

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 2021 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	曲波	公务原因	梁永磐
董事	应学军	公务原因	梁永磐

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人梁永磐、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、董事会决议通过的本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

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、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。

十一、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	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	35

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。
	在香港证券市场公布的中期报告。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
供电煤耗	指	火电机组每供出 1 千瓦时电能平均耗用的标准煤量，单位为：克/千瓦时
厂用电率	指	发电厂生产电能过程中消耗的电量与发电量的比率，单位为：%
利用小时数	指	机组毛实际发电量折合成毛最大容量（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
大唐集团或中国大唐	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

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	DatangInternationalPowerGenerationCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	DatangPower
公司的法定代表人	梁永磐

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	姜进明
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
公司注册地址的历史变更情况	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
登载半年度报告的网站地址	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	港交所	大唐发电	00991
H股	伦交所	DAT	991

六、其他有关资料

适用 不适用

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	50,394,245	44,478,123	13.30
归属于上市公司股东的净利润	1,636,247	1,777,894	-7.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	2,102,178	1,652,956	27.18
经营活动产生的现金流量净额	10,735,260	12,160,696	-11.72
	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	72,477,676	73,024,030	-0.75
总资产	280,745,254	280,333,508	0.15

(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)	0.0499	0.0667	-25.19
稀释每股收益(元/股)	0.0499	0.0667	-25.19
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0751	0.0600	25.17
加权平均净资产收益率(%)	2.24	2.95	减少0.71个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净	3.36	2.65	增加0.71个百分

资产收益率 (%)			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报告期内其他权益工具人民币 31,573,099 千元、其他权益工具利息人民币 712,264 千元的影响。

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) 应收款项融资较期初减少 48.76%，主要是本公司之子公司更多的将承兑汇票持有到期，对承兑汇票以收取合同现金流量作为主要管理方式。

(2) 在建工程较期初减少 28.43%，主要是本期本公司基建项目投产转入固定资产所致。

(3) 一年内到期的非流动负债减少 34.52%，主要是本期偿还已到期的公司债券所致。

(4) 其他流动负债增加 52.22%，主要是本期本公司发行超短期融资券所致。

(5) 应付债券增加 33.47%，主要是本期本公司发行公司债券所致。

2、合并利润表

(1) 其他收益较上期上升 64.79%，主要是本期本公司之子公司本年收到的政府补助较上期增加所致。

(2) 投资收益较上期上升 152.42%，主要是本期本公司按照权益法核算的联合营公司业绩上升所致。

(3) 公允价值变动收益较上期上升 596.75%，主要是本期本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益投资价值上升所致。

(4) 信用减值损失较上期上升 2608.19%，主要是本期本公司之子公司计提应收款项坏账准备所致。

(5) 资产处置收益较上期上升 548.30%，主要是本期本公司出售资产产生的收益较上年有所增加所致。

(6) 营业外收入较上期下降 54.48%，主要是上期本公司之分公司处置报废的发电设备所致。

(7) 营业外支出较上期上升 152.41%，主要是本期本公司之子公司使用外购的碳排放权所致。

3、合并现金流量表

(1) 经营活动产生的现金流量净流入较上期下降 11.72%，主要由于燃料成本同比增加导致的经营活
动现金流出增量高于售电量同比增加带来的经营活动现金流入增量所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净流出较上期下降 6.56%，主要由于本期用于购建固定资产的投资
支出减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净流出较上期下降 15.54%，主要由于本期偿还债务支付的现金较
上期减少所致。

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

	归属于上市公司股东的净利润		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	1,636,247	1,777,894	72,477,676	73,024,030
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	43,045	56,800	191,594	217,803

记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-2,233	-2,595	3,205	5,438
上述调整归属于少数股东损益/权益的部份	-25,664	10,245	21,206	46,870
按国际会计准则	1,651,395	1,842,344	72,587,215	73,187,675

(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资本公积项目单独反映。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2021年1-6月报告所有者权益内部进行结转，冲减资本公积项目并增加未分配利润项目，以资本公积余额冲减至零为限。

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	24,598	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	104,361	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
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	135,673	
对外委托贷款取得的损益	10,137	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,876	
其他符合非经常性损益定义的	-668,650	

损益项目		
少数股东权益影响额	796	
所得税影响额	-54,970	
合计	-465,931	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 行业情况说明

2021年上半年，全社会用电量保持快速增长，全国全社会用电量39,339亿千瓦时，同比增长16.2%，第三产业用电增速均高于全社会用电量平均水平，15个省份全社会用电量同比增长超过全国平均水平；发电装机延续绿色发展趋势，新能源发电装机增长较快；电源基建新增装机同比增加，燃煤发电新增装机容量同比减少；除水电和太阳能发电外，其他类型发电设备利用小时同比增加；全国跨区、跨省送出电量保持较快增长。

(二) 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、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19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2021年6月30日，公司装机容量约6,812.81万千瓦。其中，火电煤机4,795.4万千瓦，约占70.39%；火电燃机462.24万千瓦，约占6.78%；水电约920.47万千瓦，约占13.51%；风电463.31万千瓦，约占6.80%；光伏发电168.39万千瓦，约占2.47%；生物质发电3万千瓦，约占0.04%。

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，公司在役燃煤火电机组累计完成超低排放环保改造107台，均已按照超低排放环保改造限值达标排放，所属企业31台机组在全国火电机组能效水平对标中获奖。

3、融资能力优势

公司在境内外市场信誉良好，拥有广泛的融资渠道，可以确保公司整体资金链顺畅，有效降低公司融资成本。公司分别与于2013年3月、2014年11月及2020年11月发行三期共计人民币105亿元的公司债券。报告期内，公司结合货币市场利率走势，共计发行人民币60亿元的超短期融资券、人民币20亿元的中期票据。

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。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。

三、经营情况的讨论与分析

2021年上半年，公司紧紧围绕庆祝建党100周年，奋力开启“二次创业”新征程，推动安全生产、提质增效、转型发展和节能减排等各项工作取得扎实成效，确保“十四五”开好局、起好步。

1、安全生产和疫情防控总体稳定。始终牢记“国之大者”，坚持统筹发展和安全，切实提升本质安全水平，实现了安全环保持续稳定和疫情防控“双零”局面。公司扎实开展安全生产三年专项整治行动和“六查六严”排查整治，企业安全管理水平大幅提升。坚持把讲政治落到实处，圆满完成建党100周年等系列保电任务，超前部署北京冬奥会保电工作。毫不放松抓好常态化疫情防控，积极组织疫苗接种工作，确保职工生命健康安全。全力推进生产提质，严守生态环保红线，公司在役燃煤火电机组累计完成超低排放环保改造107台，均已按照超低排放环保改造限值达标排放，所属企业31台机组在全国火电机组能效水平对标中获奖。

2、提质增效成效显著。紧紧围绕“两利四率”目标，深入开展以“三提两降一治”为重点的提质增效专项行动，积极推动经营管理工作取得成效。报告期内，公司累计完成发电量约1,320.788亿千瓦时，同比增长约8.58%；累计完成上网电量约1,247.071亿千瓦时，同比增长约9.44%。实现经营收入约为人民币503.94亿元，比上年同期上升13.30%；经营成本完成约为人民币430.50亿元，比上年同期上升18.33%；实现净利润约人民币22.67亿元，同比下降约14.40%；归属于母公司所有者的净利润约为人民币16.36亿元，同比下降约7.97%；资产总额约为人民币2,807.45亿元，比上年末增加0.15%；负债总额约为人民币1,895.48亿元，比上年末增加0.32%；资产负债率约为67.52%，比上年末增加0.12个百分点。

3、转型发展稳步推进。深入贯彻新发展理念和能源安全新战略，聚焦“碳达峰、碳中和”目标，积极对接各地“十四五”规划，全面实施结构调整攻坚行动，加快推进发展步伐。报告期内，公司共有23个光伏电源项目获得核准，核准容量2,119.5兆瓦，核准项目主要分布于浙江、江西、广东等区域。

4、节能减排持续优化。报告期内，公司供电煤耗完成287.3克/千瓦时，较同期下降2.61克/千瓦时；公司综合厂用电率完成5.50%；公司二氧化硫、氮氧化物、烟尘和废水排放绩效累计分别完成0.07克/千瓦时、0.12克/千瓦时、0.01克/千瓦时和17.95克/千瓦时，均全面完成计划目标值。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(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	50,394,245	44,478,123	13.30
营业成本	43,049,775	36,381,711	18.33
销售费用	28,155	32,171	-12.48
管理费用	948,428	1,030,550	-7.97
财务费用	3,246,579	3,425,487	-5.22
经营活动产生的现金流量净额	10,735,260	12,160,696	-11.72
投资活动产生的现金流量净额	-4,079,397	-4,365,657	6.56
筹资活动产生的现金流量净额	-4,845,894	-5,737,545	15.54

经营活动产生的现金流量净流入较上期下降11.72%，主要由于燃料成本同比增加导致的经营活动现金流出增量高于售电量同比增加带来的经营活动现金流入增量所致。

投资活动产生的现金流量净流出较上期下降 6.56%，主要由于本期用于购建固定资产的投资支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净流出较上期下降 15.54%，主要由于本期偿还债务支付的现金较上期减少所致。

2 本期公司业务类型、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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况说 明
应收款项融资	636,292	0.23	1,241,807	0.44	-48.76	/
在建工程	16,718,540	5.96	23,361,158	8.33	-28.43	/
合同负债	310,510	0.11	1,539,392	0.55	-79.83	/
一年内到期的非 流动负债	13,821,886	4.92	21,109,701	7.53	-34.52	/
其他流动负债	4,157,511	1.48	2,731,231	0.97	52.22	/
应付债券	7,985,378	2.84	5,982,740	2.13	33.47	/

其他说明

应收款项融资较期初减少 48.76%，主要是本公司之子公司更多的将承兑汇票持有到期，对承兑汇票以收取合同现金流量作为主要管理方式。

在建工程较期初减少 28.43%，主要是本期本公司基建项目投产转入固定资产所致。

合同负债较期初减少 79.83%，主要是供暖季结束，本公司之子公司预收热费减少所致。

一年内到期的非流动负债减少 34.52%，主要是本期偿还已到期的公司债券所致。

其他流动负债增加 52.22%，主要是本期本公司发行超短期融资券所致。

应付债券增加 33.47%，主要是本期本公司发行公司债券所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 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	190,085	被冻结的银行存款；履约保证金、保函保证金、信用证保证金、质押存单
固定资产	11,096,611	见说明

电、热、运费质押权	4,925,817	见说明
在建工程	9,359	见说明
使用权资产	1,110,603	见说明
其他	836,132	见说明
合计	18,168,607	/

其他说明：

截至 2021 年 6 月 30 日，江西大唐国际新能源有限公司等 29 家单位以电费收费权质押（对应的应收电费余额为人民币 4,058,444 千元）取得长期借款人民币 18,510,656 千元；象山大唐新能源有限公司以价值人民币 142,328 千元的固定资产、人民币 58,387 千元的电、热费质押权取得长期借款人民币 136,658 千元；大唐国际大柴旦新能源有限公司以价值人民币 220,677 千元的固定资产、人民币 62,550 千元的电、热费质押权取得长期借款人民币 236,315 千元；四川金康电力发展有限公司等 4 家单位以账面价值人民币 1,992,487 千元的固定资产及账面价值人民币 9,359 千元在建工程抵押取得长期借款人民币 998,640 千元。

售后回租固定资产（账面价值人民币 8,741,119 千元）及电费收费权（对应的应收电费余额人民币 120,462 千元）形成的金融负债（长期应付款）的金额人民币 9,760,432 千元。

江苏大唐航运股份有限公司等 4 家单位以运费、电费收费权质押（对应的应收账款余额为人民币 622,971 千元）取得短期质押借款人民币 249,151 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人民币 836,132 千元的全部资产作为抵押以及人民币 3,003 千元的电费收费权质押取得长期借款人民币 175,341 千元。

江苏大唐航运股份有限公司、云南大唐国际宾川新能源有限责任公司及大唐河北发电有限公司以融资租赁形式确认的使用权资产账面价值人民币 1,110,603 千元。

4. 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	18,698,730
对外长期股权投资额增减变动数	854,493
上年同期对外长期股权投资额	17,844,237
对外长期股权投资额增减幅度	4.79%

(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	4,682,532	5,072,039	389,507	8.32	28.00
大唐国际	中国大唐	财务公司	1,407,097	1,422,202	15,105	1.07	16.95

发电股份有限公司	集团财务有限公司							
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	849,596	730,300	-119,296	-14.04	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	730,738	723,365	-7,373	-1.01	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	391,369	357,603	-33,766	-8.63	20.00	
大唐国际发电股份有限公司	苏晋塔山发电有限公司	电力生产与销售	450,220	449,545	-675	-0.15	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	6,332,293	6,843,107	510,814	8.07	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	20	723,365	12,627	/	长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务有限公司	813,975	16.95	16.95	1,422,202	79,138	2,054	长期股权投资	/
合计	1,313,975	/	/	2,145,567	91,765	/	/	/

(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

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)	占期末证券投资总比例 (%)	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	639,634	36,062,200	171,059	3.50	8,150
2		股票	HK1963 重庆银行	1,469	901,473	3,873	0.08	
3		其他非交易性权益工具	/	1,492,532	/	731,945	14.99	
4	其他非流动金融资产	权益工具投资	/	3,385,265	/	3,975,178	81.43	198,809
合计			/	5,518,900	/	4,882,055	100.00	206,959

(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	6,284,444	2,993,554	265,563	3,198,511
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	水力发电	5,693,024	30,730,421	7,115,697	283,156	1,401,603

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	7,664,059	3,372,835	220,088	2,262,585
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	水力发电	1,791,459	9,800,735	3,511,081	573,072	1,101,111
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	火力发电	1,174,390	4,827,549	2,373,366	121,116	1,307,750
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	火力发电	1,700,000	4,760,246	2,644,790	53,423	2,044,136
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	火力发电	1,811,616	5,156,137	2,479,009	110,135	1,882,352
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	水力发电	1,500,930	6,003,153	1,940,820	237,969	531,923
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	火力发电	825,090	4,269,367	1,073,790	52,531	1,888,653
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	火力发电	1,050,186	6,327,489	1,534,859	-7,684	2,013,134

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用□不适用

1. 尽管新型冠状病毒得到有效控制，但仍有反复的风险，或将给电力供需、项目建设、煤炭生产、交通运输等造成一定影响。

应对措施：公司将严格落实新冠疫情防控要求，狠抓疫情常态化防控，重点加强局部应急处置，确保供电供热万无一失。

2. 随着国家“双碳”目标的提出，安全、环保政策的持续高压态，国内煤价维持高位运行，火电企业集体出现利润大幅下降的局面，加之新能源机组投产加速，进一步挤占存量火电市场空间。

应对措施：一是加强优先发电计划及基数计划指标争取，加强市场交易统筹，争取各类效益电量指标；二是营销、燃料、财务协同配合，精准测算发电边际成本，在保障电网安全及民生供热的前提下，以效益优先原则，调整发电节奏，全力增发效益电量；三是强化市场煤采购管控，充分认识市场煤是控价成败的关键要素，在煤炭价格大幅上涨的情况下，严控高价市场煤采购；四是继续深化配煤掺烧，完善配煤掺烧考核细则，建立以掺烧比例和煤价对标为主的指标评价体系，切实增加掺烧煤种采购比例，降低整体采购价格。

3. 《电力中长期交易基本规则》取消了准入用户电压等级的限制，原则上全部放开经营性电力用户的发用电计划，电力用户和市场交易规模将进一步扩大，中长期交易分时段签约已经起步，市场交易复杂程度前所未有，面临较大的降价风险。

应对措施：一是公司密切关注国家发改委关于电力市场改革的最新政策动向，特别是有关于现货市场改革的内容，在相关会议上积极建言献策，发出电力企业声音，争取有利条款；二是发挥好区域公司的协调作用，做好市场研判，制定最优策略，内部加强市场交易统筹，做好电量区域转移优化；三是协调地方价格主管部门，争取提高基准电价。

(二) 其他披露事项

□适用√不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021年3月26日	http://www.sse.com.cn	2021年3月27日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-010）
2020年年度股东大会	2021年6月29日	http://www.sse.com.cn	2021年6月30日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-024）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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
段文伟	副总经理	聘任
万勇	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021年4月28日，经公司十届十八次董事会审议批准，聘任段文伟先生、万勇先生为公司副总经理。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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	
/	

四、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

第五节 环境与社会 responsibility

一、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主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，公司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。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司所属火电企业全部制定了突发环境事件应急预案，并进行了突发环境事件应急预案演练，2021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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

省市	电厂	事件	监管单位	处罚文件	日期	金额(万元)	整改情况
山西省临汾市	山西大唐国际临汾热电有限责任公司	2021年3月21日2号机组在进行低负荷优化试验过程中造成氮氧化物小时均值超标。	山西省临汾市生态环境局	临环罚字[2021]001012号	2021年6月2日	35	已完成整改
河北省唐山市	河北大唐国际唐山热电有限责任公司	C2皮带尾部导料槽后盖板封闭不严，周边有煤粉尘堆积，有粉尘无组织放散现象。	河北省唐山市生态环境局	唐环罚[2021]01-169号	2021年6月3日	2	已完成整改

省市	电厂	事件	监管单位	处罚文件	日期	金额(万元)	整改情况
河北唐山市	河北大唐国际唐山热电有限责任公司	1、2号机组脱硫脱硝出口烟道烟气流速、湿度比对检测，评价结果不合格。	河北省唐山市生态环境局	唐环罚[2021]01-202号	2021年6月3日	5	已完成整改

7. 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环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

重点排污单位之外的企业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。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

在火电方面，公司严格执行国家、地方政府相关规章制度和要求，严抓环保风险管控，加强污染物排放指标管理、依法合规管理、无组织排放管理和危废固废管理，严格执行排污许可证许可要求，确保环保风险可控在控，各项污染物达标排放。在新能源方面，公司组织各企业全面排查整治环保隐患，促进环保管理提升工作，生活污水处理系统正常运行，监测结果满足排放要求，促进企业绿色发展。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司通过机组检修、设备节能改造和持续开展机组节能优化诊断等方式，制定和落实各项节能优化措施，全力降低机组碳排放强度。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司贯彻落实习近平总书记重要指示批示精神和党中央国务院决策部署，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，坚

持共同富裕方向，把乡村振兴摆在公司治企兴企的突出位置，作为重点任务纳入建设世界一流能源供应商的愿景目标。

公司系统平稳有序做好扶贫体系向乡村振兴体系的调整，工作机构、工作机制、派出干部、任务举措等整个工作体系由脱贫攻坚全面转向乡村振兴，始终坚持落实“四个不摘”的工作要求。坚持政府主导，根据地方党委政府安排部署，各单位承接任务时要手续合规、任务明确，承接任务要尽力而为、量力而行；坚持精准施策，坚持对脱贫不稳定、边缘易致贫户、低收入群体加大帮扶，因地制宜，精准发力；坚持乡村振兴与公司高质量发展相融合，利用当地资源，顺势而为，推进产业帮扶工作。

