

公司代码：601991

公司简称：大唐发电

大唐国际发电股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	陈飞虎	公务原因	梁永磐
董事	王森	公务原因	梁永磐
董事	王欣	公务原因	应学军
独立董事	刘吉臻	公务原因	刘焜松
独立董事	冯根福	公务原因	罗仲伟
独立董事	姜付秀	公务原因	罗仲伟

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈飞虎、主管会计工作负责人姜进明及会计机构负责人（会计主管人员）赵薇声明：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

报告期内未有经董事会审议的利润分配预案及公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

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

是

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。本公司已在本半年度报告中“经营情况的讨论与分析”章节阐述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	174

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		
厂用电率	指	发电厂生产电能过程中消耗的电量与发电量的比率，单位为：%
利用小时数	指	机组毛实际发电量折合成毛最大容量（或额定容量）时的运行小时数
上交所	指	上海证券交易所
港交所	指	香港联合交易所有限公司
伦交所	指	伦敦证券交易所
大唐集团	指	中国大唐集团有限公司
公司或本公司或大唐国际	指	大唐国际发电股份有限公司
大唐财务公司	指	中国大唐集团财务有限公司
大唐租赁公司	指	大唐融资租赁有限公司
上海大唐租赁公司	指	上海大唐融资租赁有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	姜进明（代行）
联系地址	北京市西城区广宁伯街9号
电话	(010) 88008678
传真	(010) 88008264
电子信箱	JIANGJINMING@DTPOWER.COM

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区广宁伯街9号
公司注册地址的邮政编码	100033
公司办公地址	北京市西城区广宁伯街9号
公司办公地址的邮政编码	100033
公司网址	WWW.DTPOWER.COM
电子信箱	DTPOWER@DTPOWER.COM
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	北京市西城区广宁伯街9号
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
A股	上交所	大唐发电	601991
H股	联交所	大唐发电	00991
H股	伦交所	DAT	991

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦B座10层
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	信永中和（香港）会计师事务所有限公司
	办公地址	香港铜锣湾希慎道33号利园一期43楼

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	45,040,455	45,543,434	-1.10
归属于上市公司股东的净利润	860,259	1,363,118	-36.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,129,490	1,363,690	-17.17
经营活动产生的现金流量净额	9,982,204	8,182,223	22.00
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	52,916,187	50,126,658	5.56
总资产	281,883,086	287,916,388	-2.10

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0381	0.0857	-55.54
稀释每股收益(元/股)	0.0381	0.0857	-55.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0526	0.0857	-38.62
加权平均净资产收益率(%)	1.55	2.55	减少1个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.14	2.92	减少0.78个百分点
--------------------------	------	------	------------

注：上表中计算加权平均净资产收益率、基本每股收益、稀释每股收益时扣除其他权益工具的影响，报告期内其他权益工具本金 9,000,000 千元，利息 156,040 千元。

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、合并资产负债表

(1) 预付款项较期初上升 37.45%，主要由于本公司之子公司浙江大唐乌沙山发电有限责任公司、福建大唐国际宁德发电有限责任公司及江西大唐国际抚州发电有限责任公司对大唐电力燃料有限公司的预付燃料款增加所致。

(2) 一年内到期的非流动资产较期初下降 89.06%，主要由于本期对联营企业内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司的委托贷款计提 9,000 万元信用减值损失所致。

(3) 应付票据较期初上升 70.11%，主要由于本公司之子公司增加以票据方式支付原料的采购款所致。

(4) 合同负债较期初下降 59.54%，主要由于供暖季结束，本公司之子公司预收热费减少所致。

(5) 其他应付款较期初上升 46.42%，主要由于本公司及其子公司宣告的股利尚未支付导致。

(6) 其他流动负债较期初下降 63.79%，主要由于本公司本年偿还 170 亿元超短期融资券，发行 100 亿元超短期融资券所致。

(7) 预计负债较期初上升 1,136.37%，主要由于本公司之子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司于 2019 年 6 月 27 日被法院裁定进入破产程序，预计将承担 5.36 亿元担保责任所致。

2、合并利润表

(1) 管理费用较上期上升 34.26%，主要由于本公司之子公司内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司的氧化铝分厂的设备本期因停产其折旧计入管理费用所致。

(2) 其他收益较上期下降 36.33%，主要由于本期取得政府补助金额减少所致。

(3) 投资收益较上期上升 196.77%，主要由于本期本公司子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司与孙公司大唐保定华源热电有限责任公司因破产清算不再纳入合并范围转回以前年度亏损所致。

(4) 公允价值变动收益较上期下降 160.31%，主要由于本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益投资价值下降导致。

(5) 信用减值损失本期较上期增加 8.58 亿元，主要为对本公司子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司与孙公司大唐保定华源热电有限责任公司的债权分别计提减值 3.31 亿元和 4.37 亿元。

(6) 资产减值损失较上期下降 99.16%，主要由于上期计提商誉减值所致。

(7) 营业外收入较上期下降 34.60%，主要由于本期取得政府补助金额减少所致。

(8) 营业外支出较上期上升 6423.87%，主要由于本公司控股子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司进入破产程序，预计将承担 5.36 亿元的担保责任所致。

3、合并现金流量表

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期上升 22.00%，主要由于本期购买燃料等商品使用票据增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期上升 88.23%，主要由于上期收购子公司支出 104 亿元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 191.42%，主要由于本公司本期收窄融资规模所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	860,259	1,363,118	43,916,187	45,126,658
按国际会计准则调整的项目及金额：				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录煤炭专项基金的会计处理差异	62,876	-146,280	338,170	401,046
记录有关上述会计准则调整所引起的递延所得税项			18,702	18,702
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分			35,122	35,122
按国际会计准则	923,135	1,216,838	44,201,715	45,475,062

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

√适用 □不适用

A. 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

B. 根据中国企业会计准则，提取维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时，属于费用性支出的，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。根据国际财务报告准则，维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期综合收益表；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本公司折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在2019年1-6月报告所有者权益内部进行结转，冲减限制性储备项目并增加未分配利润项目，以限制性储备余额冲减至零为限。

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,062	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失
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	101,143	计入当期损益的政府补助扣除与公司正常经营业务相关的政府补助

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-536,479	本公司为控股子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司银行借款提供担保责任预计产生的损失
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-64,112	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,715	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	224,362	主要为本公司控股子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司不再纳入合并范围以前年度亏损转回
少数股东权益影响额	-27,737	
所得税影响额	815	
合计	-269,231	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主营业务及经营模式

1、业务范围：建设、经营电厂，销售电力、热力；电力设备的检修调试；电力技术服务等。

2、经营模式：公司主要经营以火电为主的发电业务及水电、风电和其他能源发电业务，并涉及煤炭、交通、循环经济等领域。

(二) 行业情况说明

2019 年上半年，全国电力生产运行平稳，电力供需总体平衡。全社会用电量平稳增长，第三产业和城乡居民生活用电量较快增长、贡献突出；电力延续绿色低碳发展态势，非化石能源发电装机比重继续提高，非化石能源发电量快速增长；受电价进一步降低、燃料成本持续高位、可再生能源补贴严重滞后等因素影响，电力企业经营总体仍比较困难。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、电源布局及发展优势

本公司是中国大型独立发电公司之一，公司及子公司发电业务主要分布于全国 20 个省、市、自治区，京津冀、东南沿海区域是公司火电装机最为集中的区域，水电项目大多位于西南地区，风电、光伏广布全国资源富集区域。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司管理装机容量约 63,330.13 兆瓦。其中，火电煤机 46,164 兆瓦，约占 72.89%；火电燃机 4,622.4 兆瓦，约占 7.30%；水电 9,204.73 兆瓦，约占 14.53%；风电 2,753.1 兆瓦，约占 4.35%；光伏发电 555.9 兆瓦，约占 0.88%；生物质发电 30 兆瓦，约占 0.05%。

2019 年上半年，公司装机容量共增加 476.8 兆瓦，其中火电项目 458.8 兆瓦、风电项目 18 兆瓦。

2、设备技术优势

公司严格按照国家环保部门要求，持续强化环保工作，公司在役火电机组累计完成超低排放环保改造 111 台共计 48,124 兆瓦，公司燃煤机组均已按照超低排放环保改造限值达标排放。

3、融资能力优势

公司在境内外市场拥有良好的市场信誉优势，融资渠道广泛、融资能力强，确保公司整体资金链顺畅，有效降低公司融资成本。

公司结合货币市场利率走势，报告期内，发行共计 100 亿元的超短期融资券，40 亿元的定向债务融资工具。公司分别于 2009 年 8 月、2011 年 4 月、2013 年 3 月及 2014 年 11 月发行四期共计人民币 120 亿元的公司债券。

4、企业管理优势

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司主动适应电力体制改革，积极应对电力市场竞争和电煤保供控价严峻形势，始终坚持“干就干一流的事，干就干成一流”总要求，不断谋求高质量发展。

于报告期内，公司累计完成发电量约 1,238.57 亿千瓦时，同比下降约 5.22%；累计完成上网电量约 1,168.51 亿千瓦时，同比下降约 5.24%；实现经营收入约为人民币 450.40 亿元，比上年同期减少 1.10%；经营成本完成约为人民币 428.39 亿元，比上年同期减少 1.40%。截至 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额约为人民币 2,818.83 亿元，比上年末减少 2.10%；负债总额约为人民币 2,084.93 亿元，比上年末减少 4.25%；资产负债率约为 73.96%，比上年末降低 1.67 个百分点；实现净利润约人民币 17.73 亿元，同比减少约 21.00%；归属于母公司普通股东的净利润约为人民币 8.60 亿元，同比减少约 36.89%。

1、安全生产总体稳定。始终把安全稳定放在第一位，坚持安全发展理念和“大安全”观，压实主体责任，落实双重预防机制，狠抓作风建设，坚持防大抓小，强化追责问责，推进安全文化建设，安全生产形势整体平稳，圆满完成“两节”和“两会”保电供热任务。

2、积极应对市场变化。主动应对电力、煤炭两个市场，扎牢收紧营销、燃料“两条防线”，全面提升抢发电量和燃料保供控价水平，深化精益挖潜，推动盈利企业增盈提效。强化成本资金管控，树牢“大成本”理念，全流程全方位管控成本，拓展盈利空间。持续深化对标管理，坚持持续对标、多维对标、深度对标，促进各项指标持续提升，实现存量资产质量升级。

3、高质量发展不断突破。公司坚持把发展作为第一要务，坚持贯彻“创新、绿色、协调、开放、共享”新发展理念，全力推进可再生能源项目发展，持续推进火电产业结构优化升级，积极开展新业态产业研究及发展布局。高质量完成河北石家庄赞皇、保定曲阳王快平价光伏项目，保定热电厂九期 1 台热电联产机组核准，报告期内，本公司电源核准项目共计 450 兆瓦，其中煤机项目 350 兆瓦、光伏项目 100 兆瓦。

4、节能减排持续深化。于报告期内，公司供电煤耗累计完成 296.35 克/千瓦时，同比降低 2.48 克/千瓦时。公司发电厂用电率完成 3.62%，同比降低 0.16 个百分点。脱硫投运率 100%，脱硝投运率 99.79%；二氧化硫、氮氧化物、烟尘、废水绩效分别完成 0.07 克/千瓦时、0.13 克/千瓦时、0.01 克/千瓦时、10.28 克/千瓦时。公司燃煤火电机组累计完成超低排放改造 111 台共计 48,124 兆瓦。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：千元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	45,040,455	45,543,434	-1.10
营业成本	37,402,697	38,106,903	-1.85
销售费用	19,174	16,407	16.86
管理费用	1,109,242	826,179	34.26
财务费用	3,651,561	3,719,246	-1.82
经营活动产生的现金流量净额	9,982,204	8,182,223	22.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,660,050	-14,103,123	88.23
筹资活动产生的现金流量净额	-11,281,709	12,340,869	-191.42

管理费用较上期上升 34.26%，主要由于本公司之子公司内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司的氧化铝分厂的设备本期停产其折旧计入管理费用所致。

经营活动产生的现金流量净额较上期上升 22.00%，主要由于本期购买燃料等商品使用票据增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上期上升 88.23%，主要由于上期收购子公司支出 104 亿元所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 191.42%，主要由于本公司本期收窄融资规模所致。

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

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说 明
预付款项	1,822,634	0.65	1,326,077	0.46	37.45	/
一年内到期的 非流动资产	11,655	0.004	106,509	0.04	-89.06	/
应付票据	2,123,564	0.75	1,248,315	0.43	70.11	/
其他应付款	8,985,428	3.19	6,136,548	2.13	46.42	/
合同负债	424,352	0.15	1,048,738	0.36	-59.54	/
其他流动负债	4,003,891	1.42	11,056,611	3.84	-63.79	/
预计负债	575,779	0.20	46,570	0.02	1,136.37	/

其他说明

预付款项较期初上升 37.45%，主要由于本公司之子公司浙江大唐乌沙山发电有限责任公司、福建大唐国际宁德发电有限责任公司及江西大唐国际抚州发电有限责任公司对大唐电力燃料有限公司的预付燃料款增加所致。

一年内到期的非流动资产较期初下降 89.06%，主要由于本期对联营企业内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司的委托贷款计提 9,000 万元信用减值损失所致。

应付票据较期初上升 70.11%，主要由于本公司之子公司增加以票据方式支付原料的采购款所致。

其他应付款较期初上升 46.42%，主要由于本公司及其子公司宣告的股利尚未支付导致。

合同负债较期初下降 59.54%，主要由于供暖季结束，本公司之子公司预收热费减少所致。

其他流动负债较期初下降 63.79%，主要由于本公司本年偿还 170 亿元超短期融资券，发行 100 亿元超短期融资券所致。

预计负债较期初上升 1,136.37%，主要由于本公司之子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司于 2019 年 6 月 27 日被法院裁定进入破产程序，预计将承担 5.36 亿元担保责任所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	80,175	被冻结银行存款、银行承兑汇票保证金、履约保证金等
固定资产	10,939,233	详见注释
电费收费权	6,935,647	
在建工程	1,059,502	
其他	979,450	
合计	19,994,007	

注：截至 2019 年 6 月 30 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值 922,043 千元的固定资产及本部电费收费权作为抵押（对应的应收电费余额为 69,828 千元）取得长期借款 1,345,000 千元；渝能(集团)有限责任公司以账面价值 551,300 千元的固定资产及马岩洞、千丈岩分公司电费收费权作为抵押（对应的应收电费余额为 19,153 千元）取得长期借款 200,000 千元；四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司以账面价值 286,368 千元的固定资产及电费收费权作为抵押（对应的应收电费余额为 516,452 千元）取得长期借款 333,000 千元；大唐国际发电股份有限公司广东分公司以账面价值 751,745 千元的在建工程作为抵押取得长期借款 543,180 千元；青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司以期末账面价值 979,450 千元的资产作为抵押以及电费收费权质押（对应的应收电费余额为 36,030 千元）取得长期借款 225,000 千元；大唐国际茫崖新能源有限公司以账面价值 307,757 千元的在建工程作为抵押取得长期借款 200,000 千元。大唐双鸭山热电有限公司以账面价值 274,913 千元的固定资产作为抵押取得长期借款 200,000 千元。

售后回租固定资产（账面价值 8,904,609 千元）形成的金融负债（长期应付款）的金额为 9,022,617 千元；广东大唐国际潮州发电有限责任公司等 28 家公司以电费收费权质押取得长期借款和短期借款 16,193,582 千元（对应的应收电费余额为 6,294,184 千元）。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

对外长期股权投资额变动情况：

单位：千元 币种：人民币

项目	金额
报告期内对外长期股权投资额	15,999,366
对外长期股权投资额增减变动数	-375,630
上年同期对外长期股权投资额	16,374,996
对外长期股权投资额增减幅度	-2.29%

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

投资主体名称	被投资企业名称	被投资企业所属行业	期初余额	期末余额	本年变动	变动率 (%)	期末股权比例
大唐国际发电股份有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	烟煤和无烟煤开采和洗选	3,240,492	3,572,538	332,046	10.25	28.00%
大唐国际发电股份有限公司	中国大唐集团财务有限公司	财务公司	1,228,176	1,236,935	8,759	0.71	16.95%
大唐国际发电股份有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	铁路货物运输	1,241,487	1,186,974	-54,513	-4.39	34.00%
大唐国际发电股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	融资租赁	651,450	672,627	21,177	3.25	20.00%
大唐国际发电股份有限公司	巴新铁路有限责任公司	铁路货物运输	523,665	499,733	-23,932	-4.57	20.00%
大唐国际发电股份有限公司	同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	电力生产与销售	430,530	463,495	32,965	7.66	40.00%
大唐国际发电股份有限公司	福建宁德核电有限公司	核力发电	6,155,711	5,604,031	-551,680	-8.96	44.00%

持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (千元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (千元)	报告期损益 (千元)	报告期所有者权益变动 (千元)	会计核算科目	股份来源
大唐融资租赁有限公司	500,000	20.00	20.00	672,627	21,177		长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务公司	813,975	16.95	16.95	1,236,935	72,495	-63,736	长期股权投资	/
合计	1,313,975	/	/	1,909,562	93,672	-63,736	/	/

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

序号	类别	明细	证券代码及简称	最初投资金额（千元）	持有数量（股）	期末账面价值（千元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（千元）
1	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具	股票	HK3948 伊泰煤炭	639,436	36,062,200	208,416	3.90	/
2		股票	HK3618 重庆银行	924	901,473	5,226	0.10	/
3		其他非交易性权益工具	/	1,392,745	/	932,300	17.46	/
4	其他非流动金融资产	权益工具投资	/	3,385,265	/	4,193,647	78.54	-64,112
	合计		/	5,418,370	/	5,339,589	100.00	-64,112

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

主要子公司	行业	注册资 本	总资产	净资产	净利润	营业收 入
广东大唐国际潮州发电有 限责任公司	火力发电	1,557,661	7,221,952	2,213,205	200,569	2,227,930
四川大唐国际甘孜水电开 发有限公司	水力发电	5,693,024	31,083,866	6,630,479	107,285	1,054,413
内蒙古大唐国际托克托发 电有限责任公司	火力发电	1,714,020	8,387,427	2,936,853	359,195	2,245,859
重庆大唐国际彭水水电开 发有限公司	水力发电	1,303,508	10,364,597	2,507,402	364,246	889,190
内蒙古大唐国际托克托第 二发电有限责任公司	火力发电	1,192,650	5,765,926	2,091,120	435,746	1,765,956
浙江大唐乌沙山发电有限 责任公司	火力发电	1,700,000	5,275,822	2,357,222	211,690	1,795,489
江西大唐国际抚州发电有 限责任公司	火力发电	1,811,616	5,666,490	2,290,696	145,297	1,957,860
辽宁大唐国际新能源有限 公司	风力发电	1,836,071	4,950,716	2,925,128	157,844	385,965
重庆大唐国际武隆水电开 发有限公司	水力发电	1,500,930	6,444,487	1,931,855	111,037	411,762
江苏大唐国际吕四港发电 有限责任公司	火力发电	1,050,186	6,334,638	1,328,144	40,704	1,871,512

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、受经济下行压力加大、环保约束收紧及去产能政策仍在延续等不利条件影响，2019 年全社会用电量预计达到 7.28-7.41 万亿千瓦时，同比增长 5%-7%，增速明显放缓。预计截至 2019 年年底，全国发电装机容量达到 20.1 亿千瓦时，新增 1.1 亿千瓦时，非化石能源发电装机容量 8.2 亿千瓦时，占总装机比重达到 40.9%。考虑发电新增装机保持较大规模，水电出力和电煤供应正常，以及用电负荷增长情况，预计 2019 年下半年供需总体平衡，部分地区高峰时段供应紧张。受

电煤价格仍保持高位运行及电力市场化提速扩围影响，煤电企业效益将进一步被压缩，企业经营形势依然严峻。

应对措施：在抢发电量方面，公司以“抢在前、抢在先”发电策略开展电量工作，加快基数电量实施进度，为后期电量计划调增腾挪空间；加强生产管理，保障燃料供应，有效解决制约抢发电量难题；根据电力市场竞争程度变化，不断完善考核机制，充分调动各级责任主体抢发电量的积极性、主动性和创造性。

2、国家发改委印发《关于全面放开经营性电力用户发用电计划的通知》，经营性电力用户的发用电计划原则上全部放开，支持中小用户参与市场化交易。除居民、农业、重要公用事业和公益性服务等行业电力用户以及电力生产供应所必须的厂用电和线损之外，其他电力用户均属于经营性电力用户。这是继 2018 年煤炭、钢铁、有色、建材 4 个行业电力用户发用电计划放开、全电量参与交易之后，国家能源主管部门再次放开电力用户范围，此番扩围意味着市场主体可不受电压等级及用电量的限制进入电力市场，全部经营性用户电量占全社会用电量的 50%以上，市场电量竞争将更加激烈。

应对措施：经营性电力用户发用电计划的全面放开，对市场电量营销专业化的服务与管理提出了更高要求。公司系统企业要主动出击，开拓市场，发挥各区域市场营销平台作用，整合营销资源，及时签约用户，抓牢市场主动权；要掌握本省区有关的交易政策、规则，及时制定交易策略，确保公司整体效益最大化；要进一步完善营销体制、机制，适应市场化的专业服务与管理需求。

3、随着煤炭生产能力不断提升、铁路运输能力加快释放以及煤炭需求增速放缓，2019 年上半年我国煤炭供需形势总体表现平衡略显宽松，但受安全环保监督检查等因素影响，煤炭价格始终处于高位震荡。预计未来一个时期，上述因素依然对煤炭供需乃至价格走势起到关键作用，同时在煤炭产能向主产区和大型煤矿集团集中的情况下，煤炭行业话语权不断加大，煤炭价格继续保持当前状态下的相对高位具有较大概率。

应对措施：在确保燃料需求的前提下，后续燃料成本管理的措施将主要围绕“三条主线”：第一，秉承燃煤高库存策略，增强供应保障和抵御价格波动能力。第二，秉承低价优先采购原则，提升燃料低成本竞争能力。第三，强化过程管理工作，提升燃料风险防控能力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 3 月 29 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 6 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	大唐集团	承诺内容说明 1	2006 年, 长期有效	是	是	/	/
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	大唐集团	承诺内容说明 2	2010 年, 长期有效	是	是	/	/

承诺内容说明:

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

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

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

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

（2）注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

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

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

（2）注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

于2015年9月公司接到大唐集团《关于变更相关承诺的函》，承诺如下：

（1）承诺期限：①对于大唐集团位于河北省的火电业务资产，大唐集团拟于煤化工重组工作有明确结果后，该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司，但不迟于2018年10月左右完成；②对于大唐集团非上市公司的火电资产（除河北省、湖南省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于2018年10月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。

（2）注入条件：大唐集团拟注入的火电资产需同时满足以下条件，①拟注入资产不出现公司预测的盈利能力下滑等不利变动趋势；②资产注入后，须有利于提高上市公司资产质量、增强公司持续盈利能力及改善公司的财务状况，其中上市公司的每股收益或净资产收益率须呈增厚趋势；③拟注入的资产必须符合国家法律、法规、部门规章及监管机构的规定，其中包括权属清晰、审批手续完善等。

