率、拓宽融资管道及有利于保证生产经营顺利进行。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

管理层考虑产品种类等因素，将本公司及其子公司业务分为发电、煤化工和煤炭产品三个主要板块。所有其他板块主要包括铝锭产品、粉煤灰处理等其他经营活动。

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

板块资产为除递延所得税资产和可供出售金融资产外的其他资产。板块负债为除当期所得税负债和递延所得税负债的其他负债。板块损益不包括持有可供出售金融资产期间获得的股利收入

以及处置可供出售金融资产的投资损益。所有运营板块之间的销售均按市场价格或接近市场的价格进行，并且均已在合并层面进行内部抵销。

(2). 报告分部的财务信息

单位：千元 币种：人民币

项目	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2015年1月至6月期间					
板块收入					
对外交易收入	29,772,642	192,912	353,321	1,289,689	31,608,564
板块间交易收入	44,706	7,386,267	7,456		7,438,429
总收入	29,817,348	7,579,179	360,777	1,289,689	39,046,993
板块业绩	6,027,579	-135,164	-1,805,489	-29,942	4,056,984
折旧及摊销	4,959,167	59,581	175,922	163,676	5,358,346
处置物业、厂房及设备收益	2,919				2,919
利息收入	30,490	3,444	1,212	3,787	38,933
利息支出	3,492,371	211,234	405,748	71,260	4,180,613
应占联营公司利润	63,283	87,971		234,329	385,583
应占合营公司(亏损)/利润	164,386	-63,748			100,638
所得税费用	1,403,749	35,208	12,676	13,479	1,465,112

分部报告(续)

项目	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2014年1月至6月期间					
板块收入					
对外交易收入	31,231,502	1,451,423	1,409,422	750,200	34,842,547
板块间交易收入	504,538	10,401,319	6,575	54,053	10,966,485
总收入	31,736,040	11,852,742	1,415,997	804,253	45,809,032
板块业绩	5,513,299	110,133	-1,367,420	-158,195	4,097,817
折旧及摊销	4,526,355	109,737	690,080	42,076	5,368,248
处置物业、厂房及设备收益	275		24		299
利息收入	35,540	2,895	2,170	1,250	41,855
利息支出	3,411,109	180,784	517,802	84,872	4,194,567
应占联营公司利润	71,263	87,558		150,142	308,963
应占合营公司(亏损)/利润	-136,462	-18,360			-154,822
所得税费用	1,400,277	26,237	-171,983	12,762	1,267,293

分部报告(续)

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
截至2015年6月30日					
板块资产	215,440,552	29,318,885	67,500,871	16,409,929	328,670,237
包括:					
投资于联营公司	752,962	2,059,346	1,405	4,601,159	7,414,872
投资于合营公司	4,840,952	783,004			5,623,956

非流动资产（除金融资产及递延所得税资产） 本期增加/（减少）	2,757,696	-57,682	892,795	11,830	3,604,639
板块负债	174,831,313	24,307,097	61,545,047	7,738,482	268,421,939
截至 2014 年 12 月 31 日					
板块资产	212,922,389	28,508,324	73,823,372	7,605,631	322,859,716
包括：					
投资于联营公司	828,678	1,984,833	1,405	4,492,778	7,307,694
投资于合营公司	4,631,552	883,855	-	-	5,515,407
非流动资产（除金融资产及递延所得税资产） 本期增加	19,675,722	1,385,975	1,761,784	178,983	23,022,464
板块负债	172,011,658	23,125,739	66,055,133	1,752,114	262,944,644

分部报告（续）

将板块资产调节至列示于合并资产负债表中的总资产：

	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
板块资产	328,670,237	322,859,716
递延所得税资产	1,280,148	1,355,564
可供出售金融资产	4,842,393	5,013,944
板块间抵销	-30,752,701	-26,797,857
列示于合并资产负债表中的总资产	304,040,077	302,431,367

将板块负债调节至列示合并资产负债表中的总负债：

	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
板块负债	268,421,939	262,944,644
当期所得税负债	431,022	804,573
递延所得税负债	578,705	617,218
板块间抵销	-28,930,754	-25,042,819
列示于合并资产负债表中的总负债	240,500,912	239,323,616