2021年上半年，公司系统企业向各地乡村振兴帮扶对象计划投入第一批帮扶资金 575 万元，主要用于完善基础设施、壮大集体经济、乡村美化建设。

第六节 重要事项

一、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。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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

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) 2018年7月4日，本公司与上海大唐融资租赁有限公司签订《租赁、保理业务合作协议》。根据该协议，于该协议生效之日起，上海大唐融资租赁有限公司每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。报告期内，本公司与上海大唐融资租赁有限公司签订的融资金额为人民币1.97亿元，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。

(2) 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，建设工程总承包，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）。2020年12月18日，经2020年第二次临时股东大会审议通过，公司调增部分关联交易事项年度金额上限。

截至2021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	78	4.02

序号	交易事项	年度上限	实际发生交易额
2	煤炭供应	450	62.82
3	技术改造、运行管理及检修维护	15	0.23
4	技术监控与技术服务	4	0.72
5	基建工程总承包	18	1.33
6	电量销售（含水、汽等资源销售）及电量委托代理	17	0.16
7	替代发电	1	-
8	烟气环保设施特许经营	27	10.68
9	科技项目研发	0.8	0.08
10	信息化系统开发	1	0.05
11	产权经纪服务	0.3	-
12	物业管理等后勤服务	0.55	0.01

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	150	0.49
2	电量销售	7	0.01
3	替代发电	9	-
4	运行管理及检修维护	1.9	0.17
5	烟气环保设施特许经营水、电、汽供应	6.8	3.15

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、2020年8月28日发布的相关公告。

(3) 2019年7月25日，本公司与大唐租赁公司签订《金融业务合作协议》。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提供不超过人民币100亿元的融资租赁、应收账款保理、委托贷款等金融业务。协议有效期自2019年12月20日起至2022年8月31日止。报告期内，本公司与大唐租赁公司签订的融资金额为人民币4.14亿元，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2019年7月25日的日常关联交易公告。

(4) 2019年10月16日，本公司与大唐财务公司签订《金融服务协议》。根据该协议，大唐财务公司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180亿元。协议有效期自2020年1月1日起至2022年12月31日止。报告期内，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78.75亿元，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2019年10月16日的日常关联交易公告。

(5) 2020年5月21日，公司与大唐商业保理有限公司签署了《保理业务合作协议》，自协议生效之日起36个月内，大唐保理公司将根据公司的业务需求、市场资金供求状况和保理产品结构特点，为公司及其子公司在火电、水电、风电、循环经济等领域投资建设的重点项目提供自协议生效之日起每12个月总金额不超过20亿元的保理业务支持。报告期内，公司与大唐保理公司累计已实际发生的交易金额约人民币2.33亿元，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2020年5月21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

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	7,392,767	1,769,937	9,162,704	10,421,600	-692,843	9,728,757
大唐集团	母公司				1,994,600	-1,200,000	794,600
合计		7,392,767	1,769,937	9,162,704	12,416,200	-1,892,843	10,523,357
关联债权债务形成原因		于 2019 年 10 月 16 日，本公司与大唐财务公司签订《金融服务协议》。					
		(1) 截至 2021 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 9,162,704 千元。					
关联债权债务对公司的影响		(2) 2021 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 9,738,800 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 27,000,000 千元，即本公司借款余额不超过人民币 27,000,000 千元，期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。					

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	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	12,250	2010-12-14	2010-12-14	2021-12-13	连带责任担保	担保合同金额147,000		否	否		否	否	合营企业
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	226,000	2012-6-18	2012-6-18	2022-12-21	连带责任担保	担保合同金额240,000		否	否		否	否	联营企业
本公司	公司本部	内蒙古锡多铁路有限责任公司	16,819	2009-11-16	2009-11-16	2022-11-15	连带责任担保	担保合同金额170,000		否	否		否	否	联营企业
本公司	公司本部	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	64,000	2011-11-28	2011-11-28	2023-11-27	连带责任担保	担保合同金额320,000		否	否		否	否	联营企业

本公司	公司本部	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	161,000	2009-11-18	2009-11-18	2021-10-19	连带责任担保	担保合同金额 999,000		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	担保合同金额 3,000,000		否	否		是	是	母公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							-667,600								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							2,438,769								
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							-210,576								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							3,012,177								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							5,450,946								
担保总额占公司净资产的比例（%）							5.98								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							2,119,700								
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）							2,464,559								
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）							4,584,259								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							/								
担保情况说明							/								

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国大唐集团有限公司	2,401,729,106	2,401,729,106	0	0	非公开发行限售股	2021年3月24日
HKSCC NOMINEES LIMITED	2,794,943,820	2,794,943,820	0	0	非公开发行限售股	2021年3月20日
合计	5,196,672,926	5,196,672,926	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	190,028
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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、标记或冻结情况		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	/	未知	49,000,000	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	810,780	6,085,510,247	32.88	/	质押	3,275,623,820	境外法人
天津市津能 投资有限公 司	0	1,295,092,600	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	1,231,730,854	6.66	/	无	/	国有法人
中国证券金 融股份有限 公司	-109,231,230	236,101,406	1.28	/	无	/	国有法人
中央汇金资 产管理有限 责任公司	-8,966,300	67,937,900	0.37	/	无	/	国有法人
香港中央结 算有限公司	9,418,042	35,071,567	0.19	/	无	/	境外法人
陈小毛	33,200,000	33,200,000	0.18	/	无	/	境内自然 人
胡旭东	18,100,000	23,588,800	0.13	/	无	/	境内自然 人
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	6,540,706,520	人民币普通股	6,540,706,520				
HKSCC NOMINEES LIMITED	6,085,510,247	境外上市外资股	6,085,510,247				
天津市津能投资有限公司	1,295,092,600	人民币普通股	1,295,092,600				
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	1,231,730,854	人民币普通股	1,231,730,854
中国证券金融股份有限公司	236,101,406	人民币普通股	236,101,406
中央汇金资产管理有限责任公司	67,937,900	人民币普通股	67,937,900
香港中央结算有限公司	35,071,567	人民币普通股	35,071,567
陈小毛	33,200,000	人民币普通股	33,200,000
胡旭东	23,588,800	人民币普通股	23,588,800
前十名股东中回购专户情况说明	/		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/		
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国大唐集团有限公司（“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（HKSCCNOMINEESLIMITED）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 2021 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%。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

1. 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	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
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	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		新质押式回购交易	否
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	2014-11-3	2014-11-3	2024-11-3	30	5.00	按年付息, 一次性还本	上海证券交易所		新质押式回购交易	否
大唐国	20DTFDY1	175485.SH	2020-11-26	2020-11-26	2023-11-26	45	4.39	按年	上		新	否

际发电 股份有 限公司 2020年 公开发 行可续 期公司 债券（第 一期）								付息： 一次还 本	海 证 券 交 易 所		质 押 式 回 购 交 易	
--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------	----------------------------	--	---------------------------------	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
大唐国际发电股份有限公司2021年度第一期中期票据(可持续挂钩)	21大唐发电MTN001(可持续挂钩)	102100938.IB	2021-05-06	2021-05-07	2024-05-07	20	3.09	按年付息，一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2020年度	20大唐发电MTN002	102001276.IB	2020-06-23	2020-06-24	2023-06-24	15	3.79	按年付息，一次	银行间债券市场

第二期中期票据									性还本	
大唐国际发电股份有限公司2020年度第一期中期票据	20 大唐发电 MTN001	102001225. IB	2020-06-17	2020-06-19	2023-06-19	20	3.50		按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2019年度第五期定向债务融资工具	19 大唐发电 PPN005	031900808. IB	2019-11-21	2019-11-25	2024-11-25	20	4.43		按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2019年度第四期定向债务融资工具	19 大唐发电 PPN004	031900702. IB	2019-09-10	2019-09-11	2022-09-11	40	4.25		按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2019年度第三期定向债务融资工具	19 大唐发电 PPN003	031900632. IB	2019-08-16	2019-08-19	2022-08-19	40	4.30		按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2019年度第二期定向债务融资工具	19 大唐发电 PPN002	031900589. IB	2019-07-26	2019-07-30	2022-07-30	40	4.59		按年付息, 一次性还本	银行间债券市场
大唐国际发电股份有限公司2019年度第一期中期票据	19 大唐发电 PPN001	031900478. IB	2019-05-30	2019-06-03	2022-06-03	40	4.71		按年付息, 一次性还本	银行间债券市场

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要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	0.49	0.43	13.95	/
速动比率	0.44	0.39	12.82	/
资产负债率 (%)	67.52	67.40	0.18	/
	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
扣除非经常性损益后净利润	2,102,178	1,652,956	27.18	/
EBITDA 全部债务比	0.07	0.07	-	/
利息保障倍数	1.88	1.88	-	/
现金利息保障倍数	3.43	3.50	-1.99	/
EBITDA 利息保障倍数	3.94	3.91	0.77	/
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	/
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	/

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	9,855,735	8,274,612
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	438,998	343,228
应收账款	七、5	17,632,835	15,147,362
应收款项融资	七、6	636,292	1,241,807
预付款项	七、7	1,098,394	1,475,072
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	1,362,710	1,421,061
其中：应收利息	七、8	69,882	67,651
应收股利	七、8	203,005	235,005
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,977,430	3,145,945
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	2,463,562	2,663,250
流动资产合计		37,465,956	33,712,337
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	430,000	
其他债权投资			
长期应收款	七、16	117,685	110,185
长期股权投资	七、17	18,698,730	17,844,237
其他权益工具投资	七、18	906,877	899,309
其他非流动金融资产	七、19	3,975,178	3,839,505
投资性房地产	七、20	491,336	473,183
固定资产	七、21	187,933,205	186,682,076
在建工程	七、22	16,718,540	23,361,158
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	1,110,603	1,169,585
无形资产	七、26	4,097,670	4,090,222
开发支出	七、27	93,696	90,359
商誉	七、28	762,979	762,979
长期待摊费用	七、29	561,290	556,123
递延所得税资产	七、30	3,927,979	3,888,508
其他非流动资产	七、31	3,453,530	2,853,742
非流动资产合计		243,279,298	246,621,171
资产总计		280,745,254	280,333,508
流动负债：			
短期借款	七、32	32,142,728	29,040,022
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,602,877	1,407,831
应付账款	七、36	17,430,776	17,422,783
预收款项	七、37	92	92
合同负债	七、38	310,510	1,539,392
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、39	235,250	197,556
应交税费	七、40	1,280,096	1,416,964
其他应付款	七、41	5,197,606	4,154,657
其中：应付利息	七、41		
应付股利	七、41	1,990,781	805,672
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	13,821,886	21,109,701
其他流动负债	七、44	4,157,511	2,731,231
流动负债合计		76,179,332	79,020,229
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	93,497,375	92,151,095
应付债券	七、46	7,985,378	5,982,740
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,857,515	1,714,402
长期应付款	七、48	7,328,310	7,269,754
长期应付职工薪酬	七、49	12,166	13,567
预计负债	七、50	23,409	23,409
递延收益	七、51	2,037,565	2,168,887
递延所得税负债	七、30	626,629	596,869
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,368,347	109,920,723

负债合计		189,547,679	188,940,952
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	31,573,099	31,316,377
其中：优先股			
永续债	七、54	31,573,099	31,316,377
资本公积	七、55	6,273,484	6,270,088
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-543,383	-535,048
专项储备	七、58	316,487	354,496
盈余公积	七、59	16,706,337	16,706,337
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-355,059	405,069
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		72,477,676	73,024,030
少数股东权益		18,719,899	18,368,526
所有者权益（或股东权益）合计		91,197,575	91,392,556
负债和所有者权益（或股东权益）总计		280,745,254	280,333,508

公司负责人：梁永磐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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,587,208	1,100,694
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,500	32,000
应收账款	十七、1	788,653	982,469
应收款项融资			
预付款项		117,314	63,074
其他应收款	十七、2	3,461,760	2,897,867
其中：应收利息	十七、2	69,882	67,651
应收股利	十七、2	3,099,503	2,496,886
存货		261,652	222,163
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		8,589	9,857
其他流动资产		1,474,141	1,910,964
流动资产合计		8,701,817	7,219,088
非流动资产：			
债权投资		2,328,405	1,913,945

其他债权投资			
长期应收款		255	255
长期股权投资	十七、3	74,504,143	73,063,189
其他权益工具投资		272,903	269,423
其他非流动金融资产		3,864,277	3,728,306
投资性房地产		203,577	177,375
固定资产		9,061,930	9,465,339
在建工程		3,959,580	3,961,984
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		31,329	39,187
无形资产		676,344	689,153
开发支出		4,417	2,802
商誉		33,561	33,561
长期待摊费用		49,574	58,379
递延所得税资产		2,662,635	2,662,635
其他非流动资产		202,258	201,472
非流动资产合计		97,855,188	96,267,005
资产总计		106,557,005	103,486,093
流动负债：			
短期借款		9,376,878	6,548,620
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		719,451	881,098
预收款项			
合同负债		1,919	15,365
应付职工薪酬		21,558	8,500
应交税费		33,417	52,279
其他应付款		2,372,926	708,339
其中：应付利息			
应付股利		1,684,111	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		803,134	4,913,992
其他流动负债		4,041,624	2,058,164
流动负债合计		17,370,907	15,186,357
非流动负债：			
长期借款		3,380,000	3,531,000
应付债券		7,985,378	5,982,740
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		28,160	22,835
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		225,116	248,043
递延所得税负债		155,253	121,260
其他非流动负债			

非流动负债合计		11,773,907	9,905,878
负债合计		29,144,814	25,092,235
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		31,573,099	31,316,377
其中：优先股			
永续债		31,573,099	31,316,377
资本公积		10,191,438	10,191,300
减：库存股			
其他综合收益		-465,201	-446,832
专项储备		325,990	369,309
盈余公积		16,572,808	16,572,808
未分配利润		707,346	1,884,185
所有者权益（或股东权益）合计		77,412,191	78,393,858
负债和所有者权益（或股东权益）总计		106,557,005	103,486,093

公司负责人：梁永磐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

2021年1—6月

单位：千元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		50,394,245	44,478,123
其中：营业收入	七、61	50,394,245	44,478,123
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,921,633	41,490,022
其中：营业成本	七、61	43,049,775	36,381,711
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	647,892	620,103
销售费用	七、63	28,155	32,171
管理费用	七、64	948,428	1,030,550
研发费用	七、65	804	
财务费用	七、66	3,246,579	3,425,487
其中：利息费用	七、66	3,238,056	3,449,807
利息收入	七、66	-27,067	-45,996
加：其他收益	七、67	182,171	110,549

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	988,625	391,654
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	908,082	373,038
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	135,673	-27,312
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-81,742	3,259
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-668,613	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	25,478	3,930
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,054,204	3,470,181
加：营业外收入	七、74	51,764	113,705
减：营业外支出	七、75	47,176	18,690
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,058,792	3,565,196
减：所得税费用	七、76	791,566	916,562
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,267,226	2,648,634
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,267,226	2,648,634
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）		1,636,247	1,777,894
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		630,979	870,740
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-24,568	-93,131
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	-8,335	-95,420
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,242	-103,385
（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		-2,242	-103,385
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合		-6,093	7,965

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		2,546	6,058
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-8,639	1,907
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	七、77	-16,233	2,289
七、综合收益总额		2,242,658	2,555,503
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,627,912	1,682,474
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		614,746	873,029
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.0499	0.0667
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.0499	0.0667

公司负责人：梁永磐 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

2021年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	4,203,210	4,151,421
减：营业成本	十七、4	4,046,175	3,565,517
税金及附加		89,664	95,471
销售费用			
管理费用		266,802	189,453
研发费用		801	
财务费用		444,074	559,389
其中：利息费用		450,883	567,100
利息收入		-7,881	-7,968
加：其他收益		39,432	27,379
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	2,339,257	498,340
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		898,966	338,019
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）		135,971	-16,208
信用减值损失（损失以“-”		-439,999	

号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-188,000	
资产处置收益(损失以“-”号填列)		9,396	2,023
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,251,751	253,125
加:营业外收入		1,808	67,041
减:营业外支出		30	3,348
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,253,529	316,818
减:所得税费用		33,993	-4,052
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,219,536	320,870
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,219,536	320,870
(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		-18,369	-75,850
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-20,915	-81,908
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		-20,915	-81,908
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		2,546	6,058
1.权益法下可转损益的其他综合收益		2,546	6,058
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,201,167	245,020
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:梁永馨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

2021年1—6月

单位:千元币种:人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		52,516,690	47,606,118
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		135,694	93,291
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,493,163	1,157,947
经营活动现金流入小计		54,145,547	48,857,356
购买商品、接受劳务支付的现金		34,317,550	27,792,169
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		3,633,142	3,029,430
支付的各项税费		3,749,378	3,864,437
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,710,217	2,010,624
经营活动现金流出小计		43,410,287	36,696,660
经营活动产生的现金流量净额	七、79	10,735,260	12,160,696
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,005	7,131
取得投资收益收到的现金		201,331	80,682
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,226	161,512
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	145,733	5,808
投资活动现金流入小计		412,295	255,133
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,806,695	4,524,834
投资支付的现金		659,290	40,960
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	25,707	54,996
投资活动现金流出小计		4,491,692	4,620,790
投资活动产生的现金流量净额		-4,079,397	-4,365,657
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,876	3,676,950
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,876	176,950
取得借款收到的现金		41,596,610	41,866,225
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	894,937	776,175
筹资活动现金流入小计		42,494,423	46,319,350
偿还债务支付的现金		41,289,264	46,048,624
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,253,184	4,275,003
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		770,961	148,695
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,797,869	1,733,268
筹资活动现金流出小计		47,340,317	52,056,895
筹资活动产生的现金流量净额		-4,845,894	-5,737,545
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,283	939
五、现金及现金等价物净增加额		1,808,686	2,058,433
加：期初现金及现金等价物余额		7,856,964	7,964,249
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	9,665,650	10,022,682

公司负责人：梁永磐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

2021年1—6月

单位：千元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		4,872,024	4,730,206

收到的税费返还		5,522	225
收到其他与经营活动有关的现金		223,939	297,404
经营活动现金流入小计		5,101,485	5,027,835
购买商品、接受劳务支付的现金		3,308,869	3,180,656
支付给职工及为职工支付的现金		603,011	550,568
支付的各项税费		272,541	313,649
支付其他与经营活动有关的现金		340,686	394,101
经营活动现金流出小计		4,525,107	4,438,974
经营活动产生的现金流量净额		576,378	588,861
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,086	633,960
取得投资收益收到的现金		925,532	205,594
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,226	92,101
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		971,844	931,655
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,133	77,013
投资支付的现金		1,331,107	1,177,810
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		14,619	10,209
投资活动现金流出小计		1,415,859	1,265,032
投资活动产生的现金流量净额		-444,015	-333,377
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,500,000
取得借款收到的现金		15,450,000	13,450,000
收到其他与筹资活动有关的现金		32,517	
筹资活动现金流入小计		15,482,517	16,950,000
偿还债务支付的现金		13,285,809	15,116,979
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		820,904	1,058,843
支付其他与筹资活动有关的现金		21,610	5,837
筹资活动现金流出小计		14,128,323	16,181,659
筹资活动产生的现金流量净额		1,354,194	768,341
四、汇率变动对现金及现金等价		-43	79