于2017年12月6日，本公司与大唐集团签署《中国大唐集团有限公司与大唐国际发电股份有限公司关于黑龙江公司、大唐安徽发电有限公司、大唐河北发电有限公司之股权转让协议》。根据此协议，本公司以人民币1,812,751.15万元购买控股股东大唐集团拥有的河北公司100%股权、黑龙江公司100%股权、安徽公司100%股权。于2018年4月，上述资产已完成交割。根据公司与大唐集团签署的《中国大唐集团有限公司与大唐国际发电股份有限公司关于黑龙江公司、大唐安徽发电有限公司、大唐河北发电有限公司之股权转让协议》约定，自交易基准日至交割日期

间，标的公司的盈亏归大唐集团所有。标的资产交割后，由公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）分别对安徽公司、河北公司、黑龙江公司进行审计，确定交易基准日至交割日期间标的公司发生的损益。经审计后，确定安徽公司、河北公司、黑龙江公司期间损益合计为人民币 3,603,338.55 元，公司已向大唐集团补充支付股权对价款人民币 3,603,338.55 元。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司召开的 2018 年年度股东大会审议通过，同意公司聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司境内 2019 年财务报告审计机构和内部控制审计机构，信永中和（香港）会计师事务所有限公司为公司境外 2019 年财务报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

根据《甘肃省永登县人民法院的民事裁定书》（（2019）甘 0121 民破 1 号）和《甘肃省永登县人民法院的民事裁定书》（（2019）甘 0121 民破 1 号-2），本公司控股子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司（以下简称连城公司）于 2019 年 6 月 27 日进入破产清算程序。

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 2016年9月1日，本公司与大唐租赁公司签订《金融合作协议》。根据该协议，于该协议生效之日起，大唐租赁公司每12个月向本公司及其子公司办理租赁成本不超过人民币50亿元的融资租赁业务。协议有效期自2016年9月1日起至2019年8月31日止。截至2019年6月30日，本公司从大唐租赁公司进行融资的余额为人民币5.83亿元，未超过协议所约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见本公司日期为2016年9月1日的日常关联交易公告。

(2) 2016年11月11日，本公司与大唐财务公司签订《金融服务协议》。协议有效期自2017年1月1日起至2019年12月31日止。根据该协议，大唐财务公司同意向本公司及子公司提供存款业务、贷款业务及其他相关金融服务，且本公司及子公司在大唐财务公司的每日最高存款余额不超过人民币150亿元。截至2019年6月30日，本公司及子公司在大唐财务公司的日均存款余额为人民币70.71亿元，未超过协议所约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见本公司日期为2016年11月11日的日常关联交易公告。

(3) 2018年7月4日，本公司与上海大唐租赁公司签订《租赁、保理业务合作协议》。根据该协议，于该协议生效之日起，上海大唐租赁公司每12个月向本公司及其子公司提供总金额不超过人民币100亿元的融资租赁及保理业务支持。协议有效期自2018年12月21日起至2021年12月20日止。截至2019年6月30日，本公司从上海大唐租赁公司进行融资的余额为人民币5.85亿元，未超过协议所约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见本公司日期为2018年7月4日发布的相关公告。

(4) 2019年1月23日，本公司与大唐集团签署2019年度《综合产品和服务框架协议》。协议有效期自2019年3月28日起至2021年12月31日止。大唐集团同意于协议有效期内向本公司及子公司提供产品及服务（包括生产、基建物资集中采购及相关配套服务，煤炭供应，技术改造、运行管理及检修维护，技术监控及技术服务，基建工程总承包，替代发电，电量销售（含水、汽等资源销售）及电量委托代理，烟气环保设施特许经营，科技项目研发，信息化系统开发，产权经纪服务及物业管理等后勤服务）；本公司同意于协议有效期内向大唐集团及子公司提供产品及服务（包括煤炭供应及煤炭运输，替代发电，电量销售，运行管理及检修维护，烟气环保设施特许经营水、电供应）。截至2019年6月30日，年度上限及实际发生交易总额如下表所示：

1. 大唐集团向公司及其子公司提供的产品和服务

单位：亿元 币种：人民币

序号	交易事项	年度上限	实际发生交易额
1	生产、基建物资采购以及相关配套服务	35	5.96
2	煤炭供应	400	49.24
3	技术改造、运行管理及检修维护	12	0.36
4	技术监控与技术服务	3.5	0.01
5	基建工程总承包	18	0.23

序号	交易事项	年度上限	实际发生交易额
6	电量销售（含水、汽等资源销售）及电量委托代理	15	2.74
7	替代发电	1	0.01
8	烟气环保设施特许经营	25.6	10.03
9	科技项目研发	0.8	/
10	信息化系统开发	1	/
11	产权经纪服务	0.3	/
12	物业管理等后勤服务	0.45	/

2. 公司向大唐集团及其子公司提供的产品和服务

单位：亿元 币种：人民币

序号	交易事项	年度上限	实际发生金额
1	煤炭供应及煤炭运输	100	22.20
2	电量销售	5	0.07
3	替代发电	6	0.39
4	运行管理及检修维护	1.6	0.10
5	烟气环保设施特许经营水、电、汽供应	6.4	2.17

于协议期内，该等交易金额未超过协议规定的上限。详情请参阅公司日期为2019年1月23日发布的相关公告。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	9,841,038	-4,754,485	5,086,553	6,412,572	7,913,307	14,325,879
大唐集团	母公司				2,972,040	-1,966,160	1,005,880
合计		9,841,038	-4,754,485	5,086,553	9,384,612	5,947,147	15,331,759
关联债权债务形成原因		于2016年11月11日，本公司与大唐财务公司签订《金融服务协议》。					
		(1)截至2019年6月30日本公司及其子公司存放于大唐财务公司的存款余额为人民币5,086,553千元。					
关联债权债务对公司的影响		(2)2019年1-6月中国大唐集团财务有限公司累计向本公司及其子公司提供借款的发生额为人民币7,913,307千元。					
		大唐财务公司向本公司提供的综合授信额度为人民币24,000,000千元，即本公司借款余额不超过人民币24,000,000千元，期限为2017年1月1日至2019年12月31日。					

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、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:千元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	61,250	2010-12-14	2010-12-14	2021-12-13	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	236,000	2012-6-18	2012-6-18	2021-12-21	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	430,000	2018-11-30	2018-11-30	2023-11-30	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	内蒙古锡多铁路有限责任公司	67,251	2009-11-16	2009-11-16	2022-11-15	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	128,000	2011-11-28	2011-11-28	2023-11-27	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	2,304,000	2009-12-22	2009-12-22	2019-12-22	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	789,600	2015-6-8	2015-6-8	2020-6-8	连带责任担保	否	否		是	是	其他

本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	338,400	2015-6-8	2015-6-8	2020-6-8	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,128,000	2015-7-20	2015-7-20	2020-7-20	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	564,000	2015-7-26	2015-7-26	2020-7-26	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,692,000	2015-8-2	2015-8-2	2020-8-2	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	964,000	2009-11-18	2009-11-18	2021-12-18	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	250,000	2009-1-13	2009-1-13	2021-1-13	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	中国大唐集团有限公司	1,958,700	2014-10-30	2014-10-30	2024-10-29	一般担保	否	否		是	是	母公司
本公司	公司本部	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	70,070	2018-7-18	2018-7-18	2019-7-18	连带责任担保	否	否		否	是	其他
本公司	公司本部	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	266,718	2012-12-22	2012-12-22	2023-12-21	连带责任担保	否	否		否	是	其他
本公司	公司本部	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	437,841	2018-11-19	2018-11-19	2022-11-19	连带责任担保	否	否		否	是	其他
本公司	公司本部	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	5,026	2018-11-19	2018-11-19	2019-11-19	连带责任担保	否	否		否	是	其他
本公司	公司本部	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	89,700	2018-12-27	2018-12-27	2023-12-27	连带责任担保	否	否		否	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													-5,134,645
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													11,780,556
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													-4,152,915

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	5,067,240
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	16,847,796
担保总额占公司净资产的比例 (%)	33.61%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	9,988,700
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)	13,829,735
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)	23,818,435

注：(1) 本公司对原全资子公司大唐能源化工有限责任公司 (以下简称大唐能源化工) 的两笔借款提供担保，借款金额分别为 40 亿元、20 亿元，到期日分别为 2018 年 11 月 23 日、2019 年 1 月 29 日。截至 2019 年 6 月 30 日，大唐能源化工已完成对以上两笔总金额为 60 亿元借款本金及利息的支付。目前借贷款人双方正在协商终止借款合同事宜；(2) 根据《甘肃省永登县人民法院的民事裁定书》((2019)甘0121民破1号)和《甘肃省永登县人民法院的民事裁定书》((2019)甘0121民破1号-2))，本公司控股子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司(以下简称连城公司)于2019年6月27日被法院裁定进入破产程序后不再纳入本公司合并范围。截止2019年6月30日，本公司为连城公司借款提供担保金额总计869,355千元，2019年7月12日，公司已向相关银行及金融机构支付了上述869,355千元的担保款项。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用□不适用

作为主要资产分布在境内的上市公司，大唐国际系统各级企业在全国各地的经营发展都离不开地方政府的支持，为履行好社会责任，提升品牌形象，大唐国际系统各级企业响应党中央的号召，通过开展精准扶贫工作加大与政府的沟通协作关系，以扶贫工作为切入点来构建新型政企合作平台，大力支持扶贫工作，从而切实促进公司各项事业发展。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用□不适用

2019年上半年，向各地扶贫对象捐资人民币约1,581万元，其中，向河北省承德市曹窝铺村、张家口市万全区膳房堡村、张家口市涿鹿县上明峪村、张家口市宣化区胡家村、天津市蓟州区西运庄村、张家口市蔚县东庄子村、张家口市蔚县南骆驼庵村共捐资人民币80.44万元；向河北省张家口市怀安县前所堡村、西北口村，保定市曲阳县白家弓村、顺平县南巷北村4个贫困村共捐资人民币24.6万元，向赞皇和行唐2县15个贫困村支付光伏扶贫款人民币111.12万元；向内蒙古达拉特旗风水梁镇石匠窑村捐资人民币15万元；向浙江省新昌县双彩乡双湾村捐资人民币15.45万元；向安徽省宿州市萧县曹庄村和八庄村共捐资人民币58万元；向福建省车洋村、文洋村捐资人民币125万元；向广东省揭阳市揭西县大溪镇新楼村捐资人民币200万元；向重庆市酉阳县车田乡中心学校捐资人民币0.2673万元；向青海省兴海县捐资人民币650万元；向四川省甘孜藏族自治州甘孜县农牧科技和供销合作局捐资人民币300万元；向云南省开远市灵泉办事处三台铺村、金平县董棕河村共计捐资人民币1.38万元。

除直接投入帮扶资金外，公司系统企业派出多名扶贫干部开展驻村帮扶，突出精准扶贫，积极开展消费扶贫（其中黑龙江分公司消费扶贫人民币18,350元；浙江分公司消费扶贫人民币6.8万元；安徽分公司消费扶贫人民币9.6万元；福建分公司消费扶贫人民币6万元；江西分公司消费扶贫人民币24万元），着重加强工作创新，以实际行动助力打赢脱贫攻坚战。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1,581.2573
2. 物资折款	18.549
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	944
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	9
1.3 产业扶贫项目投入金额	371.8949
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	428
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	1.8
2.2 职业技能培训人数（人/次）	124
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	46

3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	/
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	14.2673
4.2 资助贫困学生人数（人）	123
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	4.6
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	3
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	10.8
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	/
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	340
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	2.14
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	31
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	/
8.2 定点扶贫工作投入金额	5
8.3 扶贫公益基金	10
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	18
9.2. 投入金额	87.5631
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	182
9.4. 其他项目说明	老人活动中心建设；春节慰问；垃圾转运站项目；张家口前所堡村村文化广场建设项目；保定曲阳白家弓村烈士碑广场建设；修筑敖包湾社至运煤线砂石路；大唐启明星走进王家湾小学，为学生购买学习用具；为双湾村小学购买了校服、学习用具，援建“大唐书吧”。
三、所获奖项（内容、级别）	曹窝铺村第一书记张富贵获得 2017-2018 年度承德市扶贫工作三等功；陡河发电厂曹窝铺村驻村工作组，获得 2017-2018 年度承德市优秀驻村工作组；张家口前所堡村第一书记韩春生荣获 2018 年度怀安县“脱贫攻坚标兵”；马头热电分公司驻曲阳县产德乡白家弓村工作队，在 2018 年扶贫脱贫帮扶工作考核评价中，被省委组织部评为优秀；宋轲：荣获淮南市 2018 年优秀扶贫专干；张红军荣获寿县迎河镇 2018 年度优秀共产党员。

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

公司始终认真贯彻落实党中央精准扶贫决策部署，结合工作实际，真帮实扶，持续履行社会责任，全力推动精准扶贫工作。公司不断深化认识，形成了一套因企制宜、切合企情的扶贫工作理念和工作体系。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

一是坚持精准方略，提高脱贫实效。始终坚持精准扶贫、精准脱贫，坚持扶持对象精准、项目安排精准、资金使用精准、措施到户精准、因村派人（第一书记）精准、脱贫成效精准。扎实做好产业扶贫、易地扶贫搬迁、就业扶贫、危房改造、教育扶贫、健康扶贫、生态扶贫等精准扶贫重点工作。二是坚持加大投入，强化资金支持。强化脱贫攻坚资金支持，优化资金配置，提高使用效率，确保每一分钱都花在刀刃上。坚持政府的主体和主导作用，扶贫资金通过政府统筹，发挥出“四两拨千斤”的导向作用。同时，要加强扶贫资金阳光化管理，加强审计监管。健全公告公示制度，扶贫资金分配结果一律公开，扶贫项目安排和资金使用情况一律公告公示，接受群众和社会监督。三是加大宣传动员，凝聚各方力量。通过表彰扶贫先进集体和先进个人，培育和践行社会主义核心价值观，结合“不忘初心、牢记使命”主题教育活动，动员社会各个方面力量共同参与脱贫攻坚战。充分发挥政府和社会两方面力量作用，构建专项扶贫、行业扶贫、社会扶贫互为补充的大扶贫格局，调动各方面积极性，引领市场、社会协同发力，形成全社会广泛参与脱贫攻坚的格局。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司所属火电企业属于重点排污单位，脱硫、脱硝、除尘等配套环保设备安全稳定运行，各企业在气、水、声、渣、危废、固废等方面依法合规运营。根据《排污许可证管理暂行规定》（环水体〔2016〕186号）文件要求，大唐国际管理火电企业全部做到了持证排污、按证排污。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司所属火电企业全部建有除尘、脱硫、脱硝、废水处理等防治污染设施，运行状况良好，全部达到或严于国家排放标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司相关建设项目全部按要求进行环境影响评价等。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司制定了突发环境事件应急预案，公司所属火电企业进行了突发环境事件应急预案演练，上半年没有发生突发环境事件。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司所属火电企业全部编制了环境自行监测方案，并严格按照排污许可证要求进行监测，同时定期向国家排污许可证管理信息平台上报月、季、年度执行报告。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

重点排污单位之外的公司全部在符合国家及当地政府环保要求的情况下安全稳定运行。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于2018年及2019年颁布了以下于2019年1月1日或其各自生效日起生效的企业会计准则及解释：

1. 《企业会计准则第21号——租赁(修订)》(“新租赁准则”)
2. 《永续债相关会计处理的规定》(财会[2019]2号)
3. 《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》
4. 《企业会计准则第12号——债务重组》
5. 《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)

本公司及其子公司自2019年1月1日或其相应生效日起执行上述企业会计准则及解释，对会计政策相关内容进行调整。详细内容请参见第十节、五、44。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股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

适用 不适用

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）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	192,398
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 集团有限 公司	0	6,540,706,520	35.34	2,401,729,106	未知	49,000,000	国有 法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	-159,444	6,087,580,297	32.89	2,794,943,820	质 押	3,275,623,820	境外 法人
天津市津 能投资有 限公司	0	1,296,012,600	7.00	/	无	/	国有 法人
河北建设 投资集团 有限责任 公司	0	1,281,872,927	6.93	/	无	/	国有 法人
北京能源 集团有限 责任公司	0	1,260,988,672	6.81	/	无	/	国有 法人

中国证券金融股份有限公司	0	397,109,584	2.15	/	无	/	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	76,904,200	0.42	/	无	/	国有法人
航天科工财务有限责任公司	0	54,901,264	0.30	/	无	/	国有法人
中信信托有限责任公司—中信民生财富2期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	0	44,760,243	0.24	/	无	/	其他
全国社保基金一一五组合	+600,000	38,899,825	0.21	/	无	/	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国大唐集团有限公司	4,138,977,414	人民币普通股	4,138,977,414
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,292,636,477	境外上市外资股	3,292,636,477
天津市津能投资有限公司	1,296,012,600	人民币普通股	1,296,012,600
河北建设投资集团有限责任公司	1,281,872,927	人民币普通股	1,281,872,927
北京能源集团有限责任公司	1,260,988,672	人民币普通股	1,260,988,672
中国证券金融股份有限公司	397,109,584	人民币普通股	397,109,584
中央汇金资产管理有限责任公司	76,904,200	人民币普通股	76,904,200
航天科工财务有限责任公司	54,901,264	人民币普通股	54,901,264
中信信托有限责任公司—中信民生财富2期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	44,760,243	人民币普通股	44,760,243
全国社保基金一一五组合	38,899,825	人民币普通股	38,899,825

上述股东关联关系或一致行动的说明	大唐集团之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司 H 股 3,275,623,820 股,约占公司总股本的 17.70%,包含在香港中央结算(代理人)有限公司(HKSCC NOMINEES LIMITED)持有股份中;中国大唐海外(香港)有限公司已将其持有的本公司全部 H 股股份进行质押;大唐集团控股子公司中国大唐集团财务有限公司持有本公司 A 股 8,738,600 股;截至 2019 年 6 月 30 日,大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份 9,825,068,940 股,合计约占本公司已发行总股份的 53.09%。
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

适用 不适用

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	中国大唐集团有限公司	2,401,729,106	2021 年 3 月 24 日	2,401,729,106	认购股份自发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让
2	HKSCC NOMINEES LIMITED	2,794,943,820	2021 年 3 月 20 日	2,794,943,820	认购股份自发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		大唐集团之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司 H 股 3,275,623,820 股,约占公司总股本的 17.70%,包含在香港中央结算(代理人)有限公司(HKSCC NOMINEES LIMITED)持有股份中。截至 2019 年 6 月 30 日,大唐集团及其子公司合计持有本公司已发行股份 9,825,068,940 股,合计约占本公司已发行总股份的 53.09%。			

(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
陈飞虎	董事长	聘任
王森	副董事长	聘任
陈进行	董事长	离任
刘传东	董事	离任
王欣	副董事长	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 2019年3月28日，经公司2019年第一次临时股东大会审议批准，陈飞虎先生、王森先生担任公司第九届董事会董事，任期自股东大会审议批准之日起至第九届董事会任期结束之日止（即2019年6月30日）；陈进行先生、刘传东先生不再担任公司董事。

2. 2019年3月28日，经公司九届三十四次董事会审议批准，陈飞虎先生担任公司董事长，王森先生担任公司副董事长，王欣先生不再担任公司副董事长。

3. 公司于2019年6月26日召开2018年年度股东大会，对公司董事会、监事会进行换届选举。公司所有董事、监事均获得连选连任。同日，公司召开第十届一次董事会会议和第十届一次监事会会议，分别选举公司董事会董事长、副董事长，公司监事会主席、副主席。经上述会议选举后，公司董事会成员为陈飞虎（董事长）、王森（副董事长）、王欣、梁永磐、应学军、朱绍文、曹欣、赵献国、张平、金生祥、刘吉臻、冯根福、罗仲伟、刘焜松、姜付秀；监事会成员为余美萍（监事会主席）、张晓旭（监事会副主席）、刘全成、郭红。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
2009年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券	09大唐债	122017.SH	2009.08.17	2019.08.17	30	5.00	按年付息;一次性还本	上海证券交易所
2011年大唐国际发电股份有限公司公司债券(09大唐债第二期)	11大唐01	122066.SH	2011.4.20	2021.4.20	30	5.25	按年付息;一次性还本	上海证券交易所
2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第一期)	12大唐01	122244.SH	2013.3.27	2023.3.27	30	5.10	按年付息;一次性还本	上海证券交易所
2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第二期)	12大唐02	122334.SH	2014.11.03	2024.11.03	30	5.00	按年付息;一次性还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内,本公司对上述公司债券及其他债券和债务融资工具均按时、足额进行了付息兑付。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街1号国贸写字楼2座27层及28层
	联系人	刘展睿、刘娟
	联系电话	010-65051166
资信评级机构	名称	大公国际资信评估有限公司(跟踪评级机构)
	办公地址	北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座2901

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

前述公司债券募集资金均按债券披露使用用途专款专用。截至2019年6月30日,全部募集资金已使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用□不适用

2019年4月24日，大公国际资信评估有限公司出具了《大唐国际发电股份有限公司主体与相关债项2018年度跟踪评级报告》（大公报SD【2019】023号），对大唐国际发电股份有限公司及公司债“09大唐债”、“11大唐01”、“12大唐01”、“12大唐02”的信用状况进行跟踪评级，确定大唐国际发电股份有限公司的主体长期信用等级维持AAA，评级展望维持稳定。“09大唐债”、“11大唐01”、“12大唐01”、“12大唐02”的信用等级维持AAA。

报告期内，发行人评级未发生变化。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用□不适用

（一）增信机制

1、报告期内，2009年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券、2011年大唐国际发电股份有限公司公司债券（09大唐债第二期）、2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第一期）、2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第二期）增信机制未发生变更。

2、大唐集团为2009年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券、2011年大唐国际发电股份有限公司公司债券（09大唐债第二期）、2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第一期）、2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第二期）进行了担保。

（二）偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，2009年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券、2011年大唐国际发电股份有限公司公司债券（09大唐债第二期）、2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第一期）、2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第二期）偿债计划及偿债保障措施未发生变更。公司严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用√不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用□不适用

前述公司债券存续期内，债券受托管理人中国国际金融股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

受托管理人已于2019年4月30日前披露报告期的《受托管理事务报告》，报告内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.39	0.38	2.63	/
速动比率	0.34	0.33	3.03	/
资产负债率(%)	73.96	75.63	-2.21	/
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		/
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.26	3.37	-3.26	/
利息偿付率(%)	87.78	89.49	-1.91	/

九、关于逾期债项的说明

□适用√不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，本公司对其他债券和债务融资工具均按时、足额进行了付息兑付。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司资信状况优良，与国内主要金融机构保持着长期合作伙伴关系，截止报告期末，公司已获得中国工商银行、中国农业银行、中国银行和中国建设银行等主要贷款金融机构的各类授信额度合计 4,332 亿元人民币，尚未使用的各类授信额度总额为 3,001.2 亿元人民币。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，2009 年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券、2011 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（09 大唐债第二期）、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第一期）、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第二期）严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金，不存在违反相关约定及承诺的情况。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