将板块业绩调节至列示于利润表中的利润总额：

	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
板块利润/（亏损）	4,056,984	4,097,817
处置可供出售金融资产收益	111,552	-
可供出售金融资产股利收益	1,598	-
板块间抵销	-66,542	-17,125
综合收益表中的除所得税费用前利润	4,103,592	4,080,692

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,017,229	100.00			1,017,229	1,454,162	100.00			1,454,162
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,017,229	/		/	1,017,229	1,454,162	/		/	1,454,162

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
国家电网有限公司华北分部	456,641			
冀北电力有限公司	268,446			
北京市电力公司	240,912			
唐山热力总公司	35,167			
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	9,980			
张家口市下花园区供热公司	5,329			
张家口华诚能源科技有限公司	754			
合计	1,017,229		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,011,146 千元，占应收账款年末余额合计数的比例 99.40%，无坏账准备计提金额。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 千元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	644,106	93.34			644,106	670,090	100.00			670,090
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	45,925	6.66			45,925					
合计	690,031	/		/	690,031	670,090	/		/	670,090

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	252,805			
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	63,966			
重庆渝浩水电开发有限公司	59,620			
广东肇庆热电有限责任公司	49,766			
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	42,982			
广东大唐国际新能源有限公司	36,731			
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	32,275			
青海省投资有限公司光伏项目	20,000			
重庆郁江水电开发有限公司	15,137			
北京住房公积金管理中心宣武管理部	9,325			
其他小额款项	61,499			
合计	644,106		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华北电网公司	25,163			
宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	13,000			
四川大唐国际新能源有限公司	7,450			
江西大唐国际核电项目筹备处	312			
合计	45,925		/	/

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫前期费	511,205	535,612
代垫工程款	53,270	48,678
应收固定资产处置收入	25,163	25,163
存放于当地住房管理中心的职工住房维修基金	18,486	9,412
其他	81,907	51,225
合计	690,031	670,090

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	前期费	252,805	1 年以内	36.64	
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	前期费	63,966	3 年以上	9.27	
重庆渝浩水电开发有限公司	前期费	59,620	0-3 年以上	8.64	
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	代垫工程款	49,766	0-2 年	7.21	

福建大唐国际宁德发电有限责任公司	代垫资金利息	42,982	0-3 年以上	6.23	
合计	/	469,139	/	67.99	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	37,523,978	1,757,462	35,766,516	37,410,968	1,757,462	35,653,506
对联营、合营企业投资	12,777,521		12,777,521	12,379,596		12,379,596
合计	50,301,499	1,757,462	48,544,037	49,790,564	1,757,462	48,033,102

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大唐能源化工有限责任公司	9,733,250			9,733,250		1,497,385
渝能（集团）有限责任公司	2,170,792	12,420		2,183,212		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	1,813,596			1,813,596		
云南大唐国际电力有限公司	1,766,322			1,766,322		
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	1,159,630			1,159,630		260,077
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,028,414			1,028,414		
辽宁大唐国际新能源有限公司	925,578			925,578		
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	867,000			867,000		
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	765,470			765,470		
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	750,939			750,939		
河北大唐国际新能源有限公司	724,130			724,130		
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	684,000			684,000		
大唐国际（香港）有限公司	653,511			653,511		
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	623,440			623,440		
内蒙古大唐国际新能源有限公司	606,910			606,910		

江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	577,600			577,600		
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	540,000			540,000		
北京大唐燃料有限公司	514,650			514,650		
江西大唐国际新余发电有限责任公司	475,810			475,810		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	464,495			464,495		
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	458,000			458,000		
福建大唐国际新能源有限公司	450,860			450,860		
山西大唐国际神头发电有限责任公司	449,400			449,400		
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	439,268			439,268		
成都利国能源有限公司	436,189			436,189		
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	420,800			420,800		
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	410,130			410,130		
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	372,720			372,720		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	368,000			368,000		
成都市清江源能源有限公司	367,943			367,943		
江西大唐国际新能源有限公司	302,330	35,030		337,360		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	330,180			330,180		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	326,000			326,000		
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	315,000			315,000		
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	310,000			310,000		
山西大唐国际新能源有限公司	309,600			309,600		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	304,211			304,211		
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	293,990			293,990		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	286,010			286,010		
江苏大唐航运股份有限公司	260,073			260,073		
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	252,470			252,470		
成都众福能源有限公司	249,232			249,232		
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	247,290			247,290		
大唐国际核电有限公司	237,746			237,746		
宁夏大唐国际新能源有限公司	234,138			234,138		