物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,486,514	1,023,904
加：期初现金及现金等价物余额		1,100,624	1,701,785
六、期末现金及现金等价物余额		2,587,138	2,725,689

公司负责人：梁永磐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

2021年1—6月

单位：千元币种：人民币

项目	2021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		31,316,377		6,270,088		-535,048	354,496	16,706,337		405,069		73,024,030	18,368,526	91,392,556
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		31,316,377		6,270,088		-535,048	354,496	16,706,337		405,069		73,024,030	18,368,526	91,392,556
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			256,722		3,396		-8,335	-38,009			-760,128		-546,354	351,373	-194,981

2. 本期使用						50,605					50,605	62	50,667	
(六) 其他				3,396							3,396	3,129	6,525	
四、本期期末余额	18,506,711		31,573,099		6,273,484	-543,383	316,487	16,706,337		-355,059		72,477,676	18,719,899	91,197,575

项目	2020 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		22,935,045		6,946,335		-313,767	328,627	15,986,076		426,103		64,815,130	16,937,650	81,752,780
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		22,935,045		6,946,335		-313,767	328,627	15,986,076		426,103		64,815,130	16,937,650	81,752,780
三、本期增减			3,500,000		-500		-95,420	55,416	380,534		-356,321		3,483,709	1,001,087	4,484,796

变动金额（减少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额							-95,420			1,777,894		1,682,474	873,029	2,555,503
（二）所有者投入和减少资本			3,500,000									3,500,000	176,950	3,676,950
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本			3,500,000									3,500,000	176,950	3,676,950
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								380,534	-1,583,470		-1,202,936	-49,643	-1,252,579	
1. 提取盈余公积								380,534	-380,534					
2. 提取														

一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,202,936		-1,202,936	-49,643	-1,252,579
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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							55,416				55,416	751	56,167
1. 本期提取							58,863				58,863	2,228	61,091
2. 本期使用							3,447				3,447	1,477	4,924
(六) 其他				-500					-550,745		-551,245		-551,245
四、本期末余额	18,506,711		26,435,045	6,945,835		-409,187	384,043	16,366,610		69,782	68,298,839	17,938,737	86,237,576

公司负责人：梁永磐 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

2021年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	2021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		31,316,377		10,191,300		-446,832	369,309	16,572,808	1,884,185	78,393,858
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		31,316,377		10,191,300		-446,832	369,309	16,572,808	1,884,185	78,393,858
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			256,722		138		-18,369	-43,319		-1,176,839	-981,667
（一）综合收益总额			712,264				-18,369			507,272	1,201,167
（二）所有者投入和减少资											

本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配			-455,542						-1,684,111	-2,139,653	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-1,684,111	-1,684,111	
3. 其他			-455,542							-455,542	
(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								-43,319		-43,319	
1. 本期提取											
2. 本期使用								43,319		43,319	
(六) 其他					138						138
四、本期期末余额	18,506,711		31,573,099		10,191,438		-465,201	325,990	16,572,808	707,346	77,412,191

项目	2020 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		22,935,045		10,191,041		-260,765	347,947	15,852,547	1,583,470	69,155,996

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		22,935,045		10,191,041		-260,765	347,947	15,852,547	1,583,470	69,155,996
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			3,500,000		-500		-75,850	48,554	380,534	-1,813,345	2,039,393
（一）综合收益总额							-75,850			320,870	245,020
（二）所有者投入和减少资本			3,500,000								3,500,000
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			3,500,000								3,500,000
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									380,534	-1,583,470	-1,202,936
1. 提取盈余公积									380,534	-380,534	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,202,936	-1,202,936
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								48,554			48,554
1. 本期提取								48,554			48,554
2. 本期使用											

(六) 其他					-500					-550,745	-551,245
四、本期期末余额	18,506,711		26,435,045		10,190,541		-336,615	396,501	16,233,081	-229,875	71,195,389

公司负责人：梁永磐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”，在包含子公司时统称“本集团”）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。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。本集团总部位于北京市西城区广宁伯街9号。

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2021年6月30日止，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。

本集团的经营范围：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、销售等。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团2021年度纳入合并范围的子公司共177户，与上年相比，本期增加9户，详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团自报告期末起12个月内未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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

本公司及各子公司主要从事电力生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计的变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2. 会计期间

本集团会计年度自公历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集团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。本集团以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

本集团采用人民币作为记账本位币。

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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的会计处理方法

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，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“五、21 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，本集团将进行重新评估。

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集团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。本集团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，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“五、21（2）权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本集团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，本集团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，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团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集团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，本集团按照其根据附注“五、38 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) 本集团金融资产的分类

本集团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。除非集团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。

本集团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：本集团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。

本集团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：本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团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。本集团以客观事实为依据、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。

本集团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，本集团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) 本集团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

本集团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，要求本集团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本集团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本集团计划以净额结算，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，本集团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，且本集团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，虽然本集团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，本集团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，本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

6. 减值

本集团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。

本集团考虑有关过去事项、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，本集团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，本集团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。

本集团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，本集团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

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

本集团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

本集团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，本集团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，本集团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

本集团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；

按照组合计计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

④ 核销

如果本集团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集团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，按照本集团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

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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；在产品包括本集团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。本集团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

(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

17. 持有待售资产

适用 不适用

本集团若主要通过出售（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；本集团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。

本集团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，本集团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集团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。本集团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，作为金融资产核算，其会计政策详见附注“五、10 金融工具”。

共同控制，是指本集团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，是指本集团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。原持有的股权投资采用权益法核算的，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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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集团不一致的，按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团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。本集团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。本集团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，如本集团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，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“五、6、（2）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本集团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。对于本集团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。

本集团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。

本集团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

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。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、30 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集团，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	8-50	5%	1.90%-11.88%
发电设施	年限平均法	4-35	3%/5%	2.71%-24.25%
运输工具	年限平均法	10-12	5%	7.92%-9.50%
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“五、30 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；购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

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1. 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2. 后续计量在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

3. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团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集团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。

本集团的探矿权及采矿权等其他无形资产按照受益年限、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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、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，本集团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。本集团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

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

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。本集团在职工为本集团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，在本集团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，和本集团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。本集团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

本集团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. 租赁负债

√适用 □不适用

1. 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

(1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

(2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

2. 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

3. 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

35. 预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本集团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。

本集团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，本集团在合同开始日，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。

交易价格是本集团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。本集团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，本集团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，本集团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，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

(3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

(2) 本集团已将该商品的实物转移给客户；

(3) 本集团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。

本集团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。本集团拥有的、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。本集团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。

与本集团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

按照他人使用本集团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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团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。本集团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。

本集团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。

与本集团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，如果本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团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

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本集团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，本集团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，本集团将合同予以分拆，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，本集团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. 本集团作为承租人

本集团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。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团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，本集团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。

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，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。本集团有终止租赁选择权，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。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团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。

(2) 后续计量

本集团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，本集团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，本集团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。

本集团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，本集团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，本集团将剩余金额计入当期损益。

(3) 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，本集团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，本集团重新确定租赁期，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，本集团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集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团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，本集团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。本集团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，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，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。本集团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。本集团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

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。

(1) 作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本集团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。本集团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。本集团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。

本集团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。

(2) 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

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团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，本集团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. 金融工具”对该金融负债进行会计处理。

(2) 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集团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“五、17 持有待售资产”相关描述。

2. 分部报告

本集团以内部组织结构、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，是指本集团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本集团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本集团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，本集团将其合并为一个经营分部。

本集团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集团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，本集团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，用于维持矿区生产及设备改造等相关支出；同时，本集团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。

本集团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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
伴随着信息化技术对设备劣化趋势的精准分析，设备检修、维护水平得到进一步提升，公司通过对设备缺陷的及时治理、从业人员水平的整体提高、精细化管理的不断深入、机组自动化投入率的逐步提升，进一步有效地延长了机组的使用寿命。公司结合固定资产的实际使用情况，对相关固定资产使用年限进行了重新核定，根据核定情况并与同行业其他上市公司比对分析，对相关固定资产使用年限进行变更。	经本公司第十届董事会第二十二次会议于 2021 年 8 月 30 日决议通过	本次会计估计变更采用未来适用法，自 2021 年 4 月 1 日起执行	经测算，本次会计估计变更后，预计减少本期营业成本的金额约为 5.70 亿元。

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021年起首次执行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 9% 外，公司及其子公司的销售业务适用的增值税销项税率为 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。
环保税	应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税水污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定；应税固体废物按照固体废物的排放量确定	2018年1月1日起征，大气污染 1.2-12 元/污染当量，水污染物 1.4-14 元/污染当量，固体废物 25 元/吨。
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 (%)
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
江西大唐国际石城风电有限责任公司	0
文成大唐新能源有限公司林光互补光伏项目	0
浙江大唐国际新能源有限责任公司	12.5
象山大唐新能源有限公司乌沙山厂区光伏项目	12.5
象山大唐新能源有限公司煤棚顶光伏项目	0
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司光伏发电项目一期	12.5
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司大滩风电项目	0

内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资风电三二期	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	15
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司察哈尔右翼后旗分公司风电一二期	15
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司察哈尔右翼后旗分公司光伏一期	15
辽宁大唐国际新能源有限公司法库分公司双台子项目	12.5
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司三江口项目	12.5
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司三胜屯项目	0
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司梁北光伏项目	12.5
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司四方庙项目	0
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司巨力克项目	0
大唐(大连)新能源有限责任公司太阳光伏项目	0
桐梓县渝能水电开发有限公司	15
重庆市庆隆水电开发有限公司	15
武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	20
重庆市龙泰电力有限公司	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
重庆市科源能源技术发展有限公司	15
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	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
大唐重庆能源营销有限公司	20
大唐国际茫崖新能源有限公司	0
山西大唐国际应县风电有限责任公司	12.5
大唐河北新能源(张北)有限责任公司乌登山(张北)四期风力发电项目	12.5
大唐河北新能源(张北)有限责任公司乌登山五期风电场项目	0
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	15
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川一期	15
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川二期	15
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川三期	15
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	9
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司风电一期	7.5
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司风电二期	0
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司麻黄沟光伏项目	0
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	15
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	15
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	15
内蒙古大唐国际呼和浩特铝电有限责任公司	15
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	15
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	15
四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司	15
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	15
四川金康电力发展有限公司	15
大唐国际大柴旦新能源有限公司	0
大唐国际都兰新能源有限公司	0
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期二期	15

青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	7.5
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司四期五期	7.5
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司一期二期	15
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司三期四期	7.5
大唐海林威虎山风力发电有限公司	0
内蒙古大唐国际苏尼特左新能源有限责任公司	0
镶黄旗大唐国际新能源有限责任公司	0
大唐突泉新能源有限公司	0
保定市盛和中水开发有限公司	20
大唐五原新能源有限公司	15
淮南大唐风力发电有限责任公司	0
河北大唐国际新能源有限公司尚义补龙湾风电项目	0
大唐沧州新能源有限公司海兴渔光互补项目	0
大唐黑龙江能源营销有限公司	20
江西大唐国际兴国风电有限责任公司	0
江西大唐国际全南风电有限责任公司	0
大唐抚州临川新能源有限公司	0
大唐(高安)新能源有限公司	0
大唐(万年县)新能源有限公司	0

2. 税收优惠

适用 不适用

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
江西大唐国际星子风电有限责任公司	2021-12-31	(b)
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	2021-12-31	(b)
江西大唐国际石城风电有限责任公司	2024-12-31	(b)
文成大唐新能源有限公司林光互补光伏项目	2025-12-31	(b)
浙江大唐国际新能源有限责任公司	2022-12-31	(b) (i)
象山大唐新能源有限公司乌沙山厂区光伏项目	2023-12-31	(b)
象山大唐新能源有限公司煤棚顶光伏项目	2025-12-31	(b)
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司光伏发电项目一期	2023-12-31	(b)
安远大唐新能源有限公司	2021-12-31	(i)
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司大滩风电项目	2024-12-31	(b)
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	2030-12-31	(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	2030-12-31	(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	2030-12-31	(a)
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司察哈尔右翼后旗分公司风电一二期	2030-12-31	(a)
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司察哈尔右翼后旗分公司光伏一	2030-12-31	(a)

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
期		
辽宁大唐国际新能源有限公司法库分公司双台子项目	2021-12-31	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司三江口项目	2022-12-31	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司三胜屯项目	2025-12-31	(b)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司梁北光伏项目	2022-12-31	(b)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司四方庙项目	2024-12-31	(b)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司巨力克项目	2025-12-31	(b)
大唐(大连)新能源有限责任公司太阳光伏项目	2024-12-31	(b)
桐梓县渝能水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
重庆市庆隆水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
武隆水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2021-12-31	(a) (f)
重庆市龙泰电力有限公司	2030-12-31	(a)
重庆鱼剑口水电有限公司	2030-12-31	(a)
重庆渝浩水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
重庆市科源能源技术发展有限公司	2021-11-12	(a) (d)
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
大唐重庆能源营销有限公司	2022-12-31	(f)
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
大唐国际茫崖新能源有限公司	2024-12-31	(a) (b)
山西大唐国际应县风电有限责任公司	2022-12-31	(b) (i)
大唐河北新能源(张北)有限责任公司乌登山(张北)四期风力发电项目	2021-12-31	(b)
大唐河北新能源(张北)有限责任公司乌登山五期风电场项目	2026-12-31	(b)
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川一期	2030-12-31	(a)
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川二期	2030-12-31	(a)
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川三期	2030-12-31	(a)
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	2021-12-31	(a) (e)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司风电一期	2022-12-31	(a) (b)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司风电二期	2025-12-31	(a) (b)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司麻黄沟光伏项目	2025-12-31	(a) (b)
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	2030-12-31	(a)

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2030-12-31	(a)
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	2030-12-31	(a)
内蒙古大唐国际呼和浩特铝电有限责任公司	2022-12-4	(d)
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	2030-12-31	(a) (i)
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司	2030-12-31	(a)
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2030-12-31	(a)
四川金康电力发展有限公司	2030-12-31	(a)
大唐国际大柴旦新能源有限公司	2025-12-31	(a) (b)
大唐国际都兰新能源有限公司	2025-12-31	(a) (b)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期二期	2030-12-31	(a)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	2021-12-31	(a) (b) (c)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司四期五期	2022-12-31	(a) (b)
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司一期二期	2030-12-31	(a)
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司三期四期	2021-12-31	(a) (b)
大唐海林威虎山风力发电有限公司	2025-12-31	(b) (i)
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	长期有效	(i)
辽宁大唐国际新能源有限公司法库分公司	长期有效	(i)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	长期有效	(i)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	长期有效	(i)
大唐(大连)新能源有限责任公司	长期有效	(i)
黑龙江龙唐电力投资有限公司群力供热分公司	2023年供暖期结束	(g) (h)
双鸭山龙唐供热有限公司	2023年供暖期结束	(g) (h)
双鸭山龙唐供热有限公司集贤分公司	2023年供暖期结束	(g) (h)
大庆龙唐供热有限公司	2023年供暖期结束	(g) (h)
鸡西龙唐供热有限公司	2023年供暖期结束	(g) (h)
大唐绥化热电有限公司	2023年供暖期结束	(g) (h)
大唐鸡西第二热电有限公司	2023年供暖期结束	(g) (h)
山西大唐国际神头发电有限责任公司	2023年供暖期结束	(h)
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	2023年供暖期结束	(h)
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	2023年供暖期结束	(h)
福建大唐国际新能源有限公司福州长乐分公司	长期有效	(i)
大唐漳州风力发电有限责任公司	长期有效	(i)

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	长期有效	(i)
山西大唐国际左云风电有限责任公司	长期有效	(i)
大唐河北发电有限公司	2023 年供暖期结束	(g) (h)
大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂	2023 年供暖期结束	(g) (h)
大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	2023 年供暖期结束	(g) (h)
大唐七台河发电有限责任公司	2023 年供暖期结束	(g) (h)
大唐双鸭山热电有限公司	2023 年供暖期结束	(g) (h)
大唐鸡西热电有限责任公司	2023 年供暖期结束	(g) (h)
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	2023 年供暖期结束	(h)
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	2023 年供暖期结束	(g) (h)
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	2023 年供暖期结束	(g) (h)
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	长期有效	(i)
内蒙古大唐国际苏尼特左新能源有限责任公司	2023-12-31	(b)
镶黄旗大唐国际新能源有限责任公司	2023-12-31	(b)
大唐突泉新能源有限公司	2023-12-31	(b)
大唐保定供热有限责任公司	2023-12-31	(h)
保定市盛和中水开发有限公司	2022-12-31	(f)
大唐五原新能源有限公司	2030-12-31	(a)
大唐(始兴)新能源有限公司	长期有效	(i)
淮南大唐风力发电有限责任公司	2022-12-31	(b)
河北大唐国际新能源有限公司尚义补龙湾风电项目	2026-12-31	(b)
大唐沧州新能源有限公司海兴渔光互补项目	2025-12-31	(b)
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	长期有效	(i)
大唐黑龙江新能源开发有限公司集贤太平风力发电分公司	长期有效	(i)
大唐黑龙江新能源开发有限公司华安(齐齐哈尔)风力发电分公司	长期有效	(i)
大唐黑龙江能源营销有限公司	2022-12-31	(f)
江西大唐国际兴国风电有限责任公司	2026-12-31	(b) (i)
江西大唐国际全南风电有限责任公司	2026-12-31	(b) (i)
大唐抚州临川新能源有限公司	2026-12-31	(b) (i)
大唐(高安)新能源有限公司	2026-12-31	(b) (i)
大唐(万年县)新能源有限公司	2026-12-31	(b) (i)

(a)根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号),自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

(b)根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条,《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条、八十八条,《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)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《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2017年第24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《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)第二章第六条,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。

(f)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)、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第12号)、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)规定,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12.5%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。执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

(g)根据财政部、税务总局《关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2019]38号)的相关规定,自2019年1月1日至2020年供暖期结束,对供热企业向居民个人供热取得的采暖费收入免征增值税。根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部、税务总局公告2021年第6号)规定<财政部、税务总局关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知>(财税[2019]38号)规定的税收优惠政策,执行期限延长至2023年供暖期结束。

(h)根据财政部、税务总局《关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2019]38号)的相关规定,自2019年1月1日至2020年12月31日,对向居民供热而收取采暖费的供热企业,为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税;对供热企业其他厂房及土地,应当按规定征收房产税、城镇土地使用税。对专业供热企业,按其向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例计算免征的房产税、城镇土地使用税。对兼营供热企业,视其供热所使用的厂房及土地与其他生产经营活动所使用的厂房及土地是否可以区分,

