

公司代码：600744

公司简称：华银电力

大唐华银电力股份有限公司

2016 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	刘光明	因公出差	侯国力

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明
无

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

九、其他
无

目录

第一节	释义.....	4
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.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	126

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		
公司、本公司、我公司、华银电力	指	大唐华银电力股份有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	长沙市芙蓉中路三段255号五华酒店8-12楼
公司注册地址的邮政编码	410007
公司办公地址	长沙市芙蓉中路三段255号五华酒店8-12楼
公司办公地址的邮政编码	410007
公司网址	www.hypower.com.cn
电子信箱	hy600744@188.com
报告期内变更情况查询索引	无

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	公司资本运营部
报告期内变更情况查询索引	无

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华银电力	600744	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	
注册登记地点	无变更
企业法人营业执照注册号	统一社会信用代码91430000183774980R
税务登记号码	统一社会信用代码91430000183774980R
组织机构代码	统一社会信用代码91430000183774980R
报告期内注册变更情况查询索引	无

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	2, 142, 181, 524. 22	3, 879, 935, 652. 81	3, 017, 605, 619. 42	-44. 79
归属于上市公司股东的净利润	-255, 576, 451. 56	202, 378, 774. 73	23, 218, 537. 29	-226. 29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-305, 126, 382. 64	167, 833, 631. 20	12, 068, 766. 66	-281. 80
经营活动产生的现金流量净额	1, 134, 862, 798. 19	2, 358, 160, 420. 14	1, 298, 769, 928. 63	-51. 88
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3, 699, 039, 326. 52	3, 954, 615, 778. 08	3, 954, 615, 778. 08	-6. 46
总资产	18, 505, 039, 517. 88	19, 820, 284, 605. 90	19, 820, 284, 605. 90	-6. 64

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	-0.14	0.12	0.03	-217
稀释每股收益(元/股)	-0.14	0.12	0.03	-217
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.17	0.10	0.0170	-270
加权平均净资产收益率(%)	-6.68	8.36	1.80	减少15.04个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-7.97	6.93	0.94	减少14.9个 百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	38,912,062.16	
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	11,481,705.58	主要为本期及以前年度收到各项政府补助资金按会计政策规定的处理方法计入本期损益的金额。
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		

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		
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	1,750,102.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-83,538.98	
所得税影响额	-2,510,400.07	
合计	49,549,931.08	

四、 其他

无

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

2016年1-6月，公司累计完成发电量57.49亿千瓦时，同比减少38.74%；完成上网电量53.65亿千瓦时，同比减少38.93%；实现营业收入21.42亿元，同比减少44.79%；实现利润总额-2.46亿元，同比减利5.59亿元；归属于上市公司全体股东的净利润为-2.56亿元，同比减利4.58亿元。截至2016年6月末，公司拥有资产总额185.05亿元，负债总额148.71亿元，所有者权益总额36.34亿元，其中：归属于上市公司所有者权益36.99亿元，公司资产负债率80.36%。

公司亏损原因主要为：上半年，受罕见强厄尔尼诺等极端气象影响，湖南降水充裕，水电发电量较正常年份大幅增长，造成湖南火电产能释放严重受限，利用小时创历史新低。1-6月份，全省统调水电发电量较去年同期增长45.89%，增加发电量81亿千瓦时，因水电大发影响公司减少发电量26.35亿千瓦时。1-6月，公司火电机组完成利用小时998小时，同比下降701小时。

下半年火电发电形势存在转机，根据今年的气象预测，湖南有可能出现前涝后旱的情况，上半年湖南持续降雨来水，下半年较大概率出现干旱、高温现象，将有利于火电发电。加之随着湖南经济的回暖，社会用电量有所增长，将给公司业绩提升带来积极影响。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,142,181,524.22	3,879,935,652.81	-44.79
营业成本	2,077,313,488.27	3,090,239,950.37	-32.78
销售费用	5,585,513.36	5,583,890.53	0.03
管理费用	66,242,762.26	66,120,080.14	0.19
财务费用	262,001,011.84	391,942,778.06	-33.15
经营活动产生的现金流量净额	1,134,862,798.19	2,358,160,420.14	-51.88
投资活动产生的现金流量净额	-286,072,390.27	-409,036,119.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,104,323,698.43	-1,832,368,200.06	不适用
研发支出	11,942,293.51	7,466,101.10	59.95

营业收入变动原因说明：公司本期实现营业收入21.42亿元，同比减少17.38亿元，主要是由于公司本期完成发电量57.49亿千瓦时，同比减少38.74%导致收入大幅下降。

营业成本变动原因说明：公司本期实现营业成本20.77亿元，同比减少10.13亿元，主要是由于本期发电量同比大幅下降，导致发电燃料成本同比降低8.55亿元。

销售费用变动原因说明：本期销售费用与上年同期基本持平。

管理费用变动原因说明：本期管理费用与上年同期基本持平。

财务费用变动原因说明：公司本期发生财务费用2.62亿元，同比减少1.30亿元，主要是公司从去年下半年开始即加大还款力度，大幅降低带息负债总额，同时通过用低利率贷款置换高利率贷款等债务重组方式降低融资成本，以及受到人民银行贷款利率下调等多方因素影响，导致财务费用同比降低。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本期经营活动产生的现金净流量比上年同期下降51.88%，主要是公司本期发电量同比大幅下降，导致销售商品、提供劳务收到的现金同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动现金净流出同比有所下降的原因主要是公司加强了对前期、基建等投资的管控，使得本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金有所下降。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动现金净流出同比有所下降的原因主要是公司本期由于发电量减少，营业收入较上年同期下降较多，导致还贷支出较上年有所下降。

研发支出变动原因说明：本期研发支出同比增长较多，主要是由于公司近年加大研发力度，本期研发项目较上年同期有所增长。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

无

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电力生产	2,035,619,227	1,995,013,357	1.99	-23.79	7.15	减少 28.33 个百分点
商品流通	5,110,175.48	56,603.84	98.89	-99.52	-99.99	增加 97.56 个百分点
煤炭开采		9,912,467.42		-100.00	-61.99	
其他	89,214,468.80	68,937,725.55	22.73	-21.61	-26.11	增加 4.70 个百分点
合计	2,129,943,870.99	2,073,920,153.40	2.63	-45.10	-31.79	减少 19.01 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(%)
电力生产	2,035,619,226.71	1,995,013,356.59	1.99	-23.79	7.15	减少 28.30 个百分点
煤炭开采		9,912,467.42		-100	-61.99	
其他	94,324,644.28	68,994,329.39	26.85	-92.05	-94.01	增加 23.93 个百分点
合计	2,129,943,870.99	2,073,920,153.40	2.63	-45.10	-31.79	减少 19.01 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
湖南	2,103,670,379.02	-83.40
内蒙古	26,273,491.97	16.80
合计	2,129,943,870.99	-82.16

(三) 核心竞争力分析

(一) 规模优势

装机规模在湖南省处于龙头地位，特别是火电机组装机规模在湖南处于领先地位，规模优势突出，使公司在市场竞争中具有更大的话语权。

(二) 地域优势

公司下属株洲、湘潭电厂处于长株潭负荷中心区域，耒阳电厂位于湘南负荷中心区域，这些电厂在湖南处于丰水期期间也要保持一定数量的机组在网运行，能提供稳定的电力支撑；金竹山电厂为坑口电厂，具有消纳本地煤的优势，具有政策支撑等优势。

(三) 央企和上市公司背景

公司背靠中国大唐集团，央企背景为公司提供了良好的企业形象和信誉，有利于外延发展。同时作为湖南唯一的发电上市公司融资平台，为公司发展提供了有力的支撑。

(四) 电力行业管理经验优势

公司所属火电厂均具有一定历史，积累了丰富的发电经营和管理经验，拥有一批经验丰富、年富力强的公司管理者和技术人才，是公司电力经营管理和业务沟通的强大保障。

(五) 规范、高效的公司治理

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。完善了股东大会、董事会、监事会、经营层议事规则等一系列管理制度，构建了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的管理机制并有效运行，形成了具有本公司特色的规范、高效的公司治理，并有力推动着公司商业合作、业务拓展、人才招募等经营活动。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

长期股权投资年末余额较年初余额增加 20,440,000 元，主要是追加对广东大唐国际雷州发电有限责任公司投资。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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

(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) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

被投资单位	持股比例	业务性质	注册资本（元）	期末总资产（元）	营业收入（元）
大唐华银（湖南）新能源有限公司	100.00%	风力发电	10,000,000.00	709,468,934.06	54,370,544.83
大唐华银怀化石煤资源开发有限公司	100.00%	煤电联产	20,000,000.00	186,117,453.97	筹建期
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	100.00%	水力发电	50,000,000.00	672,467,914.55	50,157,957.28
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	51.00%	环保发电	3,060,000.00	2,311,264.65	315,780.67
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	60.00%	风力发电	52,800,000.00	380,992,366.09	26,273,491.97
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	100.00%	水力发电	50,000,000.00	75,677,044.11	筹建期
大唐华银张家界水电有限公司	100.00%	水力发电	217,561,292.34	481,460,250.72	59,241,901.43
大唐华银芷江新能源开发有限公司	100.00%	风力发电	5,000,000.00	408,106,469.77	基建期
大唐华银株洲发电有限公司	100.00%	火力发电	550,000,000.00	1,699,673,613.81	316,904,480.43
大唐湘潭发电有限责任公司	100.00%	火力发电	1,130,896,317.67	3,518,146,441.23	688,910,328.40
湖南大唐华银地产有限公司	100.00%	房地产	100,000,000.00	447,937,054.37	28,484,594.54
湖南大唐燃料开发有限责任公司	83.33%	商业贸易	24,150,000.00	72,159,476.21	5,110,175.48
湖南大唐先一科技有限公司	100.00%	IT 软件	74,700,000.00	356,002,229.16	61,116,169.36
湖南华银能源技术有限公司	65.00%	节能科技	57,507,046.61	256,456,243.81	
内蒙古大唐华银锡东能源开发公司	100.00%	煤炭开采	459,674,080.00	398,470,004.65	
大唐华银绥宁新能源有限公司	100.00%	风力发电	5,000,000.00	184,426,800.06	基建期

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 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
西晃山风电一期工程	39,737.02	2016年6月30日25台机组并网试运行	13,841.30	39,567.69	在建
宝鼎山风电一期工程	40,621.21	在建	6,170.61	18,304.65	在建
小洪水电站工程	29,638.66	在建	5,783.22	6,433.88	在建
合计	109,996.89	/	25,795.13	64,306.22	/

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

无

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

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

无

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

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) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司以风电项目定向增发股份	见 2016. 4. 23 上交所网站 www. sse. com. cn、中证报和上证报的《公司 2016 年度非公开发行 A 股股票预案》等。
关于大唐华银株洲发电有限公司土地资产处置的议案	见 2016. 6. 30 上交所网站 www. sse. com. cn、中证报和上证报

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

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、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
关于公司控股子公司 2016 年向关联方出售计算机软件并提供相关劳务的议案	见 2016. 3. 30 上交所网站 www. sse. com. cn、中证报和上证报
关于公司 2016 年度燃煤购销日常关联交易的议案	见 2016. 3. 30 上交所网站 www. sse. com. cn、中证报和上证报

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
关于与上海大唐融资租赁有限公司开展融资租赁的议案	见 2016. 4. 29 上交所网站 www. sse. com. cn、中证报和上证报

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、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、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、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、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(五) 其他**

无

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

单位：亿元 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
大唐华银电力股份有限公司	公司本部	大唐华银攸县能源有限公司	22.0219		2015.1.1	2030.1.1	一般担保	否	否		否	是	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）											22.0219		

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	22.0219
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	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	22.0219
担保总额占公司净资产的比例 (%)	60.60%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
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)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	22.0219
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同或交易

无

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
与股改相关的承诺	解决同业竞争	中国大唐集团公司	见公司治理一栏。	2014.6.30-2017.6.30	是	是	见公司治理一栏。	见公司治理一栏。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								

与首次公开发行人相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

公司与中国大唐集团公司湖南分公司存在一套人马两块牌子的情况。

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

（一）2006 年公司股权分置改革时做出的承诺

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

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

（二）规范的股改承诺事项

大唐集团承诺：

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

2. 大唐集团拟注入资产需同时满足以下条件：

（1）拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；

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

(3) 拟注入的资产必须符合上市条件,其中包括权属清晰、审批手续完善等。

(三) 履约方式及时间

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

为兑现承诺,公司董事会召开 2014 年第 8 次会议,审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等九项事关重组资产的议案,启动资产整合工作。2015 年 6 月 26 日公司获得证监会《关于核准大唐华银电力股份有限公司向中国大唐集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]1421 号),目前重组事项已完成(详见 2015 年 9 月 30 日中证报、上证报《公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况报告书》)。

现大唐集团在湖南地区电力资产尚有:1.大唐石门发电有限责任公司,装机容量 600MW。大唐集团参股 49%。2.大唐衡阳发电股份有限公司,装机容量 21.9 MW。大唐集团控股 66.23%。由于大唐石门发电有限责任公司目前经营业绩不佳,不能保证持续盈利能力,大唐衡阳发电股份有限公司资产规模很小,且存在股东人数分散难以确权的问题,因此上述两个资产不能满足资产注入的需要。

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

(三) 其他

无

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。

2、 股份变动情况说明

无

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(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)	105,353
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	608,793,971	34.18	608,793,971	无		国有法人
大唐耒阳发电厂	0	344,695,901	19.35	344,695,901	无		国有法人
湖南湘投地方电力资产经营有限公司	0	208,983,008	11.73	208,983,008	无		国有法人
王敏	0	29,141,104	1.64	29,141,104	未知	29,140,000	境内自然人
创金合信基金-招商银行-鹏德成长1号资产管理计划	0	15,337,423	0.86	15,337,423	无		其他
招商财富-招商银行-弘唯基石2号专项资产管理计划	0	14,570,552	0.82	14,570,552	无		其他
创金合信基金-招商银行-湖南轻盐创投定增资产管理计划	0	14,570,552	0.82	14,570,552	无		其他

财通基金—工商银行—富春定增添利11号资产管理计划	0	10,134,979	0.57	10,134,979	无		其他
湖南国际经济技术合作煤炭公司	0	8,947,927	0.50	0	无		其他
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002沪	0	5,189,878	0.29	5,189,878	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		
湖南国际经济技术合作煤炭公司	8,947,927			人民币普通股			
中国大唐集团财务有限公司	3,907,876			人民币普通股			
方文	3,122,222			人民币普通股			
孙华	2,727,200			人民币普通股			
严书凤	2,100,000			人民币普通股			
陈盛军	1,882,900			人民币普通股			
李斌	1,652,900			人民币普通股			
陈婉笑	1,506,610			人民币普通股			
汪斌	1,400,000			人民币普通股			
温中梅	1,380,000			人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东与大唐耒阳发电厂、中国大唐集团财务有限公司属于一致行动人，三者与其他股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人，公司未知除控股股东与大唐耒阳发电厂、中国大唐集团财务有限公司外，其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	中国大唐集团公司	237,263,477			部分履行资产注入承诺, 股份上市时间暂不知。
2	中国大唐集团公司	371,530,494	2018-9-28	371,530,494	
3	大唐耒阳发电厂	344,695,901	2018-9-28	344,695,901	
4	湖南湘投地方电力资产经营有限公司	208,983,008	2016-9-28	208,983,008	
5	泰康资产管理有限责任公司	17,791,411	2016-9-24	17,791,411	
6	招商财富资产管理有限公司	14,570,552	2016-9-24	14,570,552	
7	王敏	29,141,104	2016-9-24	29,141,104	
8	财通基金管理有限公司	48,254,602	2016-9-24	48,254,602	
9	创金合信基金管理有限公司	34,509,202	2016-9-24	34,509,202	
上述股东关联关系或一致行动的说明		控股股东与大唐耒阳发电厂属于一致行动人, 两者与其他股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人, 公司未知除控股股东与大唐耒阳发电厂外, 其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。			

(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
刘冬来	独立董事	选举	接任张亚斌独立董事职务。
刘全成	董事	选举	接任刘传东董事职务。
刘光明	董事	选举	接任寇炳恩董事职务。