内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	200,000	23,960		223,960	
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	212,700			212,700	
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	204,902			204,902	
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	200,580			200,580	
内蒙古宝利煤炭有限公司	188,889			188,889	
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	188,000			188,000	
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	151,530			151,530	
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	133,910			133,910	
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	128,669			128,669	
大唐同舟科技有限公司	100,000			100,000	
青海大唐国际新能源有限公司	95,680			95,680	
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	93,880			93,880	
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	79,970			79,970	
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	49,121	1,600		50,721	
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	10,000	40,000		50,000	
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	40,000			40,000	
广东大唐国际新能源有限公司	35,000			35,000	
四川大唐国际新能源有限公司	20,000			20,000	
江西大唐国际宜春煤电有限责任公司	1,020			1,020	
合计	37,410,968	113,010		37,523,978	1,757,462

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
福建宁德核电有限公司	4,631,552	196,543		209,400			196,544			4,840,951	

开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	444,926			-63,748		5,488				386,666
河北蔚州能源综合开发有限公司	338,929			-45,013		2,421				296,337
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	100,000									100,000
小计	5,515,407	196,543		100,639		7,909	196,544			5,623,954
三、联营企业										
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,970,623			87,892		96,927	110,384			2,045,058
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,466,184			-21,763						1,444,421
中国大唐集团财务有限公司	1,027,468			92,144	21,887					1,141,499
巴新铁路有限责任公司	635,059									635,059
大唐融资租赁有限公司	482,810			26,613						509,423
同方投资有限公司	383,001			756	14,288					398,045
山西漳电大唐塔山发电有限公司	333,100			64,549			120,000			277,649
山西大唐国际运城发电有限责任公司										
北京上善恒盛置业有限公司	33,968			131,894						165,862
中国大唐集团核电有限公司	152,379									152,379
华北电力科学研究院有限责任公司	120,500			4,497						124,997
大唐西藏波堆水电开发有限公司	95,400									95,400
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370									83,370
中远大唐航运股份有限公司	19,851									19,851
大唐财富投资管理有限公司	25,861									25,861
大唐西藏汪排水电开发有限公司	19,000									19,000
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	7,210			78						7,288
内蒙大唐大塔能源有限公司	7,000									7,000
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405
重庆冠铭投资有限公司										
中核辽宁核电有限公司										
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司										
小计	6,864,189			386,660	36,175	96,927	230,384			7,153,567
合计	12,379,596	196,543		487,299	36,175	104,836	426,928			12,777,521

4、营业收入和营业成本：

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,697,388	3,881,125	4,648,635	3,393,493
其他业务	28,412	7,387	33,179	8,986
合计	4,725,800	3,888,512	4,681,814	3,402,479

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,942,370	3,600,675
权益法核算的长期股权投资收益	487,299	160,965
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款投资收益	653,112	465,314
合计	3,082,781	4,226,954

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,919	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	85,241	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	982	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	27,524	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,882	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,647	
所得税影响额	-64,383	
少数股东权益影响额	-23,587	
合计	172,225	

2、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	4.56	0.1536	0.1536
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.17	0.1407	0.1407

注：加权平均净资产收益率=2,044,306/44,871,268=4.56%

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	2,044,306	1,974,933	44,349,606	43,803,449
按国际会计准则调整的项目及金额：				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异	-11,211	-12,187	13,078	24,289
记录煤炭专项基金的会计处理差异	80,546	67,423	353,636	428,957
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-10,886	-8,122	-7,224	3,662
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	9,730	6,666	40,509	10,990
按国际会计准则	2,112,485	2,028,713	44,643,139	44,164,881

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

A. 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

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

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

第十节 备查文件目录

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

董事长：陈进行

董事会批准报送日期：2015-8-14

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容