按照不同方法计算免征的房产税、城镇土地使用税。可以区分的，对其供热所使用厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占全部采暖费收入的比例计算减免税。难以区分的，对其全部厂房及土地，按向居民供热取得的采暖费收入占其营业收入的比例计算减免税。根据《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部、税务总局公告 2021 第 6 号）规定<财政部、税务总局关于延续供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知>（财税[2019]38 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年供暖期结束。

(i) 根据《财政部国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》（财税[2015]74 号）规定自 2015 年 7 月 1 日起，纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退 50% 的政策。

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	123	101
银行存款	9,665,527	7,856,863
其他货币资金	190,085	417,648
合计	9,855,735	8,274,612
其中：存放在境外的款项总额	133,178	88,791

其他说明：

截至 2021 年 6 月 30 日止，其他货币资金 190,085 千元，主要为履约保证金、保函保证金、信用证保证金、质押存单，均为受限资金。

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	390,671	338,726
商业承兑票据	48,327	4,502
合计	438,998	343,228

(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	426,671	
合计	426,671	

(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	期末账面余额
1年以内	12,453,571
1至2年	3,072,456
2至3年	1,397,712
3年以上	1,669,138
合计	18,592,877

(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	1,079,580	5.81	960,042	88.93	119,538	1,005,908	6.28	877,747	87.26	128,161

其中：										
按组合计提坏账准备	17,513,297	94.19			17,513,297	15,019,201	93.72			15,019,201
其中：										
关联方组合	622,017	3.35			622,017	497,711	3.10			497,711
低风险组合	16,891,280	90.84			16,891,280	14,521,490	90.62			14,521,490
合计	18,592,877	/	960,042	/	17,632,835	16,025,109	/	877,747	/	15,147,362

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	344,149	344,149	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
山东百富物流有限公司	99,107	51,213	51.67	预计无法全额收回
黄卓	83,861	83,861	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
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
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
井陘县集中供热有限公司	13,537	9,775	72.21	预计无法全额收回
河南启源实业有限公司	12,142	12,142	100.00	预计无法收回
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
其他单项不重大	157,309	100,089	63.63	预计无法全额收回
合计	1,079,580	960,042	88.93	/

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

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	其他变动	
按单项计提坏账准备	877,747	83,861	1,566			960,042
合计	877,747	83,861	1,566			960,042

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
山东昌邑海能化学有限责任公司	900	银行回款
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	200	银行回款
中国电建集团河北工程有限公司	466	银行回款
合计	1,566	/

(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

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,239,943 千元，占应收账款期末余额合计数的比例 22.80%。

(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

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	636,292	1,241,807
合计	636,292	1,241,807

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

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

其他说明：

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	818,597	74.53	1,340,851	90.90
1至2年	177,104	16.12	69,151	4.69
2至3年	48,468	4.41	21,148	1.43
3年以上	54,225	4.94	43,922	2.98
合计	1,098,394	100.00	1,475,072	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年且金额重大的预付款项系业务正在执行中，尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额321,997千元，占预付款项期末余额合计数的比例29.32%。

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	69,882	67,651
应收股利	203,005	235,005
其他应收款	1,089,823	1,118,405
合计	1,362,710	1,421,061

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
委托贷款	69,882	67,651
合计	69,882	67,651

(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

(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
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司	35,005	35,005
晋控电力塔山发电山西有限公司		32,000
合计	203,005	235,005

(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	3年以上	尚未支付	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司	35,005	3年以上	尚未支付	否
合计	203,005	/	/	/

(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

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 千元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	418,520
1至2年	17,752
2至3年	153,456
3年以上	1,883,398
合计	2,473,126

(5). 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	1,580,069	1,550,944
代垫工程款	252,894	245,114
应收非流动资产处置收入	183,271	261,234
保证金	245,956	250,366
应收政府补贴款	13,075	12,955
待收电费	5,038	5,416
应收销售材料款	7,180	5,521
员工备用金	4,457	1,274
其他	181,186	169,054
合计	2,473,126	2,501,878

(6). 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)	
2021年1月1日余额			1,383,473	1,383,473
2021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			79	79
本期转回			249	249
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			1,383,303	1,383,303

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

(7). 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	其他变动	
坏账准备	1,383,473	79	249			1,383,303
合计	1,383,473	79	249			1,383,303

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
丰宁满族自治县华泽宾馆有限公司	249	银行回款
合计	249	/

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	货款	1,243,144	3年以上	50.27	947,062
淮北市公用事业资产运营有限公司	处置资产款	180,307	1年以内	7.29	
山东百富物流有限公司	货款	153,468	3年以上	6.21	153,468
包头市华诺能源有限公司	货款	103,715	3年以上	4.19	77,786
内蒙古山路能源集团有限责任公司	货款	35,501	3年以上	1.44	31,367
合计	/	1,716,135	/	69.40	1,209,683

(10). 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	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、
------	--------	------	------	----------

	名称			金额及依据
绍兴市滨海新城管委会	供热补贴	11,802	1年以内、1-2年	依据政府文件预计2021年收到
国家税务总局诏安县税务局第二税务分局	即征即退税款	701	1年以内	依据政府文件预计2021年收到
福州市长乐区税务局松下税务分局	即征即退税款	572	1年以内	依据政府文件预计2021年收到
合计	/	13,075	/	/

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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
原燃料	3,823,555	33,553	3,790,002	2,952,459	33,697	2,918,762
在产品	143,769	34,816	108,953	148,053	34,816	113,237
库存商品	2,617	1,645	972	41,229	1,645	39,584
其他	77,503		77,503	74,362		74,362
合计	4,047,444	70,014	3,977,430	3,216,103	70,158	3,145,945

(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	
原燃料	33,697			144		33,553
在产品	34,816					34,816
库存商品	1,645					1,645
合计	70,158			144		70,014

(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

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

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	2,004,306	2,230,176
预交税费-企业所得税	176,391	154,544
委托贷款	272,902	264,462
其他	9,963	14,068
合计	2,463,562	2,663,250

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	430,000		430,000			
合计	430,000		430,000			

(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	
融资借款保证金	117,430		117,430	109,930		109,930	
其他	255		255	255		255	
合计	117,685		117,685	110,185		110,185	/

(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		
一、合营企业										
河北蔚州能源综合开发有限公司	448,684			-24,285						424,399
大唐安徽电力设备有限公司	5,263		5,263							-
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司										-
小计	453,947		5,263	-24,285						424,399
二、联营企业										-
巴新铁路有限责任公司	391,369			-33,766						357,603
北京上善恒盛置业有限公司	126,706			454						127,160
大唐财富投资管理有限公司	51,169			35,860						87,029
大唐融资租赁有限公司	730,738			12,627			20,000			723,365
大唐西藏波堆水电开发有限公司	91,706			-504						91,202
大唐西藏汪排水电开发有限公司	13,245			-71						13,174
福建宁德核电有限	6,332,293			510,814						6,843,107

公司											
华北电力科学研究院有限责任公司	145,411			65						145,476	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司										-	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	26,226			-2,580						23,646	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司										-	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	849,596			-119,296						730,300	
山西大唐国际运城发电有限责任公司										-	
晋控电力塔山发电山西有限公司	374,958			22,981						397,939	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	7,764			270						8,034	
同方投资有限公司	494,972			-17,213	492	138	20,000			458,389	
苏晋塔山发电有限公司	450,220			-3,094		2,419				449,545	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	4,682,532			435,247		-45,740				5,072,039	
中国大唐集团财务有限公司	1,407,097			79,138	2,054		66,087			1,422,202	
中国大唐集团核电有限公司	402,584	86,240		-1,459						487,365	
中远大唐航运股份有限公司	29,353			3,778						33,131	
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	22,820									22,820	
安徽省合肥联合发	407,671			12,075						419,746	

电有限公司											
安徽大唐物资有限公司	5,780			-10						5,770	
福建白马港铁路支线有限责任公司	99,000									99,000	
福建电力交易中心有限公司		10,930								10,930	
锦州城市供热有限公司	31,848			-1,508						30,340	
重庆能投售电有限公司	52,983									52,983	
重庆涪陵水资源开发有限公司	91,999									91,999	
大唐云南能源营销有限公司	3,265			-186						3,079	
大唐江苏售电有限公司	47,508									47,508	
常州市金坛热力有限公司	4,628			-1,234						3,394	
越南宏达科技责任有限公司	1,646		1,646							-	
中水物资集团河北商贸有限公司	4,083									4,083	
大唐黑龙江物资有限公司	3,536		3,515	-21						-	
重庆泰高开关有限公司	5,584									5,584	
宁波鼎盛海运服务有限公司		6,389								6,389	
小计	17,390,290	103,559	5,161	932,367	2,546	-43,183	106,087	-	-	18,274,331	
合计	17,844,237	103,559	10,424	908,082	2,546	-43,183	106,087	-	-	18,698,730	

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
分类以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		
其中：权益工具投资	906,877	899,309
合计	906,877	899,309

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

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		
其中：权益工具投资	3,975,178	3,839,505
合计	3,975,178	3,839,505

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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	679,983	679,983
2. 本期增加金额	43,826	43,826
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	43,826	43,826
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	1,285	1,285
(1) 处置		
(2) 其他转出	1,285	1,285
4. 期末余额	722,524	722,524
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	206,800	206,800
2. 本期增加金额	24,782	24,782
(1) 计提或摊销	17,256	17,256
(2) 其他转入	7,526	7,526

3. 本期减少金额	394	394
(1) 处置		
(2) 其他转出	394	394
4. 期末余额	231,188	231,188
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	491,336	491,336
2. 期初账面价值	473,183	473,183

(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	187,931,873	186,680,746
固定资产清理	1,332	1,330
合计	187,933,205	186,682,076

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	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	130,991,634	213,470,420	1,818,745	5,342,925	351,623,724
2. 本期增加金额	253,541	7,775,904	33,159	37,654	8,100,258
(1) 购置	62,473	111,274	5,839	29,835	209,421
(2) 在建工程转入	190,612	7,663,972	26,286	4,385	7,885,255
(3) 其他转入	456	658	1,034	3,434	5,582
3. 本期减少金额	79,421	11,134	4,460	79,276	174,291
(1) 处置或报废	35,595	7,679	2,532	77,911	123,717
(2) 其他转出	43,826	3,455	1,928	1,365	50,574
4. 期末余额	131,165,754	221,235,190	1,847,444	5,301,303	359,549,691
二、累计折旧					
1. 期初余额	39,906,591	119,581,411	1,376,245	3,095,463	163,959,710

2. 本期增加金额	2,062,897	4,597,260	36,638	11,144	6,707,939
(1) 计提	2,062,751	4,596,974	36,327	10,964	6,707,016
(2) 其他转入	146	286	311	180	923
3. 本期减少金额	22,428	3,352	2,185	5,195	33,160
(1) 处置或报废	14,902	2,771	2,018	4,952	24,643
(2) 其他转出	7,526	581	167	243	8,517
4. 期末余额	41,947,060	124,175,319	1,410,698	3,101,412	170,634,489
三、减值准备					
1. 期初余额	409,490	224,598	24	349,156	983,268
2. 本期增加金额				61	61
(1) 计提				61	61
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	409,490	224,598	24	349,217	983,329
四、账面价值					
1. 期末账面价值	88,809,204	96,835,273	436,722	1,850,674	187,931,873
2. 期初账面价值	90,675,553	93,664,411	442,476	1,898,306	186,680,746

(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	404,979	74,948	140,859	189,172	
机器设备	2,782,599	1,926,621	224,598	631,380	
其他	278	270		8	
合计	3,187,856	2,001,839	365,457	820,560	

(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

(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
房屋建筑物	5,160,409	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

单位：千元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1、处置办公家具	1,032	1,032
2、南昌金阳光房产处置	298	298
3、车辆报废	2	
合计	1,332	1,330

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	16,015,244	22,627,489
工程物资	703,296	733,669
合计	16,718,540	23,361,158

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
甘孜 3450Mw 水电站项目	1,981,889		1,981,889	1,808,113		1,808,113
浙江象山长大涂滩涂光伏项目	1,070,021		1,070,021	888,951		888,951
江西抚州临川光伏项目	62,535		62,535	759,219		759,219
辽宁瓦房店镇海风电项目	15,533		15,533	656,834		656,834
大唐南澳勒门 I 海上风电项目	741,980		741,980	288,608		288,608
江西瑞昌蜈蚣山风电场工程	694,742		694,742	551,146		551,146
平潭长江澳海上风力发电工程	595,871		595,871	403,469		403,469
江西修水太阳山风电项目	474,199		474,199	468,209		468,209
广东佛山热电冷联产项目	272,737		272,737	227,043		227,043
内蒙古镶黄旗巴音塔拉风电工程				831,496		831,496
江西全南乌梅山风电项目				643,741		643,741
宁夏大唐国际南川二期风电项目				855,982		855,982
技改工程及其他	11,204,967	1,099,230	10,105,737	14,756,917	512,239	14,244,678
合计	17,114,474	1,099,230	16,015,244	23,139,728	512,239	22,627,489

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
甘孜 3450Mw 水电站项目	37,660,340	1,808,113	181,523	7,747		1,981,889	92.29	92.29	5,922,559		4.39	自有资金+借款
浙江象山长大涂滩涂光伏项目	1,083,002	888,951	181,070			1,070,021	98.8	98.8	9,858	2,738	3.85	自有资金+借款
江西抚州临川光伏项目	951,210	759,219	12,969	709,653		62,535	81.18	81.18	4,400	1,565	4.10	自有资金+借款
辽宁瓦房店镇海风电项目	839,790	656,834	75,977	717,278		15,533	87.26	87.26	16,147		4.10	自有资金+借款
大唐南澳勒门 I 海上风电项目	5,076,950	288,608	453,372			741,980	14.61	14.61	5,548	996	4.45	自有资金+借款
江西瑞昌蜈蚣山风电场工程	942,980	551,146	143,596			694,742	73.68	73.68	11,928	11,928	4.30	自有资金+借款
平潭长江澳海上风力发电工程	3,904,080	403,469	192,531		129	595,871	15.27	15.27	32,765	18,893	4.24	自有资金+借款
江西修水太阳山风电项目	545,470	468,209	5,990			474,199	86.93	86.93	8,458	8,458	4.32	自有资金+借款
广东佛山热电冷联产项目	2,539,630	227,043	45,694			272,737	10.74	10.74	12,510	4,100	3.61	自有资金+借款
内蒙古镶黄旗巴音塔拉风电工程	992,220	831,496	15,881	818,897	28,480	-	85.40	100.00	25,173	5,828	4.27	自有资金+借款
江西全南乌梅山风电项目	873,760	643,741	20,000	663,741		-	75.96	100.00	19,872		4.41	自有资金+借款

宁夏大唐国际南川二期风电项目	963,530	855,982	12,697	868,679		-	90.16	100.00	16,400	3,589	5.00	自有资金+借款
合计	56,372,962	8,382,811	1,341,300	3,785,995	28,609	5,909,507	/	/	6,085,618	58,095	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
1、资产减值损失--在建工程减值	586,991	项目长期停滞，预计未来资产为企业带来的经济利益低于账面价值
2、资产减值损失--工程物资减值	14,459	项目长期停滞，预计未来资产为企业带来的经济利益低于账面价值
合计	601,450	/

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
1、专用设备	168,047		168,047	719,262		719,262
2、专用材料	549,147	15,049	534,098	14,608	590	14,018
3、其他	1,151		1,151	389		389
合计	718,345	15,049	703,296	734,259	590	733,669

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	房屋及建筑物	设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	97,188	333,860	1,312,384	90,302	1,833,734
2. 本期增加金额	7,933		2,694		10,627
(1) 租入	7,933		2,694		10,627
3. 本期减少金额	15,256	2,195	2,778		20,229
4. 期末余额	89,865	331,665	1,312,300	90,302	1,824,132
二、累计折旧					
1. 期初余额	35,383	52,544	562,183	14,039	664,149
2. 本期增加金额	11,575	11,574	33,310	3,396	59,855
(1) 计提	11,575	11,574	33,310	3,396	59,855
3. 本期减少金额	6,887	1,646	1,942		10,475
(1) 其他	6,887	1,646	1,942		10,475
4. 期末余额	40,071	62,472	593,551	17,435	713,529
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	49,794	269,193	718,749	72,867	1,110,603
2. 期初账面价值	61,805	281,316	750,201	76,263	1,169,585

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	电脑软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	3,683,646	1,017,060	37,847	544,916	50,043	5,333,512
2. 本期增加金额	56,007	453		19,374	415	76,249
(1) 购置	53,590	453		19,374		73,417
(2) 内部研发						
(3) 其他	2,417				415	2,832
3. 本期减少金额	174			360		534
(1) 处置	174			360		534
4. 期末余额	3,739,479	1,017,513	37,847	563,930	50,458	5,409,227
二、累计摊销						
1. 期初余额	841,266	47,818	37,059	300,191	16,956	1,243,290
2. 本期增加金额	41,051	935	0	21,886	4,701	68,573

(1) 计提	39,807	935		21,886	4,701	67,329
(2) 其他	1,244					1,244
3. 本期减少金额	52			254		306
(1) 处置	52			254		306
4. 期末余额	882,265	48,753	37,059	321,823	21,657	1,311,557
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,857,214	968,760	788	242,107	28,801	4,097,670
2. 期初账面价值	2,842,380	969,242	788	244,725	33,087	4,090,222

(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
土地使用权	294,057	正在办理中

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	
1、青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,795			273,795
2、深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995			165,995
3、四川金康电力发展有限公司	130,830			130,830
4、内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177			120,177
5、江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361
6、河北马头发电有限责任公司	54,232			54,232
7、鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	32,546			32,546
8、渝能（集团）有限责任公司	18,040			18,040
9、收购引起的其他小额商誉	54,142			54,142

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	
1、河北马头发电有限责任公司	54,232			54,232
2、江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361
3、鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	32,546			32,546
合计	191,139			191,139

(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

(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
1、土地补偿款及土地税	285,279		12,998		272,281
2、脱硝脱销催化剂、添加剂	114,087	27,803	38,615		103,275
3、售后回租手续费、装修费	49,870	1,836	1,633		50,073
4、工程、设备摊销	64,703	21,722	4,127		82,298
5、其他	42,184	15,539	4,235	125	53,363
合计	556,123	66,900	61,608	125	561,290

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	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	171,892	41,506	171,892	41,506
内部交易未实现利润	1,191,945	297,986	1,217,991	304,498
可抵扣亏损	13,541,569	3,349,662	13,105,236	3,241,730
递延收益	542,200	133,852	796,432	196,614
固定资产折旧	139,901	32,466	126,613	31,653
其他权益工具投资公允价值变动	237,690	59,423	237,690	59,423
其他	56,814	13,084	56,814	13,084
合计	15,882,011	3,927,979	15,712,668	3,888,508

(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	2,283,848	464,385	2,283,848	464,385
其他非流动金融资产公允价值变动	604,080	151,020	485,041	121,260
其他权益工具投资公允价值变动	21,632	5,376	21,632	5,376
固定资产折旧	23,392	5,848	23,392	5,848
合计	2,932,952	626,629	2,813,913	596,869

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：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	3,665,059	4,647,631
可抵扣亏损	22,275,440	21,616,264
合计	25,940,499	26,263,895