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注七、1	385,876,617.00	655,645,225.50
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	附注七、4	42,373,725.74	111,186,342.28
应收账款	附注七、5	1,239,562,673.48	1,664,332,111.39
预付款项	附注七、6	86,409,139.87	45,946,182.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注七、9	448,460,270.68	683,287,895.18
买入返售金融资产			
存货	附注七、10	840,974,486.60	910,879,308.41
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七、12	109,274,118.65	112,624,248.29
流动资产合计		3,152,931,032.02	4,183,901,313.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注七、13	383,981,341.67	383,981,341.67
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七、16	420,242,974.53	399,802,974.53
投资性房地产	附注七、17	12,922,832.52	13,169,327.28
固定资产	附注七、18	11,694,519,589.38	12,325,447,783.04
在建工程	附注七、19	1,241,105,444.56	883,407,526.30
工程物资	附注七、20	137,304.07	137,304.07
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注七、24	1,216,471,316.28	1,241,822,390.23
开发支出	附注七、25	17,553,418.24	10,366,303.62
商誉	附注七、26	1,921,210.39	1,921,210.39
长期待摊费用	附注七、27	6,929,016.30	8,001,570.13
递延所得税资产	附注七、28	60,423,730.28	60,423,730.28
其他非流动资产	附注七、29	295,900,307.64	307,901,830.98
非流动资产合计		15,352,108,485.86	15,636,383,292.52
资产总计		18,505,039,517.88	19,820,284,605.90
流动负债：			
短期借款	附注七、30	1,110,000,000.00	981,521,400.00
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	附注七、33	274,000,000.00	323,000,000.00
应付账款	附注七、34	1,030,071,079.27	1,156,215,861.25
预收款项	附注七、35	64,797,264.04	34,103,264.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七、36	51,697,777.45	60,555,252.42
应交税费	附注七、37	38,154,964.08	82,021,927.21
应付利息	附注七、38	6,727,062.03	7,004,437.17
应付股利	附注七、39	19,817,706.82	19,439,538.66
其他应付款	附注七、40	1,053,865,915.62	1,079,087,589.61
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	附注七、42	1,230,051,960.20	2,094,680,951.91
其他流动负债			
流动负债合计		4,879,183,729.51	5,837,630,222.57
非流动负债：			
长期借款	附注七、44	7,355,232,899.59	7,400,647,282.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	附注七、46	2,078,459,176.11	2,096,220,939.55
长期应付职工薪酬	附注七、47	2,535,793.42	2,535,793.42
专项应付款			
预计负债			
递延收益	附注七、50	471,439,319.83	499,695,214.07
递延所得税负债	附注七、28	84,408,403.75	86,484,020.23
其他非流动负债			

非流动负债合计		9,992,075,592.70	10,085,583,249.77
负债合计		14,871,259,322.21	15,923,213,472.34
所有者权益			
股本	附注七、52	1,781,124,274.00	1,781,124,274.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注七、54	4,888,192,525.88	4,888,192,525.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注七、58	138,167,133.91	138,167,133.91
一般风险准备			
未分配利润	附注七、59	-3,108,444,607.27	-2,852,868,155.71
归属于母公司所有者权益合计		3,699,039,326.52	3,954,615,778.08
少数股东权益		-65,259,130.85	-57,544,644.52
所有者权益合计		3,633,780,195.67	3,897,071,133.56
负债和所有者权益总计		18,505,039,517.88	19,820,284,605.90

法定代表人：邹嘉华

主管会计工作负责人：罗建军 会计机构负责人：曹云

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		305,047,888.70	500,937,932.64
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		30,556,542.77	78,291,432.78
应收账款	附注十七、1	876,341,468.20	1,171,212,577.16
预付款项		32,401,527.31	1,393,504.68
应收利息			
应收股利		83,473,797.38	80,322,396.01
其他应收款	附注十七、2	6,096,409,529.59	6,237,689,982.14
存货		203,714,508.44	267,101,883.72
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		34,713,752.60	46,321,240.12
流动资产合计		7,662,659,014.99	8,383,270,949.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		383,981,341.67	383,981,341.67
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	附注七、3	3,258,495,973.10	3,233,055,973.10
投资性房地产			
固定资产		5,530,221,498.12	5,836,170,712.08
在建工程		209,802,471.14	184,164,673.52
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		418,547,851.14	425,306,885.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		148,824,224.82	158,845,201.68
非流动资产合计		9,949,873,359.99	10,221,524,787.15
资产总计		17,612,532,374.98	18,604,795,736.40
流动负债：			
短期借款		1,070,000,000.00	945,680,000.00
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		214,000,000.00	300,000,000.00
应付账款		272,071,293.90	435,667,140.14
预收款项		51,412.30	1,462,037.48
应付职工薪酬		32,274,278.32	28,481,717.18
应交税费		8,719,921.67	44,706,328.84
应付利息		1,147,737.03	1,507,640.49
应付股利		12,739,132.77	12,739,132.77
其他应付款		3,712,112,516.62	3,688,765,157.56
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,122,519,435.71	1,601,286,830.96
其他流动负债			
流动负债合计		6,445,635,728.32	7,060,295,985.42
非流动负债：			
长期借款		5,380,532,899.59	5,440,947,282.50
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		932,088,670.67	932,088,670.67
长期应付职工薪酬		1,596,176.80	1,596,176.80
专项应付款			
预计负债			
递延收益		378,091,374.15	398,793,727.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,692,309,121.21	6,773,425,857.39
负债合计		13,137,944,849.53	13,833,721,842.81

所有者权益：			
股本		1,781,124,274.00	1,781,124,274.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,478,754,531.26	3,478,754,531.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		111,303,656.17	111,303,656.17
未分配利润		-896,594,935.98	-600,108,567.84
所有者权益合计		4,474,587,525.45	4,771,073,893.59
负债和所有者权益总计		17,612,532,374.98	18,604,795,736.40

法定代表人：邹嘉华

主管会计工作负责人：罗建军 会计机构负责人：曹云

合并利润表

2016年1—6月

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,142,181,524.22	3,879,935,652.81
其中：营业收入	附注七、60	2,142,181,524.22	3,879,935,652.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,439,960,873.92	3,609,243,628.89
其中：营业成本	附注七、60	2,077,313,488.27	3,090,239,950.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	附注七、61	28,818,098.19	47,530,987.44
销售费用	附注七、62	5,585,513.36	5,583,890.53
管理费用	附注七、63	66,242,762.26	66,120,080.14
财务费用	附注七、64	262,001,011.84	391,942,778.06
资产减值损失	附注七、65		7,825,942.35
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-297,779,349.70	270,692,023.92
加：营业外收入	附注七、68	52,198,565.83	43,960,041.79
其中：非流动资产处置利得		38,912,062.16	
减：营业外支出	附注七、69	54,695.70	1,110,148.68
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-245,635,479.57	313,541,917.03
减：所得税费用	附注七、70	15,554,524.08	33,305,791.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-261,190,003.65	280,236,125.09
归属于母公司所有者的净利润		-255,576,451.56	202,378,774.73
少数股东损益		-5,613,552.09	77,857,350.36
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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			
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			
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			
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		-261,190,003.65	280,236,125.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		-255,576,451.56	202,378,774.73
归属于少数股东的综合收益总额		-5,613,552.09	77,857,350.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.14	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.14	0.12

法定代表人：邹嘉华

主管会计工作负责人：罗建军 会计机构负责人：曹云

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位: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	附注十七、4	867,461,535.34	1,108,719,976.18
减:营业成本	附注十七、4	965,443,383.13	906,409,091.32
营业税金及附加		10,916,155.43	10,383,337.17
销售费用			
管理费用		38,703,489.79	36,656,140.99
财务费用		156,937,311.80	176,310,289.91
资产减值损失			7,837,534.35
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十七、5	3,151,401.37	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-301,387,403.44	-28,876,417.56
加:营业外收入		4,951,035.30	6,218,459.22
其中:非流动资产处置利得			32,359.22
减:营业外支出		50,000.00	2,070.00
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-296,486,368.14	-22,660,028.34
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-296,486,368.14	-22,660,028.34
五、其他综合收益的税后净额			
(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			
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			
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		-296,486,368.14	-22,660,028.34
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:邹嘉华

主管会计工作负责人:罗建军 会计机构负责人:曹云

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		2,797,684,452.54	5,099,612,106.19
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		6,181,955.67	
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、72（1）	384,569,899.41	87,982,377.52
经营活动现金流入小计		3,188,436,307.62	5,187,594,483.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,225,200,056.17	1,843,920,166.41
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		439,140,855.82	361,640,956.93
支付的各项税费		286,564,894.38	542,716,833.95
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、72（2）	102,667,703.06	81,156,106.28
经营活动现金流出小计		2,053,573,509.43	2,829,434,063.57
经营活动产生的现金流量净额		1,134,862,798.19	2,358,160,420.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,212,097.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、72（3）		
投资活动现金流入小计		42,212,097.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		307,844,487.27	407,224,119.45
投资支付的现金		20,440,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、72(4)		1,812,000.00
投资活动现金流出小计		328,284,487.27	409,036,119.45
投资活动产生的现金流量净额		-286,072,390.27	-409,036,119.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,310,000,000.00	1,375,841,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七、72(5)		526,015,152.85
筹资活动现金流入小计		2,310,000,000.00	1,901,856,552.85
偿还债务支付的现金		2,930,489,501.10	3,109,162,941.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		283,707,450.88	394,235,815.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七、72(6)	200,126,746.45	230,825,996.76
筹资活动现金流出小计		3,414,323,698.43	3,734,224,752.91
筹资活动产生的现金流量净额		-1,104,323,698.43	-1,832,368,200.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-255,533,290.51	116,756,100.63
加：期初现金及现金等价物余额		581,986,525.28	563,628,776.81
六、期末现金及现金等价物余额		326,453,234.77	680,384,877.44

法定代表人：邹嘉华

主管会计工作负责人：罗建军 会计机构负责人：曹云

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：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		965,058,340.33	1,798,574,817.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,899,401,044.76	481,070,710.99
经营活动现金流入小计		2,864,459,385.09	2,279,645,528.55
购买商品、接受劳务支付的现金		374,565,521.47	318,584,874.30
支付给职工以及为职工支付的现金		213,035,846.28	101,516,100.77
支付的各项税费		119,996,074.18	148,776,550.20
支付其他与经营活动有关的现金		1,582,587,470.67	121,528,782.19
经营活动现金流出小计		2,290,184,912.60	690,406,307.46
经营活动产生的现金流量净额		574,274,472.49	1,589,239,221.09

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,335,309.47	99,900,273.28
投资支付的现金		25,440,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,812,000.00
投资活动现金流出小计		108,775,309.47	101,712,273.28
投资活动产生的现金流量净额		-108,775,309.47	-101,712,273.28
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		2,270,000,000.00	1,340,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			170,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,270,000,000.00	1,510,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,574,648,101.10	2,530,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		216,344,449.44	264,325,781.32
支付其他与筹资活动有关的现金		123,396,656.42	189,579,264.02
筹资活动现金流出小计		2,914,389,206.96	2,983,905,045.34
筹资活动产生的现金流量净额		-644,389,206.96	-1,473,905,045.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-178,890,043.94	13,621,902.47
加：期初现金及现金等价物余额		440,937,932.64	49,380,457.76
六、期末现金及现金等价物余额		262,047,888.70	63,002,360.23

法定代表人：邹嘉华

主管会计工作负责人：罗建军 会计机构负责人：曹云

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位: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	1,781,124,274.00				4,888,192,525.88				138,167,133.91		-2,852,868,155.71	-57,544,644.52	3,897,071,133.56
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	1,781,124,274.00				4,888,192,525.88				138,167,133.91		-2,852,868,155.71	-57,544,644.52	3,897,071,133.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-255,576,451.56	-7,714,486.33	-263,290,937.89
(一) 综合收益总额											-255,576,451.56	-5,613,552.09	-261,190,003.65
(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												-2,100,934.24	-2,100,934.24
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-2,100,934.24	-2,100,934.24
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,781,124,274.00				4,888,192,525.88				138,167,133.91		-3,108,444,607.27	-65,259,130.85	3,633,780,195.67

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	711,648,000.00				4,703,820,003.32				138,167,133.91		-3,233,976,569.45	271,370,676.77	2,591,029,244.55
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	711,648,000.00				4,703,820,003.32				138,167,133.91		-3,233,976,569.45	271,370,676.77	2,591,029,244.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											202,378,774.73	77,857,350.36	280,236,125.09
（一）综合收益总额											202,378,774.73	77,857,350.36	280,236,125.09
（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. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	711,648,000.00				4,703,820,003.32				138,167,133.91	-3,031,597,794.72	349,228,027.13	2,871,265,369.64

法定代表人：邹嘉华

主管会计工作负责人：罗建军 会计机构负责人：曹云

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：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	1,781,124,274.00				3,478,754,531.26				111,303,656.17	-600,108,567.84	4,771,073,893.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	1,781,124,274.00				3,478,754,531.26				111,303,656.17	-600,108,567.84	4,771,073,893.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-296,486,368.14	-296,486,368.14
（一）综合收益总额										-296,486,368.14	-296,486,368.14
（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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,781,124,274.00				3,478,754,531.26				111,303,656.17	-896,594,935.98	4,474,587,525.45

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	永续	其他							

		股	债								
一、上年期末余额	711,648,000.00				1,720,978,773.13				111,303,656.17	-717,955,937.25	1,825,974,492.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	711,648,000.00				1,720,978,773.13				111,303,656.17	-717,955,937.25	1,825,974,492.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-22,660,028.34	-22,660,028.34
（一）综合收益总额										-22,660,028.34	-22,660,028.34
（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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	711,648,000.00				1,720,978,773.13				111,303,656.17	-740,615,965.59	1,803,314,463.71

法定代表人：邹嘉华

主管会计工作负责人：罗建军 会计机构负责人：曹云

三、公司基本情况

1. 公司概况

（一）历史沿革

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

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

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

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

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

2001年,经中国证券监督管理委员会证监公司字(2001)92号文核准,公司实施配股,配股股权登记日为2001年12月10日,以2000年末总股本64,512万股为基数,配股比例为每10股配3股,配股价为每股7.00元。共计增加流通股份6,652.80万股,配售股后公司总股本增至71,164.8万股。

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

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

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

2015年6月26日，公司取得中国证监会《关于核准大唐华银电力股份有限公司向中国大唐集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1421号），核准公司向大唐集团发行371,530,494股股份、向耒阳电厂发行344,695,901股股份、向地电公司发行208,983,008股股份购买相关资产，核准上市公司非公开发行不超过30,840万股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。截至2015年8月28日止，公司通过向社会非公开发行人民币普通股（A股）144,266,871股，募集资金合计940,619,998.92元，扣除发行费用（包括承销费用、验资费用等）人民币18,711,707.79元，净募集资金人民币921,908,291.13元，其中增加股本144,266,871.00元，增加资本公积777,641,420.13元。2015年9月28日，公司在登记结算公司办理完成了本次向大唐集团、地电公司、耒阳电厂发行925,209,403股的股权登记手续。

截至2015年12月31日，公司总股份1,781,124,274股，其中流通股474,384,523股，有限售条件流通股1,306,739,751股。

（二）企业注册地、组织形式和总部地址

本公司住所及注册地：湖南省长沙市芙蓉中路三段255号；企业法人营业执照注册号：91430000183774980R；公司组织形式：股份有限公司；公司总部为公司注册地。

本公司所处行业为电力行业，主要经营范围为电力生产。

（三）母公司以及最终控制方的名称

本公司的母公司及最终控制方为中国大唐集团公司。

2. 合并财务报表范围

全资、控股子公司

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为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于“重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1). 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2). 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 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。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法
处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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企业或主体。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，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。

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”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”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

(1). 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：各参与方均受到该安排的约束；两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2). 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

(1). 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2). 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

(1). 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2). 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3). 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4). 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中

使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5). 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

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, 可以单独进行减值测试, 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。

按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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	年末余额 500 万元以上 (含 500 万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。

(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)	
账龄分析法组合	账龄分析法

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

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

(4). 年末对于应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。

(5). 下列项目不计提坏账准备:

(1) 本公司下属各公司与本公司相互之间发生的应收款项;

(2) 本公司下属各公司相互之间发生的应收款项;

(6). 公司对有确凿证据表明不能收回或收回的可能性很小的应收款项, 如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等, 应全额计提坏账准备。但是下列情况不能全额计提坏账准备:

(1) 当年发生的应收款项;

(2) 计划对应收款项进行重组;

(3) 其他已逾期, 但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

12. 存货**1. 存货的分类**

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的燃料、原材料和周转材料以及房地产开发成本等。

2. 存货的取得和发出的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

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**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时符合下列条件的非流动资产划分为持有待售: 一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议; 二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议; 三是该转让协议很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组, 处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组通常是一组资产组、一个资产组或某个资产组中的一部分。

本公司对于持有待售的固定资产，在确认为持有待售时调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

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固定资产的确认条件，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计量：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；决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产、长期股权投资等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14. 长期股权投资

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，其会计政策详见本附注“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

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2). 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

(3). 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指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回报金额; 重大影响, 是指投资方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。

(4). 长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5). 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

投资性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和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

(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	25-45	3	3.88-2.16
机器设备	年限平均法	8-18	0-3	12.5-5.39
运输工具	年限平均法	6-8	3	16.17-12.13

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁:

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
 - ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
 - ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)] ；
 - ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)] ；
 - ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。
- 在租赁开始日，本公司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。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

17. 在建工程

本公司的在建工程，包括施工前期准备、正在施工中的基本建设工程、技术改造工程等。

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

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程进行全面检查，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，提取在建工程减值准备，在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足以下条件时开始资本化：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者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的余额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。

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

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

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

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

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

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产应当按照成本进行初始计量。

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表

明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

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

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

22. 长期资产减值

无

23. 长期待摊费用

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

24. 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。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金；职工失业后，可以向当地劳动及社会保障部门申请失业救济金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(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。

25. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

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

(1) 发电企业收入的确认

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

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

(2) 非电企业销售收入的确认

销售商品的收入，应当在同时满足下列条件时，才能予以确认：

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

(3) 提供劳务收入

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

③ 企业在资产负债表日，提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

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

(4) 让渡资产使用权收入

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

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入金额能够可靠地计量。

利息收入金额应按他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算；使用费收入金额应按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(5) 建造合同

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

建造承包商建造工程合同收入及费用应按以下原则确认和计量：

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

确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

② 建造合同的结果不能可靠地估计，应当分别下列情况处理：

- a. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
 - b. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- ③合同预计总成本将超过合同预计总收入，应当将预计损失确认为当期费用。

29. 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

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

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

(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，是指与资产相关的政府补助之外的政府补助

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1).根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2).确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3).资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

(4).本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

(1). 分部信息

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。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，则可合并为一个经营分部。

(2). 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

33. 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

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.50%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
湖南华银能源技术有限公司	15%
湖南大唐先一科技有限责任公司	15%
湖南大唐节能科技有限责任公司	15%

北京大唐先兴软件技术有限公司	15%
湖南大唐先一能源管理有限责任公司	12.5%
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	12.5%
大唐华银（湖南）新能源有限公司南山风电项目一期	12.5%
大唐华银（湖南）新能源有限公司南山风电项目二期	12.5%
其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

本公司报告期内适用的主要税种税收优惠及批文如下：

1. 企业所得税

本公司子公司湖南华银能源技术有限公司（2014 年至 2016 年）、湖南大唐先一科技有限责任公司（2015 年至 2017 年）及其下属子公司湖南大唐节能科技有限责任公司（2014 年至 2016 年）、北京大唐先兴软件技术有限公司（2015 年至 2017 年），被认定为高新技术企业，享受 15% 的企业所得税优惠税率。

湖南大唐先一科技有限责任公司下属子公司湖南大唐先一能源管理有限责任公司根据国家发改委、财政部、中国人民银行和国家税务总局联合下发的《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展的意见》，实施合同能源管理项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，其他非节能服务项目所得税税率为 25%，本报告期适用 12.5% 减半征收企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46 号）规定，于 2008 年 1 月 1 日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司的风力发电项目、环保发电项目属于公共基础设施项目，享受该税收优惠政策，其中：大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司从 2012 年至 2014 年免交企业所得税，从 2015 年至 2017 年减半征收企业所得税；大唐华银（湖南）新能源有限公司南山风电项目一期从 2011 年至 2013 年免征企业所得税，从 2014 年至 2016 年减半征收企业所得税；南山风电项目二期从 2013 年至 2015 年免征企业所得税，从 2016 年至 2018 年减半征收企业所得税。

2. 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9 号），本公司红壁岩水力发电分公司、大唐华银张家界水电有限责任公司贺龙电厂、大唐华银怀化巫水流域水电开发有限责任公司销售电力和湖南大唐华银地产有限责任公司下属子公司湖南华银电力工程有限责任公司销售水泥混凝土采用简易办法依照 6% 征收率计算缴纳增值税。根据《财政部、国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57 号），上述采用简易办法依照 6% 征收率计算缴纳增值税的业务自 2014 年 7 月 1 日起依照 3% 的征收率计算缴纳增值税。

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

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

3. 其他

1. 营业税

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

2. 城市维护建设税

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

3. 教育费附加及地方教育附加

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	326,453,234.77	581,986,525.28
其他货币资金	59,423,382.23	73,658,700.22
合计	385,876,617.00	655,645,225.5
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 59,423,382.23 元，其中银行承兑汇票保证金 43,000,000.00 元，其他保证金 16,423,382.23 元

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,373,725.74	111,186,342.28
商业承兑票据		

合计	42,373,725.74	111,186,342.28
----	---------------	----------------

(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: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	57,581,373.39	
商业承兑票据		
合计	57,581,373.39	

(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

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: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应收账款	676,913,855.00	53.81	11,000,000.00	1.63	665,913,855.00	676,913,855.00	40.23	11,000,000.00	1.63	665,913,855.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	576,371,581.79	45.82	2,722,763.31	0.47	573,648,818.48	1,001,141,019.70	59.50	2,722,763.31	0.27	998,418,256.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,602,716.14	0.37	4,602,716.14	100		4,602,716.14	0.27	4,602,716.14	100	
合计	1,257,888,152.93	/	18,325,479.45	/	1,239,562,673.48	1,682,657,590.84	/	18,325,479.45	/	1,664,332,111.39

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: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
大唐国际发电股份有限公司	319,610,600.00		0.00%	未发现减值迹象, 预计能全额收回
中国大唐集团公司	94,080,000.00		0.00%	未发现减值迹象, 预计能全额

				收回
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	252,223,255.00		0.00%	未发现减值迹象, 预计能全额收回
武汉江汉化工设计有限公司	11,000,000.00	11,000,000.00	100.00%	预计难以收回
合计	676,913,855.00	11,000,000.00	/	/

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

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	558,613,129.92		
1 至 2 年	4,375,736.69	218,786.84	5%
2 至 3 年	8,004,190.46	800,419.05	10%
3 至 4 年	5,198,524.72	1,559,557.42	30%
4 至 5 年	180,000.00	144,000.00	80%
5 年以上			100%
合计	576,371,581.79	2,722,763.31	

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:

无

(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 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
湖南省电力公司	379,907,646.72	1 年以内	30.20	
大唐国际发电股份有限公司	319,610,600.00	3-4 年	25.41	
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	252,223,255.00	1 年以内	20.05	
中国大唐集团公司	94,080,000.00	3-4 年	7.48	
武汉江汉化工设计有限公司	11,000,000.00	4-5 年	0.87	11,000,000.00
合计	1,056,821,501.72		84.01	11,000,000.00

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	70,364,467.18	81.43	29,643,086.64	64.52
1 至 2 年	5,109,575.24	5.91	5,331,034.24	11.60
2 至 3 年	9,842,948.00	11.40	9,857,135.88	21.45
3 年以上	1,092,149.45	1.26	1,114,925.57	2.43
合计	86,409,139.87	100.00	45,946,182.33	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:

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	怀化柒星房地产开发有限公司	8,911,648.00	2-3 年	房屋尚未交付
湖南大唐先一科技有限公司	盐城华荣建设工程有限公司	3,899,778.40	1-2 年	尚未结算
小计		12,811,426.40		

(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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
哈电集团现代制造服务产业有限责任公司	21,340,000.00	1 年以内	24.70
凯天环保科技股份有限公司	16,745,650.60	1 年以内	19.38
怀化柒星房地产开发有限公司	8,911,648.00	2-3 年	10.31
东方电气股份有限公司	7,800,000.00	1 年以内	9.03
盐城华荣建设工程有限公司	3,899,778.40	1-2 年	4.51
合计	58,697,077.00		67.93

7、应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：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	121,287,020.10	19.98	55,129,649.55	45.45	66,157,370.55	331,623,057.21	39.39	55,129,649.55	16.62	276,493,407.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	466,501,043.83	76.84	88,890,167.01	19.05	377,610,876.82	495,120,972.96	58.81	88,890,167.01	17.95	406,230,805.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	19,307,778.23	3.18	14,615,754.92	75.70	4,692,023.31	15,179,436.49	1.80	14,615,754.92	96.29	563,681.57
合计	607,095,842.16	/	158,635,571.48	/	448,460,270.68	841,923,466.66	/	158,635,571.48	/	683,287,895.18

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：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
永州侨海投资开发有限公司	36,757,891.00	36,757,891.00	100%	预计难以收回
大唐华银攸县能源有限公司	66,157,370.55			未发现减值迹象,预计能全额收回
丰镇市安盛矿产品销售有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	100%	预计难以收回
山西晋昌工贸有限公司侯马分公司	5,034,224.20	5,034,224.20	100%	预计难以收回
湖南省物价局	7,837,534.35	7,837,534.35	100%	预计难以收回
合计	121,287,020.10	55,129,649.55	/	/

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	353,451,442.72		0%
1 至 2 年	13,396,737.51	669,836.88	5%
2 至 3 年	731,054.42	73,105.44	10%
3 至 4 年	14,772,188.65	4,431,656.60	30%
4 至 5 年	2,170,262.19	1,736,209.75	80%
5 年以上	81,979,358.34	81,979,358.34	100%
合计	466,501,043.83	88,890,167.01	

确定该组合依据的说明：

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

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

(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 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	529,573,186.35	800,212,035.28
社保	11,035,685.60	26,252,886.25
备用金、保证金等	17,763,647.84	7,627,655.25
应收软件退税		6,181,955.67
工程款	48,635,005.92	1,588,700.00
其他	88,316.45	60,234.21
合计	607,095,842.16	841,923,466.66

(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：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
大唐华银攸县能源有限公司	往来款	66,157,370.55	1-2 年	10.90	
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	代收代付	142,381,395.00	1 年以内	23.45	
东莞电化实业股份有限公司	容量权收 购款	48,635,005.92	1 年以内	8.01	
永州侨海投资开发有限公司	往来款	36,757,891.00	3 年以上	6.05	36,757,891.00
耒阳市人民政府	煤调基金	12,188,310.00	3-4 年	2.01	3,656,493.00
湖南省物价局	煤调基金	7,837,534.35	5 年以上	1.29	7,837,534.35
合计	/	313,957,506.82	/	51.71	48,251,918.35

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：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	76,129,989.69	7,043,715.11	69,086,274.58	74,309,067.28	7,043,715.11	67,265,352.17
在产品	16,773,839.80	11,323,492.55	5,450,347.25	14,545,537.70	11,323,492.55	3,222,045.15
库存商品	161,629,054.44	14,382,123.77	147,246,930.67	145,542,365.89	14,382,123.77	131,160,242.12
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						
燃料	265,570,596.31		265,570,596.31	411,094,331.03		411,094,331.03
开发成本	243,021,787.90		243,021,787.90	250,241,723.63		250,241,723.63
其他	110,598,549.89		110,598,549.89	47,895,614.31		47,895,614.31
合计	873,723,818.03	32,749,331.43	840,974,486.60	943,628,639.84	32,749,331.43	910,879,308.41

(2). 存货跌价准备

单位：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	7,043,715.11					7,043,715.11
在产品	11,323,492.55					11,323,492.55
库存商品	14,382,123.77					14,382,123.77
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						
燃料						
开发成本						
其他						
合计	32,749,331.43					32,749,331.43

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(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

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴的税费	109,274,118.65	112,624,248.29
合计	109,274,118.65	112,624,248.29

13、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: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:	397,748,741.67	13,767,400.00	383,981,341.67	397,748,741.67	13,767,400.00	383,981,341.67
按公允价值计量的						
按成本计量的	397,748,741.67	13,767,400.00	383,981,341.67	397,748,741.67	13,767,400.00	383,981,341.67
合计	397,748,741.67	13,767,400.00	383,981,341.67	397,748,741.67	13,767,400.00	383,981,341.67

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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		
北京清源德丰创业投资	5,000.00			5,000.00					5	

有限公司									
湖南黑金时代股份有限公司	286,476,341.67			286,476,341.67					5.08
深圳排放权交易所有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00					2
环球概念公司(原名易思博)	13,767,400.00			13,767,400.00	13,767,400.00			13,767,400.00	6.67
大唐集团财务公司	75,000,000.00			75,000,000.00					2.5
合计	397,748,741.67			397,748,741.67	13,767,400.00			13,767,400.00	/

(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：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
期初已计提减值余额	13,767,400.00		13,767,400.00
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	13,767,400.00		13,767,400.00

(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

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：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		
一、合营企业										

小计										
二、联营企业										
大连科技园有限公司	2,436,340.15								2,436,340.15	
湖南五华酒店有限公司	38,618,518.43								38,618,518.43	4,404,800.00
大唐华银攸县能源有限公司	330,152,915.95								330,152,915.95	
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	33,000,000.00	20,440,000.00							53,440,000.00	
小计	404,207,774.53	20,440,000.00							424,647,774.53	4,404,800.00
合计	404,207,774.53	20,440,000.00							424,647,774.53	4,404,800.00

其他说明

长期股权投资期末余额较期初余额增加 20,440,000.00 元，增幅 5.06%；主要系本期对联营企业广东大唐国际雷州发电有限责任公司增加投资所致。

17、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：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	17,231,099.76			17,231,099.76
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,231,099.76			17,231,099.76
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,061,772.48			4,061,772.48
2. 本期增加金额	246,494.76			246,494.76
(1) 计提或摊销	246,494.76			246,494.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,308,267.24			4,308,267.24
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,922,832.52			12,922,832.52
2. 期初账面价值	13,169,327.28			13,169,327.28

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	6,464,891,901.12	18,808,466,440.15	142,772,433.84	25,416,130,775.11
2. 本期增加金额		438,525.58	197,712.76	636,238.34
(1) 购置		438,525.58	197,712.76	636,238.34
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	16,203,860.51	25,021,942.77	10,283.58	41,236,086.86
(1) 处置或报废	16,203,860.51	25,021,942.77	10,283.58	41,236,086.86
4. 期末余额	6,448,688,040.61	18,783,883,022.96	142,959,863.02	25,375,530,926.59
二、累计折旧				
1. 期初余额	3,278,910,591.53	9,270,454,961.79	124,240,309.00	12,673,605,862.32
2. 本期增加金额	114,416,000.82	510,975,520.00	3,153,295.44	628,544,816.26
(1) 计提	114,416,000.82	510,975,520.00	3,153,295.44	628,544,816.26
3. 本期减少金额	14,137,898.48	24,068,289.06	10,283.58	38,216,471.12
(1) 处置或报废	14,137,898.48	24,068,289.06	10,283.58	38,216,471.12
4. 期末余额	3,379,188,693.87	9,757,362,192.73	127,383,320.86	13,263,934,207.46
三、减值准备				
1. 期初余额	190,230,790.55	226,846,339.20		417,077,129.75
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	190,230,790.55	226,846,339.20		417,077,129.75
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,879,268,556.19	8,799,674,491.03	15,576,542.16	11,694,519,589.38
2. 期初账面价值	2,995,750,519.04	9,311,165,139.16	18,532,124.84	12,325,447,783.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：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	560,309,051.66	313,055,422.69	162,690,247.23	84,563,381.74	
机器设备	977,384,699.92	562,644,830.68	222,676,435.23	192,063,434.01	
合计	1,537,693,751.58	875,700,253.37	385,366,682.46	276,626,815.75	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：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	303,018,506.00	8,239,840.41		294,778,665.59
机器设备	3,651,069,458.92	830,737,631.10		2,820,331,827.82
合计	3,954,087,964.92	838,977,471.51		3,115,110,493.41