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

2019 年 6 月 30 日

编制单位:大唐国际发电股份有限公司

单位:千元币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	8,501,804	11,541,749
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,183,305	1,050,723
应收账款	七、5	13,818,298	12,722,331
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,822,634	1,326,077
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,032,531	1,976,945
其中: 应收利息	七、8	5,192	298
应收股利	七、8	341,757	341,757
买入返售金融资产			
存货	七、9	4,388,248	4,639,385
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	11,655	106,509
其他流动资产	七、13	1,656,652	1,521,725
流动资产合计		33,415,127	34,885,444
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、16	62,505	72,405
长期股权投资	七、17	15,999,366	16,374,996
其他权益工具投资	七、18	1,145,942	1,111,779
其他非流动金融资产	七、19	4,193,647	4,257,759
投资性房地产	七、20	602,679	647,875

固定资产	七、21	180,389,760	185,183,203
在建工程	七、22	31,436,314	32,301,757
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,004,986	
无形资产	七、26	3,999,356	4,054,554
开发支出		6,870	1,996
商誉	七、28	899,886	899,886
长期待摊费用	七、29	720,165	712,934
递延所得税资产	七、30	4,019,892	4,049,428
其他非流动资产	七、31	3,986,591	3,362,372
非流动资产合计		248,467,959	253,030,944
资产总计		281,883,086	287,916,388
流动负债：			
短期借款	七、32	28,456,777	24,771,641
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	2,123,564	1,248,315
应付账款	七、36	18,218,153	20,387,076
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	202,190	166,333
应交税费	七、39	1,299,371	1,392,003
其他应付款	七、40	8,985,428	6,136,548
其中：应付利息	七、40	668,740	843,135
应付股利	七、40	4,431,657	1,725,614
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	七、41	424,352	1,048,738
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	22,334,746	25,950,606
其他流动负债	七、44	4,003,891	11,056,611
流动负债合计		86,048,472	92,157,871
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	102,173,230	105,648,543
应付债券	七、46	8,972,501	8,966,309
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	493,352	
长期应付款	七、48	7,176,344	7,623,652

长期应付职工薪酬	七、49	18,073	21,930
预计负债	七、50	575,779	46,570
递延收益	七、51	2,346,627	2,564,376
递延所得税负债	七、30	688,498	710,598
其他非流动负债			
非流动负债合计		122,444,404	125,581,978
负债合计		208,492,876	217,739,849
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	18,506,711	18,506,711
其他权益工具	七、54	9,000,000	5,000,000
其中：优先股			
永续债	七、54	9,000,000	5,000,000
资本公积	七、55	8,886,189	8,880,198
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-397,051	-269,684
专项储备	七、58	295,002	241,046
盈余公积	七、59	15,745,176	13,861,766
一般风险准备			
未分配利润	七、60	880,160	3,906,621
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		52,916,187	50,126,658
少数股东权益		20,474,023	20,049,881
所有者权益（或股东权益）合计		73,390,210	70,176,539
负债和所有者权益（或股东权益）总计		281,883,086	287,916,388

法定代表人：陈飞虎

主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,461,385	1,159,200
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,000	37,828
应收账款	十七、1	938,089	1,111,260
应收款项融资			
预付款项		100,480	60,346
其他应收款	十七、2	3,565,494	2,820,064
其中：应收利息		52,433	15,981
应收股利		2,847,521	2,079,448

存货		311,284	317,702
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,000	110,000
其他流动资产		1,971,204	2,782,517
流动资产合计		8,375,936	8,398,917
非流动资产：			
债权投资		1,933,000	1,373,000
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	63,117,314	63,065,999
其他权益工具投资		388,949	476,214
其他非流动金融资产		4,053,539	4,117,650
投资性房地产		189,800	193,942
固定资产		9,275,375	9,539,225
在建工程		5,185,545	5,218,775
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		54,809	
无形资产		696,785	708,100
开发支出			
商誉		33,561	33,561
长期待摊费用		20,296	21,580
递延所得税资产		2,735,495	2,735,495
其他非流动资产		185,926	185,585
非流动资产合计		87,870,394	87,669,126
资产总计		96,246,330	96,068,043
流动负债：			
短期借款		10,390,000	6,440,000
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		683,258	987,231
预收款项			
合同负债		13,051	19,260
应付职工薪酬		11,684	5,666
应交税费		107,271	78,519
其他应付款		3,263,579	1,342,400
其中：应付利息		499,342	578,150
应付股利		1,872,818	6,398
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,935,036	8,667,018
其他流动负债		4,003,891	11,055,669
流动负债合计		26,407,770	28,595,763

非流动负债：			
长期借款		6,611,020	6,727,999
应付债券		8,972,501	8,966,309
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		36,724	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		536,479	
递延收益		357,046	403,165
递延所得税负债		202,568	218,596
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,716,338	16,316,069
负债合计		43,124,108	44,911,832
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		18,506,711	18,506,711
其他权益工具		9,000,000	5,000,000
其中：优先股			
永续债		9,000,000	5,000,000
资本公积		10,183,467	10,186,586
减：库存股			
其他综合收益		-418,550	-259,075
专项储备		304,252	259,672
盈余公积		15,611,647	13,728,237
未分配利润		-65,305	3,734,080
所有者权益（或股东权益）合计		53,122,222	51,156,211
负债和所有者权益（或股东权益）总计		96,246,330	96,068,043

法定代表人：陈飞虎

主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：千元币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		45,040,455	45,543,434
其中：营业收入	七、61	45,040,455	45,543,434
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,839,424	43,448,797
其中：营业成本	七、61	37,402,697	38,106,903
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			
税金及附加	七、62	656,739	779,534
销售费用	七、63	19,174	16,407
管理费用	七、64	1,109,242	826,179
研发费用		11	528
财务费用	七、66	3,651,561	3,719,246
其中：利息费用		3,655,584	3,698,813
利息收入		-43,730	-49,619
加：其他收益	七、67	125,106	196,495
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,648,774	555,567
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		566,307	553,326
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-64,112	106,309
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-858,106	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-454	-54,232
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,141	118
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,053,380	2,898,894
加：营业外收入	七、74	81,867	125,178
减：营业外支出	七、75	546,113	8,371
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,589,134	3,015,701
减：所得税费用	七、76	815,864	771,175
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,773,270	2,244,526
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,773,270	2,244,526
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		860,259	1,363,118
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		913,011	881,408
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-127,367	-13,221
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	-127,367	-14,060
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-56,949	-8,817
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-56,949	-8,817
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-70,418	-5,243
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-72,210	-6,819
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		1,792	1,576
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、77		839
七、综合收益总额		1,645,903	2,231,305
归属于母公司所有者的综合收益总额		732,892	1,349,058
归属于少数股东的综合收益总额		913,011	882,247
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十八、2	0.0381	0.0857
（二）稀释每股收益（元/股）	十八、2	0.0381	0.0857

本期未发生同一控制下企业合并，上期发生的同一控制下的合并被合并方实现的净利润为：
-186,135 元

法定代表人：陈飞虎

主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

母公司利润表

2019年1—6月

单位：千元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	5,111,744	5,049,130
减：营业成本	十七、4	4,469,627	4,368,504
税金及附加		132,718	103,652
销售费用			
管理费用		270,586	246,764
研发费用			496
财务费用		852,798	856,551
其中：利息费用		851,440	818,779
利息收入		-6,528	-16,868
加：其他收益		48,168	63,127
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,656,181	3,297,286
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	565,761	553,377
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-64,112	106,309
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-420,951	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		605,301	2,939,885
加：营业外收入		3,362	13,579
减：营业外支出		537,355	640
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,308	2,952,824
减：所得税费用		-16,027	26,677
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,335	2,926,147
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		87,335	2,926,147
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-159,475	-15,200
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-87,265	-8,171
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-87,265	-8,171
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-72,210	-7,029
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-72,210	-7,029
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-72,140	2,910,947
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈飞虎

主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：千元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		51,618,143	51,730,271
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		42,727	41,169
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	611,655	649,702
经营活动现金流入小计		52,272,525	52,421,142
购买商品、接受劳务支付的现金		33,709,273	35,586,141
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		2,961,044	3,146,309
支付的各项税费		3,960,618	3,870,332
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,659,386	1,636,137
经营活动现金流出小计		42,290,321	44,238,919
经营活动产生的现金流量净额	七、79	9,982,204	8,182,223
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		911,287	684,794
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		622	
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	七、78	131,023	36,378
投资活动现金流入小计		1,042,932	721,172
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,702,982	6,286,129
投资支付的现金			45,424
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			8,492,742
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,702,982	14,824,295
投资活动产生的现金流量净额		-1,660,050	-14,103,123
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,125,720	13,487,309
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		125,720	130,594
取得借款收到的现金		43,943,489	47,694,127
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,251,493	171,216
筹资活动现金流入小计		49,320,702	61,352,652
偿还债务支付的现金		54,875,102	43,177,175
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,583,831	3,956,190
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		267,757	122,369
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,143,478	1,878,418
筹资活动现金流出小计		60,602,411	49,011,783

筹资活动产生的现金流量净额		-11,281,709	12,340,869
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		206	-55,099
五、现金及现金等价物净增加额		-2,959,349	6,364,870
加：期初现金及现金等价物余额		11,380,978	6,036,267
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	8,421,629	12,401,137

法定代表人：陈飞虎

主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：千元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,950,567	6,317,755
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		494,187	144,271
经营活动现金流入小计		6,444,754	6,462,026
购买商品、接受劳务支付的现金		4,164,115	4,000,961
支付给职工以及为职工支付的现金		572,592	518,659
支付的各项税费		493,022	618,766
支付其他与经营活动有关的现金		380,174	465,085
经营活动现金流出小计		5,609,903	5,603,471
经营活动产生的现金流量净额		834,851	858,555
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		743,000	1,022,110
取得投资收益收到的现金		1,352,889	1,237,617
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			7,591
投资活动现金流入小计		2,095,889	2,267,318
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,817	757,128
投资支付的现金		1,405,421	2,364,333
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,458,295
支付其他与投资活动有关的现金		9,066	82,614
投资活动现金流出小计		1,510,304	13,662,370
投资活动产生的现金流量净额		585,585	-11,395,052
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000	13,356,715
取得借款收到的现金		25,350,000	28,318,360
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,476	197,505
筹资活动现金流入小计		29,357,476	41,872,580
偿还债务支付的现金		29,211,920	26,400,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,192,292	745,953
支付其他与筹资活动有关的现金		103	221,512

筹资活动现金流出小计		30,404,315	27,367,465
筹资活动产生的现金流量净额		-1,046,839	14,505,115
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18	-53,435
五、现金及现金等价物净增加额		373,615	3,915,183
加：期初现金及现金等价物余额		1,052,966	656,289
六、期末现金及现金等价物余额		1,426,581	4,571,472

法定代表人：陈飞虎

主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:千元币种:人民币

项目	2019年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
	优 先 股	永续债	其 他												
一、上年期末余额	18,506,711		5,000,000		8,880,198		-269,684	241,046	13,861,766		3,906,621		50,126,658	20,049,881	70,176,539
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	18,506,711		5,000,000		8,880,198		-269,684	241,046	13,861,766		3,906,621		50,126,658	20,049,881	70,176,539
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			4,000,000		5,991		-127,367	53,956	1,883,410		-3,026,461		2,789,529	424,142	3,213,671
(一) 综合收益总额							-127,367				860,259		732,892	913,011	1,645,903
(二) 所有者投入和减少资本			4,000,000										4,000,000	125,720	4,125,720
1. 所有者投入的普通股														125,720	125,720
2. 其他权益工具持有者投入资本			4,000,000										4,000,000		4,000,000
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									1,883,410		-3,890,121		-2,006,711	-1,151,840	-3,158,551
1. 提取盈余公积									1,883,410		-1,883,410				

2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配													-1,850,671	-1,850,671	-1,151,840	-3,002,511
4. 其他													-156,040	-156,040		-156,040
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备								53,956						53,956	1,864	55,820
1. 本期提取								54,652						54,652	1,888	56,516
2. 本期使用								696						696	24	696
（六）其他						5,991							3,401	9,392	535,387	544,779
四、本期期末余额	18,506,711		9,000,000		8,886,189		-397,051	295,002	15,745,176				880,160	52,916,187	20,474,023	73,390,210

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	13,310,038				10,585,965		132,502	254,756	11,832,283		5,362,969		41,478,513	18,456,177	59,934,690
加：会计政策变更							-138,508				462,975		324,467	-34,315	290,152
前期差错更正															

2019 年半年度报告

同一控制下企业合并				9,614,273				170,963		632,215		10,417,451	1,476,462	11,893,913
其他														
二、本年期初余额	13,310,038			20,200,238		-6,006	254,756	12,003,246		6,458,159		52,220,431	19,898,324	72,118,755
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	5,196,673			-10,009,573		-14,060	6,502	1,481,472		-1,783,958		-5,122,944	-1,414,214	-6,537,158
(一)综合收益总额						-14,060				1,363,118		1,349,058	882,247	2,231,305
(二)所有者投入和减少资本	5,196,673			8,132,663								13,329,336	130,594	13,459,930
1.所有者投入的普通股	5,196,673			8,132,663								13,329,336	130,594	13,459,930
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								1,481,472		-3,147,076		-1,665,604	-2,432,016	-4,097,620
1.提取盈余公积								1,481,472		-1,481,472				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-1,665,604		-1,665,604	-2,431,485	-4,097,089
4.其他													-531	-531
(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.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备							6,502					6,502	4,896	11,398
1.本期提取							8,287					8,287	5,074	13,361
2.本期使用							1,785					1,785	178	1,963
(六)其他				-18,142,236								-18,142,236	65	-18,142,171
四、本期期末余额	18,506,711			10,190,665		-20,066	261,258	13,484,718		4,674,201		47,097,487	18,484,110	65,581,597

法定代表人：陈飞虎

主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:千元币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	18,506,711		5,000,000		10,186,586		-259,075	259,672	13,728,237	3,734,080	51,156,211
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	18,506,711		5,000,000		10,186,586		-259,075	259,672	13,728,237	3,734,080	51,156,211
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			4,000,000		-3,119		-159,475	44,580	1,883,410	-3,799,385	1,966,011
(一) 综合收益总额							-159,475			87,335	-72,140
(二) 所有者投入和减少资本			4,000,000								4,000,000
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			4,000,000								4,000,000
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,883,410	-3,890,121	-2,006,711
1. 提取盈余公积									1,883,410	-1,883,410	
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,850,671	-1,850,671
3. 其他										-156,040	-156,040
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								44,580			44,580

1. 本期提取								44,580			44,580	
2. 本期使用												
(六) 其他						-3,119				3,401	282	
四、本期期末余额	18,506,711		9,000,000			10,183,467		-418,550	304,252	15,611,647	-65,305	53,122,222

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优 先 股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,310,038				9,922,854		-26,817	279,512	11,869,717	3,147,077	38,502,381
加：会计政策变更							-68,336			464,393	396,057
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	13,310,038				9,922,854		-95,153	279,512	11,869,717	3,611,470	38,898,438
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,196,673				498,168		-15,200	-1,478	1,481,472	-220,929	6,938,706
（一）综合收益总额							-15,200			2,926,147	2,910,947
（二）所有者投入和减少资本	5,196,673				8,132,663						13,329,336
1. 所有者投入的普通股	5,196,673				8,132,663						13,329,336
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									1,481,472	-3,147,076	-1,665,604
1. 提取盈余公积									1,481,472	-1,481,472	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,665,604	-1,665,604
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
（五）专项储备								-1,478			-1,478
1. 本期提取											
2. 本期使用								1,478			1,478
（六）其他					-7,634,495						-7,634,495
四、本期期末余额	18,506,711				10,421,022		-110,353	278,034	13,351,189	3,390,541	45,837,144

法定代表人：陈飞虎

主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

大唐国际发电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经原国家体改委批准（体改生[1994]106号），由中国华北电力集团公司、北京国际电力开发投资公司以及河北省建设投资公司作为发起人以陡河发电厂、高井发电厂、下花园发电厂和张家口发电总厂三号（四号）机组作为出资，于1994年12月13日共同发起设立的股份有限公司。本公司于1994年12月13日经中华人民共和国国家工商行政管理总局核准登记，注册地为北京市宣武区广内大街482号（现变更为“北京市西城区广宁伯街9号”），企业法人统一社会信用代码：91110000100017336T。本公司总部位于北京市西城区广宁伯街9号。中国华北电力集团公司于2004年将持有的公司股份无偿划拨予中国大唐集团有限公司（以下简称“中国大唐”）持有。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准大唐国际发电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]244号），2018年3月15日，中国大唐以现金方式认购本公司非公开发行A股股票2,401,729,106股，申购资金合计人民币8,333,999,997.82元。

2018年3月19日，中国大唐海外(香港)有限公司以现金方式认购本公司非公开发行H股股票2,794,943,820股，认购款计6,221,544,943.32港元。

截至2019年6月30日，本公司累计发行股本总数18,506,710,504股，注册资本为18,506,710,504元，详见附注七、53。

本公司的母公司和最终控制方均为国务院国有资产管理委员会控制的中国大唐集团有限公司。

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共158户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少3户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及其子公司的经营范围：建设、经营电厂；销售电力、热力；电力设备的检修调试；电力技术服务；煤炭生产、销售；粉煤灰提取氧化铝等。

本财务报告业经本公司董事会于2019年8月30日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共158户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少3户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

截至2019年6月30日止，本公司及其子公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币526.33亿元。因本公司及其子公司尚未动用的具有一定限定条件的银行信贷额度约为3,001.2亿元，本公司及其子公司可以重新融资、调整融资结构，并在适当情况下考虑替代融资来源。本公司的董事相信本公司及其子公司有能力在未来12个月内偿还到期的债务，以维持继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司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

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司及其子公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司及其子公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司及其子公司按照其根据附注四、21的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

① 本公司及其子公司金融资产的分类

本公司及其子公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除非本公司及其子公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司及其子公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司及其子公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司及其子公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司及其子公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司及其子公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司及其子公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司及其子公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司及其子公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司及其子公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司及其子公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司及其子公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相

关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司及其子公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

②本公司及其子公司金融资产的后续计量

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

b、以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

c、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

d、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司及其子公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司及其子公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

以摊余成本计量的金融负债初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司及其子公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②本公司及其子公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司及其子公司终止确认该金融资产：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本公司及其子公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

该金融资产已转移，虽然本公司及其子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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司及其子公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

转移金融资产在终止确认日的账面价值；

因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投

资)之和。金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司及其子公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(6) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、其他流动资产和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币1000万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独计算预期信用损失,单独计算未发生预期信用损失的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行计算。单项计算已确认信用损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行计算。

② 按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项的确定依据和计算方法

本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合1 应收银行承兑汇票

组合2 应收账款及其他应收款-关联方组合--中国大唐集团有限公司及其控制的企业、其他关联方的应收款项。

组合3 应收账款及其他应收款-低风险组合--应收电费和热费款,押金、保证金、备用金、应收政府等款项,回收概率明显高于普通债权,历史经验表明回收风险极低的应收款项

组合4 应收账款及其他应收款-其他组合--除上述组合之外的其他应收款项

对于划分为组合的应收票据,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

③ 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独计算预期信用损失,有客观证据表明其发生了损失的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认预期信用损失:

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项;

按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

④ 核销

如果本公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

存货主要包括原燃料、在产品、库存商品、事故备品、低值易耗品等。

原燃料包括发电用燃料、电解铝原料、备品备件及维修材料等；在产品包括本公司所属电解氧化铝企业的半成品等；库存商品包括铝冶炼产品等；除上述外的存货在其他中列示。

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

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

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

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

本公司及其子公司存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司及其子公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司及其子公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法√适用 不适用

本公司及其子公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五、10(6)。

17. 持有待售资产√适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**21. 长期股权投资**√适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权

益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

22. 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

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-45	5	2.11-11.88
发电设施	年限平均法	4-35	3/5	2.71-23.75
运输工具	年限平均法	6-12	5	7.92-15.83
其他	年限平均法	5-22	5	4.32-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

类别	摊销年限（年）
土地使用权	10-70
资源使用权	10-40
电脑软件	2-9

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括拆迁补偿、经营租赁装修等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司及其子公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或

合同负债。

本公司及其子公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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与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

适用 不适用

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务是本公司及其子公司承担的现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益流出，以及有关金额能够可靠地计量，则本公司及其子公司会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本公司及其子公司综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是本公司及其子公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司及其子公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司及其子公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司及其子公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司及其子公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司及其子公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司及其子公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司及其子公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司及其子公司履约的同时即取得并消耗本公司及其子公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司及其子公司履约过程中在建的商品；

③本公司及其子公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司及其子公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司及其子公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司及其子公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司及其子公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司及其子公司会考虑下列迹象：

①本公司及其子公司就该商品或服务享有现时收款权利；

②本公司及其子公司已将该商品的实物转移给客户；

③本公司及其子公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

④客户已接受该商品或服务。

本公司及其子公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司及其子公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司及其子公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司及其子公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 发电企业收入的确认

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

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

(2) 非电企业销售收入的确认

销售商品的收入，应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；④合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；⑤公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

(3) 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。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司及其子公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(5) 使用费收入

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司及其子公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本公司及其子公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司及其子公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司及其子公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 该成本增加了本公司及其子公司未来用于履行履约义务的资源；
- 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司及其子公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 本公司及其子公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相

关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

在合同开始日，本公司及其子公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司及其子公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司及其子公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司及其子公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1). 作为承租人

适用 不适用

本公司及其子公司租赁资产的类别主要包括房屋及建筑物、营运中心发电设施、运输设施、土地使用权及其他。

(a) 初始计量

在租赁期开始日，本公司及其子公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司及其子公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁期是本公司及其子公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司及其子公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司及其子公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司及其子公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司及其子公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司及其子公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(b) 后续计量

本公司及其子公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司及其子公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司及其子公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司及其子公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司及其子公司将剩余金额计入当期损益。

(c) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司及其子公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司及其子公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司及其子公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司及其子公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本公司及其子公司区分以下情形进行会计处理：租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司及其子公司调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止。本公司及其子公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更，本公司及其子公司相应调整使用权资产的账面价值。

(d) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司及其子公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 3 万元或 5000 美元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司及其子公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 作为出租人

适用 不适用

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(a) 作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本公司及其子公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司及其子公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司及其子公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司及其子公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

(b) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回交易

(a) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司及其子公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司及其子公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。

(b) 作为出租人

不适用。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

(2) 分部报告

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

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

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

（3）股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

（4）维持简单再生产费用及安全生产费用

根据财政部、国家煤矿安全生产监察局及有关政府部门的规定，本公司所属煤矿企业根据原煤销售量计提维持简单再生产费用（以下简称“维简费”），计提标准为每吨 10.5 元，用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出；同时，本公司所属煤矿企业根据原煤产量计提安全生产费用，计提标准为每吨 5 元，用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全支出。

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

44. 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

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)	本公司及其子公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年半年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。
财政部颁布《企业会计准则第 21 号——租赁(修订)》(“新租赁准则”)	新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

其他说明：

（1）会计政策变更的内容及原因

财政部于 2018 年及 2019 年颁布了以下企业会计准则修订及解释：

《企业会计准则第 21 号——租赁》(“新租赁准则”)、《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(“新非货币性资产交换准则”)及《企业会计准则第 12 号——债务重组》(“新债务重组”)、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)。