(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
2021 年度	560,787	854,541	
2022 年度	10,385,782	10,923,646	
2023 年度	2,799,467	2,936,621	

2024 年度	3,012,103	3,151,096	
2025 年度	3,402,942	3,750,360	
2026 年度	2,114,359		
合计	22,275,440	21,616,264	/

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	2,711,443	67,102	2,644,341	2,039,698		2,039,698
待抵扣进项税	607,389		607,389	611,272		611,272
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	3,118		3,118	4,090		4,090
合计	3,520,632	67,102	3,453,530	2,853,742		2,853,742

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	249,151	445,694
抵押借款		124,143
信用借款	31,893,577	28,470,185
合计	32,142,728	29,040,022

短期借款分类的说明：

江苏大唐航运股份有限公司、大唐河北发电有限公司、辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司、内蒙古大唐国际新能源有限公司 4 家单位以运费、电费收费权质押（对应的应收账款余额为人民币 622,971 千元）取得短期质押借款人民币 249,151 千元。

(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	217,881	263,089
银行承兑汇票	1,384,996	1,144,742
合计	1,602,877	1,407,831

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

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	5,767,946	6,288,089
应付燃料及材料款	7,808,126	7,060,952
其他	3,854,704	4,073,742
合计	17,430,776	17,422,783

(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
大唐环境产业集团股份有限公司	404,309	未达到付款条件
中国大唐集团科技工程有限公司	375,575	未达到付款条件
特变电工新疆新能源股份有限公司	125,722	未达到付款条件
中国水利水电第十六工程局有限公司	109,354	未达到付款条件
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	63,293	未达到付款条件
合计	1,078,253	/

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

其他说明：

适用 不适用

38、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	162,268	440,242
预收热费	62,404	1,025,670
脱硫脱硝转让款	18,742	16,259
其他	67,096	57,221
合计	310,510	1,539,392

(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

39、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	152,507	2,919,783	2,900,777	171,513
二、离职后福利-设定提存计划	45,049	590,283	571,595	63,737
三、辞退福利		156	156	
合计	197,556	3,510,222	3,472,528	235,250

(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		2,101,870	2,101,870	
二、职工福利费		187,930	186,603	1,327
三、社会保险费	90,485	275,256	246,106	119,635
其中：医疗保险费	89,269	254,368	225,076	118,561
工伤保险费	977	17,293	17,318	952
生育保险费	239	3,255	3,487	7
其他		340	225	115
四、住房公积金	981	278,932	278,373	1,540
五、工会经费和职工教育经费	61,041	64,645	76,675	49,011
六、其他短期薪酬		11,150	11,150	
合计	152,507	2,919,783	2,900,777	171,513

(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	27,438	361,153	354,801	33,790
2、失业保险费	1,185	16,737	16,743	1,179
3、企业年金缴费	16,426	212,393	200,051	28,768
合计	45,049	590,283	571,595	63,737

其他说明：

适用 不适用

40、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	328,130	455,967
企业所得税	428,585	374,024
库区维护基金	235,184	229,172
环保税	91,036	96,878
个人所得税	7,891	50,298
教育费附加	17,141	23,350
城市维护建设税	16,711	33,492
印花税	2,195	3,423
其他	153,223	150,360
合计	1,280,096	1,416,964

41、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		
应付股利	1,990,781	805,672
其他应付款	3,206,825	3,348,985
合计	5,197,606	4,154,657

应付利息

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
普通股股利	1,684,111	
应付子公司少数股东股利	306,670	805,672
合计	1,990,781	805,672

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	1,440,521	1,481,807
应付工程款	419,014	551,614
应付购买关停容量指标款	317,611	317,611
应付股权收购款	169,216	169,216
应付涉诉赔偿款	92,770	115,976
代扣税金	1,184	3,599
应付职工售房维修基金	54,357	48,201
应付劳务费		10
应付水费	64	4,813
其他	712,088	656,138
合计	3,206,825	3,348,985

(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	272,309	未到结算期
上海电气集团股份有限公司	86,810	未到结算期
蚌埠市珍珠粉煤灰有限公司	57,390	未到结算期
中国水利水电第十四工程局有限公司	47,964	未达支付条件
中国水利水电第七工程局有限公司	39,195	未达支付条件
合计	503,668	/

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	11,087,800	14,289,873
1年内到期的应付债券	134,751	3,237,369
1年内到期的长期应付款	2,432,430	3,310,513
1年内到期的租赁负债	166,905	271,946
合计	13,821,886	21,109,701

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	4,014,698	2,622,655
其他	142,813	108,576
合计	4,157,511	2,731,231

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2020年度第五期超短期融资券	100元	2020-9-15	177天	2,000,000	2,014,084		8,998		2,023,082	
大唐国际发电股份有限公司2021年度第一期超短期融资券	100元	2021-3-8	65天	2,000,000		2,000,000	8,726		2,008,726	
大唐国际发电股份有限公司2021年度第二期超短期融资券	100元	2021-4-21	77天	2,000,000		2,000,000	8,442			2,008,442
大唐国际发电股份有限公司2021年度第三期超短期融资券	100元	2021-5-14	70天	2,000,000		2,000,000	6,256			2,006,256
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司2020年度第一期超短期融资券	100元	2020-5-22	270天	300,000	304,107		873		304,980	
广东大唐国际潮州发电有限责任公司2020年度第一期超短期融资券	100元	2020-6-15	270天	300,000	304,464		1,645		306,109	
合计	/	/	/	8,600,000	2,622,655	6,000,000	34,940		4,642,897	4,014,698

注：

内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司于 2020 年 5 月 22 日完成了蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 2020 年度第一期超短期融资券的发行，本期超短期融资券发行额度为人民币 3 亿元，发行期限为 270 日，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.23%。

广东大唐国际潮州发电有限责任公司于 2020 年 6 月 15 日完成了广东大唐国际潮州发电有限责任公司 2020 年度第一期超短期融资券的发行，本期超短期融资券发行额度为人民币 3 亿元，发行期限为 270 日，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.78%。

本公司于 2020 年 9 月 15 日完成了大唐国际发电股份有限公司 2020 年度第五期超短期融资券的发行，本期超短期融资券发行额度为人民币 20 亿元，发行期限为 177 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.38%。

本公司于 2021 年 3 月 8 日完成了大唐国际发电股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券的发行，本期超短期融资券发行额度为人民币 20 亿元，发行期限为 65 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.45%。

本公司于 2021 年 4 月 21 日完成了大唐国际发电股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券的发行，本期超短期融资券发行额度为人民币 20 亿元，发行期限为 77 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.17%。

本公司于 2021 年 5 月 14 日完成了大唐国际发电股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券的发行，本期超短期融资券发行额度为人民币 20 亿元，发行期限为 70 天，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.33%。

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	19,058,970	22,909,480
抵押借款	998,640	1,131,210
保证借款	3,648,482	3,964,158
信用借款	80,879,083	78,436,120
减：一年内到期的长期借款	-11,087,800	-14,289,873
合计	93,497,375	92,151,095

长期借款分类的说明：

截止 2021 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质押借款为 19,058,970 千元，详见附注“七、81 所有权或使用权受限制的资产”。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司及其子公司取得抵押借款 998,640 千元，详见附注“七、81 所有权或使用权受限制的资产”。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司、重庆大唐国际武隆水电开发有限公司等 9 家取得保证借款 3,648,482 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

截止 2021 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%-6.80%。

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	7,985,378	5,982,740
合计	7,985,378	5,982,740

(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(第二期)	100元	2011-4-20	10年	3,000,000	3,099,945		55,417	2,138	3,157,500	
2012年大唐国际公司债券(第一期)	100元	2013-3-27	10年	3,000,000	3,106,545		113,689	501	153,000	3,067,735
2012年大唐国际公司债券(第二期)	100元	2014-11-3	10年	3,000,000	3,013,619		28,567	896		3,043,082
21大唐发电MTN001(可持续挂钩)	100元	2021-5-6	3年	2,000,000		2,000,000	9,312			2,009,312
其中：一年内到期部分期末余额					-3,237,369					-134,751
合计	/	/	/	11,000,000	5,982,740	2,000,000	206,985	3,535	3,310,500	7,985,378

本公司于2011年4月20日发行公司债券（09第二期），发行总额30亿元，债券期限为10年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为5.25%，每年付息一次。

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计息，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，固定年利率为5.00%，每年付息一次。

本公司于2021年5月6日完成了大唐国际发电股份有限公司2021年度第一期中期票据(可持续挂钩)的发行，发行金额为20亿元，发行期限为3年，固定年利率为3.09%，每年付息一次。

(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	2,024,420	1,986,348
减：一年内到期部分	-166,905	-271,946
合计	1,857,515	1,714,402

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	7,328,002	7,269,446
专项应付款	308	308
合计	7,328,310	7,269,754

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	9,760,432	10,579,959
减：一年内到期部分	-2,432,430	-3,310,513
合计	7,328,002	7,269,446

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
收取“三供一业”改造资金	308			308	大唐河北发电有限公司三供一业财政补助
合计	308			308	/

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

(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	期初余额	期末余额	形成原因
移交三供一业预计支出	14,693	14,693	三供一业资产移交及支出
未决诉讼	8,716	8,716	未决诉讼
合计	23,409	23,409	/

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	819,600	29,681	66,300	782,981	与资产、收益相关的政府补助
其他	1,349,287	20,896	115,599	1,254,584	呼准二线压矿补偿、供热配套补贴等
合计	2,168,887	50,577	181,899	2,037,565	/

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额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保补助	343,090	19,521		18,844	-6,000	337,767	与资产相关

其他补助	476,510	10,160		40,848	-608	445,214	与资产相关/ 与收益相关
合计	819,600	29,681		59,692	-6,608	782,981	

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

主要条款：

2018年，本公司发行两期总额共计人民币50亿元永续期公司债券，均按面值发行。第一期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。第二期以7年为投资周期。基础投资期间，适用的固定基础年利率均为5.55%。除非发生约定的强制付息事件，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，且不受任何递延支付利息次数的限制。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。

2019年，本公司发行五期总额共计人民币180亿元永续期公司债券。该永续期公司债券按面值发行，五期公司债券周期分别为3年、3年、3年、3年和5年，初始投资周期适用的年利率分别为4.71%、4.59%、4.30%、4.25%和4.43%。永续期公司债券利息作为分派入账除非发生约定的强制付息事件，债权投资计划的每个付息日，偿债主体可自行选择将当期息以及已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。永续期公司债券无固定到期日，在每周期末本公司有权选择将永续期公司债券延长1个周期，或选择在该周末到期全额赎回。永续期公司债券利率将于首个到期日及首个到期日后递延周期重置，后续周期利率为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点。

2020年，本公司发行三期总额共计人民币80亿元永续期公司债券。该永续期公司债券按面值发行，三期公司债周期均为3年，初始投资周期的年利率分别为3.50%、3.79%、4.39%。永续期公司债券利息作为分派入账，除非发生约定的强制付息事件，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，且不受任何递延支付利息次数的限制。永续期公司债券无固定到期日，在每周期末本公司有权选择将永续期公司债券延长1个周期，或选择在该周末到期全额赎回。永续期公司债券利率将于首个到期日及首个到期日后递延周期重置，后续周期利率为当期基准利率加上初始利差再加上300个基点。

(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
泰康永续保债 2018-01	1	2,003,378		55,808		56,117	1	2,003,069
太平洋永续保债 2018-01	1	2,991,213		97,587		84,175	1	3,004,625
19 年第一期永续 PPN	1	4,109,943		93,427		188,400	1	4,014,970
19 年第二期永续 PPN	1	4,062,956		91,045			1	4,154,001
19 年第三期永续 PPN	1	4,037,714		85,293			1	4,123,007
19 年第四期永续 PPN	1	4,028,643		84,301			1	4,112,944
19 年第五期永续 PPN	1	2,008,981		43,936			1	2,052,917
20 大唐 MTN001	1	2,034,589		34,713		70,000	1	1,999,302
20 大唐 MTN002	1	1,527,499		28,191		56,850	1	1,498,840
可续期公司债 20DTFDY1	1	4,511,461		97,963			1	4,609,424
合计	10	31,316,377		712,264		455,542	10	31,573,099

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

其他权益工具本年增加额为 712,264 千元，主要是计提利息所致；减少额为 455,542 千元，主要系其他权益工具支付利息所致。

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）	5,713,151			5,713,151
其他资本公积	556,937	3,396		560,333
合计	6,270,088	3,396		6,273,484

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期变动额为 3,396 千元，主要原因为：（1）本公司之子公司浙江大唐乌沙山发电有限责任公司接受股权捐赠确认资本公积 3,258 千元（2）本期本公司按持股比例在联营企业和合营企业中享有的权益增加其他资本公积 138 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	-578,054	-18,475				-2,242	-16,233	-580,296
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	-578,054	-18,475				-2,242	-16,233	-580,296
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	43,006	-6,093				-6,093		36,913
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,960	2,546				2,546		586
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								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	44,966	-8,639				-8,639		36,327
其他综合收益合计	-535,048	-24,568				-8,335	-16,233	-543,383

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	329,743	9,406	50,605	288,544
维简费	24,753	3,190		27,943
合计	354,496	12,596	50,605	316,487

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2021 年 6 月 30 日止，本集团专项储备系下属子公司内蒙古宝利煤炭有限公司、内蒙古大唐国际呼和浩特铝电有限责任公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的于期末尚未使用的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	6,474,904			6,474,904
任意盈余公积	10,231,433			10,231,433
合计	16,706,337			16,706,337

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	405,069	426,103
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	405,069	426,103
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,636,247	3,040,243
其他综合收益转入		13,076
减：提取法定盈余公积		339,727
提取任意盈余公积		380,534
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,684,111	1,202,936
转作股本的普通股股利		
“三供一业”中的改造支出及资产处置		-7,586
提取永续债利息	712,264	1,158,742
期末未分配利润	-355,059	405,069

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	49,715,332	42,902,724	44,020,177	36,280,268
其他业务	678,913	147,051	457,946	101,443
合计	50,394,245	43,049,775	44,478,123	36,381,711

(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	102,413	109,986
教育费附加	94,773	101,828
资源税	86,492	83,022
房产税	142,916	123,553
土地使用税	96,356	88,647
车船使用税	1,021	1,146
印花税	28,773	24,222
环保税及其他	95,148	87,699
合计	647,892	620,103

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	8,191	11,673
职工薪酬	9,634	7,358
运输费	1,894	335
差旅费	495	312
租赁费	202	275
折旧费	272	96
保险费	7	
修理费	202	8,213
业务招待费	456	231
办公费	1,102	66
其他	5,700	3,612
合计	28,155	32,171

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	283,635	264,362
折旧费	133,966	103,795
外部劳务费	101,842	111,922

保险费	108,934	119,337
物业管理费	65,739	61,679
办公费	13,623	11,922
消防费	34,606	43,030
差旅费	29,022	17,209
信息化费用	13,963	17,760
中介费	22,764	18,537
运输费	26,364	18,452
租赁费	18,840	20,555
绿化费	2,692	3,559
业务招待费	7,836	3,457
修理费	1,873	1,283
其他	82,729	213,691
合计	948,428	1,030,550

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	3,351,655	3,726,673
利息收入	-27,067	-45,996
利息资本化金额	-113,599	-276,866
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-128	-1,373
其他	35,718	23,049
合计	3,246,579	3,425,487

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	151,043	105,537
其他	31,128	5,012
合计	182,171	110,549

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	908,082	373,038
处置长期股权投资产生的投资收益	-880	71

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	63,136	
委托贷款投资收益	10,137	3,304
权益工具投资持有期间取得的股利收入	8,150	15,241
其他		
合计	988,625	391,654

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）	135,673	-27,312
合计	135,673	-27,312

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	-82,295	478
其他应收款坏账损失	170	2,781
债权投资减值损失	383	
合计	-81,742	3,259

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		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-61	
六、工程物资减值损失	-14,459	
七、在建工程减值损失	-586,991	
八、其他	-67,102	

合计	-668,613	
----	----------	--

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
固定资产处置收益	25,478	3,930
合计	25,478	3,930

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	2,394	66,872	2,394
政府补助	22,565	36,962	22,565
赔偿收入	10,699	4,638	10,699
其他	16,106	5,233	16,106
合计	51,764	113,705	51,764

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	19	153	19
对外捐赠	400	15,552	400
盘亏损失		1	
赔偿金、违约金及罚款支出	1,087	1,254	1,087
碳排放配额履约	43,902		43,902
其他	1,768	1,730	1,768
合计	47,176	18,690	47,176

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	801,277	909,367
递延所得税费用	-9,711	7,195
合计	791,566	916,562

(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	3,058,792
按法定/适用税率计算的所得税费用	764,698
子公司适用不同税率的影响	-305,879
调整以前期间所得税的影响	36,202
非应税收入的影响	-242,393
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	135,799
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-309,363
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	712,502
所得税费用	791,566

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	59,609	91,584
受限资金解冻	230,582	
财务费用利息收入	25,914	45,919
保险公司赔款及社保款	250,383	386,141
经营租赁固定资产收到的现金	5,700	9,476
其他	920,975	624,827
合计	1,493,163	1,157,947

(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	1,418,477	1,671,801
其他期间费用	291,740	338,823
合计	1,710,217	2,010,624

(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
“三供一业”资产改造及处置补助及其他		3,656
试运行收入	18,866	966
基建保证金		1,186
其他	126,867	
合计	145,733	5,808

(4). 支付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
项目履约保证金	25,489	44,318
其他	218	10,678
合计	25,707	54,996

(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
售后回租融资款	831,350	740,817
其他	63,587	35,358
合计	894,937	776,175

(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
售后回租款	1,741,061	1,603,925
其他	56,808	129,343

合计	1,797,869	1,733,268
----	-----------	-----------

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	2,267,226	2,648,634
加：资产减值准备	668,613	
信用减值损失	81,742	3,259
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,724,272	7,077,127
使用权资产摊销	59,855	59,647
无形资产摊销	67,329	65,789
长期待摊费用摊销	61,608	108,741
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）	-25,478	-3,930
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,375	-66,719
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-135,673	27,312
财务费用（收益以“-”号填列）	3,237,928	3,448,435
投资损失（收益以“-”号填列）	-988,625	-391,654
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,471	16,096
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,760	-9,043
存货的减少（增加以“-”号填列）	-831,341	343,815
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,448,570	-2,164,371
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,008,460	997,558
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,735,260	12,160,696
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	9,665,650	10,022,682
减：现金的期初余额	7,856,964	7,964,249
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	1,808,686	2,058,433

(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	9,665,650	7,856,964
其中：库存现金	123	101
可随时用于支付的银行存款	9,665,527	7,856,863
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	9,665,650	7,856,964
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

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	190,085	被冻结的银行存款；履约保证金、保函保证金、信用证保证金、质押存单
固定资产	11,096,611	见说明
电、热、运费质押权	4,925,817	见说明
在建工程	9,359	见说明
使用权资产	1,110,603	见说明
其他	836,132	见说明
合计	18,168,607	/