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金竹山厂区房屋建筑物	150,533,281.15	手续不全
东乌旗分公司房屋建筑物	77,100,268.14	手续不全
锡东能源办公楼等	1,361,151.26	手续不全
合计	228,994,700.55	

19. 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：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
芷江西晃山风电一期	378,861,387.60		378,861,387.60	240,791,274.66		240,791,274.66
怀化石煤综合利用项目前期	185,996,427.18	86,718,020.21	99,278,406.97	185,981,536.32	86,718,020.21	99,263,516.11
绥宁宝鼎山一期工程	183,046,500.00		183,046,500.00	121,261,531.07		121,261,531.07
金塘冲水库发电站项目前期	75,549,423.39		75,549,423.39	75,507,322.96		75,507,322.96
东莞三联热电联产项目前期	55,985,014.98		55,985,014.98	54,045,100.20		54,045,100.20
大唐华银阳江发电项目前期	40,329,430.22		40,329,430.22	39,013,692.28		39,013,692.28
大唐华银郴州嘉禾煤矸石综合利用工程项目	36,606,516.24		36,606,516.24	36,606,516.24		36,606,516.24
大唐华银核电项目前期	33,737,390.77		33,737,390.77	33,737,390.77		33,737,390.77
大唐华银会同县小洪水电站工程	64,338,760.00		64,338,760.00	24,984,606.62		24,984,606.62
湘潭3号机组超低排放改造	52,656,708.22		52,656,708.22	3,996,288.98		3,996,288.98
其他技改、基建项目	298,105,615.89	77,389,709.72	220,715,906.17	231,589,996.13	77,389,709.72	154,200,286.41
合计	1,405,213,174.49	164,107,729.93	1,241,105,444.56	1,047,515,256.23	164,107,729.93	883,407,526.30

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：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
芷江西晃山风电一期	423,280,000.00	240,791,274.66	138,070,112.94			378,861,387.60	89.51	89.51	7,069,054.18	5,284,864.79	4.90	自筹、贷款
怀化石煤综合利用项目前期	192,000,000.00	185,981,536.32	14,890.86			185,996,427.18	96.87	96.87	16,601,946.38			自筹
绥宁宝鼎山一期工程	424,473,500.00	121,261,531.07	61,784,968.93			183,046,500.00	43.12	43.12	2,255,763.97	1,502,563.97	4.28	自筹、贷款
金塘冲水库发电站项目前期	3,636,834,800.00	75,507,322.96	42,100.43			75,549,423.39						自筹、贷款
东莞三联热电联产项目前期	88,900,000.00	54,045,100.20	1,939,914.78			55,985,014.98	62.98	62.98	7,916,664.44	1,153,563.90	4.57	自筹、贷款
大唐华银阳江发电项目前期	50,000,000.00	39,013,692.28	1,315,737.94			40,329,430.22	80.66	80.66	4,436,650.15	427,761.25	4.28	自筹、贷款
大唐华银郴州嘉禾煤矸石综合利用工程项目		36,606,516.24				36,606,516.24						自筹、
大唐华银核电项目前期		33,737,390.77				33,737,390.77						自筹、
大唐华银会同县小洪水电站工程	296,390,000.00	24,984,606.62	39,354,153.38			64,338,760.00	21.71	21.71				自筹、贷款
湘潭3号机组超低排放改造	87,680,000.00	3,996,288.98	48,660,419.24			52,656,708.22	60.06	60.06				自筹、贷款
合计	5,199,558,300.00	815,925,260.10	291,182,298.50			1,107,107,558.60	/	/	38,280,079.12	8,368,753.91	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

20、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电缆	137,304.07	137,304.07
合计	137,304.07	137,304.07

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	特许权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	971,533,738.76	34,499,735.17	25,540,000.00	110,775,423.32	23,528,489.37	25,173,900.00	411,119,553.52	1,602,170,840.14
2.本期增加金额		3,805.00	1,687,478.27	20,000.00			149,927.02	1,861,210.29
(1)购置		3,805.00		20,000.00			149,927.02	173,732.02
(2)内部研发			1,687,478.27					1,687,478.27
(3)企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额	971,533,738.76	34,503,540.17	27,227,478.27	110,795,423.32	23,528,489.37	25,173,900.00	411,269,480.54	1,604,032,050.43
二、累计摊销								
1.期初余额	145,181,862.55	9,792,607.64	16,175,333.10	43,718,027.94	14,192,713.83	4,442,452.92	88,159,560.38	321,662,558.36
2.本期增加金额	10,778,696.22	1,783,458.92	1,276,999.98	4,046,124.45	2,253,125.76	386,496.72	6,687,382.19	27,212,284.24
(1)计提	10,778,696.22	1,783,458.92	1,276,999.98	4,046,124.45	2,253,125.76	386,496.72	6,687,382.19	27,212,284.24
3.本期减少金额								
(1)处置								

4.期末余额	155,960,558.77	11,576,066.56	17,452,333.08	47,764,152.39	16,445,839.59	4,828,949.64	94,846,942.57	348,874,842.60
三、减值准备								
1.期初余额						14,351,991.55	24,333,900.00	38,685,891.55
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						14,351,991.55	24,333,900.00	38,685,891.55
四、账面价值								
1.期末账面价值	815,573,179.99	22,927,473.61	9,775,145.19	63,031,270.93	7,082,649.78	5,992,958.81	292,088,637.97	1,216,471,316.28
2.期初账面价值	826,351,876.21	24,707,127.53	9,364,666.90	67,057,395.38	9,335,775.54	6,379,455.53	298,626,093.14	1,241,822,390.23

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.14%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	95,366,974.27	未缴纳土地出让金
合计	95,366,974.27	

25、开发支出

√适用 □不适用

单位: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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
低氮燃烧器升级开发	41,596.02	3,497.75				45,093.77
脱硫脱硝技术开发	192,686.00				73,431.00	119,255.00
机械打焦机技术开发	820,673.50				1,195.00	819,478.50
制粉系统节能技术开发	265,811.67	122,244.52				388,056.19
可调节型低NOX燃烧器的研发	3,639,945.37	254,501.00				3,894,446.37
田家庵电厂油改汽项目		15,396.30				15,396.30
双液双金属复合耐磨衬板研发		150,055.33				150,055.33
安全管理信息系统研发		7,728.00			7,728.00	
财务共享系统项目		367,595.16			367,595.16	
企业资源管理(ERP)云研发		1,053,156.52			1,053,156.52	
企业资源管理系统		1,108,393.42			1,108,393.42	
企业资源数据查询系统		13,402.50			13,402.50	
设备管理信息系统		2,400.00			2,400.00	
审计信息系统		75,060.00			75,060.00	
先兴公司智能移动终端项目研发		365,339.02			365,339.02	

企业安全生产管理系统研发		409,285.40			409,285.40
燃料管理信息系统研发		477,827.39			477,827.39
在线培训与考试系统研发		33,275.04			33,275.04
智能电网 61850 协议研究与智能网关机研发	3,620,241.43	836,966.76			4,457,208.19
大用户直供电应用研究	84,081.15	14,960.02			99,041.17
风电区域集中监控系统研发	13,790.21	427,767.47			441,557.68
3U 工作管理平台研发		3,760.00			3,760.00
电厂厂级生产管控 (SIS) 研发		946,692.05			946,692.05
设备状态监测及诊断平台研发		507,131.50			507,131.50
企业能耗管控平台研发		404,974.13			404,974.13
电网自动化设备在线监测主站系统研发		112,221.68			112,221.68
区域生产调度系统研发		354,839.93			354,839.93
双向隔离网闸研发		233,978.10			233,978.10
电网二次设备监测子站系统研发		236,728.24			236,728.24
可再生能源生产调度系统研发		133,686.75			133,686.75
科技申报管理系统研发		524,416.76			524,416.76
先一移动应用工作平台研发		296,711.61			296,711.61
企业大数据分析平台研发		111,557.16			111,557.16
JAVA 企业快速开发平台		802,334.15			802,334.15
基于云平台的企业实时/历史数据管理平台		469,800.27			469,800.27
电厂安全管控系统研发		51,468.09			51,468.09
大型集团级生产调度管理中心平台系统		323,573.64			323,573.64
一种密封转底炉研发	674,991.31		674,991.31		
一种无废水排放的煤提质研发	1,012,486.96		1,012,486.96		
一种精确测定煤炭干馏产物的研发		275,827.14			275,827.14
一种利用褐煤半焦的新型煤气化废水处理及废渣利用工艺研发		413,740.71			413,740.71
合计	10,366,303.62	11,942,293.51	1,687,478.27	3,067,700.62	17,553,418.24

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
大唐华银张家界水电有限责任公司	1,921,210.39			1,921,210.39
合计	1,921,210.39			1,921,210.39

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		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

1999年,本公司溢价9,606,051.91元收购大唐华银张家界水电有限责任公司小股东1%股权,按照原《企业会计制度》按10年摊销,截止2006年底累计摊销7,684,841.52元,净值1,921,210.39元。2007年,按照《企业会计准则》规定将未摊销的净值1,921,210.39元重分类至商誉科目下核算。大唐华银张家界水电有限责任公司盈利能力良好,本期实现净利润2,577.03万元,经对商誉减值测试未发生减值。

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: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
鱼潭库区滑坡移民补偿费	5,476,576.00		684,572.00		4,792,004.00
装修费	2,524,994.13	236,138.78	624,120.61		2,137,012.30
合计	8,001,570.13	236,138.78	1,308,692.61		6,929,016.30

28、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: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	22,235,775.39	5,337,145.29	22,235,775.39	5,337,145.29
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	211,853,100.00	52,963,275.00	211,853,100.00	52,963,275.00
无形资产会计摊销年限短于税法摊销年限	11,417,111.90	2,123,309.99	11,417,111.90	2,123,309.99
合计	245,505,987.29	60,423,730.28	245,505,987.29	60,423,730.28

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	337,633,615.00	84,408,403.75	345,936,080.92	86,484,020.23
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	337,633,615.00	84,408,403.75	345,936,080.92	86,484,020.23

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	853,591,187.56	853,591,187.56
可抵扣亏损	984,259,881.29	984,259,881.29
合计	1,837,851,068.85	1,837,851,068.85

(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：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	497,114,616.06	497,114,616.06	
2017	160,367,831.95	160,367,831.95	
2018	110,155,571.63	110,155,571.63	
2019	121,814,409.67	121,814,409.67	
2020	94,807,451.98	94,807,451.98	
合计	984,259,881.29	984,259,881.29	/

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未确认售后租回损益	295,900,307.64	307,901,830.98
合计	295,900,307.64	307,901,830.98

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		15,841,400.00
信用借款	1,110,000,000.00	965,680,000.00
合计	1,110,000,000.00	981,521,400.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	274,000,000.00	323,000,000.00
合计	274,000,000.00	323,000,000.00

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程及设备款	559,440,807.25	631,987,622.60
应付购煤款	163,236,638.02	301,331,377.03
应付材料款及其他	307,393,634.00	222,896,861.62
合计	1,030,071,079.27	1,156,215,861.25

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湘电风能有限公司	52,631,784.85	未结算
会同县财政局	22,000,000.00	代付的小洪电站耕地占用税，因为小洪尚未开工故不能偿还
中船重工（重庆）海装风电设备有限公司	15,450,000.00	未到质保期
湖南省火电建设公司	12,640,824.00	未结算
衡阳泽丰园工贸发展有限公司	11,363,838.00	未结算
合计	114,086,446.85	/

35、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	56,784,279.57	26,980,943.57
其他	8,012,984.47	7,122,320.77
合计	64,797,264.04	34,103,264.34

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(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

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,436,174.32	400,600,587.79	394,740,881.54	37,295,880.57
二、离职后福利-设定提存计划	29,119,078.10	62,993,429.39	77,710,610.61	14,401,896.88
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	60,555,252.42	463,594,017.18	472,451,492.15	51,697,777.45

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,274,190.40	298,614,222.66	294,672,816.78	7,215,596.28
二、职工福利费		25,630,090.60	25,630,090.60	
三、社会保险费	14,080,603.46	34,971,532.20	36,420,603.90	12,631,531.76
其中: 医疗保险费	11,796,429.02	31,717,534.00	34,912,183.43	8,601,779.59
工伤保险费	1,074,622.38	2,119,927.59	1,153,215.28	2,041,334.69
生育保险费	1,209,552.06	1,134,070.61	355,205.19	1,988,417.48
四、住房公积金	1,721,640.76	28,806,046.78	29,935,079.90	592,607.64
五、工会经费和职工教育经费	12,359,739.70	11,390,629.69	6,894,224.50	16,856,144.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		1,188,065.86	1,188,065.86	
合计	31,436,174.32	400,600,587.79	394,740,881.54	37,295,880.57

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,426,461.03	50,609,379.62	53,407,372.19	628,468.46
2、失业保险费	3,005,418.41	2,062,630.69	2,664,553.79	2,403,495.31
3、企业年金缴费	22,687,198.66	10,321,419.08	21,638,684.63	11,369,933.11
合计	29,119,078.10	62,993,429.39	77,710,610.61	14,401,896.88

37、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,406,835.51	57,614,727.06
消费税		

营业税	125,099.79	272,465.24
企业所得税	12,099,887.15	8,223,799.40
个人所得税	1,232,012.76	3,182,130.27
城市维护建设税	1,315,047.65	714,910.14
房产税	252,399.06	234,519.14
教育费附加	9,252,263.16	9,304,497.23
地方教育费附加	616,265.16	91,396.81
印花税	15,311.59	337,117.31
地方水利建设基金		109,861.21
土地使用税	920,633.02	720,633.05
土地增值税	798,800.57	1,041,856.46
其他	120,408.66	174,013.89
合计	38,154,964.08	82,021,927.21

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：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	6,727,062.03	6,935,540.49
企业债券利息		
短期借款应付利息		68,896.68
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	6,727,062.03	7,004,437.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,817,706.82	19,439,538.66
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	19,817,706.82	19,439,538.66

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：

单位名称	年末余额	年初余额	超过1年未支付的原因
中国大唐集团公司	12,683,610.27	12,683,610.27	未领取
北京兴竹同智信息技术有限公司	4,927,200.00	4,927,200.00	未领取
中节环(北京)科技有限公司	1,773,205.89	1,773,205.89	未领取
北京恒银投资管理有限公司	55,522.50	55,522.50	未领取
合计	19,439,538.66	19,439,538.66	

40、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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
住房补贴	44,497,417.74	44,497,417.74
质保金、押金	107,788,072.10	145,946,720.26
往来款	818,000,008.04	635,726,302.48
容量收购款	39,083,000.00	226,036,724.00
社保	44,497,417.74	26,880,425.13
合计	1,053,865,915.62	1,079,087,589.61

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
住房补贴	44,497,417.74	政策变化以前年度计提未发放
湖南省建筑行业劳保统筹办	15,227,809.31	代收代缴
中国大唐集团公司湖南分公司	6,684,105.66	按进度付款
湘潭市国土管理局	6,397,763.48	应付征地款暂未上缴
凯天环保科技股份有限公司	5,542,311.40	未办理结算
湘潭电力粉煤灰开发有限责任公司	2,607,927.00	未办理结算
合计	80,957,334.59	/

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：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	974,642,677.10	1,675,242,011.28
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	255,409,283.10	419,438,940.63
合计	1,230,051,960.20	2,094,680,951.91

43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

44、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,070,000,000.00	1,070,000,000.00
抵押借款	96,918,782.50	96,918,782.50
保证借款		
信用借款	6,188,314,117.09	6,233,728,500.00
合计	7,355,232,899.59	7,400,647,282.50

长期借款分类的说明：

抵押、质押项目	其中一年内到期金额	担保方式
应收账款电费收费权	105,000,000.00	质押借款
固定资产-机器设备	39,807,628.37	抵押借款

其他说明，包括利率区间：

借款类别	期末余额	年初余额	期末利率区间
质押借款	1,070,000,000.00	1,070,000,000.00	4.27%-4.9%
抵押借款	96,918,782.50	96,918,782.50	4.27%-4.9%
信用借款	6,188,314,117.09	6,233,728,500.00	4.27%-4.9%
合计	7,355,232,899.59	7,400,647,282.50	4.27%-4.9%

45、应付债券

□适用 √不适用

46、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：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	2,096,220,939.55	2,078,459,176.11
合计	2,096,220,939.55	2,078,459,176.11