经本公司第十届董事会第三次会议于 2019 年 8 月 30 日决议通过，本公司及其子公司自上述企业会计准则修订及解释，对会计政策相关内容进行调整执行。

企业对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算的，比照上述原则进行处理，但不切实可行的除外。

（2）变更的主要影响

①财务报表列报

本公司及其子公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关列报调整影响如下：

2019 年 1 月 1 日受影响的合并资产负债表和公司资产负债表项目：

合并资产负债表

单位：千元 币种：人民币

报表项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		1,050,723	1,050,723
应收账款		12,722,331	12,722,331
应收票据及应收账款	13,773,054	-13,773,054	
应付票据		1,248,315	1,248,315
应付账款		20,387,076	20,387,076
应付票据及应付账款	21,635,391	-21,635,391	

本公司资产负债表

单位：千元 币种：人民币

报表项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		37,828	37,828
应收账款		1,111,260	1,111,260
应收票据及应收账款	1,149,088	-1,149,088	
应付账款		987,231	987,231
应付票据及应付账款	987,231	-987,231	

②本公司及子公司执行新租赁准则对2019年1月1日合并资产负债表及公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

合并资产负债表

单位：千元 币种：人民币

报表项目	2018年12月31日金额	重分类		重新计量新租赁准则影响	2019年1月1日金额
		新租赁准则影响	其他		
资产：					
固定资产	185,183,203	-872,705			184,310,498
使用权资产		872,705		181,225	1,053,930
负债：					-
一年内到期的非流动负债	25,950,606			38,727	25,989,333
租赁负债		426,189		142,498	568,687
长期应付款	7,623,652	-426,189			7,197,463

本公司资产负债表

单位：千元 币种：人民币

报表项目	2018年12月31日金额	重分类		重新计量新租赁准则影响	2019年1月1日金额
		新租赁准则影响	其他影响		
资产：					
使用权资产				60,620	60,620
负债：					
一年内到期的非流动负债	8,667,018			12,876	8,679,894
租赁负债				47,744	47,744

本公司及其子公司自2019年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

③执行新租赁准则对2019年1-6月财务报表的影响如下：

合并资产负债表

单位：千元 币种：人民币

报表项目	报表数	假设按原准则	增加/（减少）
------	-----	--------	---------

报表项目	报表数	假设按原准则	增加/（减少）
资产：			
预付账款	1,822,634	1,836,716	-14,082
固定资产	180,389,760	181,230,905	-841,145
使用权资产	1,004,986		1,004,986
资产合计	183,217,380	183,067,621	149,759
负债：			
一年内到期的非流动负债	22,334,746	22,296,019	38,727
租赁负债	493,352		493,352
长期应付款	7,176,344	7,556,893	-380,549
负债合计	30,004,442	29,852,912	151,530

合并利润表

单位：千元 币种：人民币

报表项目	报表数	假设按原准则	增加/（减少）
营业成本	37,402,697	37,404,040	-1,343
管理费用	1,109,242	1,109,878	-636
财务费用	3,651,561	3,647,811	3,750

本公司资产负债表

单位：千元 币种：人民币

报表项目	报表数	假设按原准则	增加/（减少）
资产：			
预付账款	100,480	106,278	-5,798
固定资产	9,275,375	9,275,375	
使用权资产	54,809	-	54,809
资产合计	9,430,664	9,381,653	49,011
负债：			
一年内到期的非流动负债	7,935,036	7,922,160	12,876
租赁负债	36,724		36,724
负债合计	7,971,760	7,922,160	49,600

本公司利润表

单位：千元 币种：人民币

报表项目	报表数	假设按原准则	增加/（减少）
营业成本	4,469,627	4,469,793	-166
管理费用	270,586	271,047	-461
财务费用	852,798	851,582	1,216

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额	除热力销售、江苏大唐航运股份有限公司运输服务销项税率2019年1-3月为10%，4月以后为9%外，公司及其子公司的销售业务适用的增值税销项税率2019年1-3月为16%，4月以后为13%。此外，大唐国际（香港）有限公司作为在香港注册成立的公司，根据当地法律法规不需交纳增值税。增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	除下述享受税收优惠的企业外，按应纳税所得额的25%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
安远大唐新能源有限公司	12.5
江西大唐国际星子风电有限责任公司	12.5
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	12.5
江西大唐国际新能源有限公司丰城分公司	12.5
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司天桥山项目	12.5
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司昌图三江口项目	0
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司阜新梁北光伏	0
大唐（大连）新能源有限责任公司	0
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司五龙山项目	12.5
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司双台子项目	12.5
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	15
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	15
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧光伏一期	7.5
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	15
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	15
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	15
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资风电三四期	15
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资风电一二期	15
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资光伏一期	7.5
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	7.5
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	15

青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期二期	15
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	7.5
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	15
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	15
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	7.5
四川金康电力发展有限公司	15
四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司	7.5
河北大唐国际新能源有限公司坝头二期	12.5
河北大唐国际新能源有限公司西桥梁风电场二期	12.5
南通同舟大通物流有限公司	20
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	12.5
桐梓县渝能水电开发有限公司	15
云南大唐国际红河发电有限责任公司	15
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	15
云南大唐国际文山水电开发有限公司	15
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	15
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	15
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	15
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	15
重庆市科源能源技术发展有限公司	15
重庆市龙泰电力有限公司	15
重庆市庆隆水电开发有限公司	15
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	15
重庆鱼剑口水电有限公司	15
重庆渝浩水电开发有限公司	15
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	15
山西大唐国际左云风电有限责任公司	0
山西大唐国际应县风电有限责任公司	0
大唐河北新能源（张北）有限责任公司	12.5
大唐五原新能源有限公司	7.5
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	7.5
大唐黑龙江技术开发有限公司生态农业分公司	0
象山大唐新能源有限公司	0
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	9

2. 税收优惠

√适用 □不适用

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
安远大唐新能源有限公司	2020年12月31日	(b)
江西大唐国际星子风电有限责任公司	2021年12月31日	(b)
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	2021年12月31日	(b)
江西大唐国际新能源有限公司丰城分公司	2020年12月31日	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司天桥山项目	2019年12月31日	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司昌图三江口项目	2020年12月31日	(b)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司阜新梁北光伏	2019年12月31日	(b)
大唐（大连）新能源有限责任公司	2021年12月31日	(b)
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司五龙山项目	2019年12月31日	(b)
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司双台子项目	2021年12月31日	(b)

内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧光伏一期	2019 年 12 月 31 日	(a) (b)
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	2019 年 12 月 1 日	(e)
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资风电三、四期	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资风电一二期	2020 年 12 月 31 日	(a)
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资光伏一期	2019 年 12 月 31 日	(a) (b)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	2019 年 12 月 31 日	(a) (b)
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期二期	2020 年 12 月 31 日	(a)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	2021 年 12 月 31 日	(a) (b) (c)
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
四川金康电力发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (b)
河北大唐国际新能源有限公司坝头二期	2019 年 12 月 31 日	(b)
河北大唐国际新能源有限公司西桥梁风电场二期	2019 年 12 月 31 日	(b)
南通同舟大通物流有限公司	2021 年 12 月 31 日	(h)
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	永久	(f)
桐梓县渝能水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际红河发电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际文山水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市科源能源技术发展有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市龙泰电力有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市庆隆水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆鱼剑口水电有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
重庆渝浩水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a)
山西大唐国际左云风电有限责任公司	2022 年 12 月 31 日	(b)
山西大唐国际应县风电有限责任公司	2022 年 12 月 31 日	(b)
大唐河北新能源(张北)有限责任公司	2021 年 12 月 31 日	(b)
大唐五原新能源有限公司	2019 年 12 月 31 日	(d) (e)
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	2019 年 12 月 31 日	(d) (e)
大唐黑龙江技术开发有限公司生态农业分公司	永久	(f)
象山大唐新能源有限公司	2020 年 12 月 31 日	(b)
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	2020 年 12 月 31 日	(a) (g)

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

(b) 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号及《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》财税[2008]116号文规定，企业投资由政府投资主管部门核准的风力发电、光伏发电新建项目，于2008年1月1日后经批准的，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

(c) 根据格尔木国税登字[2012]第25号《减免税批准通知书》，青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司享受自项目取得生产经营收入的第一个纳税年度起，前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。格尔木三期项目2016年至2018年免征企业所得税，2019年至2021年减半征收企业所得税。

(d) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及实施条例第九十三条、国税函[2009]203号规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

(e) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第四章税收优惠第八十七条规定，乌拉特后旗太阳能项目、五原太阳能项目2017年至2019年减半征收企业所得税。

(f) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章税收优惠第八十六条规定，企业所得税法第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。

(g) 根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》(藏政发〔2018〕25号)第四条第二款，自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享的6%部分

(h) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号，以下简称《通知》)等规定，现就小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87	109
银行存款	8,456,582	11,499,548
其他货币资金	45,135	42,092
合计	8,501,804	11,541,749
其中：存放在境外的款项总额	55,117	19,187

其他说明：

于2019年6月30日，公司被冻结的银行存款为35,040千元；存放在境外的款项为55,117千元；其他货币资金45,135千元，主要为票据保证金、质押存单、保函保证金、信用证保证金。

2、交易性金融资产

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：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,171,105	1,046,823
商业承兑票据	12,200	3,900
合计	1,183,305	1,050,723

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	962,459	
商业承兑票据	216,923	
合计	1,179,382	

(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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	11,709,376
1 至 2 年	1,447,794
2 至 3 年	317,526
3 年以上	343,602
合计	13,818,298

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,019,935	6.93	906,315	88.86	113,620	1,021,896	7.50	906,948	88.75	114,948
按组合计提坏账准备	13,704,678	93.07			13,704,678	12,607,383	92.50			12,607,383

合计	14,724,613	/	906,315	/	13,818,298	13,629,279	/	906,948	/	12,722,331
----	------------	---	---------	---	------------	------------	---	---------	---	------------

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
中钢集团山西有限公司	430,377	430,377	100.00	预计无法收回
天津市凯泽国际贸易有限公司	122,570	122,570	100.00	预计无法收回
庆华集团国际贸易有限公司	82,950	82,950	100.00	预计无法收回
山东百富物流有限公司	99,107	51,213	51.67	预计无法全额收回
内蒙古察右前旗兴达化工有限责任公司	60,208	60,208	100.00	预计无法收回
包头市津粤煤炭有限公司	30,801	23,101	75.00	预计无法全额收回
内蒙古卓资县隆泰化工有限责任公司	30,000	3,510	11.70	预计无法全额收回
天津百富实业有限公司	25,428	25,428	100.00	预计无法收回
杭州骏跃贸易有限公司	21,924	21,924	100.00	预计无法收回
鸡西市四海商贸有限公司	13,745	13,745	100.00	预计无法收回
井陘县集中供热公司	13,637	9,775	71.68	预计无法全额收回
土默特右旗鑫鑫煤炭有限责任公司	11,849	8,887	75.00	预计无法全额收回
其他单项金额不重大款项	77,339	52,627	68.05	预计无法全额收回
合计	1,019,935	906,315	88.86	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	154,190		
低风险组合	13,550,488		
合计	13,704,678		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	906,948	340	102	871	906,315
按组合计提坏账准备					
合计	906,948	340	102	871	906,315

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式

万科金城项目部	9	银行转账
国家电投集团重庆江口水电有限责任公司	35	银行转账
中国南方电网贵州省电网公司凯里供电	58	银行转账
合计	102	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 4,693,063 千元，占应收账款年末余额合计数的比例为 31.87%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0 千元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,660,787	91.12	1,068,581	80.58
1 至 2 年	139,329	7.64	144,432	10.89
2 至 3 年	9,656	0.53	20,979	1.58
3 年以上	12,862	0.71	92,085	6.95
合计	1,822,634	100.00	1,326,077	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：

注：账龄超过 1 年且金额重大的预付款项系业务正在执行中，尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,746,954 千元，占预付账款期末余额合计数的比例为 95.85%。

其他说明

适用 不适用

8、 其他应收款**项目列示**

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,192	298
应收股利	341,757	341,757
其他应收款	1,685,582	1,634,890
合计	2,032,531	1,976,945

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,192	298
委托贷款		
债券投资		
合计	5,192	298

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	168,000
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	110,384
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,007	35,007
重庆涪陵水资源开发有限公司	28,366	28,366
合计	341,757	341,757

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	2-3年	尚未支付	否
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	3年以上	尚未支付	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,007	3年以上	尚未支付	否
重庆涪陵水资源开发有限公司	28,366	3年以上	尚未支付	否
合计	341,757	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待收回燃料款	1,967,839	1,506,751
代付贷款利息	327,925	327,925
代垫工程款	393,090	418,542
待收电费	103,369	43,833
保证金	57,082	63,918
应收非流动资产处置收入	48,263	59,863
应收政府补贴款	42,696	155,608
应收销售材料款	36,368	16,076
职工住房维修基金	22,910	14,650
员工备用金	12,670	2,707
其他	644,218	558,666
合计	3,656,430	3,168,539

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			1,533,649	1,533,649
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			437,460	437,460
本期转回			261	261
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			1,970,848	1,970,848

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,533,649	437,460	261		1,970,848
合计	1,533,649	437,460	261		1,970,848

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
中国水利水电第六工程局有限公司	14	债权债务冲抵
重庆电力运输实业总公司	247	债权债务冲抵
合计	261	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
包头市津粤煤炭有限公司	待收回燃料款	1,245,827	3年以上	34.07	947,062
大唐保定华源热电有限责任公司	待收回燃料款等	641,123	3年以上	17.53	437,451
广东电网有限责任公司潮州供电局	代垫工程款	279,555	3年以上	7.65	95,090
山东百富物流有限公司	待收回燃料款	153,468	3年以上	4.20	153,468
包头市华诺能源有限公司	待收回燃料款	103,715	3年以上	2.84	77,786
合计	/	2,423,688	/	66.29	1,710,857

(7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
唐山市开平区财政局	节能减排财政政策综合示范项目奖补资金	20,000	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性, 预计于2019年下半年收取
福州长乐区国税局	增值税即征即退50%	1,907	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性, 预计于2019年下半年收取
漳浦县国税局	增值税即征即退	1,783	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性, 预计于2019年下半年收取
诏安县国税局	增值税即征即退	1,146	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性, 预计于2019年下半年收取
卓资税务局	增值税即征即退	4,570	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性, 预计于2019年下半年收取
乌兰察布税务局	增值税即征即退	776	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性, 预计于2019年下半年收取
如皋经济开发区管理委员会	供热补贴	2,000	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性, 预计于2019年下半年收取
邯郸市发展和改革委员会	大气污染治理补助资金	10,000	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性, 预计于2019年下半年收取
左云县税务局	增值税即征即退	514	1年以内	考虑财政补贴发放的滞后性, 预计于2019年下半年收取

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	4,143,822	40,319	4,103,503	4,430,737	45,531	4,385,206
在产品	172,385		172,385	156,361		156,361
库存商品	28,701	1,555	27,146	26,107	1,555	24,552
其他	85,214		85,214	73,266		73,266
合计	4,430,122	41,874	4,388,248	4,686,471	47,086	4,639,385

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	45,531	201		764	4,649	40,319
在产品						
库存商品	1,555					1,555
其他						
合计	47,086	201		764	4,649	41,874

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用		4,854
一年内到期委托贷款		90,000
一年内到期的长期应收款	11,655	11,655
合计	11,655	106,509

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,278,518	1,343,916
预交税费-企业所得税	152,061	163,805
预交税费-其他税种	17,662	9,596
委托贷款	205,349	
其他	3,062	4,408
合计	1,656,652	1,521,725

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

550KV 线路转让款项	74,160		74,160	84,060		84,060	
减：一年内到期部分的 账面价值	-11,655		-11,655	-11,655		-11,655	
合计	62,505		62,505	72,405		72,405	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	20,496			-20,496							
河北蔚州能源综合开发有限公司	424,907			-23,645		-3,252				398,010	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983	
中国大唐集团香港有限公司	19,122								76	19,198	
大唐安徽电力设备有限公司	3,286									3,286	
小计	567,794			-44,141		-3,252			76	520,477	
二、联营企业											
同煤大唐塔山煤矿有限公司	3,240,492			284,215		47,831				3,572,538	
福建宁德核电有限公司	6,155,711			333,022			884,702			5,604,031	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,241,487			-54,513						1,186,974	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	309,008			40,062						349,070	
同方投资有限公司	416,611			-598	-38,178					377,835	
华北电力科学研究院有限责任公司	138,269			-5,336						132,933	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	7,217			62						7,279	
中国大唐集团财务有限公司	1,228,176			72,495	-34,032	-3,119	26,585			1,236,935	
大唐融资租赁有限公司	651,450			21,177						672,627	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司											
中远大唐航运股份有限公司	26,302			959						27,261	
大唐财富投资管理有限公司	32,771			-5,414						27,357	
巴新铁路有限责任公司	523,665			-23,932						499,733	
中国大唐集团核电有限公司	355,047			-1,944						353,103	

大唐西藏汪排水电开发有限公司	13,918			-232						13,686	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	95,352			-1,025						94,327	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司											
北京上善恒盛置业有限公司	145,696			1,309						147,005	
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	430,530			32,965						463,495	
重庆冠铭投资有限公司											
山西大唐国际运城发电有限责任公司											
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370			-83,370							
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,000									7,000	
安徽省合肥联合发电有限公司	346,105			845						346,950	
安徽大唐物资有限公司	5,939									5,939	
大唐江苏售电有限公司	31,571									31,571	
福建白马港铁路支线有限责任公司	99,000									99,000	
锦州城市供热有限公司	31,602									31,602	
越南宏达科技责任有限公司	5,895							24		5,919	
大唐云南能源营销有限公司	3,072			-299						2,773	
江西联合能源有限公司											
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	27,783									27,783	
重庆泰高开关有限公司	5,584									5,584	
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	81,909									81,909	
重庆能投售电有限公司	53,272									53,272	
常州市金坛热力有限公司	5,800									5,800	
河北大唐电力工程有限责任公司	1,453									1,453	
中水物资集团河北商贸有限公司	1,610									1,610	
大唐黑龙江物资服务有限公司	3,130									3,130	
小计	15,807,202			610,448	-72,210	44,712	911,287		24	15,478,889	
合计	16,374,996			566,307	-72,210	41,460	911,287		100	15,999,366	

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	2,033,105	1,945,505
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-887,163	-833,726
合计	1,145,942	1,111,779

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
非交易性权益工具			-887,163		本公司及其子公司的权益工具投资是本公司及其子公司出于战略目的而计划长期持有的投资	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,193,647	4,257,759
合计	4,193,647	4,257,759

20、投资性房地产

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

单位：千元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	846,768			846,768
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	52,561			52,561
(1) 处置				
(2) 其他转出	52,561			52,561
4. 期末余额	794,207			794,207

二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	198,893		198,893
2. 本期增加金额	12,522		12,522
(1) 计提或摊销	12,522		12,522
3. 本期减少金额	19,887		19,887
(1) 处置			
(2) 其他转出	19,887		19,887
4. 期末余额	191,528		191,528
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	602,679		602,679
2. 期初账面价值	647,875		647,875

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	180,389,760	185,183,203
固定资产清理		
合计	180,389,760	185,183,203

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	发电设施	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	121,228,938	199,752,579	3,341,533	6,615,243	330,938,293
2. 本期增加金额	924,898	3,170,160	12,386	11,865	4,119,309
(1) 购置	122,950	58,347	12,386	11,865	205,548
(2) 在建工程转入	749,387	3,111,813			3,861,200
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	52,561				52,561
3. 本期减少金额	750,068	3,194,373	1,351,648	24,266	5,320,355
(1) 处置或报废	35,391	443,663	13,090	3,813	495,957

(2)使用权资产转出			1,301,440		1,301,440
(3) 合并范围变更	714,677	2,750,710	37,118	20,453	3,522,958
4. 期末余额	121,403,768	199,728,366	2,002,271	6,602,842	329,737,247
二、累计折旧					
1. 期初余额	33,048,985	106,610,263	1,976,327	2,978,510	144,614,085
2. 本期增加金额	1,921,281	4,826,774	88,493	96,410	6,932,958
(1) 计提	1,901,394	4,826,774	88,493	96,410	6,913,071
(2)投资性房地产转入	19,887				19,887
3. 本期减少金额	477,667	2,279,122	507,123	20,025	3,283,937
(1) 处置或报废	1,091	156,744	43,416	2,508	203,759
(2)使用权资产转出			428,735		428,735
(3) 合并范围变更	476,576	2,122,378	34,972	17,517	2,651,443
4. 期末余额	34,492,599	109,157,915	1,557,697	3,054,895	148,263,106
三、减值准备					
1. 期初余额	341,583	579,774	46	219,602	1,141,005
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	2,042	53,599	46	937	56,624
(1) 处置或报废					
(1) 合并范围变更	2,042	53,599	46	937	56,624
4. 期末余额	339,541	526,175		218,665	1,084,381
四、账面价值					
1. 期末账面价值	86,571,628	90,044,276	444,574	3,329,282	180,389,760
2. 期初账面价值	87,838,370	92,562,542	1,365,160	3,417,131	185,183,203

注：本期处置或报废主要为本公司本期售后回租业务导致。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	682,490	464,651	195,360	22,479	
发电设施	2,364,912	1,756,711	555,577	52,624	
运输工具	181	172		9	
其他	209,379	179,956	26,692	2,731	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	572,629
发电设施	91,455
运输工具	32,881

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

房屋及建筑物	13,013,803	正在办理中
--------	------------	-------

其他说明:

适用 不适用**固定资产清理**适用 不适用**22、在建工程****项目列示**适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	30,940,334	31,729,235
工程物资	495,980	572,522
合计	31,436,314	32,301,757

在建工程**(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雷州 2×100 万千瓦“上大压小”工程	6,727,563		6,727,563	5,992,235		5,992,235
甘孜 3450MW 水电站项目	4,650,012		4,650,012	4,492,809		4,492,809
辽宁葫芦岛热电项目	2,105,546		2,105,546	1,922,285		1,922,285
河北唐山北郊热电项目	2,056,529		2,056,529	1,854,927		1,854,927
丰宁大滩 200MW 工程	1,187,717		1,187,717	948,010		948,010
丹达河水电站	485,324		485,324	474,418		474,418
辽宁沈东配套热网工程	332,401		332,401	319,860		319,860
江西金华山风电场	332,030		332,030	299,091		299,091
江苏金坛燃机热电联产项目	258,685		258,685	1,109,535		1,109,535
大唐国际高要金淘天然气热电冷联产项目	14,528		14,528	1,909,677		1,909,677
技改技术及其他	12,940,696	150,697	12,789,999	12,559,239	152,851	12,406,388
合计	31,091,031	150,697	30,940,334	31,882,086	152,851	31,729,235