其他说明：

截至 2021 年 6 月 30 日，江西大唐国际新能源有限公司等 29 家单位以电费收费权质押（对应的应收电费余额为人民币 4,058,444 千元）取得长期借款人民币 18,510,656 千元；象山大唐新能源有限公司以价值人民币 142,328 千元的固定资产、人民币 58,387 千元的电、热费质押权取得长期借款人民币 136,658 千元；大唐国际大柴旦新能源有限公司以价值人民币 220,677 千元的固定资产、人民币 62,550 千元的电、热费质押权取得长期借款人民币 236,315 千元；四川金康电力发展有限公司等 4 家单位以账面价值人民币 1,992,487 千元的固定资产及账面价值人民币 9,359 千元在建工程抵押取得长期借款人民币 998,640 千元。

售后回租固定资产（账面价值人民币 8,741,119 千元）及电费收费权（对应的应收电费余额人民币 120,462 千元）形成的金融负债（长期应付款）的金额为人民币 9,760,432 千元。

江苏大唐航运股份有限公司等 4 家单位以运费、电费收费权质押（对应的应收账款余额为人民币 622,971 千元）取得质押借款人民币 249,151 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人民币 836,132 千元的全部资产作为抵押以及人民币 3,003 千元的电费收费权质押取得长期借款人民币 175,341 千元。

江苏大唐航运股份有限公司、云南大唐国际宾川新能源有限责任公司及大唐河北发电有限公司以融资租赁形式确认的使用权资产账面价值人民币 1,110,603 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	16,410	6.4601	106,008
港币	9,534	0.8321	7,933
应收账款			
其中：美元	24,054	6.4601	155,391
欧元	12	7.6862	92
应付账款			
其中：美元	14	6.4601	88
短期借款			
其中：美元	30,062	6.4601	194,201

(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	25,343	其他收益/营业外收入	25,343
其他补助	148,265	其他收益/营业外收入	148,265

合计	173,608	173,608
----	---------	---------

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:

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

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

本年新增 2 级公司 4 家，均为新投资设立子公司，股权比例均为 100%；新增 3 级公司 5 家，股权比例均为 100%。

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		投资设立
大唐同舟科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建材批发	100		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力销售	60		投资设立
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	氧化铝及相关产品项目筹建	100		投资设立
内蒙古大唐国际呼和浩特铝电有限责任公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	铝产品生产销售	100		投资设立
内蒙古宝利煤炭有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭销售	70		非同一控制下的企业合并
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭批发经营	100		非同一控制下的企业合并
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	青海省格尔木	青海省格尔木	光伏发电	100		投资设立
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	火力发电	90.88		非同一控制下的企业合并
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	浙江省江山市	浙江省江山市	火力发电	100		投资设立
浙江大唐	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	火力发电	90		投资设立

国际绍兴江滨热电有限责任公司	市	市				
江西大唐国际新能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	风力发电	100		投资设立
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	天津市蓟县	天津市蓟县	火力发电	75		投资设立
山西大唐国际神头发电有限责任公司	山西省朔州市	山西省朔州市	火力发电	60		投资设立
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	火力发电	100		投资设立
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	80		投资设立
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	江苏省启东市	江苏省启东市	火力发电	55		投资设立
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	广东省潮州市	广东省潮州市	火力发电	52.5		投资设立
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	水力发电	40	24	投资设立
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	福建省宁德市	福建省宁德市	火力发电	51		投资设立
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电	51	24.5	投资设立
大唐国际(香港)有限公司	北京市西城区	香港	贸易流通	100		投资设立
河北大唐国际王滩	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	70		投资设立

发电有限公司						
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	重庆市石柱	重庆市石柱	火力发电	70		投资设立
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水力发电	52.73		投资设立
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	火力发电	51		投资设立
江苏大唐航运股份有限公司	江苏南通	江苏南通	交通运输	98.11		投资设立
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	内蒙古托克托	内蒙古托克托	火力发电	40		投资设立
江西大唐国际新余发电有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	火力发电	100		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	鄂尔多斯市准格尔旗	内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗	原煤开采	52		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	河北省张家口市	河北省张家口市	火力发电	100		投资设立
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	江西省抚州市	江西省抚州市	火力发电	51		投资设立
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	重庆市	重庆市	风力发电	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		投资设立
内蒙古大唐国际新	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	风力发电	100		投资设立

能源有限公司						
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	100		投资设立
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	山西省临汾市	山西省临汾市	火力发电	80		投资设立
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	水力发电	100		投资设立
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	河北省迁安市	河北省迁安市	火力发电	93.33		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	水力发电	100		投资设立
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	辽宁锦州	辽宁锦州	火力发电	100		投资设立
大唐国际核电有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	核电	100		投资设立
辽宁大唐国际新能源有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	风力发电	100		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	100		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	100		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		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	广东省肇庆市	广东省肇庆市	火力发电	100		投资设立
四川大唐	四川省成都市	四川省成都市	风力发电	100		投资设立

国际新能源有限公司	市	市				
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	火力发电	100		投资设立
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		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	火力发电	100		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	火力发电	100		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	火力发电	60		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	火力发电	100		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		投资设立
广东大唐国际电力营销有限公司	广东省广州市	广东省广州市	电力热力营销	100		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		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		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		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		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	辽宁省葫芦岛市	辽宁省葫芦岛市	热力销售	100		投资设立
河北大唐国际丰润供热供汽有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	热力销售	90		投资设立
山西大唐国际左云风电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	风力发电	100		投资设立
山西大唐国际应县风电有限责任公司	山西省朔州市	山西省朔州市	风力发电	100		投资设立
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	风力发电	100		投资设立
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	宁夏回族自治区	宁夏回族自治区	光伏发电	100		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		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		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		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		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		投资设立
大唐国际	青海省海西	青海省海西	风力、太阳	100		投资设立

茫崖新能源有限公司	州市	州市	能发电			
大唐国际大柴旦新能源有限公司	青海省海西州市	青海省海西州市	风力、太阳能发电	100		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		投资设立
内蒙古大唐燃料有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	商贸		51	投资设立
唐山海港大唐同舟建材有限公司	河北唐山	河北唐山	建材批发		52	投资设立
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	建材批发		75	非同一控制下的企业合并
安远大唐新能源有限公司	江西省赣州市	江西省赣州市	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际永修风电有限责任公司	江西省九江市	江西省九江市	风力发电		100	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	江西省赣州市	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际星子风电有限责任公司	江西省九江市	江西省九江市	风力发电		100	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	江西省九江市	风力发电		100	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	江西省九江市	风力发电		100	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	江西省九江市	风力发电		100	投资设立
江西大唐	江西省赣州	江西省赣州	风力发电		100	投资设立

国际石城风电有限责任公司	市	市				
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	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	投资设立
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	青海省黄南藏族自治州	青海省黄南藏族自治州	水力发电		90	非同一控制下的企业合并
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		100	投资设立
内蒙古大唐国际苏尼特左旗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		100	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		100	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		100	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		100	同一控制下的企业合并
福建平潭大唐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		80	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		100	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		100	同一控制下的企业合并

大唐(大连)新能源有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	风力发电		100	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		100	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		70	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		70	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		51	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司	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电		95.28	非同一控制下的企业合并
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		60	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		100	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		100	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		100	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	重庆九龙坡区	重庆九龙坡区	电气、电子产品开发、		100	非同一控制下的企业合

术发展有限公司			销售			并
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51	非同一控制下的企业合并
桐梓县渝能水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		81	非同一控制下的企业合并
重庆市庆隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		74	非同一控制下的企业合并
重庆市龙泰电力有限公司	重庆市石柱土家族自治县	重庆市石柱土家族自治县	水力发电		93.33	非同一控制下的企业合并
重庆鱼剑口水电有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	水力发电		82.55	非同一控制下的企业合并
重庆渝浩水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51	非同一控制下的企业合并
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100	投资设立
重庆郁江水电开发有限公司	重庆彭水	重庆彭水	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
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	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	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	同一控制下的企业合并
大唐武安发电有限公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市	火力发电		74	同一控制下的企业合并
大唐清苑热电有限公司	河北省保定市	河北省保定市	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	河北省张家口市	河北省张家口市	风力发电		100	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	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	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	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	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	黑龙江省双鸭山市	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	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	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	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江能源营销有限公司	黑龙江省哈尔滨市	哈尔滨市松北区	电力热力营销		100	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	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	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	同一控制下的企业合并
大唐安徽	安徽省合肥	安徽省合肥	煤炭经营		100	同一控制下

发电燃料投资有限公司	市	市				的企业合并
大唐安庆生物质能发电有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	生物质能发电		66.67	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	同一控制下的企业合并
马鞍山当涂发电有限公司	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	火力发电		100	同一控制下的企业合并
安徽淮南洛能发电有限责任公司	安徽省淮南市	安徽省淮南市	电力生产、销售		52.8	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	同一控制下的企业合并
淮南大唐风力发电有限责任公司	安徽省淮南市	安徽省淮南市	风力发电		100	同一控制下的企业合并
淮南大唐电力检修运营有限公司	安徽省淮南市	安徽省淮南市	检修服务		100	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	黑龙江省牡丹江市	风力发电		100	同一控制下的企业合并
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	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		100	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	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	同一控制下的企业合并
大唐佛山热电有限责任公司	广东省佛山市	广东省佛山市	电力、热力建设生产销售	100		投资设立
大唐汕头新能源有	广东省汕头市	广东省汕头市	风力发电	100		投资设立

限公司						
江西大唐能源营销有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	电力热力营销	100		投资设立
大唐华北电力运营有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力供应、电力设备运营	100		投资设立
文成大唐新能源有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	电力生产与销售	100		投资设立
河北大唐电力工程有限责任公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力技术开发咨询		100	非同一控制下企业合并
河北大唐电力技术服务有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	火力发电项目技术开发		100	非同一控制下企业合并
保定市盛和中水开发有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	中水处理技术开发及应用		51	非同一控制下企业合并
枞阳大唐风力发电有限责任公司	安徽省铜陵市	安徽省铜陵市	电力、热力生产和供应业		80	投资设立
大唐突泉新能源有限公司	内蒙古兴安盟	内蒙古兴安盟	风力和光伏发电		100	投资设立
辽宁庄河核电有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	核电	46		投资设立
大唐抚州临川新能源有限公司	江西省抚州市	江西省抚州市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐(高安)新能源有限公司	江西省宜春市	江西省宜春市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐(万年县)新能源有限公司	江西省上饶市	江西省上饶市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐重庆能源营销有限公司	重庆市	重庆市	电力热力营销	100		投资设立
大唐(瑞安)新能源有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	风力和光伏发电	100		投资设立
大唐西乌珠穆沁旗	内蒙古锡林郭勒盟	内蒙古锡林郭勒盟	煤炭开采	100		投资设立

能源有限公司						
大唐沧州新能源有限公司	河北省沧州市	河北省沧州市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐新余高新新能源有限公司	江西省新余市	江西省新余市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐安福新能源有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐肥东光伏发电有限责任公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	光伏发电		100	投资设立
大唐凤阳光伏发电有限责任公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	光伏发电		100	投资设立
大唐孙吴新能源有限公司	黑龙江省孙吴县	黑龙江省孙吴县	风力和光伏发电		100	投资设立
大唐(连州)新能源有限公司	广东省连州市	广东省连州市	风力和光伏发电	100		投资设立
大唐(始兴)新能源有限公司	广东省始兴县	广东省始兴县	风力和光伏发电	100		投资设立
大唐黄庄(天津)新能源有限公司	天津市宝坻经济开发区	天津市宝坻经济开发区	风力和光伏发电	100		投资设立
大唐(张家口)新能源有限公司	河北省张家口	河北省张家口	风力和光伏发电	100		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：

(1) 根据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大唐京津冀能源开发有限公司（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，大唐京津冀能源开发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。

(2) 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（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。

(3) 根据 2020 年本公司与辽宁庄河核电有限公司的股东之一中电投核电有限公司（持有辽宁庄河核电有限公司 44%的股权）签订的协议，中电投核电有限公司股东代表及委派的董事在辽宁庄河核电有限公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持一致，因而本公司取得对辽宁庄河核电有限公司的实质控制，并且将辽宁庄河核电有限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	-17,509	-	325,099
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	40	88,035	-	1,349,132
山西大唐国际神头发电有限责任公司	40	-35,430	-	376,130
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	45	-3,458	-	704,217
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	47.5	126,142	-	1,371,574
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	49	25,741	210,169	569,184
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	36	206,306	-	1,264,838
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	24.5	58,302	47,588	475,503
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	30	-585	-	206,677
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	47.27	133,847	-	3,348,492
北京大唐燃料有限公司	49	2,151	-	354,568
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	49	26,178	-	1,292,818
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	60	72,670	-	1,424,016
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	48	1,269	-	343,117
四川金康电力发展有限公司	45.56	-15,874	-	691,268
江西大唐国际抚州	49	53,966	-	1,214,714

发电有限责任公司				
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	66	29,475	-	1,256,352

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限责任公司	646,396	1,229,809	1,876,205	572,594	3,216	575,810	570,322	1,344,364	1,914,686	540,918	3,333	544,251
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	2,821,967	4,842,092	7,664,059	3,952,679	338,545	4,291,224	2,673,851	5,080,485	7,754,336	4,175,501	426,088	4,601,589
山西大唐国际神头发电有限责任公司	257,189	981,741	1,238,930	289,483	9,121	298,604	278,055	1,056,485	1,334,540	296,020	9,620	305,640
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	1,360,325	4,967,164	6,327,489	3,556,334	1,236,296	4,792,630	967,987	5,172,759	6,140,746	3,510,403	1,101,883	4,612,286
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,243,771	5,040,673	6,284,444	3,239,790	51,100	3,290,890	826,799	5,227,488	6,054,287	3,241,751	84,546	3,326,297
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	662,876	3,606,491	4,269,367	2,312,474	883,103	3,195,577	619,620	3,818,205	4,437,825	2,323,105	664,546	2,987,651
重庆大唐国际彭水水电开发	980,554	8,820,181	9,800,735	553,390	5,736,264	6,289,654	493,105	9,158,488	9,651,593	848,168	5,863,060	6,711,228

有限公司												
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	286,781	5,716,372	6,003,153	943,333	3,119,000	4,062,333	106,954	5,823,069	5,930,023	913,934	3,119,000	4,032,934
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	318,410	1,541,647	1,860,057	1,017,250	153,883	1,171,133	275,836	1,635,372	1,911,208	1,016,096	204,238	1,220,334
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	890,941	29,839,480	30,730,421	2,457,980	21,156,744	23,614,724	514,086	30,154,789	30,668,875	2,840,242	20,996,091	23,836,333
北京大唐燃料有限公司	1,978,497	231,881	2,210,378	1,430,195	-	1,430,195	1,881,294	234,638	2,115,932	1,340,139		1,340,139
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	1,041,443	3,718,803	4,760,246	2,104,490	10,966	2,115,456	722,497	3,871,445	4,593,942	1,997,240	11,721	2,008,961
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	471,126	4,356,423	4,827,549	1,636,933	817,250	2,454,183	405,744	4,489,159	4,894,903	1,748,352	894,300	2,642,652
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	232,362	190,969	423,331	628	300,000	300,628	230,252	190,381	420,633	573	300,000	300,573
四川金康电力发展有限公司	104,692	4,150,088	4,254,780	411,864	2,325,645	2,737,509	55,068	4,221,132	4,276,200	469,634	2,254,453	2,724,087
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,036,201	4,119,936	5,156,137	1,299,419	1,377,709	2,677,128	887,884	4,242,263	5,130,147	1,237,299	1,523,974	2,761,273

广东大唐国际雷州发电有限责任公司	770,933	7,351,819	8,122,752	1,547,707	4,677,863	6,225,570	697,202	7,504,667	8,201,869	1,367,621	4,981,725	6,349,346
------------------	---------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	---------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

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	741,162	-70,039	-70,039	-65,106	1,635,161	108,801	108,801	374,729
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	2,262,585	220,088	220,088	427,989	4,394,430	574,999	574,999	920,096
山西大唐国际神头发电有限责任公司	505,073	-88,574	-88,574	28,451	1,233,671	78,335	78,335	235,169
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	2,013,134	-7,684	-7,684	-40,790	3,914,689	92,478	92,478	1,073,130
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	3,198,511	265,563	265,563	627,226	5,014,712	648,974	648,974	1,452,803
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	1,888,653	52,531	52,531	447,319	4,132,778	476,573	476,573	1,190,611
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	1,101,111	573,072	573,072	694,805	1,765,579	678,132	678,132	1,397,631
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	531,923	237,969	237,969	360,974	815,371	215,820	215,820	644,684
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	834,848	-1,951	-1,951	86,894	1,706,189	24,658	24,658	302,602
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	1,401,603	283,156	283,156	232,836	2,626,503	526,457	526,729	2,446,803
北京大唐燃料有限公司	3,020,878	4,390	4,390	-6,463	5,223,923	71,276	60,677	-24,079
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	2,044,136	53,423	53,423	234,129	3,878,010	400,035	400,035	1,151,050

内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	1,307,750	121,116	121,116	411,196	2,978,412	544,065	544,065	1,134,099
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	-	2,643	2,643	-1,083		5,731	5,731	-2,867
四川金康电力发展有限公司	108,901	-34,842	-34,842	57,730	286,609	-34,135	-34,135	205,699
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,882,352	110,135	110,135	236,983	3,874,818	479,779	452,965	787,159
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	1,682,897	44,659	44,659	368,161	2,515,482	175,466	175,466	950,786

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

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	
一、合营企业						
河北蔚州能源综合开发有限公司	蔚县	蔚县	火力发电	50		权益法
二、联营企业						
福建宁德核电有限公司	福建宁德市	福建宁德市	核电建设经营	44		权益法
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		权益法
晋控电力塔山发电山西有限公司	山西大同市	山西大同市	火力发电	40		权益法
同方投资有限公司	北京市	北京市海淀区	项目投资管理	36.36		权益法
内蒙古锡多铁路股份有限公司	锡林郭勒市	锡林郭勒市	铁路运输	34		权益法
大唐融资租赁有	天津市	天津市	融资租赁等	20		权益法

限公司						
巴新铁路有限责任公司	辽宁阜新	辽宁阜新	铁路建设	20		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本集团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集团对上述四家公司实质上具有重大影响。