47、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	2,535,793.42	2,535,793.42
三、其他长期福利		

合计	2,535,793.42	2,535,793.42
----	--------------	--------------

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

48、专项应付款

□适用 √不适用

49、预计负债

□适用 √不适用

50、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	169,245,830.86		10,834,305.58	158,411,525.28	递延收益摊销
未实现售后租回损益	330,449,383.21		17,421,588.66	313,027,794.55	递延收益摊销
合计	499,695,214.07		28,255,894.24	471,439,319.83	/

涉及政府补助的项目：

单位：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
环保专项补助	138,789,398.75		6,819,263.13		131,970,135.62	与资产相关
红壁岩水电站工程建设补偿资金	19,097,222.22		2,083,333.33		17,013,888.89	与资产相关
节能技术改造补贴	6,031,709.89		355,459.12		5,676,250.77	与资产相关
煤炭应急储备堆场改造补助	3,000,000.00		1,500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
财政奖励资金	2,327,500.00		76,250.00		2,251,250.00	与资产相关
合计	169,245,830.86		10,834,305.58		158,411,525.28	/

51、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

52、股本

单位：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	1,781,124,274.00					1,781,124,274.00
------	------------------	--	--	--	--	------------------

53、其他权益工具

□适用 √不适用

54、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,831,487,309.34			4,831,487,309.34
其他资本公积	56,705,216.54			56,705,216.54
合计	4,888,192,525.88			4,888,192,525.88

55、库存股

□适用 √不适用

56、其他综合收益

□适用 √不适用

57、专项储备

□适用 √不适用

58、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	138,167,133.91			138,167,133.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	138,167,133.91			138,167,133.91

59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,852,868,155.71	-3,233,976,569.45
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	-2,852,868,155.71	-3,233,976,569.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-255,576,451.56	202,378,774.73
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-3,108,444,607.27	-3,031,597,794.72
---------	-------------------	-------------------

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

60、营业收入和营业成本

单位：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	2,129,943,870.99	2,073,920,153.40	3,814,990,076.80	3,040,301,893.76
其他业务	12,237,653.23	3,393,334.87	64,945,576.01	49,938,056.61
合计	2,142,181,524.22	2,077,313,488.27	3,879,935,652.81	3,090,239,950.37

61、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,551,550.78	1,539,169.02
城市维护建设税	15,547,067.20	24,830,600.49
教育费附加	11,128,658.81	17,765,291.79
资源税		2,977,181.88
土地增值税	572,819.00	364,848.30
房产税	18,002.40	
其他		53,895.96
合计	28,818,098.19	47,530,987.44

62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,605,732.58	2,711,027.54
业务经费	231,835.60	116,983.00
广告费	717,824.62	755,676.28
折旧费	213,759.96	216,950.19
运输费	53,962.42	54,792.60
其他	1,762,398.18	1,728,460.92
合计	5,585,513.36	5,583,890.53

63、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	42,103,579.86	38,482,709.28
业务招待费	634,558.88	703,569.37
办公费	1,566,498.96	1,219,064.20
长期待摊费用摊销	286,434.14	26,184.48
无形资产摊销	3,771,930.57	3,986,090.54
研究开发费用	2,995,574.62	2,427,292.14
折旧费	2,514,394.52	2,864,239.84
差旅费	1,966,171.46	1,249,403.91
咨询费和中介费	2,562,800.00	4,377,195.00
租赁费	3,907,862.99	2,962,101.79
税金	786,989.39	4,456,982.60
修理费	88,513.27	284,116.60
董事会会费	119,761.40	316,106.42
保险费	211,091.16	218,287.12
水电费	381,810.84	410,453.87
其他	2,344,790.20	2,136,282.98
合计	66,242,762.26	66,120,080.14

64、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	261,380,783.19	357,788,528.35
减：利息收入	-2,623,996.87	-6,146,242.63
加：汇兑损失	2,954,384.01	
加：其他支出	289,841.51	40,300,492.34
合计	262,001,011.84	391,942,778.06

65、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		7,825,942.35
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		7,825,942.35

66、公允价值变动收益

□适用 √不适用

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：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		
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		

68、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	38,912,062.16	64,510.02	38,912,062.16
其中：固定资产处置利得		64,510.02	
无形资产处置利得	38,912,062.16		38,912,062.16
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	11,481,705.58	33,983,026.78	11,481,705.58
其他	1,804,798.09	9,912,504.99	1,804,798.09
合计	52,198,565.83	43,960,041.79	52,198,565.83

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：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
环保专项补助	6,819,263.13	7,262,066.68	与资产相关
红壁岩水电站工程建设补偿资金	2,083,333.33		与资产相关
节能技术改造补贴	355,459.12	147,835.56	与资产相关
煤炭应急储备堆场改造补助	1,500,000.00	1,500,000.00	与资产相关
财政奖励资金	76,250.00		与资产相关
财政补助	647,400.00	14,102,276.69	与收益相关
煤调基金		10,970,847.85	与收益相关

合计	11,481,705.58	33,983,026.78	/
----	---------------	---------------	---

69、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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			
罚没支出	4,695.70		4,695.70
赔偿金、违约金损失		919,717.14	
其他	50,000.00	190,431.54	50,000.00
合计	54,695.70	1,110,148.68	54,695.70

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：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	17,630,140.56	35,466,979.92
递延所得税费用	-2,075,616.48	-2,161,187.98
合计	15,554,524.08	33,305,791.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-245,635,479.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	17,569,188.22
调整以前期间所得税的影响	60,952.34
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	-2,075,616.48
所得税费用	15,554,524.08

71、其他综合收益

详见附注

72、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: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	312,164,528.74	12,890,217.63
利息收入	2,623,996.87	6,146,242.63
收回的保证金、保险赔款等	6,080,623.01	54,140,055.97
收到的政府补助	647,400.00	14,052,602.77
其他	63,053,350.79	753,258.52
合计	384,569,899.41	87,982,377.52

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	12,251,614.44	17,665,772.96
支付的往来款	28,290,421.53	27,877,358.70
支付的工会经费	2,930,504.60	3,058,036.49
付现的销售费用	3,570,114.76	2,555,548.67
付现的管理费用	55,291,702.91	27,186,663.21
银行手续费	278,649.12	1,915,118.28
营业外支出	54,695.70	897,607.97
合计	102,667,703.06	81,156,106.28

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股改中介费		1,812,000.00
合计		1,812,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		526,015,152.85
合计		526,015,152.85

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	200,126,746.45	230,825,996.76
合计	200,126,746.45	230,825,996.76

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-261,190,003.65	280,236,125.09
加：资产减值准备		7,825,942.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	628,791,311.02	647,953,640.76
无形资产摊销	27,212,284.24	29,874,954.70
长期待摊费用摊销	1,308,692.61	271,953.99
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）	-38,912,062.16	-64,510.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	261,514,438.34	392,778,412.21
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-85,571.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,075,616.48	-2,075,616.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	69,904,821.81	13,806,367.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	649,084,754.05	905,913,122.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-200,775,821.59	81,725,599.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,134,862,798.19	2,358,160,420.14
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. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	326,453,234.77	680,384,877.44
减：现金的期初余额	581,986,525.28	563,628,776.81
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	-255,533,290.51	116,756,100.63

(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

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	326,453,234.77	581,986,525.28
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	326,453,234.77	581,986,525.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	326,453,234.77	581,986,525.28
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		

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无

75、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	59,423,382.23	银行承兑汇票等保证金
应收票据		
存货		
固定资产	985,026,800.30	抵押贷款
无形资产		
应收账款	117,467,618.09	电费收费权质押用于贷款
合计	1,161,917,800.62	/

76、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：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			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
人民币			
人民币			
长期借款	20,905,277.58	6.6312	138,627,076.69
其中：美元	20,905,277.58	6.6312	138,627,076.69
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

(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

77、套期

适用 不适用

78、其他

无

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

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

5、 其他原因的合并范围变动

2016 年新设成立“大唐华银绥宁新能源有限公司”，财务报表范围增加一户

6、 其他

无

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	
大唐华银株洲发电有限公司	株洲市	株洲市	火力发电	100		投资设立
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	锡林郭勒盟	锡林郭勒盟	煤炭开采	100		非同一控制下的企业合并
大唐华银张家界水电有限公司	张家界市	张家界市	水电	100		投资设立
大唐湘潭发电有限责任公司	湘潭市	湘潭市	火力发电	100		同一控制下的企业合并
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	益阳市	益阳市	水电	100		投资设立
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	怀化市	怀化市	水电	100		投资设立
湖南大唐华银地产有限公司	长沙市	长沙市	房地产	100		投资设立
大唐华银芷江新能源开发有限责任公司	芷江县	芷江县	风电	100		投资设立
湖南大唐先一科技有限公司	长沙市	长沙市	IT	100		投资设立
湖南华银能源技术有限公司	长沙市	长沙市	节能科技	65		同一控制下的企业合并
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	湘潭市	湘潭市	环保发电	51		投资设立
湖南大唐燃料开发有限责任公司	长沙市	长沙市	商业	50	33.34	非同一控制下的企业合并
大唐华银怀化石煤资源开发有限公司	怀化市	怀化市	煤电联产	100		投资设立
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	锡林郭勒盟	锡林郭勒盟	风电	60		投资设立
大唐华银(湖南)新能源有限公司	城步	城步苗族自治县	风电	100		投资设立
湖南大唐先一能源管理有限公司	长沙市	长沙市	节能技术服务		100	投资设立
湖南大唐节能科技有限公司	长沙市	长沙市	其他专用设备制造		51	投资设立
北京大唐先兴软件技术有限公司	长沙市	长沙市	信息技术服务		60	投资设立
湖南力能置业有限公司	长沙	长沙	房地产		100	非同一控制下的企业合并
湖南华银电力工程有限责任公司	长沙	长沙	工程		100	投资设立
衡阳华银地产有限公司	衡阳	衡阳	房地产		100	投资设立
长沙屋岸房屋销售有限公司	长沙	长沙	房屋销售		100	投资设立
大唐华银绥宁新能源有限公司	邵阳市绥宁县	邵阳市绥宁县	风电	100		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

单位: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
湖南华银能源技术有限公司	35.00%	-6,227,799.81		-126,686,439.46
大唐华银湘潭环保发电有限公司	49.00%	-123,072.66		-1,410,850.84
湖南大唐燃料开发有限责任公司	16.66%	-461,603.85		5,975,075.73
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	40.00%	1,664,043.77		38,141,504.32
湖南大唐节能科技有限公司	49.00%	-812,573.51		13,303,079.47
北京大唐先兴软件技术有限公司	40.00%	347,453.97		5,418,499.92
合计		-5,613,552.08		-65,259,130.85

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: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
湖南华银能源技术有限公司	6,368,143.51	250,088,100.30	256,456,243.81	618,417,499.42		618,417,499.42	5,291,293.98	253,868,637.36	259,159,931.34	603,327,473.22		603,327,473.22
大唐华银湘潭环保发电有限公司	346,045.33	1,965,219.32	2,311,264.65	4,473,322.22	717,229.85	5,190,552.07	93,435.47	2,224,144.76	2,317,580.23	4,098,063.73	847,635.23	4,945,698.96
湖南大唐燃料开发有限责任公司	69,035,297.07	3,124,179.14	72,159,476.21	36,294,675.88		36,294,675.88	283,542,830.70	3,696,572.48	287,239,403.18	248,603,871.44		248,603,871.44
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	30,095,648.61	350,896,717.48	380,992,366.09	285,638,605.28		285,638,605.28	22,815,665.77	360,833,472.03	383,649,137.80	287,203,150.81		287,203,150.81

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
湖南华银能源技术有限公司		-17,793,713.73	-17,793,713.73	253,206.87	1,400,000.00	-25,494,949.48	-25,494,949.48	1,881,928.48
大唐华银湘潭环保发电有限公司	315,780.67	-251,168.69	-251,168.69	120,769.57	-5,559.33	-242,743.00	-242,743.00	-31,390.58
湖南大唐燃料开发有限责任公司	5,110,175.48	-2,770,731.41	-2,770,731.41	-24,529,682.61	1,804,931,876.31	5,952,555.07	5,952,555.07	-42,370,544.96
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	26,273,491.97	4,160,109.43	4,160,109.43	754,038.58	26,730,524.44	4,081,279.30	4,081,279.30	20,809,957.79

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

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

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: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	
大连科技园有限公司	大连	大连	科技中介服务	45.00		权益法
湖南五华酒店有限公司	长沙	长沙	酒店服务	30.00		权益法
大唐华银攸县能源有限公司	攸县	攸县	煤电联产	31.19		权益法
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	雷州	雷州	火力发电	33.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	大连科技园有 限公司	湖南五华酒店有 限公司	大唐华银攸县能源 有限公司	广东大唐国际雷州 发电有限责任公司	大连科技园有 限公司	湖南五华酒店有 限公司	大唐华银攸县能源 有限公司	广东大唐国际雷 州发电有限责任 公司
流动资产	2,191,158.39	9,368,190.42	359,966,526.16	16,348,913.72	2,196,098.72	9,025,595.08	266,299,142.84	41,817,340.82
非流动资产	3,445,913.35	169,855,223.16	5,189,732,120.39	1,677,856,302.91	3,468,068.01	174,578,672.26	4,195,592,235.37	923,090,763.97
资产合计	5,637,071.74	179,223,413.58	5,549,698,646.55	1,694,205,216.63	5,664,166.73	183,604,267.34	4,461,891,378.21	964,908,104.79
流动负债	261,515.92	29,072,583.63	685,890,771.35	1,321,742,671.06	250,477.96	31,128,881.92	615,883,503.01	890,318,104.79
非流动负债	18,160.23	40,500,000.00	3,884,697,075.20	212,872,545.57	18,160.23	40,500,000.00	2,866,897,075.20	
负债合计	279,676.15	69,572,583.63	4,570,587,846.55	1,534,615,216.63	268,638.19	71,628,881.92	3,482,780,578.21	890,318,104.79
少数股东权益								
归属于母公司股东权益								
按持股比例计算的净资产份额	5,357,395.59	109,650,829.95	979,110,800.00	159,590,000.00	5,395,528.54	111,975,385.42	979,110,800.00	74,590,000.00
调整事项	2,410,828.02	32,895,248.99	305,384,658.52	52,664,700.00	2,427,987.84	33,592,615.63	305,384,658.52	24,614,700.00
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	2,410,828.02	32,895,248.99	305,384,658.52	52,664,700.00	2,427,987.84	33,592,615.63	305,384,658.52	24,614,700.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入		16,945,733.41				19,899,746.82		
净利润	-3,812.36	-2,324,555.47			-38,132.95	-1,412,121.08		
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额		-2,324,555.47				-1,412,121.08		
本年度收到的来自联营企业的股利								

(4). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(5). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、融资租赁、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	年末余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			385,876,617.00		448,460,270.68
应收票据			42,373,725.74		42,373,725.74
应收账款			1,239,562,673.48		1,239,562,673.48
其他应收款			448,460,270.68		448,460,270.68
可供出售金融资产				383,981,341.67	383,981,341.67

接上表：

金融资产项目	年初余额
--------	------

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			655,645,225.50		655,645,225.50
应收票据			111,186,342.28		111,186,342.28
应收账款			1,664,332,111.39		1,664,332,111.39
其他应收款			683,287,895.18		683,287,895.18
可供出售金融资产				383,981,341.67	383,981,341.67

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	年末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,110,000,000.00	1,110,000,000.00
应付票据		274,000,000.00	274,000,000.00
应付账款		1,030,071,079.27	1,030,071,079.27
其他应付款		1,053,865,915.62	1,053,865,915.62
一年内到期的非流动负债		1,230,051,960.20	1,230,051,960.20
长期借款		7,355,232,899.59	7,355,232,899.59
长期应付款		2,078,459,176.11	2,078,459,176.11

接上表:

金融负债项目	年初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		981,521,400.00	981,521,400.00
应付票据		323,000,000.00	323,000,000.00
应付账款		1,156,215,861.25	1,156,215,861.25
其他应付款		1,079,087,589.61	1,079,087,589.61
一年内到期的非流动负债		2,094,680,951.91	2,094,680,951.91
长期借款		7,400,647,282.50	7,400,647,282.50
长期应付款		2,096,220,939.55	2,096,220,939.55