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
雷州 2×100 万千瓦“上大压小”工程	8,661,220	5,992,235	735,328			6,727,563	90.52	90.52	573,090	121,019	4.41	专项借款
甘孜 3450MW 水电站项目	37,660,340	4,492,809	157,203			4,650,012	88.22	88.22	5,600,202	89,731	4.75	专项借款
辽宁葫芦岛热电项目	2,940,830	1,922,285	185,847	2,586		2,105,546	81.84	81.84	133,884	24,924	4.74	专项借款
河北唐山北郊热电项目	2,943,000	1,854,927	201,602			2,056,529	69.88	69.88	91,904	34,766	4.70	专项借款
丰宁大滩 200MW 工程	1,599,370	948,010	239,707			1,187,717	74.26	74.26	55,672	19,324	4.90	专项借款
丹达河水电站	1,074,950	474,418	10,906			485,324	45.15	45.15	137,151	8,587	4.33	自有资金/借款
辽宁沈东配套热网工程	882,888	319,860	13,017	476		332,401	37.7	37.7	5,849	538	4.13	自有资金/借款
江西金华山风电场	839,000	299,091	32,939			332,030	39.57	39.57	22,565	7,704	5.02	自有资金/借款
江苏金坛燃机热电联产项目	2,183,400	1,109,535	453,798	1,304,648		258,685	99	99	78,872	13,001	4.79	专项借款
大唐国际高要金淘天然气热电冷联产项目	2,409,870	1,909,677	14,691	1,909,840		14,528	91.4	98	92,511	594	4.54	专项借款
合计	61,194,868	19,322,847	2,045,038	3,217,550		18,150,335	/	/	6,791,700	320,188	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	464,867		464,867	469,691		469,691
专用设备	30,933	590	30,343	103,029	590	102,439
其他	770		770	392		392
合计	496,570	590	495,980	573,112	590	572,522

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	建筑物	设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	100,180	58,707	1,315,686	8,092	1,482,665
(1) 固定资产转入			1,301,440		1,301,440
(2) 经营租赁确认	100,180	58,707	14,246	8,092	181,225
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	100,180	58,707	1,315,686	8,092	1,482,665
二、累计折旧					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	11,407	2,719	462,723	830	477,679
(1) 计提	11,407	2,719	33,988	830	48,944
(2) 固定资产转入			428,735		428,735
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,407	2,719	462,723	830	477,679
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	88,773	55,988	852,963	7,262	1,004,986
2. 期初账面价值					

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权及矿业权	资源使用权	电脑软件	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	3,638,358			1,017,060	37,847	377,841	16,811	5,087,917
2. 本期增加金额	35,858				49	1,697	32	37,636
(1) 购置	35,858				49	1,697	32	37,636
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	47,740					7,180	24	54,944
(1) 处置						274		274
(2) 合并范围变更	47,740					6,906	24	54,670
4. 期末余额	3,626,476			1,017,060	37,896	372,358	16,819	5,070,609
二、累计摊销								
1. 期初余额	728,776			34,136	36,999	218,212	15,240	1,033,363
2. 本期增加金额	45,032			2,743	19	19,653	563	68,010
(1) 计提	45,032			2,743	19	19,653	563	68,010
3. 本期减少金额	24,822					5,284	14	30,120
(1) 处置						136		136
(2) 合并范围变更	24,822					5,148	14	29,984
4. 期末余额	748,986			36,879	37,018	232,581	15,789	1,071,253
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								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	2,877,490			980,181	878	139,777	1,030	3,999,356
2. 期初账面价值	2,909,582			982,924	848	159,629	1,571	4,054,554

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江苏大唐国际吕四港发电有限公司海域	160,033	海域使用权证尚未转成土地证
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司土地	65,721	尚未达到办证条件
山西大唐国际神头发电有限责任公司土地	50,897	协调办理中
大唐黑龙江发电有限公司北方培训中心	40,598	协调办理中
云南大唐国际红河发电有限责任公司土地	26,937	协调办理中
大唐清苑热电有限公司土地	24,201	正在办理中
山西大唐国际云冈热电有限责任公司土地	20,330	建厂初期历史遗留问题
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司土地	11,267	尚未达到办证条件

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
收购青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,795			273,795
收购深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995			165,995
收购四川金康电力发展有限公司	130,830			130,830
收购内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177			120,177
收购江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361
收购河北马头发电有限责任公司	54,232			54,232
收购引起的其他小额商誉	104,728			104,728
合计	954,118			954,118

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
收购河北马头发电有限责任公司	54,232					54,232
合计	54,232					54,232

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

原属于河北马头发电有限责任公司 7#机组已于 2018 年被强制关停，因此，大唐河北发电有限公司已于 2018 年对河北马头发电有限责任公司的商誉全额计提减值。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
脱硝催化剂、添加剂	25,210		4,028		21,182

售后回租手续费、装修费	103,052	21,122	6,878		117,296
土地补偿款及土地税	312,302	4,399	11,889		304,812
工程、设备摊销	67,775	14,332	17,804		64,303
其他	204,595	28,231	20,254		212,572
合计	712,934	68,084	60,853		720,165

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	410,561	102,640	360,191	89,180
内部交易未实现利润	1,301,606	325,401	1,313,813	328,453
可抵扣亏损	12,735,158	3,183,790	12,653,121	3,195,809
递延收益	1,103,888	275,972	1,121,262	277,704
固定资产折旧	107,857	26,964	237,556	58,385
其他权益工具投资公允价值变动	97,847	24,462	141,208	35,302
其他	322,652	80,663	282,345	64,595
合计	16,079,569	4,019,892	16,109,496	4,049,428

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,464,319	482,943	2,369,356	480,349
其他债权投资公允价值变动	810,274	202,568	874,387	218,596
其他	11,947	2,987	46,612	11,653
合计	3,286,540	688,498	3,290,355	710,598

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,019,892		4,049,428
递延所得税负债		688,498		710,598

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,012,942	4,012,942
可抵扣亏损	21,593,193	19,864,168

合计	25,606,135	23,877,110
----	------------	------------

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	1,196,022	1,241,945	
2020年	1,552,266	1,552,266	
2021年	995,289	995,289	
2022年	12,518,652	12,518,652	
2023年	3,556,016	3,556,016	
2024年	1,774,948		
合计	21,593,193	19,864,168	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、材料及工程款	2,129,287		2,129,287	1,519,768		1,519,768
待抵扣进项税	1,578,126		1,578,126	1,620,505		1,620,505
收购小指标	181,456		181,456	181,456		181,456
土地竞买保证金	17,226		17,226	17,226		17,226
其他	80,496		80,496	23,417		23,417
合计	3,986,591		3,986,591	3,362,372		3,362,372

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	383,898	445,370
抵押借款		
保证借款	75,177	70,000
信用借款	27,997,702	24,256,271
合计	28,456,777	24,771,641

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	289,729	224,739
银行承兑汇票	1,833,835	1,023,576
合计	2,123,564	1,248,315

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款及质保金	9,154,253	9,522,429
应付燃料及材料款	6,383,425	7,057,462
其他	2,680,475	3,807,185
合计	18,218,153	20,387,076

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京清新环境技术股份有限公司	429,264	未达到付款条件
大唐环境产业集团股份有限公司	258,298	未达到付款条件
中国大唐集团科技工程有限公司	122,945	未达到付款条件
绿春县物资公司	113,124	未达到付款条件
重庆市移民局武隆银盘水电站项目移民款	99,612	未达到付款条件
合计	1,023,243	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(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

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	121,880	2,539,873	2,516,817	144,936
二、离职后福利-设定提存计划	44,415	520,425	507,624	57,216
三、辞退福利	38	466	466	38

四、一年内到期的其他福利				
合计	166,333	3,060,764	3,024,907	202,190

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,869,071	1,869,071	
二、职工福利费		168,904	168,904	
三、社会保险费	86,055	219,471	217,355	88,171
其中：医疗保险费	84,716	194,060	191,696	87,080
工伤保险费	771	14,279	14,299	751
生育保险费	568	11,132	11,360	340
四、住房公积金	1,912	205,354	203,846	3,420
五、工会经费和职工教育经费	33,897	77,073	57,625	53,345
六、其他短期薪酬	16		16	
合计	121,880	2,539,873	2,516,817	144,936

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,345	347,563	340,295	31,613
2、失业保险费	1,652	10,867	11,044	1,475
3、企业年金缴费	18,418	161,995	156,285	24,128
合计	44,415	520,425	507,624	57,216

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	471,098	573,802
企业所得税	342,638	284,758
个人所得税	10,433	35,845
城市维护建设税	22,509	23,367
印花税	1,707	6,502
环保税	66,498	63,119
耕地占用税	3,471	39,777
教育费附加	20,345	23,966
库区维护基金	190,794	169,317
其他	169,878	171,550
合计	1,299,371	1,392,003

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	668,740	843,135
应付股利	4,431,657	1,725,614
其他应付款	3,885,031	3,567,799
合计	8,985,428	6,136,548

应付利息

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	192,396	208,029
企业债券利息	445,797	586,488
短期借款应付利息	30,547	48,618
合计	668,740	843,135

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付普通股股利	1,850,671	
应付子公司少数股东股利	2,558,839	1,719,216
应付其他权益工具持有者的股利	22,147	6,398
合计	4,431,657	1,725,614

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付保证金	2,103,248	1,841,903
应付工程款	459,902	416,561
应付购买关停容量指标款	325,442	325,442
应付股权收购款	177,214	191,216
特许经营费	61,824	30,469
应付社保费	38,036	47,496
应付劳务费	6,228	14,370
应付水费	5,084	9,549
应付煤灰处理费及租赁费	1,250	18,111
其他	706,803	672,682
合计	3,885,031	3,567,799

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大唐华银电力股份有限公司	317,611	尚未达到付款条件
中国大唐集团有限公司	174,076	尚未达到付款条件
大唐环境产业集团股份有限公司	144,989	尚未达到付款条件
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	96,160	尚未达到付款条件
哈尔滨电气股份有限公司	60,923	尚未达到付款条件
合计	793,759	/

其他说明：

□适用 √不适用

41、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	387,802	801,482
预收热费	16,148	228,806
脱硫脱硝转让款	16,259	16,259
其他	4,143	2,191
合计	424,352	1,048,738

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	13,339,212	16,160,388
1年内到期的应付债券	6,500,000	6,796,435
1年内到期的长期应付款	2,337,538	2,593,941
1年内到期的其他长期负债		399,842
1年内到期的租赁负债	157,996	
合计	22,334,746	25,950,606

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	4,000,000	11,000,000
其他	3,891	56,611
合计	4,003,891	11,056,611

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
大唐国际发电股份有限公司 2018 年第六期超短期融资券	100 元	2018-8-28	268 天	3,000,000	3,000,000		37,425		3,000,000	
大唐国际发电股份有限公司 2018 年第四期超短期融资券	100 元	2018-7-18	268 天	3,000,000	3,000,000		27,146		3,000,000	
大唐国际发电股份有限公司 2018 年第五期超短期融资券	100 元	2018-7-27	180 天	3,000,000	3,000,000		6,325		3,000,000	
大唐国际发电股份有限公司 2018 年第二期超短期融资券	100 元	2018-6-13	268 天	2,000,000	2,000,000		11,772		2,000,000	
大唐国际发电股份有限公司 2019 年第一期超短期融资券	100 元	2019-3-19	90 天	3,000,000		3,000,000	23,721		3,000,000	
大唐国际发电股份有限公司 2019 年第二期超短期融资券	100 元	2019-4-10	60 天	3,000,000		3,000,000	15,813		3,000,000	
大唐国际发电股份有限公司 2019 年第三期超短期融资券	100 元	2019-6-19	85 天	4,000,000		4,000,000	3,865			4,000,000
合计	/	/	/	21,000,000	11,000,000	10,000,000	126,067		17,000,000	4,000,000

其他说明:

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	16,034,684	21,390,881
抵押借款	2,821,180	2,143,360
保证借款	6,767,126	10,879,635
信用借款	89,889,452	87,395,055
减：一年内到期的长期借款	-13,339,212	-16,160,388
合计	102,173,230	105,648,543

长期借款分类的说明：

注：于2019年6月30日，本公司及其子公司以电费收费质押权及其他资产取得借款为16,034,684千元，详见附注七、81“所有权或使用权受限制的资产”。

于2019年6月30日，本公司及其子公司取得抵押借款2,821,180千元，详见附注七、81“所有权或使用权受限制的资产”。

于2019年6月30日，本公司及其所属重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等12家取得保证借款6,767,126千元，由本公司、中国大唐集团有限公司、各股东共同提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于2019年6月30日，本公司及其子公司取得的长期借款年利率区间为1.2%-6.2225%

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	8,972,501	8,966,309
合计	8,972,501	8,966,309

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

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2009年大唐国际公司债券（第一期）	100元	2009.08.17	10年	3,000,000	2,998,151		74,384	1,518		2,999,669
2009年大唐国际公司债券（第二期）	100元	2011.04.20	10年	3,000,000	2,993,374		78,103	1,340		2,994,714
2012年大唐国际公司债券（第一期）	100元	2013.03.27	10年	3,000,000	2,988,363		64,718	1,088		2,989,451
2012年大唐国际公司债券（第二期）	100元	2014.11.03	10年	3,000,000	2,984,572		74,638	1,171		2,985,743
2014年大唐国际中期票据（第一期）	100元	2014.08.22	5年	3,500,000	3,498,505		90,252	4,419		3,502,924
大唐黑龙江发电有限公司2016年度第一期中期票据	100元	2016.03.07	3年	297,300	299,779		1,942	221	300,000	
减：一年内到期部分年末余额					-6,796,435					-6,500,000
合计	/	/	/	15,797,300	8,966,309		384,037	9,757	300,000	8,972,501

注：经中国证券监督管理委员会证监[2009]654号文核准，本公司于2009年8月17日、2011年4月20日发行公司债券（09第一期、09第二期），发行总额60亿元，债券期限为10年。此债券采用单利按年计息，固定年利率分别为5%、5.25%，每年付息一次。

经中国证券监督管理委员会证监[2012]1611号文核准，本公司于2013年3月27日发行公司债券（12第一期），发行总额30亿元，债券期限为10年。此债券采用单利按年息，固定年利率为5.10%，每年付息一次。

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

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

大唐黑龙江发电有限公司于2016年3月7日完成了2016年度第一期中期票据的发行，发行金额为3亿元，发行期限为3年，固定年利率为3.22%。本期已到期偿还。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债原值	651,348	
减：一年内到期	-157,996	
合计	493,352	

其他说明：

根据新租赁准则调整增加本期租赁负债。

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,144,470	7,613,087
专项应付款	31,874	10,565
合计	7,176,344	7,623,652

长期应付款

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	9,482,008	10,207,028
减：一年内到期部分	-2,337,538	-2,593,941
合计	7,144,470	7,613,087

专项应付款

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业财政补助	10,565	22,982	1,673	31,874	河北大唐发电三供一业财政补助
合计	10,565	22,982	1,673	31,874	/

49、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：千元币种：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	18,073	21,930
三、其他长期福利		
合计	18,073	21,930

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	536,479		连城公司破产，借款担保
其他	39,300	46,570	三供一业预计移交支出
合计	575,779	46,570	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据《甘肃省永登县人民法院的民事裁定书》（（2019）甘0121民破1号）和《甘肃省永登县人民法院的民事裁定书》（（2019）甘0121民破1号-2），本公司控股子公司连城公司于2019年6月27日被法院裁定进入破产程序。截止2019年6月27日，本公司为连城公司借款提供担保金额869,355千元。根据连城公司的财务情况，公司预计就该部分担保责任将承担536,479千元的负债。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：千元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,060,556	5,807	80,538	985,825	与资产、收益相关的政府补助
其他	1,503,820	27,676	170,694	1,360,802	资产售后租回、呼准二线压矿补偿
合计	2,564,376	33,483	251,232	2,346,627	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	本期计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			额	金额			
政府补助-环保补助	446,667	5,341	6,562	21,978	8,325	415,143	与资产相关/与收益相关
其他	613,889	466	2,616	40,729	328	570,682	与资产相关/与收益相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	18,506,711						18,506,711

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

①泰康-大唐国际基础设施债权投资计划

2018年度，本公司与泰康资产管理有限责任公司（“泰康资管”）合作设立泰康-大唐国际基础设施债权投资计划，并签署《泰康-大唐国际基础设施债权投资计划投资合同》（“《投资合同》”），与2018年12月收到资金2,000,000千元。本公司将该债权投资计划归类为权益工具。

各期债权投资计划资金的投资期限为无固定期限，但每期债权投资计划资金的期限不低于5年。偿债主体有权自该期提款日届满5年之对应日，以及满5年之后的任一个结息日宣布该期债权投资计划资金到期。基础投资期间，适用的固定基础年利率均为5.55%。除非发生强制付息事件，债权投资计划的每个付息日，偿债主体可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。针对该期债权投资计划资金，偿债主体每行使1次递延付息权的，该期债权投资计划资金的年利率在该期债权投资计划资金此前最近适用的年利率基础上调升300BP。

②太平洋-大唐国际发电债权投资计划

2018年度，本公司与太平洋资产管理有限责任公司（“太平洋”）合作设立太平洋-大唐国际发电债权投资计划，并签署《太平洋-大唐国际发电债权投资计划投资合同》（“《投资合同》”），于2018年12月收到资金3,000,000千元。本公司将该债权投资计划归类为权益工具。

各期债权投资计划资金的投资期限为无固定期限。投资计划期限自首笔投资资金的投资收益起算日起计算，自本投资计划首笔投资收益起算日满7年起，偿债主体可在任意一个投资收益偿付日宣布投资资金部分或全部到期。投资计划的投资收益率（年率）采用固定利率形式，初始年化投资收益率为5.55%；此后每满7年依此重置投资收益率直至偿债主体宣布选择投资资金到期。除非发生强制付息事件，债权投资计划的每个付息日，偿债主体可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。如果偿债主体在某一计息期递延支付投资收益，则递延利率从下一个计息期起自当期适用的投资收益率基础上调300Bp，直到该笔递延投资收益及其递延孳息全部还清为止。

③宁波银行-大唐国际发电债权投资计划

2019年6月，公司完成了“大唐国际发电股份有限公司2019年第一期定向债务融资工具”的发行，由宁波银行股份有限公司作为主承销商兼簿记管理人、中信建投证券股份有限公司作为

联席主承销商，发行总额为人民币 40 亿元，期限为 3+N 年，单位面值为人民币 100 元，票面利率为 4.71%。本公司将该债权投资计划归类为权益工具。

本期定向工具采用固定利率计息；本期定向工具前 3 个计息年度的票面利率将通过集中簿记建档、集中配售方式确定，在前 3 个计息年度内保持不变。自第 4 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率；票面利率公式为：当期票面利率=当期基准利率+初始利差+300BPs，在之后的 3 个计息年度内保持不变；如果未来因宏观经济及政策变化等因素影响导致当期基准利率在利率重置日不可得，票面利率将采用票面利率重置日之前一期基准利率加上初始利差再加上 300 个基点确定。除非发生强制付息事件，本期定向工具的每个付息日，发行人可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受到任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成发行人未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间可按当期票面利率累计计息。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
宁波银行私募债 2019-01			1	4,000,000			1	4,000,000
太平洋永续保债 2018-01	1	3,000,000					1	3,000,000
泰康永续保债 2018-01	1	2,000,000					1	2,000,000
合计	2	5,000,000	1	4,000,000			3	9,000,000

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,327,975			8,327,975
其他资本公积	552,223	9,110	3,119	558,214
合计	8,880,198	9,110	3,119	8,886,189

其他说明：

按照持股比例享有被投资单位的权益减少其他资本公积 3,119 千元；收到“三供一业”补贴款增加资本公积-其他 9,110 千元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-278,103	-56,911			38	-56,949		-335,052
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-278,103	-56,911			38	-56,949		-335,052
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,419	-70,418				-70,418		-61,999
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-46,173	-72,210				-72,210		-118,383
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	54,592	1,792				1,792		56,384
其他综合收益合计	-269,684	-127,329			38	-127,367		-397,051

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	224,848	49,970	696	274,122
维简费	16,198	4,682		20,880
合计	241,046	54,652	696	295,002

其他说明：

于2019年6月30日，本公司专项储备系下属子公司内蒙古宝利煤炭有限公司、内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的于期末尚未使用的安全生产费和维简费，以及本公司按权益法享有的合营（联营）企业专项储备的份额。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,894,277			5,894,277
任意盈余公积	7,967,489	1,883,410		9,850,899
合计	13,861,766	1,883,410		15,745,176

盈余公积说明：

本公司于2019年6月26日召开年度股东大会，同意公司提取任意盈余公积金约为1,883,410千元。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,906,621	5,995,184
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		462,975
调整后期初未分配利润	3,906,621	6,458,159
加：本期归属于母公司所有者的净利润	860,259	1,363,118
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	1,883,410	1,481,472
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,850,671	1,665,604
转作股本的普通股股利		
其他	152,639	
期末未分配利润	880,160	4,674,201

注：其他中包含永续债利息156,040千元、三供一业影响3,401千元，合计造成未分配利润减少152,639千元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,537,951	37,277,475	45,112,180	37,990,911
其他业务	502,504	125,222	431,254	115,992
合计	45,040,455	37,402,697	45,543,434	38,106,903

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	110,625	118,264
教育费附加	106,592	101,154
资源税	36,451	68,541
房产税	134,916	125,637
土地使用税	119,204	213,248
车船使用税	862	931
印花税	26,854	32,608
其他	121,235	119,151
合计	656,739	779,534

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	8,127	4,749
职工薪酬	6,672	5,629
运输费	1,177	1,324
运杂费及售后服务费	660	615
差旅费	332	173
租赁费	237	26
折旧费	90	174
保险费	2	18
仓储保管费		1,507
其他	1,877	2,192
合计	19,174	16,407

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	264,734	199,558
折旧费	143,596	28,611
外部劳务费	102,853	112,827
保险费	87,378	96,955

物业管理费	67,125	54,716
消防费	36,308	35,797
租赁费	35,177	38,456
差旅费	33,944	35,949
运输费	27,206	33,926
中介费	23,323	26,532
办公费	15,026	15,043
信息化费用	10,564	11,161
业务招待费	7,226	8,500
绿化费	3,300	5,699
修理费	1,473	1,629
其他	250,009	120,820
合计	1,109,242	826,179

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,073,828	4,031,967
利息收入	-43,730	-49,619
利息资本化金额	-418,244	-333,154
汇兑损益	-409	54,716
其他	40,116	15,336
合计	3,651,561	3,719,246

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	125,067	196,495
其他	39	
合计	125,106	196,495

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	566,307	553,326
处置长期股权投资产生的投资收益	1,082,467	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		2,241
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,648,774	555,567

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（衍生工具产生的公允价值变动收益除外）	-64,112	106,309
合计	-64,112	106,309

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	296	
其他应收款坏账损失	-437,451	
债权投资减值损失	-420,951	
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
其他		
合计	-858,106	

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-201	
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		-54,232
十四、其他	-253	
合计	-454	-54,232

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得/(损失)	1,141	118
合计	1,141	118

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	330		330
其中：固定资产处置利得	142		142
无形资产处置利得	188		188
债务重组利得	377		377
接受捐赠	2,705		2,705
政府补助	40,286	91,253	40,286
非流动资产毁损报废利得		239	
受赠利得	78		78
违约金赔偿收入	4,897	8,854	4,897
其他利得	33,194	24,832	33,194
合计	81,867	125,178	81,867

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15	122	15
其中：固定资产处置损失	15	122	15
无形资产处置损失			
对外捐赠	5,144	5,020	5,144
赔偿金、违约金及罚款支出	4,352	1,453	4,352
其他事项	536,602	1,776	536,602