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：

本集团对中国大唐集团财务有限公司为 16.95%，仍作为联营企业核算的原因系本集团对中国大唐集团财务有限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
	河北蔚州能源综合开发有限公司	河北蔚州能源综合开发有限公司
流动资产	506,567	475,971
其中：现金和现金等价物	2,193	19,141
非流动资产	5,691,929	5,794,759
资产合计	6,198,496	6,270,730
流动负债	536,275	530,672
非流动负债	4,789,387	4,842,691
负债合计	5,325,662	5,373,363
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	872,834	897,367
按持股比例计算的净资产份额	436,417	448,684
调整事项	-12,018	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-12,018	
对合营企业权益投资的账面价值	424,399	448,684
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	666,446	408,323
财务费用	93,680	76,853
所得税费用		
净利润	-24,533	-16,153
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	-24,533	-16,153
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							
	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	晋控电力塔山发电山西有限公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司
流动资产	8,844,794	7,353,549	15,958,639	1,287,391	935,758	577,630	12,961,991	57,262
非流动资产	42,225,983	34,511,558	7,734,570	2,195,378	302,621	10,871,831	15,637,790	8,019,034
资产合计	51,070,777	41,865,107	23,693,209	3,482,769	1,238,379	11,449,461	28,599,781	8,076,296
流动负债	8,374,077	33,192,304	4,439,103	1,309,135	56,045	2,822,761	10,403,198	1,468,874
非流动负债	27,374,444	50,975	1,209,411	1,154,063	3,146	7,044,119	10,021,816	5,404,269
负债合计	35,748,521	33,243,279	5,648,514	2,463,198	59,191	9,866,880	20,425,014	6,873,143
少数股东权益			1,253			20,636	100	
归属于母公司股东权益	15,322,255	8,621,828	18,043,442	1,019,571	1,179,189	1,561,945	8,174,667	1,203,153
按持股比例计算的净资产份额	6,741,792	1,461,400	5,052,164	407,828	428,753	531,061	1,634,933	240,631
调整事项	101,315	-39,198	19,875	-9,889	29,636	199,239	-911,568	116,972
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	101,315	-39,198	19,875	-9,889	29,636	199,239	-911,568	116,972
对联营企业权益投资的账面价值	6,843,107	1,422,202	5,072,039	397,939	458,389	730,300	723,365	357,603
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	4,083,551	779,209	4,964,614	563,508	2,166	552,827	595,519	45,262
净利润	970,941	466,894	1,304,063	47,453	-39,337	-292,283	163,134	-140,830
终止经营的净利润								
其他综合收益		-36,185			1,352			
综合收益总额	970,941	430,709	1,304,063	47,453	-37,985	-292,283	163,134	-140,830

本年度收到的来自联营企业的股利		66,087		32,000	20,000		20,000	
-----------------	--	--------	--	--------	--------	--	--------	--

	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	晋控电力塔山发电山西有限公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司
流动资产	8,742,953	11,378,388	13,165,157	962,814	557,058	277,780	10,850,892	57,905
非流动资产	43,016,144	39,778,970	7,404,148	2,247,280	730,782	10,961,491	17,002,521	8,030,059
资产合计	51,759,097	51,157,358	20,569,305	3,210,094	1,287,840	11,239,271	27,853,413	8,087,964
流动负债	9,862,736	42,709,488	2,736,878	1,358,933	58,719	3,859,228	12,744,947	1,313,554
非流动负债	27,539,470		1,093,488	879,043	9,480	5,551,024	7,896,832	5,430,283
负债合计	37,402,206	42,709,488	3,830,366	2,237,976	68,199	9,410,252	20,641,779	6,743,837
少数股东权益			1,389			20,235	3,600,100	
归属于母公司股东权益	14,356,891	8,447,870	16,737,550	972,118	1,219,641	1,808,784	3,611,534	1,344,127
按持股比例计算的净资产份额	6,317,032	1,431,914	4,686,514	388,847	443,461	614,987	722,307	268,825
调整事项	15,261	-24,817	-3,982	-13,889	51,512	234,609	8,431	122,544
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	15,261	-24,817	-3,982	-13,889	51,512	234,609	8,431	122,544
对联营企业权益投资的账面价值	6,332,293	1,407,097	4,682,532	374,958	494,973	849,596	730,738	391,369
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	1,989,512	650,743	3,793,182	445,425	2,166	478,637	574,690	53,759
净利润	293,839	352,825	844,491	61,912	-42,427	-262,083	184,817	-139,851
终止经营的净利润								
其他综合收益		43,398			-3,571			
综合收益总额	293,839	396,223	844,491	61,912	-45,998	-262,083	184,817	-139,851

本年度收到的来自联营企业的股利		60,868						
-----------------	--	--------	--	--	--	--	--	--

(4). 不重要的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

	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		5,263
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		127
--其他综合收益		
--综合收益总额		127
联营企业：		
投资账面价值合计	2,269,387	2,126,734
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-33,766	49,940
--其他综合收益	2,546	
--综合收益总额	-31,220	49,940

(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

(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
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	-404,094	-78,835	-482,929
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	-79,781	-21,918	-101,699
山西大唐国际运城发电有限责任公司	-620,681	-180,963	-801,644
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	-13,690	1,338	-12,352
合计	-1,118,246	-280,378	-1,398,624

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

√适用 □不适用

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	2,804,031	3,647,618
合计	2,804,031	3,647,618

(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

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	226,000	660,000
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	64,000	76,800
内蒙古锡多铁路股份有限公司	16,819	16,819
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	12,250	22,050
合计	319,069	775,669

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七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控，以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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，且期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2021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。

截至2021年6月30日止，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个基本点（2020年1-6月：50个基本点），本年合并税后利润将会分别增加人民币313,615千元（2020年1-6月：人民币264,419千元）和人民币486千元（2020年1-6月：人民币399千元），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个基本点（2020年1-6月：50个基本点），本年合并税后利润将会分别减少人民币313,615千元（2020年1-6月：人民币264,419千元）和人民币486千元（2020年1-6月：人民币399千元），主要是由于借款利息费用增加所致。

③其他价格风险于财务报表附注七、18披露的截至2021年6月30日本公司公开市场权益工具投资人民币174,932千元（2020年12月31日：人民币165,563千元）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。

截至2021年6月30日止，应收账款前五名债务人欠款金额合计人民币4,239,943千元（2020年6月30日：人民币5,497,972千元），占应收账款合计的22.80%（2020年6月30日：35.06%）。

除应收账款外，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：

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	11,087,800	16,216,511	36,954,582	40,326,282
长期债券	134,751	2,994,735	2,990,643	2,000,000
应付售后回租	2,432,430	2,350,040	2,655,400	2,322,562
应付账款	17,430,776			
短期借款	32,142,728			
短期融资券	4,014,698			

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	174,932	636,292	4,707,123	5,518,347
(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				
应收款项融资		636,292		636,292
其他权益工具投资	174,932		731,945	906,877
其他非流动金融资产			3,975,178	3,975,178
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	174,932	636,292	4,707,123	5,518,347
(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

应收款项融资：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值接近。

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	2021年6月30日 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	4,707,123	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2021年6月30日止，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。

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

本集团子公司的情况详见附注“九、1. (1)企业集团的构成”相关内容。

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

本集团重要的合营或联营企业详见附注“九、3、在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

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
中远大唐航运股份有限公司	联营企业
山西大唐国际运城发电有限责任公司	联营企业
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	联营企业
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业
晋控电力塔山发电山西有限公司	联营企业
华北电力科学研究院有限责任公司	联营企业
重庆泰高开关有限公司	联营企业
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	合营企业
内蒙古锡多铁路股份有限公司	联营企业
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	联营企业

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
大唐环境产业集团股份有限公司	同属中国大唐控制
大唐东北电力试验研究院有限公司	同属中国大唐控制
大唐(北京)煤业销售有限公司	同属中国大唐控制
北京中油国电石油制品销售有限公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资北京有限公司	同属中国大唐控制
大唐电力燃料有限公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资沈阳有限公司	同属中国大唐控制
大唐碳资产有限公司	同属中国大唐控制
大唐南京环保科技有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团技术经济研究院有限责任	同属中国大唐控制

公司	
中国水利电力物资集团有限公司	同属中国大唐控制
湖南大唐先一科技有限公司	同属中国大唐控制
湖南大唐华银地产有限公司	同属中国大唐控制
北京大唐兴源物业管理有限公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资上海有限公司	同属中国大唐控制
中水物资集团河北商贸有限公司	同属中国大唐控制
大唐可再生能源试验研究院有限公司	同属中国大唐控制
大唐电商技术有限公司	同属中国大唐控制
中水物资集团成都有限公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资天津有限公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资武汉有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团科技工程有限公司	同属中国大唐控制
北京大唐泰信保险经纪有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	同属中国大唐控制
北京中唐电工程咨询有限公司	同属中国大唐控制
大唐(北京)水务工程技术有限公司雷州分公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资西安有限公司	同属中国大唐控制
大唐国际燃料贸易有限公司	同属中国大唐控制
中国水利电力物资华南有限公司	同属中国大唐控制
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	同属中国大唐控制
大唐安徽电力设备有限公司	同属中国大唐控制
大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	同属中国大唐控制
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团国际贸易有限公司	同属中国大唐控制
大唐(北京)能源管理有限公司	同属中国大唐控制
大唐江苏售电有限公司	同属中国大唐控制
大唐四川电力检修运营有限公司	同属中国大唐控制
大唐四川发电有限公司	同属中国大唐控制
嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐山西电力燃料有限公司	同属中国大唐控制
大唐山西电力工程有限公司	同属中国大唐控制
大唐山西发电有限公司太原第二热电厂	同属中国大唐控制
大唐云南能源营销有限公司	同属中国大唐控制
浙江大唐天地环保科技有限公司	同属中国大唐控制
鄂尔多斯市国源矿业开发有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐华银湖南电力工程有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐黑龙江物资有限公司	同属中国大唐控制
大唐吉林电力检修运维有限公司	同属中国大唐控制
北京国电工程招标有限公司	同属中国大唐控制
大唐山西电力物资有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司华东电力试验研究院	同属中国大唐控制
大唐陕西电力检修承运有限公司	同属中国大唐控制
大唐电力燃料有限公司山西分公司	同属中国大唐控制
大唐电力燃料有限公司陕西分公司	同属中国大唐控制

大唐电力燃料有限公司内蒙古分公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团科学技术研究院有限公司 中南电力试验研究院	同属中国大唐控制
大唐灵武新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐(北京)水务工程技术有限公司	同属中国大唐控制
江苏徐塘发电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐苏州热电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐南京发电厂	同属中国大唐控制
大唐珙春发电厂	同属中国大唐控制
中国大唐集团能源投资有限责任公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团新能源股份有限公司内蒙 古分公司	同属中国大唐控制
大唐丰都新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐桦川风力发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐黄岛发电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐葫芦岛新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐依兰风力发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐大庆东辉新能源有限公司	同属中国大唐控制
大连大唐海派新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐绥滨新能源有限公司	同属中国大唐控制
哈尔滨锐驰风力发电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐山西能源营销有限公司	同属中国大唐控制
大唐韩电(朝阳)新能源有限公司喀左分 公司	同属中国大唐控制
大唐包头亚能电力有限公司	同属中国大唐控制
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团太阳能产业有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团有限公司辽宁分公司	同属中国大唐控制
大唐环境产业集团股份有限公司张家口 热电项目分公司	同属中国大唐控制
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限 公司	同属中国大唐控制
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限 公司	同属中国大唐控制
内蒙古大唐万源新能源有限公司	同属中国大唐控制
内蒙古隆欣风力发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐环境产业集团股份有限公司王滩项 目分公司	同属中国大唐控制
大唐环境产业集团股份有限公司马鞍山 项目部	同属中国大唐控制
大唐环境产业集团股份有限公司洛河项 目分公司	同属中国大唐控制
大唐(呼和浩特)新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐新能源(察右后旗)有限公司	同属中国大唐控制
大唐张北风力发电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐重庆市南川区新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐多伦瑞源新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐乌鲁木齐达坂城风电开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐哈密风电开发有限公司	同属中国大唐控制

大唐黔南新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐(福州)新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐鄯善风电开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐呼图壁能源开发有限公司热电厂	同属中国大唐控制
甘肃大唐苗家坝水电有限公司	同属中国大唐控制
大唐长春第三热电厂	同属中国大唐控制
大唐韩电(朝阳)新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐陕西发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐滨州发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐鲁北发电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐山东清洁能源开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐翁牛特旗新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐中日(赤峰)新能源有限公司	同属中国大唐控制
阳城国际发电有限责任公司	同属中国大唐控制
大唐海林风力发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐德令哈新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐共和新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐青海能源开发有限公司	同属中国大唐控制
大唐青海能源营销有限公司	同属中国大唐控制
大唐山东发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐山西发电有限公司	同属中国大唐控制
北京上善恒盛置业有限公司	同属中国大唐控制
大唐江苏发电有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团有限公司宁夏分公司	同属中国大唐控制
上海大唐融资租赁有限公司	同属中国大唐控制
大唐新能源朔州平鲁风力发电有限公司	同属中国大唐控制
湖南大唐节能科技有限公司	同属中国大唐控制
大唐电白新能源有限公司	同属中国大唐控制
大唐(北京)能源科技有限公司	同属中国大唐控制
大唐国际能源服务有限公司	同属中国大唐控制
大唐科技产业集团有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团智慧能源产业有限公司	同属中国大唐控制
大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	同属中国大唐控制
安徽大唐物资有限公司	同属中国大唐控制
大唐泰州热电有限责任公司	同属中国大唐控制
北京大唐恒通科技有限公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团财务有限公司	同属中国大唐控制
大唐海口清洁能源发电有限责任公司	同属中国大唐控制
中国大唐集团海洋能源产业有限公司	同属中国大唐控制
大唐华银电力股份有限公司	同属中国大唐控制
大唐共和风力发电有限公司	同属中国大唐控制
大唐融资租赁有限公司	同属中国大唐控制
大唐商业保理有限公司	同属中国大唐控制
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	其他关联方
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有 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
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	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

大唐呼伦贝尔化肥有限公司	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	购买商品、接受劳务	3,124,101	2,457,147
大唐国际燃料贸易有限公司	购买商品、接受劳务	2,603,041	
大唐环境产业集团股份有限公司	购买商品、接受劳务	965,354	895,866
大唐电力燃料有限公司山西分公司	购买商品、接受劳务	198,284	
鄂尔多斯市国源矿业开发有限责任公司	购买商品、接受劳务	163,226	
中国水利电力物资集团有限公司	购买商品、接受劳务	146,909	287,114
中国大唐集团国际贸易有限公司	购买商品、接受劳务	117,480	48,172
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	购买商品、接受劳务	110,257	24,780
大唐电力燃料有限公司陕西分公司	购买商品、接受劳务	104,718	
中国水利电力物资北京有限公司	购买商品、接受劳务	75,274	17,927
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	购买商品、接受劳务	61,806	51,446
大唐(北京)煤业销售有限公司	购买商品、接受劳务	52,224	46,381
浙江大唐天地环保科技有限公司	购买商品、接受劳务	42,467	24,819
中国大唐集团科技工程有限公司	购买商品、接受劳务	41,088	6,200
中国水利电力物资天津有限公司	购买商品、接受劳务	39,814	1
大唐电力燃料有限公司内蒙古分公司	购买商品、接受劳务	32,458	
中国水利电力物资上海有限公司	购买商品、接受劳务	28,213	
中远大唐航运股份有限公司	购买商品、接受劳务	21,663	
北京中油国电石油制品销售有限公司	购买商品、接受劳务	20,083	15,360
大唐南京环保科技有限公司	购买商品、接受劳务	19,139	
北京大唐泰信保险经纪有限公司	购买商品、接受劳务	18,124	8,319
北京中唐电工程咨询有限公司	购买商品、接受劳务	16,544	4,050
大唐四川电力检修运营有限公司	购买商品、接受劳务	15,343	12,302
大唐东北电力试验研究院有限公司	购买商品、接受劳务	14,949	13,546
大唐(北京)水务工程技术有限公司雷州分公司	购买商品、接受劳务	12,437	8,168
大唐江苏售电有限公司	购买商品、接受劳务	10,779	14,605
大唐山西电力工程有限公司	购买商品、接受劳务	7,505	9,809
中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	购买商品、接受劳务	6,027	1,394
湖南大唐先一科技有限公司	购买商品、接受劳务	5,323	9,617
大唐云南能源营销有限公司	购买商品、接受劳务	4,595	90
山西大唐国际运城发电有限责任公司	购买商品、接受劳务	3,922	
大唐山西电力燃料有限公司	购买商品、接受劳务	3,675	40,919
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	购买商品、接受劳务	3,648	
中国水利电力物资西安有限公司	购买商品、接受劳务	2,978	
大唐碳资产有限公司	购买商品、接受劳务	2,763	2,834
中水物资集团河北商贸有限公司	购买商品、接受劳务	2,675	26,411

中国大唐集团科学技术研究院有限公司 中南电力试验研究院	购买商品、接受劳务	2,375	826
大唐可再生能源试验研究院有限公司	购买商品、接受劳务	1,725	
大唐陕西电力检修承运有限公司	购买商品、接受劳务	1,430	
中国大唐集团科学技术研究院有限公司 华东电力试验研究院	购买商品、接受劳务	1,340	1,443
大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	购买商品、接受劳务	1,335	999
北京大唐兴源物业管理有限公司	购买商品、接受劳务	1,148	715
中国水利电力物资沈阳公司	购买商品、接受劳务	1,073	
大唐山西发电有限公司太原第二热电厂	购买商品、接受劳务	654	
大唐安徽电力设备有限公司	购买商品、接受劳务	571	14,936
中水物资集团成都有限公司	购买商品、接受劳务	473	
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	购买商品、接受劳务	435	
大唐(北京)能源管理有限公司	购买商品、接受劳务	343	3,303
大唐四川发电有限公司	购买商品、接受劳务	245	57
大唐灵武新能源有限公司	购买商品、接受劳务	134	
大唐电商技术有限公司	购买商品、接受劳务	133	48
湖南大唐华银地产有限公司	购买商品、接受劳务	124	
中国水利电力物资华南有限公司	购买商品、接受劳务	95	
嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司	购买商品、接受劳务	3	
中国水利电力物资武汉有限公司	购买商品、接受劳务	1	
大唐青海能源开发有限公司本部	购买商品、接受劳务		84
大唐华银湖南电力工程有限责任公司	购买商品、接受劳务		4,657
大唐黑龙江物资有限公司	购买商品、接受劳务		3,833
大唐吉林电力检修运维有限公司	购买商品、接受劳务		130
北京国电工程招标有限公司	购买商品、接受劳务		283
大唐山西电力物资有限公司	购买商品、接受劳务		757
合计		8,112,523	4,059,348

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
大唐环境产业集团股份有限公司	销售商品、提供劳务	288,907	181,073
大唐(北京)煤业销售有限公司	销售商品、提供劳务	37,980	
中国大唐集团科技工程有限公司	销售商品、提供劳务	30,666	23,004
大唐(北京)水务工程技术有限公司	销售商品、提供劳务	8,084	
大唐电力燃料有限公司	销售商品、提供劳务	5,616	748,207
大唐南京发电厂	销售商品、提供劳务	5,295	
浙江大唐天地环保科技有限公司	销售商品、提供劳务	4,804	5,207
大唐江苏售电有限公司	销售商品、提供劳务	1,092	
中国大唐集团新能源股份有限公司内蒙古分公司	销售商品、提供劳务	1,004	
大唐珙春发电厂	销售商品、提供劳务	920	133
北京中油国电石油制品销售有限公司	销售商品、提供劳务	602	
中国水利电力物资沈阳公司	销售商品、提供劳务	517	
中国大唐集团能源投资有限责任公司	销售商品、提供劳务	443	
大唐苏州热电有限责任公司	销售商品、提供劳务	4	