2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本

公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

3.流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	年末余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,110,000,000.00			1,110,000,000.00
应付票据	274,000,000.00			274,000,000.00
应付账款	1,030,071,079.27			1,030,071,079.27
其他应付款	1,053,865,915.62	312,621,477.38		1,053,865,915.62
一年内到期的非流动负债	1,230,051,960.20	458,004,057.49		1,230,051,960.20
长期借款		2,577,304,399.59	4,777,928,500.00	7,355,232,899.59
长期应付款		251,166,949.00	1,827,292,227.11	2,078,459,176.11

接上表：

项 目	年初余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	981,521,400.00			981,521,400.00
应付票据	323,000,000.00			323,000,000.00
应付账款	841,594,383.87	314,621,477.38		1,156,215,861.25
其他应付款	603,457,676.18	475,629,913.43		1,079,087,589.61
一年内到期的非流动负债	2,094,680,951.91			2,094,680,951.91
长期借款		2,622,718,782.50	4,777,928,500.00	7,400,647,282.50

项 目	年初余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
长期应付款		268,928,712.44	1,827,292,227.11	2,096,220,939.55

十一、 公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

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	主要从事电源及与电力相关产业的开发、投资、建设、经营和管理	180.09	53.533	53.533

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

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

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

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
大唐国际发电股份有限公司	母公司的控股子公司
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	母公司的控股子公司
大唐电力燃料有限公司	母公司的控股子公司
大唐融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
大唐（北京）信息技术有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

由于本公司为中国大唐集团公司实质控制，因此与中国大唐集团公司及其下属分子公司之间均存在关联关系。中国大唐集团公司成员企业查询网站：

<http://www.china-cdt.com/aboutdatang/memberenterprise/index.html>。

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：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
湖南黑金时代股份有限公司煤炭销售分公司	购买商品		114,807,900.00
湖南省冷水江市金电实业公司	购买商品		6,380,100.00
北京中唐电工程咨询有限公司	接收劳务	783,018.86	
大唐电力燃料有限公司	购买商品	141,503,133.09	212,388,300.00
大唐耒阳发电厂	接收劳务	1,619,407.95	
湖南五华酒店有限公司	接收劳务	3,438,712.13	1,735,106.56
中国大唐集团财务有限公司	接收劳务	44,121.12	1,871,925.75
中国大唐集团科学技术研究院有限公司华中分公司	接收劳务	654,716.98	
中国水利电力物资集团有限公司	购买商品	29,602,575.05	7,369,900.00
湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	购买商品		7,822,600.00
合计		177,645,685.18	352,375,832.31

出售商品/提供劳务情况表

单位：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
安徽电力股份有限公司	销售软件、技术服务	43,066.04	
安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂	销售软件、技术服务	135,000.00	
安徽淮南洛能发电有限责任公司	销售软件、技术服务	106,603.77	2,974,528.30
北京大唐泰信保险经纪有限公司	销售设备	3,286.84	
大唐（北京）能源管理有限公司	销售设备	30,195.73	
大唐（北京）信息技术有限公司	销售设备	23,475,213.60	10,527,631.41
大唐（朝阳）新能源有限公司	销售设备	13,913.08	
大唐（建平）新能源有限公司	销售设备	8,205.13	
大唐（云南）水电联合开发有限责任公司	销售设备		516,840.19
大唐安阳发电厂	销售软件、技术服务	56,603.77	120,000.00
大唐安阳发电有限责任公司	销售软件、技术服务	56,603.77	120,000.00
大唐宝丰风力发电有限责任公司	销售设备	42,735.04	
大唐宝鸡热电厂	销售设备	2,634,010.65	
大唐保定供热有限责任公司	销售软件、技术服务	260,542.44	
大唐保定华源热电有限责任公司	销售软件、技术服务	41,721.70	
大唐保定热电厂	销售软件、技术服务	41,721.70	
大唐碧口水力发电厂	销售软件、技术服务	64,509.44	
大唐彬长发电有限责任公司	销售软件、技术服务	213,207.55	
大唐滨州发电有限公司	销售软件、技术服务	107,996.14	14,600.00
大唐陈村水力发电厂	销售软件、技术服务	97,358.48	
大唐邓州生物质能热电有限责任公司	销售软件、技术服务	2,830.19	6,000.00
大唐电力燃料有限公司	销售设备	3,926,974.36	
大唐定边风力发电有限责任公司	销售软件、技术服务	128,640.54	
大唐东平清洁能源开发有限公司	销售软件、技术服务	18,029.89	3,000.00
大唐丰都新能源有限公司	销售设备	231,414.29	76,923.08
大唐峰峰发电厂	销售设备		68,117.95
大唐甘谷发电厂	销售软件、技术服务	86,830.19	
大唐甘肃发电有限公司	销售软件、技术服务	163,849.06	
大唐甘肃发电有限公司西固热电厂	销售软件、技术服务	65,122.64	
大唐格尔木太阳能发电有限公司	销售软件、技术服务	12,369.51	
大唐巩义发电有限责任公司	销售设备	225,641.03	
大唐瓜州新能源有限公司	销售设备	87,179.49	

大唐观音岩水电开发有限公司	销售设备	238,034.19	594,774.36
大唐贵州昌平劫风电开发有限责任公司	销售设备	76,923.08	
大唐贵州电力燃料有限公司	销售设备		53,135.21
大唐贵州发耳发电有限公司	能源管理合同销售		4,011,724.36
大唐贵州新能源开发有限公司	销售设备		442,390.25
大唐贵州野马寨发电有限公司	销售设备		801,110.25
大唐桂冠合山发电有限公司	销售软件、技术服务	53,066.04	
大唐桂冠莱阳电力投资有限公司	销售软件、技术服务	2,948.11	
大唐桂冠山东电力投资有限公司	销售软件、技术服务	2,948.11	
大唐桂冠招远电力投资有限公司	销售软件、技术服务	8,844.34	
大唐哈巴河清洁能源有限公司	销售设备	21,367.52	
大唐哈密风电开发有限公司	销售设备	21,367.52	115,366.52
大唐哈密十三师清洁能源开发有限公司	销售设备	38,461.54	
大唐海外(北京)国际贸易有限公司	销售设备		265,401.70
大唐海阳风力发电有限责任公司	销售软件、技术服务	18,029.89	63,000.00
大唐韩城第二发电有限责任公司	销售软件、技术服务	213,207.55	
大唐河北发电有限公司	销售软件、技术服务	59,716.98	
大唐河北发电有限公司马头热电分公司	销售软件、技术服务	83,443.40	
大唐河北新能源(张北)有限责任公司	销售软件、技术服务	12,382.08	
大唐河南电力燃料有限公司	销售软件、技术服务	2,830.19	6,000.00
大唐河南能源有限责任公司	销售软件、技术服务	2,830.19	6,000.00
大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	销售设备	76,923.08	
大唐衡阳发电股份有限公司	销售软件、技术服务	113,207.54	60,000.00
大唐呼图壁能源开发有限公司水力发电厂	销售设备		102,292.42
大唐葫芦岛新能源有限公司	销售设备	76,923.08	
大唐户县第二热电厂	销售软件、技术服务	335,849.06	
大唐淮北发电厂	销售软件、技术服务	120,424.53	
大唐淮北发电有限责任公司	销售软件、技术服务	106,603.77	
大唐淮南洛河发电厂	销售软件、技术服务	106,603.77	
大唐环境产业集团股份有限公司	销售设备	1,382,713.05	
大唐黄岛发电有限责任公司	销售软件、技术服务	135,590.48	29,300.00
大唐珲春发电厂	销售软件、技术服务	51,412.11	72,100.00
大唐鸡西第二热电有限公司	销售设备		47,169.81
大唐吉林发电有限公司	销售软件、技术服务	169,811.32	
大唐济南长清清洁能源开发有限公司	销售软件、技术服务	18,029.89	3,000.00
大唐姜堰燃机热电有限责任公司	销售设备	64,957.26	
大唐胶州热力有限公司	销售软件、技术服务	54,631.99	
大唐景泰发电厂	销售软件、技术服务	86,830.19	
大唐莱州新能源有限公司	销售软件、技术服务	18,029.85	
大唐辽源发电厂	销售软件、技术服务	51,412.11	72,100.00
大唐林州热电有限责任公司	销售软件、技术服务	56,603.77	218,964.96
大唐鲁北发电有限责任公司	销售软件、技术服务	135,590.48	29,300.00
大唐洛阳热电有限责任公司	销售软件、技术服务	56,603.77	
大唐洛阳热电有限责任公司	销售软件、技术服务		120,000.00
大唐洛阳首阳山发电厂	销售设备	10,683.76	
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	销售软件、技术服务	84,905.65	191,900.00
大唐南京环保科技有限公司	销售设备	95,108.49	81,533.07
大唐平顶山卫东风力发电有限责任公司	销售设备	42,735.04	
大唐平度清洁能源开发有限公司	销售软件、技术服务	18,029.89	3,000.00

大唐平阴清洁能源开发有限公司	销售软件、技术服务	18,029.89	3,000.00
大唐栖霞风力发电有限责任公司	销售软件、技术服务	18,029.89	63,000.00
大唐黔南新能源有限公司	销售设备		76,923.08
大唐青岛港务有限公司	销售软件、技术服务	54,631.99	
大唐青岛热力有限公司	销售软件、技术服务	79,631.99	13,300.00
大唐清苑热电有限公司	销售软件、技术服务	197,122.64	
大唐若羌清洁能源有限公司	销售设备	21,367.52	
大唐三门峡发电有限责任公司	销售软件、技术服务	113,207.54	240,000.00
大唐三门峡湖滨风力发电有限公司	销售设备	42,735.04	
大唐山东电力检修运营有限公司	销售软件、技术服务	79,631.99	13,300.00
大唐山东电力燃料有限公司	销售软件、技术服务	79,631.99	13,300.00
大唐山东发电技术工程有限公司	销售软件、技术服务	54,631.99	
大唐山东发电有限公司	销售软件、技术服务	300,907.52	63,900.00
大唐山东清洁能源开发有限公司	销售软件、技术服务	64,607.09	10,800.00
大唐山东新兴能源技术有限公司	销售软件、技术服务	25,000.00	13,300.00
大唐山东烟台电力开发有限公司	销售软件、技术服务	64,607.09	10,800.00
大唐陕西电力检修承运有限公司	销售软件、技术服务	58,490.56	
大唐陕西发电技术工程有限公司	销售软件、技术服务	58,490.57	
大唐陕西发电燃料有限责任公司	销售软件、技术服务	58,490.57	
大唐陕西发电有限公司	销售软件、技术服务	400,000.00	
大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	销售软件、技术服务	702,215.77	
大唐陕西发电有限公司韩城发电厂	销售软件、技术服务	49,056.60	
大唐陕西发电有限公司户县热电厂	销售软件、技术服务	49,056.60	
大唐陕西发电有限公司石泉水力发电厂	销售软件、技术服务	58,490.57	
大唐陕西发电有限公司渭河热电厂	销售软件、技术服务	198,113.21	
大唐陕县风力发电有限责任公司	销售设备	42,735.04	
大唐鄯善风电开发有限公司	销售设备	21,367.52	
大唐太原第二热电厂	销售设备	384,615.38	
大唐通江电力开发有限公司	销售设备	20,512.82	
大唐王快水力发电厂	销售软件、技术服务	6,650.94	
大唐微水发电厂	销售软件、技术服务	143,396.22	
大唐文登清洁能源开发有限公司	销售软件、技术服务	18,029.89	84,000.00
大唐乌拉特后旗风电有限公司	销售软件、技术服务	12,382.08	
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	销售软件、技术服务	12,382.08	
大唐五原新能源有限公司	销售软件、技术服务	12,382.08	
大唐武安发电有限公司	销售软件、技术服务	55,613.21	
大唐香电得荣电力开发有限公司	销售设备	493,275.28	
大唐信阳发电有限责任公司	销售软件、技术服务	242,904.36	260,000.00
大唐信阳华豫发电有限责任公司	销售软件、技术服务		180,000.00
大唐岩滩水力发电有限责任公司	销售软件、技术服务	58,962.26	
大唐伊吾清洁能源有限公司	销售设备	38,461.54	
大唐禹城光伏发电有限公司	销售软件、技术服务	12,369.51	
大唐长春第二热电有限责任公司	销售软件、技术服务	32,426.97	45,900.00
大唐长春第三热电厂	销售软件、技术服务	153,619.81	76,400.00
大唐长春热力有限责任公司	销售软件、技术服务	18,944.42	24,100.00
大唐长山热电厂	销售软件、技术服务	62,251.41	72,100.00
大唐招远风力发电有限责任公司	销售软件、技术服务	18,029.89	3,000.00
大唐钟祥风电有限公司	销售软件、技术服务	2,830.19	6,000.00
大唐邹城风力发电有限公司	销售软件、技术服务	18,029.89	84,000.00

甘肃大唐八零三热电有限责任公司	销售设备	56,988.89	
甘肃大唐燃料有限责任公司	销售软件、技术服务	26,000.00	
广西桂冠电力股份有限公司	销售软件、技术服务	228,773.58	
广西桂冠电力股份有限公司-	销售软件、技术服务	70,754.72	
广西桂冠电力股份有限公司百龙滩电厂	销售软件、技术服务	29,481.13	
广西桂冠电力股份有限公司大化水力发电总厂	销售软件、技术服务	29,481.13	
广西桂冠开投电力有限责任公司	销售软件、技术服务	58,962.26	128,205.13
广西平班水电开发有限公司	销售软件、技术服务	58,962.26	
贵州白水河发电有限公司	销售设备		17,094.02
贵州大田河水电开发有限公司	销售设备		17,094.02
贵州中山包水电发展有限公司	销售设备		17,094.02
河北大唐电力燃料有限公司	销售软件、技术服务	15,259.43	
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	销售设备	56,410.26	
河南大唐电力检修有限责任公司	销售软件、技术服务	191,509.49	206,000.00
红河石屏盛唐新能源有限公司	销售设备	229,704.89	
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	销售设备		63,617.95
嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司	销售设备		992,160.70
兰州西固热电有限责任公司	销售软件、技术服务	132,401.27	
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	销售设备	128,205.13	
龙滩水电开发有限公司	销售软件、技术服务	148,741.97	
洛阳双源热电有限责任公司	销售软件、技术服务	37,735.85	80,000.00
马鞍山当涂发电有限公司	销售软件、技术服务	156,933.96	
茂县金龙潭电力有限公司	销售软件、技术服务	17,688.68	
茂县天龙湖电力有限公司	销售软件、技术服务	17,688.68	59,829.06
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	销售设备	225,641.03	
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	销售设备	128,205.13	
三门峡华阳发电有限责任公司	销售软件、技术服务	56,603.77	120,000.00
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	销售设备	8,376.06	
山西大唐岢岚风电有限公司	销售设备	42,735.04	
山西大唐天镇清洁能源有限公司	销售设备		42,735.04
山西临汾热电有限公司	销售设备	32,478.63	
陕西汉江投资开发有限公司	销售软件、技术服务	381,507.02	
陕西汉江投资开发有限公司蜀河水力发电厂	销售设备		49,554.78
陕西石泉发电有限责任公司	销售软件、技术服务	215,566.04	
四川川汇水电投资有限责任公司	销售软件、技术服务	23,584.91	
许昌龙岗发电有限责任公司	销售软件、技术服务	56,603.77	120,000.00
许昌禹龙发电有限责任公司	销售软件、技术服务	113,207.54	240,000.00
烟台东源集团开发区风电有限公司	销售软件、技术服务	8,844.34	
烟台东源集团莱州风电有限公司	销售软件、技术服务	11,792.47	
烟台海阳东源风电发展有限公司	销售软件、技术服务	8,844.34	
云南东南亚经济技术投资实业有限公司	销售设备	475,631.46	
长春热电发展有限公司	销售软件、技术服务	62,008.65	2,702,784.58
长岛联凯风电发展有限公司	销售软件、技术服务	64,607.09	10,800.00
中国大唐集团科技工程有限公司	销售设备	467,190.95	
中国大唐集团科技工程有限公司	销售设备	384,615.39	
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	销售设备	19,318.80	
重庆渝浩水电开发有限公司	销售设备		128,205.12
遵义桂冠风力发电有限公司	销售设备	231,414.29	
合计		46,146,802.43	28,169,501.34

(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：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