合计	546,113	8,371	546,113
----	---------	-------	---------

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	808,428	681,682
递延所得税费用	7,436	89,493
合计	815,864	771,175

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,589,134
按法定/适用税率计算的所得税费用	647,284
子公司适用不同税率的影响	-143,010
调整以前期间所得税的影响	5,414
非应税收入的影响	-141,576
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,838
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,823
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	443,737
其他	
所得税费用	815,864

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	91,131	201,228
财务费用利息收入	43,560	49,619
保险公司赔款及社保款	98,101	150,544
经营租赁固定资产收到的现金	8,177	7,078
其他	370,686	241,233
合计	611,655	649,702

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

环境保护费	1,506,307	1,492,076
其他	153,079	144,061
合计	1,659,386	1,636,137

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	105,956	
政府退土地补偿款和水权转让金		32,300
其他	25,067	4,078
合计	131,023	36,378

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得售后回租款	1,236,000	153,988
其他	15,493	17,228
合计	1,251,493	171,216

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租入售后回租款	1,073,849	1,803,310
其他	69,629	75,108
合计	1,143,478	1,878,418

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,773,270	2,244,526
加：资产减值准备	858,560	54,232
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,974,537	6,802,522
无形资产摊销	68,010	60,357
长期待摊费用摊销	60,853	26,084
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）	-1,141	-118
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-315	-117
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	64,112	-106,309
财务费用（收益以“-”号填列）	3,691,371	3,698,813

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,648,774	-555,567
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	29,536	70,018
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,100	19,475
存货的减少（增加以“-”号填列）	256,349	170,180
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,780,692	1,093,825
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-341,372	-5,441,487
其他		45,789
经营活动产生的现金流量净额	9,982,204	8,182,223
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	8,421,629	12,401,137
减：现金的期初余额	11,380,978	6,036,267
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	-2,959,349	6,364,870

(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

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,421,629	11,380,978
其中：库存现金	87	109
可随时用于支付的银行存款	8,421,542	11,380,869
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	8,421,629	11,380,978
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、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：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	80,175	被冻结的银行存款；票据保证金、保函保证金、质押存单
固定资产	10,939,233	见注释
电费质押权	6,935,647	见注释
在建工程	1,059,502	见注释
其他	979,450	见注释
合计	19,994,007	/

其他说明：

注：截至 2019 年 6 月 30 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值 922,043 千元的固定资产及本部电费收费权作为抵押（对应的应收电费余额为 69,828 千元）取得长期借款 1,345,000 千元；渝能(集团)有限责任公司以账面价值 551,300 千元的固定资产及马岩洞、千丈岩分公司电费收费权作为抵押（对应的应收电费余额为 19,153 千元）取得长期借款 200,000 千元；四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司以账面价值 286,368 千元的固定资产及电费收费权作为抵押（对应的应收电费余额为 516,452 千元）取得长期借款 333,000 千元；大唐国际发电股份有限公司广东分公司以账面价值 751,745 千元的在建工程作为抵押取得长期借款 543,180 千元；青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司以期末账面价值 979,450 千元的资产作为抵押以及电费收费权质押（对应的应收电费余额为 36,030 千元）取得长期借款 225,000 千元；大唐国际茫崖新能源有限公司以账面价值 307,757 千元的在建工程作为抵押取得长期借款 200,000 千元。大唐双鸭山热电有限公司以账面价值 274,913 千元的固定资产作为抵押取得长期借款 200,000 千元。

售后回租固定资产（账面价值 8,904,609 千元）形成的金融负债（长期应付款）的金额为 9,022,617 千元；广东大唐国际潮州发电有限责任公司等 28 家公司以电费收费权质押取得长期借款和短期借款 16,193,582 千元（对应的应收电费余额为 6,294,184 千元）。

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,932	6.8747	54,531
港币	12	0.8797	11
印尼盾	569,463	0.0005	285
应收账款			
其中：美元	145,607	6.8747	1,001,006
长期借款			
其中：美元	35,000	6.8747	240,615
其他应付款			
其中：美元	195	6.8747	1,340
印尼盾	9,642	0.0005	5
其他应收款			
其中：印尼盾	407,088	0.0005	204

应付账款			
其中：美元	43,513	6.8747	299,141
短期借款			
其中：美元	85,108	6.8747	585,089
港元	43,513	6.8747	299,141

其他说明：

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

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保补助	22,156	其他收益/营业外收入	22,156
其他	77,628	其他收益/营业外收入	77,628

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

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

其他说明：

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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

(1) 本期新增 2 级子公司 1 户，为新投资设立子公司，大唐国际佛山热电有限公司，股权比例 100%。

(2) 本期减少 2 级子企业 1 户，为甘肃大唐国际连城发电有限责任公司，因进入破产程序不再纳入合并范围。

(3) 本期减少 3 级子公司 2 户，其中大唐保定华源热电有限责任公司因进入破产程序不再纳入合并范围，北京同舟鑫源建材科技发展有限公司因进入清算程序不再纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京大唐燃料有限公司	北京市西城区	北京市西城区	商贸	51.00		投资设立
大唐同舟科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建材批发	100.00		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力销售	60.00		投资设立
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力、热力销售	51.00		非同一控制下的企业合并
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	氧化铝及相关产品项目筹建	100.00		投资设立
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	铝产品生产销售	100.00		投资设立
内蒙古宝利煤炭有限公司	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	煤炭销售	70.00		非同一控制下的企业合并
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	煤炭批发经营	100.00		非同一控制下的企业合并
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	青海省格尔木	青海格尔木	光伏发电	100.00		投资设立
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	深圳市龙华新区	深圳市龙华新区	火力发电	61.16		非同一控制下的企业合并
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	浙江省江山市	浙江省江山市	火力发电	100.00		投资设立
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	火力发电	90.00		投资设立
江西大唐国际新能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	风力发电	100.00		投资设立
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	天津市蓟县	天津市蓟县	火力发电	75.00		投资设立
山西大唐国际神头发电有限责任公司	山西省朔州市	山西省朔州市	火力发电	60.00		投资设立

山西大唐国际云冈热电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	火力发电	100.00		投资设立
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	80.00		投资设立
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	江苏省启东市	江苏省启东市	火力发电	55.00		投资设立
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	广东省潮州市	广东省潮州市	火力发电	52.50		投资设立
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	水力发电	40.00	24.00	投资设立
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	福建省宁德市	福建省宁德市	火力发电	51.00		投资设立
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电	51.00	24.50	投资设立
大唐国际（香港）有限公司	北京市西城区	香港	贸易流通	100.00		投资设立
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	70.00		投资设立
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	重庆市石柱	重庆市石柱	火力发电	70.00		投资设立
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水力发电	53.12		投资设立
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	火力发电	51.00		投资设立
江苏大唐航运股份有限公司	江苏南通	江苏南通	交通运输	98.11		投资设立
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	内蒙古托克托	内蒙古托克托	火力发电	40.00		投资设立
江西大唐国际新余发电有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	火力发电	100.00		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	鄂尔多斯市准格尔旗	内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗	原煤开采	52.00		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	河北省张家口市	河北省张家口市	火力发电	100.00		投资设立
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	江西省抚州市	江西省抚州市	火力发电	51.00		投资设立
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	重庆市	重庆市	风力发电	89.52	10.48	投资设立
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	84.00		投资设立
内蒙古大唐国际新能源有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	风力发电	51.00		投资设立
福建大唐国际新能源有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	风力发电	53.64		投资设立
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	山西省临汾市	山西省临汾市	火力发电	80.00		投资设立
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	水力发电	100.00		投资设立
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	河北省迁安市	河北省迁安市	火力发电	93.33		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	水力发电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	辽宁锦州	辽宁锦州	火力发电	100.00		投资设立

大唐国际核电有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	核电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际新能源有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	风力发电	53.85		同一控制下的企业合并
云南大唐国际电力有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	水力发电	60.91		投资设立
河北大唐国际新能源有限公司	河北省承德市	河北省承德市	风力发电	51.94		投资设立
渝能（集团）有限责任公司	重庆市	重庆市	水力发电	100.00		非同一控制下的企业合并
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	广东省高要市	广东省高要市	电力生产	100.00		投资设立
四川大唐国际新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	风力发电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	火力发电	100.00		投资设立
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	广东省雷州市	广东省雷州市	火力发电	34.00		投资设立
四川金康电力发展有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	54.44		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	电力热力生产销售	100.00		投资设立
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	常州市金坛区	常州市金坛区	电力热力生产销售	100.00		投资设立
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	如皋市城北街道	如皋市城北街道	电力热力生产销售	60.00		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	辽宁省葫芦岛经济开发区	辽宁省葫芦岛经济开发区	电力热力生产销售	100.00		投资设立
浙江大唐国际新能源有限责任公司	浙江嘉兴平湖	浙江嘉兴平湖	风力发电	100.00		投资设立
广东大唐国际电力营销有限公司	广东省广州市天河区	广东省广州市天河区	电力热力营销	100.00		投资设立
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	热力销售	100.00		投资设立
浙江大唐能源营销有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电力热力营销	100.00		投资设立
福建大唐能源营销有限公司	福建省福州市	福建省福州市	电力热力营销	100.00		投资设立
大唐京津冀能源营销有限公司	北京市西城区	北京市西城区	电力热力营销	100.00		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	辽宁省葫芦岛经济开发区	辽宁省葫芦岛经济开发区	热力销售	100.00		投资设立
河北大唐国际丰润供热供气有限责任公司	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	热力销售	90.00		投资设立

山西大唐国际左云风电有限责任公司	左云县三屯乡五路山	山西大同	风力发电	100.00		投资设立
山西大唐国际应县风电有限责任公司	朔州市应县白马石乡马白石村	山西省朔州市应县	风力发电	100.00		投资设立
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	青铜峡市盛家墩梁	青铜峡市盛家墩梁	风力发电	100.00		投资设立
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	宁夏回族自治区	宁夏回族自治区	光伏发电	100.00		投资设立
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	青海省共和县	青海省共和县	光伏发电	100.00		投资设立
大唐河北发电有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力生产、销售	100.00		同一控制下的企业合并
大唐黑龙江发电有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电力生产、销售	100.00		同一控制下的企业合并
大唐安徽发电有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电力生产、销售	100.00		同一控制下的企业合并
辽宁大唐能源营销有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	电力热力营销	100.00		投资设立
大唐国际茫崖新能源有限公司	青海省海西州茫崖镇	青海省海西州茫崖镇	风力、太阳能发电	100.00		投资设立
大唐国际大柴旦新能源有限公司	青海省海西州大柴旦	青海省海西州大柴旦	风力、太阳能发电	100.00		投资设立
大唐国际都兰新能源有限公司	青海省都兰县	青海省都兰县	风力、太阳能发电	100.00		投资设立
内蒙古大唐燃料有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	商贸		51.00	投资设立
唐山海港大唐同舟建材有限公司	河北唐山	河北唐山	建材批发		52.00	投资设立
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	建材批发		75.00	非同一控制下的企业合并
南通同舟大通物流有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	销售物流		60.00	非同一控制下的企业合并
北京同舟售电有限公司	北京西城区	北京西城区	电力热力供应		70.00	投资设立
安远大唐新能源有限公司	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际永修风电有限责任公司	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	江西省赣州市寻乌县丹	江西省赣州市寻乌县丹	风力发电		100.00	投资设立

	溪乡	溪乡				
江西大唐国际星子风电有限责任公司	江西省九江市星子县工业园	江西省九江市星子县工业园	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际瑞昌风电有限责任公司	江西省九江市瑞城县	江西省九江市瑞城县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际修水风电有限责任公司	江西省九江市修水县	江西省九江市修水县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际武宁风电有限责任公司	江西省九江市武宁县	江西省九江市武宁县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际石城风电有限责任公司	江西省赣州市石城县	江西省赣州市石城县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际兴国风电有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际全南风电有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	风力发电		100.00	投资设立
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	青海省黄南藏族自治州	青海省黄南藏族自治州	水力发电		90.00	非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	风力和光伏发电		51.00	投资设立
内蒙古大唐国际苏尼特左新能源有限责任公司	内蒙古苏尼特左旗	内蒙古苏尼特左旗	风力和光伏发电		51.00	投资设立
镶黄旗大唐国际新能源有限责任公司	内蒙古镶黄旗	内蒙古镶黄旗	风力和光伏发电		51.00	投资设立
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	福建省诏安县	福建省诏安县	风力发电		53.64	投资设立
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	福建省长乐市	福建省长乐市	风力发电		53.64	投资设立
大唐漳州风力发电有限责任公司	福建省漳浦县	福建省漳浦县	风力发电		53.64	同一控制下的企业合并
福建平潭大唐国际海上风电有限责任公司	福建省平潭县	福建省平潭县	风力发电		42.91	投资设立
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	辽宁省昌图县	辽宁省昌图县	风力发电		53.85	同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	辽宁省阜蒙县	辽宁省阜蒙县	风力发电		53.85	同一控制下的企业合并
大唐(大连)新能源有限公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	风力发电		53.85	投资设立
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电		60.91	投资设立
云南大唐国际横江水电开发有限公司	云南省昭通市	云南省昭通市	水力发电		42.64	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	云南省德钦县	云南省德钦县	水力发电		42.64	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际红河发电有限责任公司	云南省开远市	云南省开远市	水力发电		42.64	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	云南省金平县	云南省金平县	水力发电		31.06	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电		42.64	非同一控制下的企业合并

司						
云南大唐国际文山水电开发有限公司	云南省文山州	云南省文山州	水力发电		36.55	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	云南省大理州宾川县	云南省大理州宾川县	电力开发		60.91	投资设立
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	河北省崇礼县	河北省崇礼县	风力发电		51.94	投资设立
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	河北省丰宁县	河北省丰宁县	风力发电		51.94	投资设立
重庆市亚东亚电气(集团)有限责任公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	电气产品开发、销售		97.37	非同一控制下的企业合并
重庆市科源能源技术发展有限公司	重庆九龙坡区	重庆九龙坡区	电气、电子产品开发、销售		100.00	非同一控制下的企业合并
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51.00	非同一控制下的企业合并
桐梓县渝能水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100.00	非同一控制下的企业合并
武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		81.00	非同一控制下的企业合并
重庆市庆隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		74.00	非同一控制下的企业合并
重庆市龙泰电力有限公司	重庆市石柱土家族自治县	重庆市石柱土家族自治县	水力发电		93.33	非同一控制下的企业合并
重庆鱼剑口水电有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	水力发电		82.55	非同一控制下的企业合并
重庆渝浩水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51.00	非同一控制下的企业合并
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100.00	投资设立
重庆郁江水电开发有限公司	重庆.彭水	重庆彭水	水力发电		100.00	非同一控制下的企业合并
四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司	甘孜县甘孜镇	甘孜县甘孜镇	太阳能发电		50.00	非同一控制下的企业合并
象山大唐新能源有限公司	浙江象山乌沙山	浙江宁波	风力发电		100.00	投资设立
河北大唐电力燃料有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	商贸		100.00	同一控制下的企业合并
大唐武安发电有限公司	邯郸市武安镇	邯郸市武安镇	火力发电		74.00	同一控制下的企业合并
大唐清苑热电有限公司	保定市清苑县	保定市清苑县	火力发电		99.04	同一控制下的企业合并
大唐河北新能源(张北)有限责任公司	张家口市张北县	张家口市张北县	风力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐保定供热有限责任公司	河北省保定市	河北省保定市	热力生产和供应		65.00	同一控制下的企业合并
大唐五原新能源有限公司	内蒙古五原	内蒙古五原	光伏发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	内蒙古乌拉特后旗	内蒙古乌拉特后旗	风力、光伏发电		100.00	同一控制下的企业合并

大唐河北能源营销有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力热力营销		100.00	同一控制下的企业合并
大唐双鸭山热电有限公司	黑龙江省双鸭山市尖山区	黑龙江省双鸭山市尖山区	火力发电		96.37	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江新能源开发有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	风力、光伏、生物质等新能源开发		100.00	同一控制下的企业合并
黑龙江龙唐电力投资有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	热力生产及供应		100.00	同一控制下的企业合并
大唐鸡西第二热电有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	火力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江能源营销有限公司	哈尔滨市松北区龙唐街 99 号	哈尔滨市松北区	电力热力营销		100.00	同一控制下的企业合并
大唐七台河发电有限责任公司	黑龙江省七台河市	黑龙江省七台河市	火力发电		60.00	同一控制下的企业合并
大唐鸡西热电有限责任公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	火力发电		97.38	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江电力技术开发有限公司	哈尔滨市松北区	哈尔滨市松北区	信息技术服务、培训		100.00	同一控制下的企业合并
大唐绥化热电有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	火力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐安徽发电燃料投资有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	煤炭经营		100.00	同一控制下的企业合并
大唐安庆生物质能发电有限公司	安徽安庆	安徽安庆	生物质能发电		67.67	同一控制下的企业合并
安徽电力股份有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	火力发电		50.00	同一控制下的企业合并
马鞍山当涂发电有限公司	马鞍山	马鞍山	火力发电		100.00	同一控制下的企业合并
安徽淮南洛能发电有限责任公司	安徽淮南	安徽淮南	电力生产、销售		52.80	同一控制下的企业合并
大唐安徽能源营销有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	电力热力营销		100.00	同一控制下的企业合并
淮南大唐风力发电有限责任公司	安徽淮南	安徽淮南	风力发电		100.00	同一控制下的企业合并
淮南大唐电力检修运营有限公司	安徽淮南	安徽淮南	检修服务		100.00	同一控制下的企业合并
大唐海林威虎山风力发电有限公司	黑龙江省牡丹江市海林市	黑龙江省牡丹江市海林市	风力发电		100.00	同一控制下的企业合并
黑龙江龙唐电力工程有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	其他建筑安		53.30	同一控制下的企业合并

			装业			
双鸭山龙唐供热有限公司	黑龙江省双鸭山市	黑龙江省双鸭山市	热力生产与供应		80.00	同一控制下的企业合并
黑龙江龙唐管道工程有限公司	黑龙江省双鸭山市	黑龙江省双鸭山市	保温管生产和销售		90.00	同一控制下的企业合并
大庆龙唐供热有限公司	黑龙江省大庆市	黑龙江省大庆市	热力生产及供应		97.00	同一控制下的企业合并
鸡西龙唐供热有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	热力生产与供应		80.00	同一控制下的企业合并
鸡西辰宇环保工程有限责任公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	建筑材料		70.00	同一控制下的企业合并
大唐国际佛山热电有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	电力、热力建设生产销售	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

根据 2015 年本公司与广东大唐国际雷州发电有限责任公司的股东之一中国大唐集团有限公司（持有广东大唐国际雷州发电有限责任公司 30%的股权）签订的协议，中国大唐集团有限公司的股东代表及委派的董事在广东大唐国际雷州发电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持一致，因而本公司取得对广东大唐国际雷州发电有限责任公司的实质控制，并且将广东大唐国际雷州发电有限责任公司作为子公司核算。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	25.00	16,383		361,299
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	40.00	142,181	310,214	1,165,693
山西大唐国际神头发电有限责任公司	40.00	-25,181		348,238

江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	45.00	18,316		608,031
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	47.50	95,270	245,780	1,000,908
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	49.00	46,513		762,572
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	36.00	131,129		902,665
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	24.50	27,204		473,307
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	30.00	13,259		191,486
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	46.88	50,295		3,118,707
北京大唐燃料有限公司	49.00	21,553		278,795
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	49.00	103,729	117,534	1,155,039
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	60.00	261,448	469,570	1,261,972
内蒙古大唐国际新能源有限公司	49.00	22,747		741,416
云南大唐国际电力有限公司	39.09	-96,174		315,120
河北大唐国际新能源有限公司	48.06	45,801		1,121,066
辽宁大唐国际新能源有限公司	46.15	72,845		1,293,785
福建大唐国际新能源有限公司	46.36	9,619		451,594
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	48.00	917		332,270
四川金康电力发展有限公司	45.56	-9,326		716,455
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	49.00	71,196		1,122,441
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	66.00			948,420

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津大唐国际盘山发电有	714,946	1,238,858	1,953,804	504,920	3,686	508,606	576,709	1,293,401	1,870,110	486,639	3,804	490,443

限责任公司												
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	2,808,742	5,578,685	8,387,427	4,340,946	1,109,628	5,450,574	5,850,282	5,682,214	11,532,496	7,764,461	414,840	8,179,301
山西大唐国际神头发电有限责任公司	176,827	1,202,319	1,379,146	397,434	111,116	508,550	247,428	1,301,826	1,549,254	504,114	111,593	615,707
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	822,483	5,512,155	6,334,638	3,478,876	1,527,618	5,006,494	1,009,084	5,767,987	6,777,071	3,359,150	2,130,481	5,489,631
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,292,372	5,929,580	7,221,952	4,205,718	803,030	5,008,748	1,116,650	6,155,275	7,271,925	3,692,827	1,049,030	4,741,857
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	538,990	4,579,324	5,118,314	2,627,459	1,022,397	3,649,856	531,394	4,881,834	5,413,228	2,512,823	1,526,870	4,039,693
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	789,750	9,574,847	10,364,597	1,348,055	6,509,140	7,857,195	446,092	9,791,587	10,237,679	927,943	7,166,580	8,094,523
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	252,657	6,191,830	6,444,487	732,632	3,780,000	4,512,632	132,881	6,320,411	6,453,292	792,474	3,840,000	4,632,474
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	401,404	1,878,150	2,279,554	1,159,374	481,895	1,641,269	425,469	2,014,988	2,440,457	1,310,879	535,488	1,846,367
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	687,484	30,396,382	31,083,866	2,052,173	22,401,214	24,453,387	605,585	30,688,136	31,293,721	2,106,222	22,664,305	24,770,527
北京大唐燃料有限公司	2,525,011	201,292	2,726,303	2,071,033		2,071,033	2,695,657	115,315	2,810,972	2,201,281		2,201,281
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	1,173,460	4,102,362	5,275,822	2,304,616	613,983	2,918,599	812,785	4,325,387	5,138,172	2,038,037	714,738	2,752,775
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	720,898	5,045,028	5,765,926	1,615,406	2,059,400	3,674,806	880,549	5,248,655	6,129,204	1,489,264	2,201,950	3,691,214
内蒙古大唐国际新能源有限公司	449,114	2,075,366	2,524,480	336,705	673,907	1,010,612	348,569	2,136,852	2,485,421	218,192	799,784	1,017,976
云南大唐国际电力有限公司	668,823	13,159,214	13,828,037	4,629,789	8,084,261	12,714,050	742,499	13,493,953	14,236,452	3,850,007	9,099,122	12,949,129
河北大唐国际新能源有限公司	583,311	4,317,852	4,901,163	867,426	1,701,100	2,568,526	546,072	4,165,372	4,711,444	828,006	1,646,100	2,474,106

辽宁大唐国际新能源有限公司	983,302	3,967,414	4,950,716	721,202	1,304,386	2,025,588	713,579	3,862,852	4,576,431	597,918	1,211,229	1,809,147
福建大唐国际新能源有限公司	254,063	1,111,044	1,365,107	134,246	265,000	399,246	239,243	1,146,421	1,385,664	178,053	262,500	440,553
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	225,100	187,195	412,295	1,065	300,000	301,065	223,088	186,166	409,254	608	300,000	300,608
四川金康电力发展有限公司	146,143	4,413,150	4,559,293	580,382	2,403,836	2,984,218	124,691	4,487,531	4,612,222	570,809	2,445,869	3,016,678
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,001,256	4,665,234	5,666,490	1,410,929	1,964,865	3,375,794	823,092	4,811,788	5,634,880	1,260,532	2,228,950	3,489,482
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	107,343	7,615,356	7,722,699	1,039,355	5,247,866	6,287,221	152,979	7,112,601	7,265,580	1,347,622	4,666,841	6,014,463

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	806,644	65,531	65,531	57,511	1,014,074	97,959	97,959	132,415
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	2,245,859	359,195	359,195	681,287	2,461,632	343,959	343,959	635,149
山西大唐国际神头发电有限责任公司	405,581	-62,952	-62,952	32,453	646,423	19,736	19,736	134,687
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	1,871,512	40,704	40,704	723,112	1,767,782	57,290	57,290	91,328
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	2,227,930	200,569	200,569	556,246	2,877,938	306,118	306,118	727,155
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	1,535,142	94,923	94,923	770,509	1,910,824	86,204	86,204	797,758
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	889,190	364,246	364,246	653,610	797,924	268,819	268,819	571,476
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	411,762	111,037	111,037	309,436	407,307	110,644	110,644	268,544
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	976,340	44,195	44,195	217,791	947,151	25,341	25,341	503,363
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	1,054,413	107,285	107,285	587,346	1,200,137	166,541	166,541	1,247,848
北京大唐燃料有限公司	2,764,642	45,580	45,580	83,453	6,083,032	102,668	102,668	237,522
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	1,795,489	211,690	211,690	774,580	2,352,384	228,578	228,578	442,104

内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	1,765,956	435,746	435,746	792,317	1,804,860	379,010	379,010	791,849
内蒙古大唐国际新能源有限公司	158,750	46,424	46,424	7,820	186,901	80,406	80,406	39,277
云南大唐国际电力有限公司	674,489	-173,336	-173,336	381,921	791,787	-160,064	-160,064	411,218
河北大唐国际新能源有限公司	289,517	95,299	95,299	166,552	291,943	102,669	102,669	186,881
辽宁大唐国际新能源有限公司	385,965	157,844	157,844	185,325	356,883	153,794	153,794	149,156
福建大唐国际新能源有限公司	84,349	20,750	20,750	25,194	81,847	14,342	14,342	30,463
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司		2,584	2,584	-1,233		2,713	2,713	-1,150
四川金康电力发展有限公司	132,622	-20,470	-20,470	102,900	114,129	-43,458	-43,458	97,676
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,957,860	145,297	145,297	403,814	1,987,187	129,450	129,450	461,501
广东大唐国际雷州发电有限责任公司								

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北蔚州能源综合开发有限公司	蔚县	蔚县	火力发电	50.00		权益法
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	张家口市	张家口市	煤炭开采	34.00	15.00	权益法
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤炭开采	40.00		权益法
福建宁德核电有限公司	福建宁德市	福建宁德市	核电建设经营	44.00		权益法
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	电力生产与销售	50.00		权益法
江西江煤大唐煤业有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	煤炭销售	35.00		权益法
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	电力生产与销售	40.00		权益法
重庆冠铭投资有限公司	重庆市	重庆市	投资管理等	49.00		权益法
中远大唐航运股份有限公司	广东深圳市	广东深圳市	货运代理	45.00		权益法
中国大唐集团财务有限公司	北京西城区	北京西城区	金融服务	16.95		权益法
同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西大同市	山西大同市	煤矿建设开采	28.00		权益法
山西漳电大唐塔山发电有限公司	山西大同市	山西大同市	火力发电	40.00		权益法
同方投资有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	项目投资管理	36.36		权益法
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	河北唐山市	河北唐山市	电力燃料销售	30.00		权益法
山西大唐国际运城发电有限责任公司	山西运城	山西运城	电力生产销售	49.00		权益法
内蒙古锡多铁路股份有限公司	锡林郭勒市	锡林郭勒市	铁路运输	34.00		权益法
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	内蒙古托县	内蒙古托县	煤灰开发	26.00		权益法
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	锡林浩特市	锡林浩特市	铁路建设经营	20.00		权益法
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	辽宁铁岭市	辽宁铁岭市	火力发电	40.00		权益法
华北电力科学研究院有限责任公司	北京市海淀区	北京市海淀区	电力技术服务	30.00		权益法

大唐西藏波堆水电开发有限公司	西藏林芝	西藏林芝	水电建设经营	20.00		权益法
大唐融资租赁有限公司	天津市	天津市	融资租赁等	20.00		权益法
大唐财富投资管理有限公司	北京石景山	北京石景山	投资管理等	15.00		权益法
巴新铁路有限责任公司	辽宁阜新	辽宁阜新	铁路建设	20.00		权益法
中国大唐集团核电有限公司	北京市	北京市	委托电力生产	40.00		权益法
大唐西藏汪排水电开发有限公司	西藏昌都地区	西藏昌都地区	水力发电	20.00		权益法
北京上善恒盛置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发	60.00		权益法
福建白马港铁路支线有限责任公司	福建宁德	福建宁德	运输		25.45	权益法
MacroTechnologiesInc. (Vietnam)Limited(宏达)	越南	越南	技术咨询服务		35.00	权益法
锦州城市供热有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	热力输送		25.81	权益法
江苏大唐售电有限公司	南京市	南京市	电力供应		15.00	权益法
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	重庆市	重庆市	电力技术开发		42.10	权益法
重庆能投售电有限公司	重庆市	重庆市	电力供应		29.00	权益法
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	达拉特旗	达拉特旗	铁路运输等		49.00	权益法
中国大唐海外(香港)有限公司	香港	香港	国际贸易		30.00	权益法
大唐云南能源营销有限公司	昆明	昆明	新能源技术的研发应用		15.00	权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

注：①公司对北京上善恒盛置业有限公司的持股比例为 60%，未纳入合并的原因为本公司对北京上善恒盛置业有限公司不具有实质控制权。②公司对中国大唐集团财务有限公司、大唐财富投资管理有限公司、江苏大唐售电有限公司、大唐云南能源营销有限公司的持股比例分别为 16.95%、15%、15%、15%，仍作为联营企业核算的原因系本公司对上述四家公司实质上具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	河北蔚州能源综合开发有限公司
流动资产	581,976	535,549	527,600	377,053
其中：现金和现金等价物	130,243	289,558	69,036	141,937
非流动资产	6,187,191	5,912,853	6,147,321	5,845,836

资产合计	6,769,167	6,448,402	6,674,921	6,222,889
流动负债	5,113,208	522,024	4,993,730	533,829
非流动负债	1,751,831	5,130,356	1,619,031	4,839,246
负债合计	6,865,039	5,652,380	6,612,761	5,373,075
少数股东权益	10,918		10,918	
归属于母公司股东权益	-106,791	796,022	51,242	849,814
按持股比例计算的净资产份额	-36,309	398,010	21,135	424,907
调整事项	36,309		-639	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	36,309		-639	
对合营企业权益投资的账面价值		398,010	20,496	424,907
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	367,140	45,398	355,252	55,649
财务费用	53,026	20,519	39,282	21,164
所得税费用				
净利润	-164,187	-47,290	-172,233	-69,550
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-164,187	-47,290	-172,233	-69,550
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	福建宁德 核电有限 公司	中国大唐 集团财务 有限公司	同煤大唐 塔山煤矿 有限公司	山西漳电 大唐塔山 发电有限 公司	福建宁德核 电有限公司	中国大唐 集团财务 有限公司	同煤大唐 塔山煤矿 有限公司	山西漳电 大唐塔山 发电有限 公司
流动资产	5,857,672	9,363,732	9,045,178	827,750	5,643,214	21,769,328	8,294,699	653,027

非流动资产	45,547,839	32,134,911	6,365,079	2,500,296	45,986,681	30,974,000	6,358,225	2,536,578
资产合计	51,405,511	41,498,643	15,410,257	3,328,046	51,629,895	52,743,328	14,652,924	3,189,605
流动负债	7,649,282	33,767,315	2,331,291	998,707	5,853,540	45,351,038	2,681,420	1,141,139
非流动负债	31,060,475		213,019	1,521,943	31,826,782		272,429	1,275,264
负债合计	38,709,757	33,767,315	2,544,310	2,520,650	37,680,322	45,351,038	2,953,849	2,416,403
少数股东权益			2,702				2,662	
归属于母公司股东权益	12,695,755	7,731,327	12,863,245	807,396	13,949,573	7,392,289	11,696,414	773,202
按持股比例计算的净资产份额	5,586,132	1,310,460	3,601,709	322,958	6,137,812	1,252,993	3,274,996	309,281
调整事项	17,899	-73,525	-29,171	26,112	17,899	-24,817	-34,504	-273
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	17,899	-73,525	-29,171	26,112	17,899	-24,817	-34,504	-273
对联营企业权益投资的账面价值	5,604,031	1,236,935	3,572,538	349,070	6,155,711	1,228,176	3,240,492	309,008
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	3,358,303	776,913	4,178,691	673,580	4,969,239	634,097	4,100,640	727,852
净利润	756,867	427,698	1,015,055	100,155	1,249,044	369,890	1,023,954	64,950
终止经营的净利润								
其他综合收益		62,175				-135,144		
综合收益总额	756,867	489,873	1,015,055	100,155	1,249,044	234,745	1,023,954	64,950
本年度收到的来自联营企业的股利	884,702				652,794			

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司
流动资产	277,588	296,358	4,869,979	675,648	278,712	797,043	6,360,585	259,023
非流动资产	926,288	10,447,204	23,386,061	7,506,648	870,188	10,228,782	20,951,431	8,048,353
资产合计	1,203,876	10,743,562	28,256,040	8,182,296	1,148,900	11,025,825	27,312,016	8,307,376
流动负债	1,165	2,770,947	13,287,006	679,583	1,245	3,625,610	15,432,233	1,211,745

非流动负债	6,572	5,365,051	6,850,235	5,574,573	-7,406	4,592,452	3,769,124	5,080,481
负债合计	7,737	8,135,998	20,137,241	6,254,156	-6,161	8,218,062	19,201,357	6,292,226
少数股东权益		21,800	5,056,478			21,725	5,054,223	5,000
归属于母公司股东权益	1,196,139	2,585,765	3,062,321	1,928,139	1,155,062	2,786,038	3,056,434	2,010,150
按持股比例计算的净资产份额	434,916	879,160	612,464	385,628	419,981	947,253	611,287	402,030
调整事项	-57,081	307,814	60,163	114,105	-3,370	294,234	40,163	121,635
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	-57,081	307,814	60,163	114,105	-3,370	294,234	40,163	121,635
对联营企业权益投资的账面价值	377,835	1,186,974	672,627	499,733	416,611	1,241,487	651,450	523,665
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	2,088	701,605	718,742	65,853	2,088	820,070	662,348	105,623
净利润	-1,644	-160,333	250,602	-119,660	-2,531	-214,542	245,810	-24,009
终止经营的净利润								
其他综合收益	41,934				-33,829			
综合收益总额	40,290	-160,333	250,602	-119,660	-36,360	-214,542	245,810	-24,009
本年度收到的来自联营企业的股利								

(4). 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	122,467	122,391
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益	76	165
--综合收益总额	76	165
联营企业：		
投资账面价值合计	1,979,146	2,564,267
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-61,479	-25,776
--其他综合收益	23	45
--综合收益总额	-61,456	-25,731

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

√适用 □不适用

合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大的限制。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	-36,567	-564	-37,131
山西大唐国际运城发电有限责任公司	-277,334	-119,071	-396,405
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	-55,760	-33,388	-89,148
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司		-35,328	-35,328

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

本公司对联营企业的资本性承诺	期末余额	期初余额
占福建宁德核电有限公司资本性承诺的份额	2,507,711	2,432,458
合计	2,507,711	2,432,458

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

本公司对合营企业或联营企业的担保项目	期末余额	期初余额
山西大唐国际运城发电有限责任公司	666,000	670,000
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	128,000	128,000

内蒙古锡多铁路股份有限公司	67,251	67,251
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	61,250	61,250
合计	922,501	926,501

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

① 外汇风险

本公司及其子公司大部分业务交易、资产和负债都采用人民币作为记账本位币，且年末无重要的外币存款和贷款。因此，本公司外币汇兑风险较低。

② 利率风险—现金流量变动风险

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

大部分的银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，本公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款平均利率相对较低，董事们认为本公司持有的此类资产于 2019 年 6 月 30 日并未面临重大的利率风险。

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

于 2019 年 6 月 30 日，在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别降低 50 个基点（2018 年：50 个基点），本年合并税后利润将会分别增加人民币 576,360 千元（2018 年：人民币 444,432 千元）和人民币 3,096 千元（2018 年：人民币 877 千元），主要是由于借款利息费用减少所致。在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别提高 50 个基点（2018 年：50 个基点），本年合并税后利润将会分别减少人民币 576,360 千元（2018 年：人民币 444,432 千元）和人民币 3,096 千元（2018 年：人民币 877 千元），主要是由于借款利息费用增加所致。

③ 其他价格风险

于财务报表附注六、11 披露的截至 2019 年 6 月 30 日本公司公开市场权益工具投资人民币 213,642 千元（2018 年 12 月 31 日：人民币 179,814 千元）于各报告期结束时以公允价值计量。

因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。本公司于决定长期策略性持有时将密切关注公开市场的价格趋势。

(2) 信用风险

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

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

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

于 2019 年 6 月 30 日，应收账款及应收票据前五名债务人欠款金额合计人民币 4,498,020 千元（2018 年：人民币 4,782,750 千元），占应收账款及应收票据合计的 30.54%（2018 年：32.58%）。除应收账款及应收票据外，本公司并无重大集中之信用风险。

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

(3) 流动风险

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

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

本公司金融负债之到期日分析如下：

单位：千元 币种：人民币

项目	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
非衍生金融资产及负债：				
长期借款	13,339,212	13,467,833	61,892,773	26,812,624
长期债券			5,986,758	2,985,743
应付售后回租	2,457,657	2,307,545	5,357,930	1,081,786
应付账款及预提费用	18,218,153			
短期借款	28,456,777			
短期融资券	4,000,000			

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	213,642		5,125,947	5,339,589
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	213,642		5,125,947	5,339,589
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司制定了相关流程来确定持续的第三层次公允价值计量中合适的估值技术和输入值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括缺乏流动性折价。本公司定期复核相关流程以及公允价值确定的合适性。

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

项目	2019/6/30 公允价值	估值技术	不可观察输入值	对公允价值的影响
非上市公司股权	5,125,947	市场比较法	流动性折价	折扣越高，公允价值越低

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

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

适用 不适用

单位：千元币种：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 (%)
中国大唐集团有限公司	北京市西城区广宁伯街1号	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）生产和销售、电力设备制造、检修调试等	37,000,000	53.09	53.09

本企业的母公司情况的说明

注：中国大唐之全资子公司中国大唐海外（香港）有限公司持有本公司H股3,275,623,820股，包含在香港中央结算（代理人）有限公司持有股份中，约占公司总股份的17.70%；截至2019年6月30日，大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份9,825,068,940股，合计约占本公司已发行总股份的53.09%。

本企业最终控制方是中国大唐集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
大唐安徽电力设备有限公司	合营企业
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	合营企业
大唐融资租赁有限公司	联营企业

辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	联营企业
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	联营企业
中国大唐集团财务有限公司	联营企业
中国大唐集团核电有限公司	联营企业

其他说明

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
大唐丰都新能源有限公司	同属大唐集团
大唐海南能源开发有限公司	同属大唐集团
大唐可再生能源试验研究院有限公司	同属大唐集团
大唐南京环保科技有限公司	同属大唐集团
大唐山西电力工程有限公司	同属大唐集团
北京大唐先兴软件技术有限公司	同属大唐集团
北京大唐兴源物业管理有限公司	同属大唐集团
北京国电工程招标有限公司	同属大唐集团
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	同属大唐集团
北京中唐电工程咨询有限公司	同属大唐集团
北京中油国电石油制品销售有限公司	同属大唐集团
大唐（北京）煤业销售有限公司	同属大唐集团
大唐（北京）能源管理有限公司	同属大唐集团
大唐（北京）水务工程技术有限公司	同属大唐集团
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	同属大唐集团
大唐包头亚能电力有限公司	同属大唐集团
大唐电力燃料有限公司	同属大唐集团
大唐电商技术有限公司	同属大唐集团
大唐东北电力试验研究院有限公司	同属大唐集团
大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	同属大唐集团
大唐黑龙江物资有限公司	同属大唐集团
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	同属大唐集团
大唐华银电力股份有限公司	同属大唐集团
大唐环境产业集团股份有限公司	同属大唐集团
大唐吉林电力检修运维有限公司	同属大唐集团
大唐吉林发电有限公司	同属大唐集团
大唐连城发电厂	同属大唐集团
大唐辽宁核电有限公司	同属大唐集团
大唐山西电力燃料有限公司	同属大唐集团
大唐山西能源营销有限公司	同属大唐集团
大唐四川电力检修运营有限公司	同属大唐集团
大唐苏州热电有限责任公司	同属大唐集团
大唐太原第二热电厂	同属大唐集团
大唐碳资产有限公司	同属大唐集团
大唐万宁天然气发电有限责任公司	同属大唐集团
大唐文登风力发电有限公司	同属大唐集团
大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	同属大唐集团
大唐湘潭发电有限责任公司	同属大唐集团
大唐新能源朔州平鲁风力发电有限公司	同属大唐集团

大唐张北风力发电有限责任公司	同属大唐集团
大唐长春第三热电厂	同属大唐集团
甘肃大唐电力检修运营有限公司	同属大唐集团
甘肃大唐燃料有限责任公司	同属大唐集团
河北大唐电力技术服务有限公司	同属大唐集团
湖南大唐节能科技有限公司	同属大唐集团
湖南大唐先一科技有限公司	同属大唐集团
江苏徐塘发电有限责任公司	同属大唐集团
龙滩水电开发有限公司	同属大唐集团
上海大唐融资租赁有限公司	同属大唐集团
浙江大唐天地环保科技有限公司	同属大唐集团
中国大唐集团国际贸易有限公司	同属大唐集团
中国大唐集团海外技术服务有限公司	同属大唐集团
中国大唐集团海外投资有限公司	同属大唐集团
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	同属大唐集团
中国大唐集团科技工程有限公司	同属大唐集团
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	同属大唐集团
中国大唐集团新能源股份有限公司	同属大唐集团
中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	同属大唐集团
中国水利电力物资集团有限公司	同属大唐集团
中水物资集团河北商贸有限公司	同属大唐集团
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	其他关联方
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	其他关联方
大唐能源化工营销有限公司	其他关联方
大唐能源化工有限责任公司	其他关联方
河北大唐电力工程有限责任公司	其他关联方
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	其他关联方
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	其他关联方
内蒙古锡多铁路有限责任公司	其他关联方
唐山冀北电力检修有限公司	其他关联方
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	其他关联方
大唐保定华源热电有限责任公司	其他关联方
北京同舟鑫源建材科技发展有限公司	其他关联方

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐电力燃料有限公司	煤、燃料采购	2,012,811	2,729,512
中国水利电力物资集团有限公司	材料、燃油、物资采购	261,846	161,991
大唐山西电力燃料有限公司	燃煤采购	130,178	59,078
中国大唐集团国际贸易有限公司	购买商品	43,015	
大唐环境产业集团股份有限公司	物资、设备采购	32,322	127,948
浙江大唐天地环保科技有限公司	物资、设备采购	26,648	
中水物资集团河北商贸有限公司	材料采购	25,405	23,196
大唐（北京）煤业销售有限公司	煤采购	21,410	3,830
大唐安徽电力设备有限公司	材料采购	15,810	

中国大唐集团科学技术研究院有限公司	材料采购	8,671	1,695
北京中油国电石油制品销售有限公司	材料、燃油采购	6,685	22,090
大唐吉林发电有限公司	材料采购	2,404	
北京中唐电工程咨询有限公司	材料、燃油、物资采购	2,225	605
大唐东北电力试验研究院有限公司	设备采购	1,900	1,132
湖南大唐先一科技有限公司	设备采购	949	1,247
中国大唐集团科技工程有限公司	设备采购	399	101,270
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	购买商品	21	189
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	煤、燃料采购		3,914
湖南大唐节能科技有限公司	设备采购		665
大唐苏州热电有限责任公司	设备采购		36
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝特许经营费、技术服务费	858,420	832,493
中国大唐集团科技工程有限公司	输煤 EPC 施工、脱硫特许经营	99,989	47,701
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	技术服务费	39,771	22,988
河北大唐电力工程有限责任公司	修理费	11,103	1,359
大唐四川电力检修运营有限公司	设备及道路维护	8,386	4,901
大唐东北电力试验研究院有限公司	技术服务费	3,726	10,568
北京中唐电工程咨询有限公司	设备监理服务费、技术服务费	1,771	12,442
山西大唐国际运城发电有限责任公司	电量转让服务	1,201	
中国水利电力物资集团有限公司	物资管理服务	1,108	17,794
大唐山西电力工程有限公司	煤场辅助服务费	675	
河北大唐电力技术服务有限公司	监理服务费	604	
大唐可再生能源试验研究院有限公司	技术服务费	571	
湖南大唐先一科技有限公司	技术服务费	274	492
北京大唐兴源物业管理公司	物业服务费	194	1,184
北京国电工程招标有限公司	中标服务费	107	13
大唐山西能源营销有限公司	电量转让服务	45	200
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	技术服务费	35	18
中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	技术服务费	22	
大唐碳资产有限公司	低碳履约服务费		2,245
大唐电商技术有限公司	中标服务费		296
大唐苏州热电有限责任公司	培训服务		146

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐电力燃料有限公司	煤炭销售	1,277,376	640,723
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫电费、材料销售、脱硝特许经营	165,586	202,098
江苏徐塘发电有限责任公司	替代电费	38,662	
中国大唐集团科技工程有限公司	脱硫用水用电	26,723	26,447
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱硝用水电汽	4,460	4,965
大唐吉林发电有限公司	灰渣销售	2,725	
中国大唐集团有限公司	煤炭销售、脱硫用水用电		71,519
大唐湘潭发电有限责任公司	煤炭销售		51,267

大唐碳资产有限公司	销售碳排放指标		1,313
中国水利电力物资集团有限公司	工程用电		16
大唐环境产业集团股份有限公司	维护服务	26,819	13,589
中国大唐集团科技工程有限公司	维护服务	6,520	
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	技术服务	1,557	
湖南大唐先一科技有限公司	维护服务	330	
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	技术服务		969
大唐黑龙江物资有限公司	培训服务		271
大唐文登风力发电有限公司	建筑服务		121