本公司作为承租方：

单位：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
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁	12,975,470.08	
大唐融资租赁公司	融资租赁	6,664,525.10	
大唐融资租赁公司	融资租赁	11,807,407.21	14,854,354.83
大唐融资租赁公司	融资租赁	8,191,431.56	
大唐耒阳电厂	融资租赁	1,619,407.95	
湖南五华酒店有限公司	融资租赁	2,903,414.29	1,490,470.65

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：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
大唐华银攸县能源有限公司	2,202,195,122.00	2015.1.1	2030.1.1	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

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

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(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

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位: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	安徽电力股份有限公司(母公司)	130,305.63		130,305.63	
应收账款	安徽淮南洛能发电有限责任公司	429,804.00		316,804.00	
应收账款	北京兴盛唐商贸有限公司	497,205.00		497,205.00	
应收账款	大唐(北京)信息技术有限公司	16,885,432.90		25,609,754.25	
应收账款	大唐(赤峰)新能源有限公司(母公司)(本部)	14,510.00		14,510.00	
应收账款	大唐(赤峰)新能源有限公司多伦分公司	332,040.00		332,040.00	
应收账款	大唐(呼和浩特)新能源有限公司	284,900.00		284,900.00	
应收账款	大唐(科右中旗)新能源有限公司	99,000.00		99,000.00	
应收账款	大唐(通辽)霍林河新能源有限公司	89,070.00		89,070.00	
应收账款	大唐(云南)水电联合开发有限责任公司(母公司)	483,762.40		483,762.40	
应收账款	大唐安阳发电厂(全套)	849,248.00		859,248.00	
应收账款	大唐安阳发电有限责任公司	419,248.00		659,248.00	
应收账款	大唐八〇三发电厂	50,000.00		50,000.00	
应收账款	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	9,900.00		9,900.00	
应收账款	大唐宝鸡热电厂	2,888,000.00		2,993,000.00	
应收账款	大唐保定供热有限责任公司	182,000.00		260,000.00	
应收账款	大唐保定热电厂	109,352.80		109,352.80	
应收账款	大唐碧口水力发电厂	150,000.00		150,000.00	
应收账款	大唐彬长发电有限责任公司			113,000.00	
应收账款	大唐滨州发电有限公司	29,250.00			
应收账款	大唐陈村水力发电厂	134,539.00		237,739.00	
应收账款	大唐大唐兰州西固热电有限责任公司	1,531,100.00		1,531,100.00	
应收账款	大唐邓州生物质能热电有限责任公司	70,000.00		70,000.00	
应收账款	大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司(母公司)	2,507.40		2,507.40	
应收账款	大唐电白新能源有限公司	700.00		700.00	
应收账款	大唐电力燃料有限公司(母公司)	113,161.60		6,003,623.12	
应收账款	大唐定边风力发电有限责任公司	37,700.00		78,700.00	
应收账款	大唐东平清洁能源开发有限公司	6,000.00			
应收账款	大唐丰都新能源有限公司	20,000.00			
应收账款	大唐甘谷发电厂	250,000.00		325,000.00	
应收账款	大唐甘肃发电有限公司(母公司)(本部)	16,000.00		16,000.00	
应收账款	大唐甘肃发电有限公司西固热电厂	82,000.00		424,000.00	
应收账款	大唐沽源新能源有限公司			235,000.00	
应收账款	大唐瓜州新能源有限公司	253,720.00		248,500.00	
应收账款	大唐观音岩水电开发有限公司(母公司)	3,221,483.00		4,303,133.00	

应收账款	大唐广元风电开发有限公司	20,000.00	20,000.00
应收账款	大唐贵州发耳发电有限公司	2,049,573.50	5,474,024.37
应收账款	大唐贵州新能源开发有限公司	298,514.40	298,514.40
应收账款	大唐贵州野马寨发电有限公司	294,665.00	494,665.00
应收账款	大唐桂冠大化水力发电厂	15,000.00	15,000.00
应收账款	大唐桂冠合山发电有限公司	90,000.00	
应收账款	大唐国际发电股份有限公司陡河发电厂	113,535.00	113,535.00
应收账款	大唐国际发电股份有限公司广东分公司	183,456,000.00	183,456,000.00
应收账款	大唐哈密风电开发有限公司	87,094.64	117,304.64
应收账款	大唐海外(北京)国际贸易有限公司	248,416.00	248,416.00
应收账款	大唐韩城第二发电有限责任公司		113,000.00
应收账款	大唐韩电(朝阳)新能源有限公司	9,900.00	9,900.00
应收账款	大唐河北发电有限公司(母公司)(本部)	75,000.00	75,000.00
应收账款	大唐河北发电有限公司马头热电分公司	145,798.00	145,798.00
应收账款	大唐河南发电有限公司(母公司)(本部)	1,578,800.00	692,800.00
应收账款	大唐黑龙江电力技术开发有限公司(母公司)(本部)	504,147.00	720,210.00
应收账款	大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	693,504.80	693,504.80
应收账款	大唐衡阳发电股份有限公司	60,000.00	
应收账款	大唐呼伦贝尔风力发电有限公司	99,000.00	99,000.00
应收账款	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	41,867.60	41,867.60
应收账款	大唐呼图壁能源开发有限公司热电厂	1,101,425.12	1,138,025.12
应收账款	大唐呼图壁能源开发有限公司水力发电厂	74,097.00	186,871.00
应收账款	大唐户县第二热电厂	1,176,900.00	1,472,800.00
应收账款	大唐桦南风力发电有限公司	120,000.00	120,000.00
应收账款	大唐淮北发电有限责任公司	113,000.00	
应收账款	大唐淮南洛河发电厂	221,303.20	223,121.89
应收账款	大唐环境产业集团股份有限公司	1,368,852.90	17,000.00
应收账款	大唐珲春发电厂	348,000.00	348,000.00
应收账款	大唐浑源密马鬃梁新能源有限公司	2,840.00	15,740.00
应收账款	大唐鸡西第二热电有限公司	77,886.00	370,006.00
应收账款	大唐鸡西热电有限责任公司	89,697.80	89,697.80
应收账款	大唐吉林发电有限公司(母公司)(本部)	363,000.00	1,113,000.00
应收账款	大唐吉林风力发电股份有限公司	99,000.00	99,000.00
应收账款	大唐景泰发电厂	550,000.00	550,000.00
应收账款	大唐景泰风电有限责任公司		68,100.00
应收账款	大唐景泰乾丰风电有限公司	110,000.00	110,000.00
应收账款	大唐景泰新能源有限公司	110,000.00	110,000.00
应收账款	大唐科左后旗新能源有限公司	99,000.00	99,000.00
应收账款	大唐莱州风力发电有限责任公司	71,100.00	71,100.00
应收账款	大唐莱州新能源有限公司	12,000.00	12,000.00
应收账款	大唐林州热电有限责任公司	133,853.50	133,853.50
应收账款	大唐灵武新能源有限公司	9,900.00	9,900.00
应收账款	大唐鲁北发电有限责任公司	136,500.00	78,000.00
应收账款	大唐洛阳首阳山发电有限责任公司(母公司)	158,137.80	158,137.80
应收账款	大唐南京发电厂	470,500.00	770,500.00
应收账款	大唐南京环保科技有限公司	100,815.00	
应收账款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	212,000.00	212,000.00
应收账款	大唐平度清洁能源开发有限公司	6,000.00	
应收账款	大唐平顺新能源有限公司	18,500.00	18,500.00
应收账款	大唐普洱新能源有限公司	149,000.00	149,000.00

应收账款	大唐七台河发电有限责任公司	104,400.00	1,244,400.00
应收账款	大唐青岛热力有限公司	92,750.00	66,250.00
应收账款	大唐丘北风电有限责任公司	100,816.00	100,816.00
应收账款	大唐三门峡发电有限责任公司	14,887.20	14,887.20
应收账款	大唐三门峡风力发电有限公司	21,250.00	21,250.00
应收账款	大唐山东电力燃料有限公司	26,500.00	
应收账款	大唐山东发电有限公司	302,750.00	175,000.00
应收账款	大唐山东发电有限公司(母公司)		414,000.00
应收账款	大唐山东清洁能源开发有限公司	21,500.00	
应收账款	大唐山东新兴能源技术有限公司	106,000.00	79,500.00
应收账款	大唐山东烟台电力开发有限公司	21,500.00	
应收账款	大唐山西电力燃料有限公司	67,054.64	106,169.92
应收账款	大唐山西节能技术服务有限公司	67,054.72	
应收账款	大唐陕西电力检修承运有限公司		31,000.00
应收账款	大唐陕西发电技术工程有限公司		31,000.00
应收账款	大唐陕西发电燃料有限责任公司		124,000.00
应收账款	大唐陕西发电有限公司		212,000.00
应收账款	大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	781,800.00	297,000.00
应收账款	大唐陕西发电有限公司韩城发电厂		26,000.00
应收账款	大唐陕西发电有限公司户县热电厂	26,000.00	26,000.00
应收账款	大唐陕西发电有限公司石泉水力发电厂	200,000.00	288,400.00
应收账款	大唐陕西发电有限公司渭河热电厂		105,000.00
应收账款	大唐双鸭山热电有限公司	88,500.00	88,500.00
应收账款	大唐苏州热电有限责任公司	193,560.80	193,560.80
应收账款	大唐绥滨新能源有限公司	9,900.00	9,900.00
应收账款	大唐太原第二热电厂	1,576,540.00	2,703,080.00
应收账款	大唐通江电力开发有限公司	24,000.00	
应收账款	大唐突泉风力发电有限责任公司	99,000.00	99,000.00
应收账款	大唐托克逊风电开发有限公司	139,324.00	174,155.00
应收账款	大唐威海新能源有限公司		195,440.00
应收账款	大唐潍坊新能源有限公司	405,000.00	405,000.00
应收账款	大唐渭河热电厂	118,800.00	131,550.00
应收账款	大唐文登清洁能源开发有限公司	12,000.00	12,000.00
应收账款	大唐乌拉特后旗新能源有限公司	337,653.31	324,528.31
应收账款	大唐乌鲁木齐达坂城风电开发有限公司	24,900.00	24,900.00
应收账款	大唐五原新能源有限公司	337,653.31	324,528.31
应收账款	大唐武安发电有限公司	320,000.00	320,000.00
应收账款	大唐武威新能源有限公司	59,900.00	59,900.00
应收账款	大唐乡城水电开发有限公司		70,000.00
应收账款	大唐香电得荣电力开有限公司	218,400.00	
应收账款	大唐镶黄旗新能源有限责任公司	195,440.00	195,440.00
应收账款	大唐向阳风电有限公司	702,000.00	702,000.00
应收账款	大唐新能源(察右后旗)有限公司	99,000.00	99,000.00
应收账款	大唐新能源曲靖市麒麟区风力发电有限公司	9,900.00	9,900.00
应收账款	大唐新能源朔州风力发电有限公司		9,900.00
应收账款	大唐新能源朔州平鲁风力发电有限公司	18,500.00	18,500.00
应收账款	大唐新能源右玉风力发电有限公司	185,000.00	185,000.00
应收账款	大唐信阳发电有限责任公司	787,800.00	787,800.00
应收账款	大唐岩滩水力发电有限责任公司	216,000.00	216,000.00
应收账款	大唐阳城发电有限责任公司	264,691.56	264,691.56

应收账款	大唐依兰风力发电有限公司	66,660.00		66,660.00
应收账款	大唐玉门昌马风电有限公司			9,900.00
应收账款	大唐玉门新能源有限公司	112,461.00		112,461.00
应收账款	大唐张北风力发电有限责任公司	700.00		10,600.00
应收账款	大唐长春第二热电有限责任公司	37,719.30		37,719.30
应收账款	大唐长春第三热电厂	252,192.30		252,192.30
应收账款	大唐长春热力有限责任公司	9,237.00		9,237.00
应收账款	大唐长山热电厂	642,800.30		642,800.30
应收账款	大唐招远风力发电有限责任公司	6,000.00		
应收账款	大唐中电(吉林)新能源发电有限公司	485.00		485.00
应收账款	大唐邹城风力发电有限公司	18,000.00		12,000.00
应收账款	甘肃大唐八〇三热力发电有限公司	740,000.00		740,000.00
应收账款	甘肃大唐八零三热电有限责任公司	66,677.00		150,000.00
应收账款	甘肃大唐白龙江发电有限责任公司	200,000.00		200,000.00
应收账款	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	25,000.00		250,000.00
应收账款	甘肃大唐西固热电有限责任公司	568,000.00		568,000.00
应收账款	甘肃大唐玉门风电有限公司			9,900.00
应收账款	广东大唐国际潮州发电有限责任公司	136,154,600.00		136,154,600.00
应收账款	广东大唐国际雷州发电有限责任公司	252,223,255.00		252,223,255.00
应收账款	广西桂冠电力股份有限公司	180,000.00		180,000.00
应收账款	广西桂冠电力股份有限公司(母公司)(本部)	100,000.00		100,000.00
应收账款	广西桂冠开投电力有限责任公司	100,000.00		
应收账款	贵州白水河发电有限公司	16,000.00		16,000.00
应收账款	贵州大田河水电开发有限公司	16,000.00		16,000.00
应收账款	贵州中山包水电发展有限公司	16,000.00		16,000.00
应收账款	哈尔滨锐驰风力发电有限责任公司	9,900.00		9,900.00
应收账款	河北大唐电力燃料有限公司			61,037.74
应收账款	河北大唐国际唐山热电有限责任公司	66,000.00		405,000.00
应收账款	河北大唐国际张家口热电有限责任公司	398,000.00		398,000.00
应收账款	红河石屏新能源有限公司	169,600.00		150,400.00
应收账款	湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	59,546.40		59,546.40
应收账款	吉林大安新唐发电有限公司	9,900.00		9,900.00
应收账款	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	667,912.40		779,662.40
应收账款	江苏徐塘发电有限责任公司	336,133.90		336,133.90
应收账款	江西大唐国际安远风电有限责任公司			15,000.00
应收账款	兰州西固热电有限责任公司	578,716.00		500,000.00
应收账款	辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司			574,100.00
应收账款	龙滩水电开发有限公司	386,118.00		491,118.00
应收账款	马鞍山当涂发电有限公司	415,883.00		249,533.00
应收账款	茂县天龙湖电力有限公司	17,161.00		17,161.00
应收账款	内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	3,410.00		3,410.00
应收账款	内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2,120.00		2,120.00
应收账款	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司(母公司)	8,490.00		8,490.00
应收账款	内蒙古大唐万源新能源有限公司	27,920.00		27,920.00
应收账款	内蒙古隆欣风力发电有限公司(母公司)	99,000.00		99,000.00
应收账款	三门峡华阳发电有限责任公司	14,887.20		14,887.20
应收账款	山西大唐国际临汾热电有限责任公司	398,000.00		398,000.00