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
大唐环境产业集团股份有限公司马鞍山项目部	脱硫装置配套房屋租赁	2,118	2,118
大唐环境产业集团股份有限公司王滩项目分公司	办公场所、脱硫装置配套房屋租赁	492	901
大唐环境产业集团股份有限公司张家口热电项目分公司	办公场所	255	
大唐安徽电力设备有限公司	办公场所	171	
中国大唐集团科技工程有限公司洛河脱硫特许经营项目管理部	脱硫装置配套房屋租赁	144	145
中国水利电力物资沈阳公司	办公场所	136	134
大唐环境产业集团股份有限公司洛河项目分公司	脱硝装置配套房屋租赁	73	74

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	61,250	2010-12-14	2021-12-13	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	236,000	2012-6-18	2021-12-21	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	430,000	2018-11-30	2023-11-30	否
内蒙古锡多铁路有限责任公司	67,251	2009-11-16	2022-11-15	否
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	128,000	2011-11-28	2023-11-27	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	2,304,000	2009-12-22	2019-12-22	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	789,600	2015-6-8	2020-6-8	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	338,400	2015-6-8	2020-6-8	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,128,000	2015-7-20	2020-7-20	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	564,000	2015-7-26	2020-7-26	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,692,000	2015-8-2	2020-8-2	否
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	964,000	2009-11-18	2021-12-18	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	250,000	2009-1-13	2021-1-13	否
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	70,070	2018-7-18	2019-7-18	否
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	266,718	2012-12-22	2023-12-21	否
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	437,841	2018-11-19	2022-11-19	否
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	5,026	2018-11-19	2019-11-19	否
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	89,700	2018-12-27	2023-12-27	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:千元币种: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
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2009-8-17	2019-8-17	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2011-4-20	2021-4-20	否
中国大唐集团有限公司	1,000,000	2012-8-1	2019-8-1	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2013-3-27	2023-3-27	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2014-11-3	2024-11-3	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位:千元币种:人民币

关联方	拆借金额	说明
拆入		
中国大唐集团财务有限公司	14,325,879	截止2019年6月30日的金额
中国大唐集团有限公司	1,005,880	截止2019年6月30日的金额
拆出		
中国大唐集团财务有限公司	5,086,553	截止2019年6月30日的金额

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:千元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,681	3,990

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

存放于关联方的存款及利息收入

单位：千元 币种：人民币

关联方	存款金额		利息收入	
	期末余额	期初余额	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	5,086,553	9,841,038	24,899	23,745

自关联方取得的借款及利息支出

单位：千元 币种：人民币

关联方	借款金额		利息支出	
	期末余额	期初余额	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	14,325,879	6,412,572	118,972	87,162
中国大唐集团有限公司	1,005,880	2,972,040	880	21,877

融资租赁情况

单位：千元 币种：人民币

关联方	交易类型	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	582,800	54,000
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	584,839	190,600

(9). 关联方注资

本报告期，中国大唐集团有限公司向广东大唐国际雷州发电有限责任公司注资 57,030 千元。

本报告期，大唐华银电力股份有限公司向广东大唐国际雷州发电有限责任公司注资 68,690 千元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大唐环境产业集团股份有限公司	108,833		28,945	
应收账款	江苏徐塘发电有限责任公司	20,700		7,770	
应收账款	浙江大唐天地环保科技有限公司	7,729		5,632	
应收账款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	6,240	6,240	6,240	6,240
应收账款	大唐电力燃料有限公司	5,612		479,489	
应收账款	中国大唐集团科技工程有限公司	5,328		10,010	
应收账款	大唐张北风力发电有限责任公司	3,000		3,404	
应收账款	中国水利电力物资集团有限公司	1,702		10,947	
应收账款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	909		909	
应收账款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	207		207	
应收账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	103		67	
应收账款	大唐东北电力试验研究院有限公司	60			
应收账款	龙滩水电开发有限公司	7		7	
应收账款	大唐吉林发电有限公司			929	
应收账款	大唐丰都新能源有限公司			415	
应收账款	湖南大唐先一科技有限公司			45	
应收账款	大唐长春第三热电厂			28	
预付款项	大唐电力燃料有限公司	639,569		198,895	
预付款项	中国水利电力物资集团有限公司	154,580		160,588	
预付款项	北京中油国电石油制品销售有限公司	22,330		21,206	
预付款项	中国大唐集团科技工程有限公司	20,791		3,297	

预付款项	大唐环境产业集团股份有限公司	6,898		11,653	
预付款项	大唐(北京)能源管理有限公司	5,000		4,930	
预付款项	大唐山西电力工程有限公司	3,220			
预付款项	大唐安徽电力设备有限公司	1,945		2	
预付款项	湖南大唐先一科技有限公司	217			
预付款项	大唐四川电力检修运营有限公司	170			
预付款项	北京国电工程招标有限公司	75		255	
预付款项	北京中唐电工程咨询有限公司	3		3	
预付款项	中国大唐集团国际贸易有限公司			29,386	
其他应收款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	285,411		285,411	
其他应收款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	95,200	95,200	95,200	95,200
其他应收款	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	33,870		33,870	
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司	14,333		31,099	
其他应收款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	8,643		8,643	
其他应收款	大唐太原第二热电厂	5,000		5,000	
其他应收款	大唐能源化工营销有限公司	4,999		4,999	
其他应收款	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	4,000		4,000	
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	1,258		1,428	
其他应收款	大唐海南能源开发有限公司	1,231		1,231	
其他应收款	中国大唐集团海外投资有限公司	1,053		1,053	
其他应收款	中国大唐集团海外技术服务有限公司	1,053			
其他应收款	大唐万宁天然气发电有限责任公司	760		760	
其他应收款	中国水利电力物资集团有限公司	741		370	
其他应收款	大唐(北京)水务工程技术有限公司	35			
其他应收款	北京中油国电石油制品销售有限公司	5			
其他应收款	大唐电力燃料有限公司			488	
其他应收款	大唐吉林发电有限公司			100	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	1,395,388	1,397,948
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司	418,070	589,916
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	272,756	527,870
应付账款	大唐电力燃料有限公司	251,812	330,466
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	42,690	96,576
应付账款	大唐山西电力燃料有限公司	36,896	10,629
应付账款	中国大唐集团新能源股份有限公司	23,382	24,677
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	18,665	27,086
应付账款	浙江大唐天地环保科技有限公司	16,700	20,366
应付账款	大唐安徽电力设备有限公司	16,687	9,348
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	14,375	23,578
应付账款	大唐东北电力试验研究院有限公司	12,561	22,252
应付账款	中国大唐集团公司(本部)	11,774	11,774
应付账款	大唐四川电力检修运营有限公司	5,945	6,615
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	5,718	6,619
应付账款	中国大唐集团国际贸易有限公司	4,509	24,158
应付账款	大唐吉林电力检修运维有限公司	2,956	4,929

应付账款	大唐可再生能源试验研究院有限公司	2,585	1,155
应付账款	大唐(北京)能源管理有限公司	1,420	1,473
应付账款	中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	1,313	6,370
应付账款	大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	1,295	
应付账款	大唐山西能源营销有限公司	1,223	2,666
应付账款	河北大唐电力工程有限责任公司	1,202	
应付账款	北京国电工程招标有限公司	760	760
应付账款	河北大唐电力技术服务有限公司	540	
应付账款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司	336	992
应付账款	大唐南京环保科技有限公司	160	
应付账款	大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	82	1,276
应付账款	大唐华银电力股份有限公司		76,845
应付账款	大唐融资租赁有限公司		30,000
应付账款	甘肃大唐燃料有限责任公司		16,443
应付账款	大唐(北京)煤业销售有限公司		9,806
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司		8,993
应付账款	大唐碳资产有限公司		1,600
应付账款	北京大唐兴源物业管理公司		561
应付账款	甘肃大唐电力检修运营有限公司		100
应付账款	大唐连城发电厂		54
预收款项	大唐环境产业集团股份有限公司	10,560	10,560
预收款项	中国水利电力物资集团有限公司	5,195	226
其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	172,847	215,921
其他应付款	中国大唐集团有限公司	172,446	173,664
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	317,611	317,611
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	34,997	18,388
其他应付款	中国水利电力物资集团有限公司	23,662	12,604
其他应付款	湖南大唐先一科技有限公司	4,248	6,243
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	2,288	6,540
其他应付款	大唐安徽电力设备有限公司	1,266	824
其他应付款	大唐辽宁核电有限公司	466	466
其他应付款	中国大唐集团国际贸易有限公司	345	
其他应付款	大唐(北京)能源管理有限公司	336	213
其他应付款	大唐电力燃料有限公司	200	200
其他应付款	大唐山西电力工程有限公司	200	
其他应付款	大唐东北电力试验研究院有限公司	130	752
其他应付款	北京中油国电石油制品销售有限公司	58	58
其他应付款	北京中唐电工程咨询有限公司	54	54
其他应付款	大唐包头亚能电力有限公司	50	
其他应付款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	40	40
其他应付款	大唐连城发电厂		18,030
其他应付款	中国大唐集团核电有限公司		16,200
其他应付款	中国大唐集团新能源股份有限公司		374
其他应付款	中国大唐集团财务有限公司		151
其他应付款	河北大唐电力工程有限责任公司		20
长期应付款	上海大唐融资租赁有限公司	1,923,009	2,301,471
长期应付款	大唐融资租赁有限公司	1,843,353	2,597,714
长期应付款	中国大唐集团财务有限公司	105,370	144,871

(3) 其他项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他流动资产	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	205,349	
其他非流动资产	中国水利电力物资集团有限公司	320,047	278,582
其他非流动资产	中国大唐集团国际贸易有限公司	139,537	40,330
其他非流动资产	大唐环境产业集团股份有限公司	22,042	18,022
其他非流动资产	北京中油国电石油制品销售有限公司	2,928	1,028
其他非流动资产	中国大唐集团科技工程有限公司	2,669	918
其他非流动资产	湖南大唐先一科技有限公司	122	122

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
构建长期资产承诺过	5,107,255	7,662,037
合计	5,107,255	7,662,037

(2) 经营承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		

资产负债表日后第 1 年		55,769
资产负债表日后第 2 年		12,104
资产负债表日后第 3 年		10,251
以后年度		54,839
合计		132,963

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

a: 截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司为其他关联方中新能化科技有限公司(以下简称“中新能化公司”)所属子企业提供连带责任担保(详见附注十二、5、(4)关联担保情况), 担保本金总额为 8,030,000 千元。

2018 年 12 月, 公司收到相关金融机构的 4 份《付款通知函》, 要求公司根据过往签署并仍在有效期的《保证合同》履行担保义务, 为大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司、大唐呼伦贝尔化肥有限公司、内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司代付利息金额共计 327,925,163.24 元。2018 年 12 月 21 日, 公司向相关银行及金融机构支付上述利息 327,925,163.24 元, 上述款项已构成其他关联方非经营性占用上市公司资金。

鉴于三家公司均为中新能化公司的控股子公司; 中新能化为上述《保证合同》向本公司出具《反担保承诺函》。公司已根据《反担保承诺函》的内容, 向中新能化发出通知要求其履行反担保义务, 代替三家公司向本公司偿付上述利息, 避免本公司实际承担担保责任, 中新能化确认已收到履行反担保责任的通知, 并表示将积极筹措资金尽快偿付本公司代偿的利息及相关费用。下一步, 公司将继续与中新能化和三家公司积极协调, 解决非经营性占用资金问题, 切实维护公司的利益。

b: 本公司控股子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司(以下简称“连城发电公司”)2019 年 6 月 27 日被甘肃省永登县人民法院裁定进入破产程序。连城发电公司于 2011 年及 2018 年内分别与 5 家金融机构签署《借款合同》或《融资租赁合同》, 公司已就该等融资分别提供连带责任担保。根据连城发电公司目前的财务状况, 公司就上述担保责任确认预计负债 536,479 千元。

2) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

参见“附注九、在其他主体中权益”部分。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司控股子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司(以下简称“连城发电公司”)2019 年 6 月 27 日被甘肃省永登县人民法院裁定进入破产程序。连城发电公司于 2011 年及 2018 年内分别与 5 家金融机构签署《借款合同》或《融资租赁合同》, 公司已就该等融资分别提供连带责任担保。连城发电公司进入破产程序后上述金融机构根据过往签署并仍在有效期的《保证合同》要

求公司履行担保义务。2019年7月12日，公司向相关银行及金融机构支付共计869,354,823.96元用于清偿连城发电公司债务本息及回购名义价。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

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

本公司业务分为发电和煤炭产品二个主要板块。所有其他板块主要包括粉煤灰处理、铝冶炼产品销售、运输等其他经营活动。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	发电板块	煤炭产品板块	其他板块	合计
本期营业收入	41,007,562	4,270,319	3,306,831	48,584,712
其中：对外交易收入	40,684,197	1,343,556	3,012,702	45,040,455
分部间交易收入	323,365	2,926,763	294,129	3,544,257
对联营和合营企业的投资收益	398,358	240,135	-72,186	566,307
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-463		9	-454

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-858,106			-858,106
折旧费和摊销费	6,855,910	84,986	162,504	7,103,400
利润总额	2,440,849	261,498	-113,213	2,589,134
所得税费用	750,656	21,780	43,428	815,864
净利润	1,690,193	239,718	-156,641	1,773,270
资产总额	268,750,449	6,192,703	6,939,934	281,883,086
负债总额	198,202,178	4,616,125	5,674,573	208,492,876

续表

项目	发电板块	煤炭产品板块	其他板块	合计
上期营业收入	42,183,628	8,036,247	3,187,234	53,407,109
其中：对外交易收入	41,844,688	681,232	3,017,514	45,543,434
分部间交易收入	338,940	7,355,015	169,720	7,863,675
对联营和合营企业的投资收益	446,147	180,892	-73,713	553,326
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-54,232			-54,232
信用减值损失（损失以“-”号填列）				
折旧及摊销	6,607,207	89,155	192,601	6,888,963
利润总额	2,680,190	199,743	135,768	3,015,701
所得税费用	714,536	42,738	13,901	771,175
净利润	1,965,654	157,005	121,867	2,244,526
资产总额	275,103,280	5,847,132	6,965,976	287,916,388
负债总额	207,513,497	4,505,365	5,720,987	217,739,849

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	920,305
1 年以内小计	920,305
1 至 2 年	211
2 至 3 年	9,344
3 年以上	8,229
合计	938,089

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	938,089	100			938,089	1,111,260	100			1,111,260
合计	938,089	/		/	938,089	1,111,260	/		/	1,111,260

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	18,429		
低风险组合	919,660		
合计	938,089		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 869,039 千元，占应收账款期末余额合计数的比例 92.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 千元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	52,433	15,981

应收股利	2,847,521	2,079,448
其他应收款	665,540	724,635
合计	3,565,494	2,820,064

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	52,433	15,981
债券投资		
合计	52,433	15,981

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	313,046	156,278
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	122,331	
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,181,098	1,109,447
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	720,539	303,218
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	168,000
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	161,627	161,627
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,385	110,384
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,005	35,005
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	18,648	18,648
内蒙古宝利煤炭有限公司	16,842	16,841
合计	2,847,521	2,079,448

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,181,098	尚未支付	否
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	720,539	尚未支付	否
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	尚未支付	否
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	161,627	尚未支付	否
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,385	尚未支付	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,005	尚未支付	否

青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	18,648	尚未支付	否
内蒙古宝利煤炭有限公司	16,842	尚未支付	否
合计	2,412,144	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
担保利息	327,925	327,925
代垫前期费	227,259	211,109
应收非流动资产处置收入	25,163	25,363
职工住房维修基金	21,872	13,612
应收政府补贴款	20,000	109,939
员工备用金	6,621	593
租赁费	3,881	
待收电费	241	15,152
保证金	184	50
工程款		4,592
其他	32,394	16,300
合计	665,540	724,635

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位:千元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	代偿担保利息	285,411	1-2年	42.88	
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	代垫前期费	100,000	3年以上	15.03	

福建大唐国际宁德发电有限责任公司	粉煤灰款、水电费、租赁费	66,339	3年以上	9.97	
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	代偿担保利息	33,870	1-2年	5.09	
华北电网有限公司	固定资产处置收入	25,163	3年以上	3.78	
合计	/	510,783	/	76.75	

(7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
唐山市开平区财政局	节能减排财政政策综合示范项目奖补资金	20,000	1年以内	2019年底之前

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	47,811,016		47,811,016	47,383,425		47,383,425
对联营、合营企业投资	15,306,298		15,306,298	15,682,574		15,682,574
合计	63,117,314		63,117,314	63,065,999		63,065,999

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	439,268			439,268		
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	93,880			93,880		
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	765,470			765,470		
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	410,130			410,130		
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	867,000			867,000		
云南大唐国际电力有限公司	1,766,322			1,766,322		
渝能（集团）有限责任公司	2,453,857			2,453,857		

西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	310,000			310,000		
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	623,440			623,440		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	3,013,796			3,013,796		
山西大唐国际神头发电有限责任公司	449,400			449,400		
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	750,939			750,939		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	286,010			286,010		
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	161,970			161,970		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	464,495			464,495		
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,028,414			1,028,414		
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	469,760			469,760		
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	133,910			133,910		
内蒙古大唐国际新能源有限公司	606,910			606,910		
内蒙古宝利煤炭有限公司	188,889			188,889		
大唐国际核电有限公司	300,826			300,826		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	368,000			368,000		
江西大唐国际新余发电有限责任公司	475,810			475,810		
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	923,924			923,924		
江苏大唐航运股份有限公司	260,073			260,073		
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	577,600			577,600		
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	204,902			204,902		
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	200,580			200,580		
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	458,000			458,000		
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	315,000			315,000		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	304,211			304,211		
河北大唐国际新能源有限公司	724,130			724,130		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	330,180			330,180		
广东大唐国际潮州发电有限责	293,990			293,990		

任公司					
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	151,530		151,530		
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	420,800			420,800	
福建大唐国际新能源有限公司	450,860			450,860	
大唐同舟科技有限公司	100,000			100,000	
辽宁大唐国际新能源有限公司	1,045,228			1,045,228	
大唐国际(香港)有限公司	653,511			653,511	
北京大唐燃料有限公司	514,650			514,650	
山西大唐国际新能源有限公司					
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	261,740			261,740	
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	540,000			540,000	
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	2,865,669			2,865,669	
内蒙古鄂尔多斯瑞德丰矿业有限责任公司	372,720			372,720	
江西大唐国际新能源有限公司	723,316	65,000		788,316	
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	188,000			188,000	
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	326,000			326,000	
青海大唐国际新能源有限公司					
广东大唐国际新能源有限公司					
四川大唐国际新能源有限公司	72,213			72,213	
宁夏大唐国际新能源有限公司					
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	932,981			932,981	
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	552,930	49,191		602,121	
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	376,400	113,150		489,550	
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	428,418	58,640		487,058	
四川金康电力发展有限公司	1,133,680			1,133,680	
广东大唐国际电力营销有限公司	200,000			200,000	
浙江大唐国际新能源有限责任公司	81,940			81,940	
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	50,718			50,718	
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	1,015,408			1,015,408	
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	1,141,240	24,000		1,165,240	
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	97,710	2,000		99,710	

辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	17,370			17,370		
河北大唐国际丰润供热供汽有限责任公司	26,780			26,780		
福建大唐能源营销有限公司	201,000			201,000		
大唐京津冀能源营销有限公司	100,000			100,000		
浙江大唐能源营销有限公司	100,000			100,000		
大唐河北发电有限公司	2,905,256			2,905,256		
大唐黑龙江发电有限公司	3,598,862			3,598,862		
大唐安徽发电有限公司	3,758,631			3,758,631		
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	215,670	37,000		252,670		
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	176,330			176,330		
山西大唐国际左云风电有限责任公司	232,078			232,078		
山西大唐国际应县风电有限责任公司	64,420			64,420		
青海共和国光伏发电有限公司	132,100			132,100		
辽宁能源营销有限公司	80,000			80,000		
大唐国际茫崖新能源有限公司	56,180	10,530		66,710		
大唐国际大柴旦新能源有限公司		28,420		28,420		
大唐国际都兰新能源有限公司		28,260		28,260		
大唐佛山热电有限责任公司		162,930		162,930		
合计	47,383,425	579,121	151,530	47,811,016		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	20,496			-20,496							
河北蔚州能源综合开发有限公司	424,907			-23,645		-3,252				398,010	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983	
小计	545,386			-44,141		-3,252				497,993	
二、联营企业											
同煤大唐塔山煤矿有限公司	3,240,492			284,215		47,831				3,572,538	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	309,008			40,062						349,070	
同方投资有限公司	416,611			-598	-38,178					377,835	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370			-83,370							
华北电力科学研究院有限责任公司	138,269			-5,336						132,933	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	7,217			62						7,279	
中远大唐航运股份有限公司	20,031			959						20,990	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司											
大唐财富投资管理有限公司	32,771			-5,414						27,357	
中国大唐集团财务有限公司	1,268,159			72,495	-34,032	-3,119	26,585			1,276,918	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,241,487			-54,513						1,186,974	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	-										
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405	
重庆冠铭投资有限公司	-										
大唐融资租赁有限公司	651,450			21,177						672,627	

大唐西藏波堆水电开发有限责任公司	95,352			-1,025					94,327	
巴新铁路有限责任公司	523,665			-23,932					499,733	
中国大唐集团核电有限公司	355,047			-1,944					353,103	
北京上善恒盛置业有限公司	145,696			1,309					147,005	
大唐西藏汪排水电开发有限公司	13,918			-232					13,686	
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,000								7,000	
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	430,530			32,965					463,495	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司										
福建宁德核电有限公司	6,155,710			333,022			884,702		5,604,030	
小计	15,137,188			609,902	-72,210	44,712	911,287		14,808,305	
合计	15,682,574			565,761	-72,210	41,460	911,287		15,306,298	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,066,692	4,456,246	5,008,990	4,352,746
其他业务	45,052	13,381	40,140	15,758
合计	5,111,744	4,469,627	5,049,130	4,368,504

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,172,350	2,688,008
权益法核算的长期股权投资收益	565,761	553,377
处置长期股权投资产生的投资收益	-151,530	-52,750
债权投资在持有期间取得的利息收入	69,600	108,651
合计	1,656,181	3,297,286

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,062	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失
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）	101,143	计入当期损益的政府补助扣除与公司正常经营业务相关的政府补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-536,479	本公司为控股子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司银行借款提供担保责任预计产生的损失
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、	-64,112	

衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,715	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	224,362	主要为本公司控股子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司不再纳入合并范围以前年度亏损转回
所得税影响额	815	
少数股东权益影响额	-27,737	
合计	-269,231	

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。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	1.55	0.0381	0.0381
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.14	0.0526	0.0526

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	860,259	1,363,118	43,916,187	45,126,658
按国际会计准则调整的项目及金额：				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录煤炭专项基金的会计处理差异	62,876	-146,280	338,170	401,046
记录有关上述会计准则调整所引起的递延所得税项			18,702	18,702
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分			35,122	35,122
按国际会计准则	923,135	1,216,838	44,201,715	45,475,062

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

适用 不适用

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

适用 不适用

A. 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

B. 根据中国企业会计准则，提取维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时，属于费用性支出的，于费用发生时直接

冲减专项储备：属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。根据国际财务报告准则，维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期综合收益表；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本公司折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在2019年1-6月报告所有者权益内部进行结转，冲减限制性储备项目并增加未分配利润项目，以限制性储备余额冲减至零为限。

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 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：陈飞虎

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用