应收账款	山西大唐国际神头发电有限责任公司	10,230.00		10,230.00
应收账款	山西大唐岢岚风电有限公司	50,000.00		
应收账款	陕西汉江投资开发有限公司			134,250.00
应收账款	陕西石泉发电有限责任公司			114,250.00
应收账款	沈阳华创风能有限公司(母公司)	10,599.60		10,599.60
应收账款	四川金康电力发展有限公司(账面)	22,100.00		22,100.00
应收账款	天津大唐国际盘山发电有限责任公司	3,410.00		3,410.00
应收账款	许昌龙岗发电有限责任公司	3,996,420.60		3,996,420.60
应收账款	许昌禹龙发电有限责任公司	191,220.60		191,220.60
应收账款	阳城国际发电有限责任公司	1,330,004.00		1,330,004.00
应收账款	云南东南亚经济技术投资实业有限公司(母公司)	728,994.00		172,505.20
应收账款	长春热电发展有限公司	705,855.10		905,855.10
应收账款	长岛联凯风电发展有限公司	21,500.00		
应收账款	中国大唐集团财务有限公司	38,322.20		38,322.20
应收账款	中国大唐集团公司	94,080,000.00		94,080,000.00
应收账款	中国大唐集团公司山西分公司	420,000.00		420,000.00
应收账款	中国大唐集团海外投资有限公司(母公司)	328,900.40		657,800.80
应收账款	中国大唐集团科技工程有限公司	491,942.00		
应收账款	中国大唐集团煤业有限责任公司(母公司)(本部)	200,000.00		200,000.00
应收账款	中国大唐集团新能源股份有限公司(母公司)(本部)	33,000.00		33,000.00
应收账款	中国水利电力物资有限公司(母公司)(本部)			45,835.00
应收账款	重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	629,080.00		629,080.00
应收账款	重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	368,762.00		368,762.00
应收账款	遵义桂冠风力发电有限公司	180,000.00		
	合计	734,514,614.83		757,847,717.26
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	4,076,097.00		2,137,130.00
其他应收款	大唐安阳发电有限责任公司	10,000.00		
其他应收款	大唐宝鸡热电厂	30,000.00		
其他应收款	大唐贵州发耳发电有限公司			10,000.00
其他应收款	大唐桂冠合山发电有限公司	87,200.00		
其他应收款	大唐黑龙江工程项目管理有限公司	18,000.00		
其他应收款	大唐户县第二热电厂	30,000.00		
其他应收款	大唐华银攸县能源有限公司	66,926,316.32		276,493,407.66
其他应收款	大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	50,000.00		
其他应收款	大唐太原第二热电厂			2,500.00
其他应收款	大唐信阳发电有限责任公司	10,000.00		
其他应收款	广东大唐国际雷州发电有限责任公司	142,381,395.00		142,381,395.00
其他应收款	广西大唐电力物资有限公司	75,864.00		75,864.00
其他应收款	广西桂冠电力股份有限公司	75,000.00		
其他应收款	欣正投资发展有限公司	20,148,017.59		20,148,017.59
其他应收款	许昌龙岗发电有限责任公司	4,800.00		34,800.00
其他应收款	阳城国际发电有限责任公司			10,000.00
其他应收款	殷芳	6,272,253.94		6,272,253.94
其他应收款	中国水利电力物资北京公司(母公司)	258,000.00		212,165.00
其他应收款	许昌禹龙发电有限责任公司			4,000.00
	合计	240,452,943.85		447,781,533.19

(2). 应付项目

单位: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	北京中唐电工程咨询有限公司	430,000.00	810,000.00
应付账款	北京中唐电设备监理有限公司		367,800.00
应付账款	大唐电力燃料有限公司	19,329,435.29	93,459,999.02
应付账款	大唐黑龙江电力技术开发有限公司	45,000.00	45,000.00
应付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	7,721,205.00	19,536,506.00
应付账款	甘肃大唐电力检修运营有限公司	650,000.00	650,000.00
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司(母公司)	4,631,089.24	11,463,839.24
应付账款	中国水利电力物资有限公司	2,040,900.00	10,825,965.91
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	12,834,822.31	8,078,400.00
	合计	47,682,451.84	145,237,510.17
其他应付款	大唐衡阳发电股份有限公司	534,374.97	534,374.97
其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	3,527,791.00	6,881,746.00
其他应付款	大唐耒阳发电厂	103,704,175.42	102,974,630.18
其他应付款	中国大唐集团公司(母公司)(本部)	1,666,692.14	1,666,692.14
其他应付款	中国大唐集团公司湖南分公司	6,039,387.38	6,039,387.38
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司(母公司)	3,722,950.00	15,826,804.50
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司华中分公司	15,000.00	15,000.00
其他应付款	中国水利电力物资北京公司		538,643.00
其他应付款	中国水利电力物资有限公司	714,635.60	714,635.60
	合计	119,925,006.51	135,191,913.77
预收账款	巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	北京普华亿能风电技术有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司赤峰分公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	赤峰唐能新能源有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	大连大唐海派新能源有限公司	56,588.36	
预收账款	大唐(朝阳)新能源有限公司	56,588.36	
预收账款	大唐(赤峰)新能源有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	大唐(赤峰)新能源有限公司多伦分公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐(呼和浩特)新能源有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐包头亚能电力有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐德令哈新能源有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐电白新能源有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐多伦新能源有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐洱源风电有限责任公司	62,876.71	62,876.71
预收账款	大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司(母公司)	2,000.00	2,000.00
预收账款	大唐海林风力发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐海阳风力发电有限责任公司	90,000.00	90,000.00
预收账款	大唐韩电(朝阳)新能源有限公司	56,588.36	
预收账款	大唐桦川风力发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐桦南风力发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐淮安新能源有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐浑源密马鬃梁新能源有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	大唐集贤风力发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐胶南风力发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐景泰风电有限责任公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐靖边新能源有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	大唐莱州风力发电有限责任公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐平度风力发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐三合(林西)新能源有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	大唐三门峡电力有限责任公司	256,760.00	

预收账款	大唐三门峡风力发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐山东新能源有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐时代节能科技有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	大唐绥滨新能源有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐威海新能源有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐文登风力发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐闻喜清洁能源有限公司	20,000.00	
预收账款	大唐翁牛特旗新能源有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐镶黄旗新能源有限责任公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐向阳风电有限公司	8,457.00	8,457.00
预收账款	大唐新能源（察右后旗）有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐新能源连云港有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐新能源曲靖市麒麟区风力发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐新能源沭阳有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐新能源朔州风力发电有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	大唐新能源泗洪有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐新能源泗阳有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐烟台新能源有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐延安新能源有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	大唐依兰风力发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐玉门昌马风电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐张北新能源科技有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	大唐长春热力有限责任公司	24,136.25	
预收账款	大唐长治新能源发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	大唐中日（赤峰）新能源有限公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	甘肃大唐玉门风电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	哈尔滨锐驰风力发电有限责任公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	吉林大安新唐发电有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	建平石营子风力发电有限公司	56,588.36	
预收账款	内蒙古大唐万源新能源有限公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	山东大唐国际东营风电有限责任公司	25,150.00	25,150.00
预收账款	中国大唐集团新能源股份有限公司北京检修分公司	56,588.36	25,150.00
预收账款	中国大唐集团新能源股份有限公司赛罕坝分公司	56,588.36	25,150.00
	合计	2,601,997.16	1,571,733.71

7、其他

无

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

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

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) 承诺对联营单位出资情况

本公司与山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司、湖南发展投资集团有限公司、和株洲市国有资产投资控股集团有限公司共同投资设立大唐华银攸县能源有限公司，股权比例分别为 38%、38%、19%和 5%。大唐华银攸县能源有限公司能源公司注册资金为 16 亿元。按照出资协议约定，本公司出资 6.08 亿元，截至 2016 年 06 月 30 日，本公司累计已出资 3.7 亿元，尚有 2.38 亿元未出资，2016 年将与其他各股东按照同比例共同出资。

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**(一) 截至 2016 年 06 月 30 日，本公司为其他单位提供担保情况**

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团外		
大唐华银攸县能源有限公司	贷款担保	2,202,195,122.00
集团外担保小计		2,202,195,122.00
合计		2,202,195,122.00

截至 2016 年 06 月 30 日本公司为联营企业大唐华银攸县能源有限公司向银行贷款提供担保，大唐华银攸县能源有限公司贷款总额度为 30.6 亿元，其中工商银行拟贷款 18.6 亿元、担保期间 15 年；建行拟贷款 6 亿元、担保期间 15 年；上海大唐融资租赁公司拟融资 6 亿元、担保期间 8 年。截至 2016 年 6 月 30 日大唐华银攸县能源有限公司已贷款金额 22.02 亿元。

(二) 截至 2016 年 06 月 30 日，本公司的未决诉讼、仲裁形成情况

本公司之子公司湖南大唐燃料开发有限责任公司期末其他应收款挂账-萍乡市润博贸易有限公司余额 830,025.54 元，由于长时间未予收回，燃料公司提起诉讼。2015 年 9 月根据湖南省长沙市岳麓区人民法院判决燃料公司胜诉，中国工商银行萍乡城北支行共冻结萍乡市润博贸易有限公司 563,681.57 元，本公司对剩余部分 266,343.97 元全额计提了坏账。2016 年 4 月 6 日，岳麓区人民法院对润博公司已被燃料公司申请保全的银行存款 310638.43 元进行强制执行，将存款

扣划到岳麓区人民法院账户。2016 年 4 月 19 日，经岳麓区人民法院审批，将银行存款扣除执行费后余额 294,811.43 元汇款至燃料公司账户。

(三) 除存在上述或有事项外，截至 2016 年 06 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

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

无

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

根据国务院人力资源与社会保障部《企业年金试行办法》及《大唐华银电力股份有限公司企业年金实施细则》（大唐华银人[2015]60号等文件精神，公司建立了企业年金，成立了企业年金管理委员会（以下简称管委会）。管委会代表公司及全体参加企业年金计划的职工，行使委托人的权利，负责公司的企业年金管理工作，对公司的企业年金重大事项进行决策。企业年金缴费水平与企业人工成本承受能力相适应。企业年金资金由企业和职工个人共同缴纳。）

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:

本集团管理层分别对电力、商品流通、科技信息、煤炭、房地产及其他业务的经营业绩进行评价，因此，按上述分类编制分部报告

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	电力	商品流通	科技信息	煤炭	房地产	其他	分部间抵销	合计
一、营业总收入	2,063,636,020.35	5,110,175.48	61,116,169.36		28,484,594.54		16,165,435.51	2,142,181,524.22
二、营业成本	2,013,347,404.66	56,603.84	41,395,211.16	9,912,467.42	23,784,151.64	4,034,286.77	15,216,637.22	2,077,313,488.27
三、营业税金及附加	25,933,180.98	103,082.75	692,819.27		2,089,015.19			28,818,098.19
四、销售费用		198,959.68	4,432,454.71		954,098.97			5,585,513.36
五、管理费用	38,703,489.79	7,667,838.15	12,159,684.13	2,235,766.44	1,983,469.34	3,675,566.99	183,052.58	66,242,762.26
六、利润总额	-208,116,786.24	-2,770,731.41	2,575,803.42	-15,630,768.85	17,864.32	-17,793,713.73	3,917,147.08	-245,635,479.57
七、所得税费用	16,740,571.09		858,261.22	-2,075,616.48	31,308.25			15,554,524.08
八、净利润	-224,857,357.33	-2,770,731.41	1,717,542.20	-13,555,152.37	-13,443.93	-17,793,713.73	3,917,147.08	-261,190,003.65
九、资产总额	25,931,380,928.00	72,159,476.21	356,002,229.16	398,470,004.65	447,937,054.37	256,456,243.81	8,957,366,418.32	18,505,039,517.88
十、负债总额	19,583,993,564.11	36,294,675.88	199,061,111.92	175,690,209.96	318,901,533.45	618,417,499.42	6,061,099,272.53	14,871,259,322.21

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
无

(4). 其他说明：

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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：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	665,913,855.00	75.99			665,913,855.00	665,913,855.00	56.86			665,913,855.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	210,427,613.20	24.01			210,427,613.20	505,298,722.16	43.14			505,298,722.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	876,341,468.20	/		/	876,341,468.20	1,171,212,577.16	/		/	1,171,212,577.16

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：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
大唐国际发电股份有限公司	319,610,600.00			预计能收回
中国大唐集团公司	94,080,000.00			预计能收回
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	252,223,255.00			预计能收回
合计	665,913,855.00		/	/

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	210,427,613.20		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	210,427,613.20		

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：

无

(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 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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：

债务人名称	账面余额
湖南省电力公司	135,881,059.12
大唐国际发电股份有限公司	319,610,600.00
中国大唐集团公司	94,080,000.00
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	252,223,255.00

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

2、其他应收款**(1). 其他应收款分类披露：**

单位：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	282,854,815.31	4.48	141,847,669.76	50.14	141,007,145.55	493,190,852.42	7.64	141,847,669.76	28.76	351,343,182.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,023,127,357.59	95.44	67,724,973.55	1.12	5,955,402,384.04	5,954,071,773.03	92.29	67,724,973.55	1.14	5,886,346,799.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,538,644.57	0.08	4,538,644.57	100.00		4,538,644.57	0.07	4,538,644.57	100.00	
合计	6,310,520,817.47	/	214,111,287.88	/	6,096,409,529.59	6,451,801,270.02	/	214,111,287.88	/	6,237,689,982.14

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：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
永州侨海投资开发有限公司	36,757,891.00	36,757,891.00	100%	预计难以收回
怀化石煤项目	161,567,795.21	86,718,020.21	53.67%	按照可收回金额计提
大唐华银攸县能源有限公司	66,157,370.55			未发现减值现象
丰镇市安盛矿产品销售有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	100%	预计难以收回
山西晋昌工贸有限公司侯马分公司	5,034,224.20	5,034,224.20	100%	预计难以收回
湖南省物价局	7,837,534.35	7,837,534.35	100%	预计难以收回
合计	282,854,815.31	141,847,669.76	/	/

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	5,946,853,469.42		0%
1 至 2 年			5%
2 至 3 年			10%
3 至 4 年	12,189,215.99	3,656,764.80	30%
4 至 5 年	82,317.16	65,853.73	80%
5 年以上	64,002,355.02	64,002,355.02	100%
合计	6,023,127,357.59	67,724,973.55	

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：

无

(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 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 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

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
煤炭调节基金		7,837,534.35
往来款项	6,299,463,737.99	6,443,963,735.67
社保	9,570,861.00	
押金、备用金	1,486,218.48	
合计	6,310,520,817.47	6,451,801,270.02

(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: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
大唐华银株洲发电有限公司	往来款	2,693,373,887.67	1 年以内	42.68	
大唐华银(湖南)新能源有限公司	往来款	790,665,263.96	1 年以内	12.53	
湖南华银能源技术有限公司	往来款	578,699,314.46	1 年以内	9.17	
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	往来款	571,938,115.26	1 年以内	9.06	
大唐华银攸县能源有限公司	往来款	66,157,370.55	1 年以内	1.05	
合计	/	4,700,833,951.90	/	74.49	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：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	2,810,348,736.62		2,810,348,736.62	2,805,348,736.62		2,805,348,736.62
对联营、合营企业投资	452,552,036.48	4,404,800.00	448,147,236.48	432,112,036.48	4,404,800.00	427,707,236.48
合计	3,262,900,773.10	4,404,800.00	3,258,495,973.10	3,237,460,773.10	4,404,800.00	3,233,055,973.10

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：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
大唐华银（湖南）新能源有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
大唐华银怀化石煤资源开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	3,060,000.00			3,060,000.00		
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	52,800,000.00			52,800,000.00		
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
大唐华银芷江新能源开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖南大唐燃料开发有限责任公司	24,150,000.00			24,150,000.00		
湖南大唐先一科技有限公司	74,700,000.00			74,700,000.00		
大唐湘潭发电有限责任公司	1,130,896,317.67			1,130,896,317.67		
湖南华银能源技术有限公司	57,507,046.61			57,507,046.61		
湖南大唐华银地产有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
内蒙古大唐华银锡东能源开发公司	459,674,080.00			459,674,080.00		
大唐华银张家界水电有限公司	217,561,292.34			217,561,292.34		
大唐华银株洲发电有限公司	550,000,000.00			550,000,000.00		
大唐华银绥宁新能源有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	2,805,348,736.62	5,000,000.00		2,810,348,736.62		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备		

				损 益		利 润				
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
大连理工大学科技园有限公司	2,436,340.15								2,436,340.15	
大唐华银攸县能源有限公司	358,057,177.90								358,057,177.90	
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	33,000,000.00	20,440,000.00							53,440,000.00	
湖南五华酒店有限公司	38,618,518.43								38,618,518.43	4,404,800.00
小计	432,112,036.48	20,440,000.00							452,552,036.48	4,404,800.00
合计	432,112,036.48	20,440,000.00							452,552,036.48	4,404,800.00

4、营业收入和营业成本：

单位：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	859,765,254.67	962,967,277.95	1,095,811,791.37	898,311,822.53
其他业务	7,696,280.67	2,476,105.18	12,908,184.81	8,097,268.79
合计	867,461,535.34	965,443,383.13	1,108,719,976.18	906,409,091.32

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：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		
权益法核算的长期股权投资收益		
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	3,151,401.37	
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		
合计	3,151,401.37	

6、其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	38,912,062.16	
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）	11,481,705.58	主要为本期及以前年度收到各项政府补助资金按会计政策规定的处理方法计入本期损益的金额。
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		
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		
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	1,750,102.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,510,400.07	
少数股东权益影响额	-83,538.98	
合计	49,549,931.08	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	-6.68%	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.97%	-0.17	-0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

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

董事长：邹嘉华

董事会批准报送日期：2016-08-30

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