江苏徐塘发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	1	71,918
大唐国际燃料贸易有限公司	销售商品、提供劳务		184,884
大唐丰都新能源有限公司	销售商品、提供劳务		87
大唐黑龙江物资有限公司	销售商品、提供劳务		19
大唐桦川风力发电有限公司	销售商品、提供劳务		2
大唐黄岛发电有限责任公司	销售商品、提供劳务		487
大唐葫芦岛新能源有限公司	销售商品、提供劳务		330
大唐依兰风力发电有限公司	销售商品、提供劳务		1
大唐大庆东辉新能源有限公司	销售商品、提供劳务		1
大连大唐海派新能源有限公司	销售商品、提供劳务		187
大唐绥滨新能源有限公司	销售商品、提供劳务		3
哈尔滨锐驰风力发电有限责任公司	销售商品、提供劳务		2
中国水利电力物资集团有限公司	销售商品、提供劳务		4
中国大唐集团海外技术服务有限公司	销售商品、提供劳务		863
大唐韩电(朝阳)新能源有限公司喀左分公司	销售商品、提供劳务		241
中国大唐集团有限公司	销售商品、提供劳务		72
合计		385,935	1,216,725

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	房屋及建筑物租赁	2,347	2,118
中国大唐集团新能源股份有限公司内蒙古分公司	房屋及建筑物租赁	1,004	
中国水利电力物资沈阳公司	房屋及建筑物租赁	517	387
中国大唐集团能源投资有限责任公司	房屋及建筑物租赁	443	365
大唐环境产业集团股份有限公司王滩项目分公司	房屋及建筑物租赁	440	52
大唐电力燃料有限公司	房屋及建筑物租赁	379	379
中国大唐集团有限公司辽宁分公司	房屋及建筑物租赁	316	
中国水利电力物资天津有限公司	房屋及建筑物租赁	305	
大唐环境产业集团股份有限公司张家口热电项目分公司	房屋及建筑物租赁	269	274

大唐包头亚能电力有限公司	房屋及建筑物租赁	265	126
内蒙古大唐万源新能源有限公司	房屋及建筑物租赁	265	126
内蒙古隆欣风力发电有限公司	房屋及建筑物租赁	195	126
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	房屋及建筑物租赁	166	96
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	房屋及建筑物租赁	166	96
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	房屋及建筑物租赁	166	96
中国大唐集团太阳能产业有限公司	房屋及建筑物租赁	80	30
大唐环境产业集团股份有限公司洛河项目分公司	房屋及建筑物租赁		2,358
大唐安徽电力设备有限公司	房屋及建筑物租赁		183
大唐(呼和浩特)新能源有限公司	房屋及建筑物租赁		96
大唐新能源(察右后旗)有限公司	房屋及建筑物租赁		96
合计		7,323	7,004

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	12,250	2010-12-14	2021-12-13	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	226,000	2012-6-18	2022-12-21	否
内蒙古锡多铁路有限责任公司	16,819	2009-11-16	2022-11-15	否
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	64,000	2011-11-28	2023-11-27	否
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	161,000	2009-11-18	2021-10-19	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	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
中国大唐集团有限公司	52,800	2008-8-25	2023-10-10	否
中国大唐集团有限公司	694,511	2018-9-28	2030-4-10	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	9,728,757	截止 2021 年 6 月 30 日的金额
中国大唐集团有限公司	794,600	截止 2021 年 6 月 30 日的金额

关联方	拆借金额	说明
拆出		
中国大唐集团财务有限公司	9,162,704	截止 2021 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	5,178	4,996

(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

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	9,162,704	7,392,767	25,391	45,466

自关联方取得的借款及利息支出

关联方	借款余额		利息支出	
	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	9,728,757	10,421,600	233,014	175,032
中国大唐集团有限公司	794,600	1,994,600	37,313	72,642
大唐融资租赁有限公司	202,806	218,255	5,045	/
上海大唐融资租赁有限公司	54,915	79,915	1,055	/
大唐商业保理有限公司	657,529	550,503	11,999	/

融资租赁情况

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	413,639	500,000
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	196,933	227,758
大唐商业保理有限公司	保理业务	保理业务	233,000	192,974

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	475,331		308,893	
应收账款	中国大唐集团科技工程有限公司	79,733		55,210	
应收账款	江苏徐塘发电有限责任公司	30,702		67,533	
应收账款	大唐(北京)煤业销售有限公司	15,917			
应收账款	大唐电力燃料有限公司	6,046		6,046	
应收账款	大唐丰都新能源有限公司	4,526		4,982	
应收账款	大唐张北风力发电有限责任公司	2,400		2,600	
应收账款	中国水利电力物资集团有限公司	1,702		1,702	
应收账款	大唐珪春发电厂	1,441		466	
应收账款	大唐重庆市南川区新能源有限公司	1,090		6,842	
应收账款	大唐多伦瑞源新能源有限公司	909			
应收账款	中水物资集团河北商贸有限公司	636		636	
应收账款	大唐乌鲁木齐达坂城风电开发有限公司	428		428	
应收账款	大唐江苏售电有限公司	260			
应收账款	大唐哈密风电开发有限公司	211		155	
应收账款	大唐黔南新能源有限公司	196		196	
应收账款	大唐(福州)新能源有限公司	147		147	
应收账款	大唐鄯善风电开发有限公司	95		95	
应收账款	中国水利电力物资沈阳有限公司	70			
应收账款	大唐呼图壁能源开发有限公司热电厂	61		61	
应收账款	中国水利电力物资天津有限公司	60			
应收账款	甘肃大唐苗家坝水电有限公司	34		670	
应收账款	大唐长春第三热电厂	22		22	
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（北京）水务工程技术有限公司			9,546	
应收账款	宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司			5,951	
应收账款	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司			5,238	
应收账款	大唐能源化工营销有限公司	4,999		4,999	
应收账款	河北蔚州能源综合开发有限公司			2,740	
应收账款	山西大唐国际运城发电有限责任公司			2,638	
应收账款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司			909	
应收账款	大唐桦川风力发电有限公司			467	
应收账款	大唐包头亚能电力有限公司			274	
应收账款	内蒙古大唐万源新能源有限公司			274	
应收账款	大唐依兰风力发电有限公司			229	
应收账款	巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司			217	
应收账款	巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司			209	
应收账款	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司			209	
应收账款	大唐新能源(察右后旗)有限公司			209	
应收账款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司			206	
应收账款	大唐大庆东辉新能源有限公司			190	
应收账款	大唐绥滨新能源有限公司			163	
应收账款	哈尔滨锐驰风力发电有限责任公司			93	
应收账款	大唐韩电(朝阳)新能源有限公司			64	
应收账款	大唐陕西发电有限公司			35	
应收账款	大唐滨州发电有限公司			2	
应收账款	大唐鲁北发电有限责任公司			2	
应收账款	大唐山东清洁能源开发有限公司			2	
应收账款	大唐翁牛特旗新能源有限公司			2	
应收账款	大唐中日(赤峰)新能源有限公司			2	

应收账款	阳城国际发电有限责任公司			2	
应收账款	浙江大唐天地环保科技有限公司			5,782	
应收账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司			151	
应收账款	大唐四川电力检修运营有限公司			131	
应收账款	中国水利电力物资上海有限公司			54	
应收账款	大唐海林风力发电有限公司			25	
应收账款	大唐黑龙江物资有限公司			10	
应收账款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司			2	
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	大唐德令哈新能源有限公司	27,000			
其他应收款	大唐共和新能源有限公司	2,500			
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	671		772	
其他应收款	大唐珲春发电厂	380		380	
其他应收款	大唐青海能源开发有限公司	117			
其他应收款	湖南大唐先一科技有限公司	93			
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司	91		91	
其他应收款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	70		-	
其他应收款	中国水利电力物资北京有限公司	50		55	
其他应收款	中国水利电力物资沈阳有限公司	30			
其他应收款	中国水利电力物资上海有限公司	28			
其他应收款	中国大唐集团科技工程有限公司	15		15	
其他应收款	大唐电商技术有限公司	14		62	
其他应收款	大唐青海能源营销有限公司	14			
其他应收款	中国大唐集团有限公司辽宁分公司	2			
其他应收款	大唐山东发电有限公司			52,800	

其他应收款	大唐山西发电有限公司			5,000	
其他应收款	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司			4,151	
其他应收款	中国大唐集团太阳能产业有限公司			7	
其他应收款	大唐哈密风电开发有限公司			55	
其他应收款	中国水利电力物资西安有限公司			48	
其他流动资产	山西大唐国际运城发电有限责任公司	12,270			
其他非流动资产	中国水利电力物资沈阳有限公司			1	
其他非流动资产	中国水利电力物资集团有限公司	262,424		317,379	
其他非流动资产	中国大唐集团国际贸易有限公司	200,356		286,074	
其他非流动资产	大唐电力燃料有限公司			112,774	
其他非流动资产	大唐国际燃料贸易有限公司			64,319	
其他非流动资产	中国水利电力物资天津有限公司			45,281	
其他非流动资产	中国水利电力物资北京有限公司	2,549		28,028	
其他非流动资产	中国水利电力物资上海有限公司	490		27,211	
其他非流动资产	北京中油国电石油制品销售有限公司	1,448		5,953	
其他非流动资产	中国大唐集团科技工程有限公司	807		807	
其他非流动资产	大唐安徽电力设备有限公司			125	
其他非流动资产	中国水利电力物资华南有限公司			58	
其他非流动资产	北京国电工程招标有限公司			25	
应收股利	北京上善恒盛置业有限公司	168,000		168,000	
应收股利	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,005		35,005	
应收股利	晋控电力塔山发电山西有限公司			32,000	
应收利息	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	16,877	16,877	17,260	17,260
预付账款	中远大唐航运股份有限公司			3,983	
预付账款	大唐山西电力物资有限公			2	

	司				
预付账款	大唐国际燃料贸易有限公司	323,274		55,693	
预付账款	大唐电力燃料有限公司	306,909		166,733	
预付账款	中国水利电力物资集团有限公司	16,923		157,104	
预付账款	中国大唐集团国际贸易有限公司	6,660		6,660	
预付账款	中国水利电力物资北京有限公司	128,195		60,315	
预付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	34,513		22,874	
预付账款	中国水利电力物资上海有限公司	16,745		1,516	
预付账款	大唐海林风力发电有限公司	5,000		5,000	
预付账款	中国水利电力物资华南有限公司	1,387		830	
预付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	229			
预付账款	北京国电工程招标有限公司	209		286	
预付账款	中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	144		17	
预付账款	中国水利电力物资沈阳有限公司	91		45	
预付账款	中水物资集团成都有限公司	86			
预付账款	中国水利电力物资西安有限公司	51			
预付账款	中国水利电力物资武汉有限公司	15			
预付账款	大唐电商技术有限公司	30		75	
预付账款	大唐江苏发电有限公司	1		6	
预付账款	大唐东北电力试验研究院有限公司	62		47	
预付账款	中国大唐集团有限公司宁夏分公司	1			
预付账款	上海大唐融资租赁有限公司			110,113	
预付账款	北京中唐电工程咨询有限公司			2,426	
预付账款	大唐黑龙江物资有限公司			282	
合计		2,300,282	118,317	2,396,894	118,700

(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
应付票据	大唐环境产业集团股份有限公司	15,280	21,097
应付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	2,017,298	1,723,512
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	602,111	615,800
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司	368,548	428,145
应付账款	大唐电力燃料有限公司	299,578	317,272
应付账款	中国大唐集团国际贸易有限公司	186,696	145,734
应付账款	大唐国际燃料贸易有限公司	157,620	31,510
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	81,715	157,867
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	44,767	84,636
应付账款	浙江大唐天地环保科技有限公司	36,416	18,327
应付账款	大唐新能源朔州平鲁风力发电有限公司	23,382	23,382
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	21,638	18,020
应付账款	大唐东北电力试验研究院有限公司	18,714	23,902
应付账款	鄂尔多斯市国源矿业开发有限责任公司	17,079	
应付账款	中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	15,742	13,453
应付账款	大唐江苏售电有限公司	12,180	16,436
应付账款	中国水利电力物资北京有限公司	11,944	40,565
应付账款	中水物资集团河北商贸有限公司	9,755	12,845
应付账款	北京大唐泰信保险经纪有限公司	9,451	3,138
应付账款	大唐四川电力检修运营有限公司	8,542	7,335
应付账款	大唐南京环保科技有限公司	8,285	145
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	8,004	15,171
应付账款	大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	5,944	6,350
应付账款	大唐(北京)能源管理有限公司	5,553	11,805
应付账款	大唐可再生能源试验研究院有限公司	4,682	2,923
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司	4,146	5,178
应付账款	北京国电工程招标有限公司	3,890	3,852
应付账款	大唐华银湖南电力工程有限责任公司	3,555	7,164
应付账款	中国水利电力物资上海有限公司	3,215	21,294
应付账款	大唐安徽电力设备有限公司	2,976	9,092
应付账款	大唐碳资产有限公司	2,585	2,085
应付账款	大唐山西电力工程有限公司	1,680	11,539
应付账款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司	1,580	1,181
应付账款	大唐山西电力燃料有限公司	865	
应付账款	中国水利电力物资华南有限公司	818	177
应付账款	大唐黑龙江物资有限公司	798	1,173
应付账款	大唐山西发电有限公司太原第二热电厂	694	
应付账款	大唐吉林电力检修运维有限公司	575	2,384

应付账款	北京大唐兴源物业管理有限公司	440	25
应付账款	中水物资集团成都有限公司	320	694
应付账款	中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	312	40
应付账款	大唐电白新能源有限公司	299	299
应付账款	大唐(北京)能源科技有限公司	299	299
应付账款	大唐海林风力发电有限公司	33	33
应付账款	江苏徐塘发电有限责任公司	6	6
应付账款	嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司	4	
应付账款	大唐国际能源服务有限公司	137,272	73,667
应付账款	大唐(北京)水务工程技术有限公司	7,956	14,080
应付账款	大唐科技产业集团有限公司		7,738
应付账款	中远大唐航运股份有限公司		3,054
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司		1,639
应付账款	中国大唐集团智慧能源产业有限公司	166	1,494
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	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	317	317
应付账款	大唐桦川风力发电有限公司		256
应付账款	安徽大唐物资有限公司		9
应付账款	大唐泰州热电有限责任公司		6
应付账款	北京大唐恒通科技有限公司		2
应付账款	大唐苏州热电有限责任公司		2
应付账款	大唐山西电力物资有限公司		2
应付账款	中国大唐集团有限公司	25,293	8,431
应付账款	中国大唐集团财务有限公司		910
应付账款	中国水利电力物资沈阳有限公司		314
合同负债	大唐海口清洁能源发电有限责任公司		100
合同负债	大唐环境产业集团股份有限公司	16,259	10,560
合同负债	中国水利电力物资北京有限公司	178	
其他应付款	大唐国际能源服务有限公司		103,757
其他应付款	重庆泰高开关有限公司		3,900
其他应付款	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司		203
其他应付款	大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司		188
其他应付款	中国大唐集团智慧能源产业有限公司		166
其他应付款	中国大唐集团海洋能源产业有限公司		63
其他应付款	大唐包头亚能电力有限公司		50
其他应付款	华北电力科学研究院有限责任公司		50
其他应付款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司		40
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	272,309	317,611

其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	88,279	144,652
其他应付款	中国水利电力物资集团有限公司	19,986	69,922
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	16,930	27,778
其他应付款	中国大唐集团国际贸易有限公司	1,517	6,664
其他应付款	大唐南京环保科技有限公司	1,233	393
其他应付款	湖南大唐先一科技有限公司	944	6,685
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	620	6,304
其他应付款	大唐青海能源开发有限公司	505	325
其他应付款	中水物资集团河北商贸有限公司	436	647
其他应付款	湖南大唐节能科技有限公司	424	424
其他应付款	大唐山西电力工程有限公司	345	318
其他应付款	北京大唐泰信保险经纪有限公司	309	309
其他应付款	大唐(北京)煤业销售有限公司	170	330
其他应付款	大唐陕西电力检修承运有限公司	152	
其他应付款	大唐(北京)能源管理有限公司	136	123
其他应付款	大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	107	77
其他应付款	大唐安徽电力设备有限公司	93	581
其他应付款	大唐吉林电力检修运维有限公司	82	82
其他应付款	中国水利电力物资北京有限公司	63	1,730
其他应付款	大唐共和风力发电有限公司	1	
其他应付款	中国大唐集团有限公司	173,370	173,370
其他应付款	中国水利电力物资上海有限公司		3,575
其他应付款	大唐四川电力检修运营有限公司		1,641
其他应付款	大唐华银湖南电力工程有限责任公司		853
其他应付款	中国水利电力物资西安有限公司		396
其他应付款	大唐东北电力试验研究院有限公司		237
其他应付款	中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司		49
一年内到期的非流动负债	大唐融资租赁有限公司	979,551	1,473,843
一年内到期的非流动负债	中国大唐集团财务有限公司	3,889,709	335,682
一年内到期的非流动负债	上海大唐融资租赁有限公司	521,605	648,650
一年内到期的非流动负债	大唐商业保理有限公司	380,329	
长期应付款	大唐融资租赁有限公司	2,076,456	2,071,081
长期应付款	上海大唐融资租赁有限公司	1,152,415	2,362,117
租赁负债	上海大唐融资租赁有限公司	2,105,201	860,564
租赁负债	中国大唐集团财务有限公司	360,206	100,462
合计		16,250,938	12,655,653

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

项目	期末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的：		
—购建长期资产承诺	6,372,798	8,525,638
合计	6,372,798	8,525,638

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

(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

2021年8月，本公司控股子公司大唐安庆生物质能发电有限公司（以下简称“安庆公司”）收到《安徽省安庆市大观区人民法院民事裁定书》（（2021）皖0803破申1号），安庆市大观区人民法院受理了安庆公司的破产清算申请。安庆公司破产清算不会影响公司现有业务的生产经营，预计不会对公司财务报表产生重大影响。

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

本集团以内部组织结构、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，是指本集团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本集团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本集团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，本集团将其合并为一个经营分部。

本集团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集团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。

本集团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
本年营业收入	48,110,035	3,388,207	2,588,274	54,086,516
其中：对外交易收入	47,682,141	181,313	2,530,791	50,394,245
分部间交易收入	427,894	3,206,894	57,483	3,692,271
对联营和合营企业的投资收益	537,783	411,230	-40,931	908,082
资产减值损失	37		-668,650	-668,613
信用减值损失	1,814	-83,861	305	-81,742
折旧费和摊销费	6,715,791	42,183	170,075	6,928,049
利润总额	2,715,616	424,370	-81,194	3,058,792
所得税费用	727,190	37,259	27,117	791,566
净利润	1,988,427	387,111	-108,312	2,267,226
资产总额	271,582,549	4,797,723	4,364,982	280,745,254
负债总额	181,298,046	2,890,180	5,359,453	189,547,679

项目	发电板块	煤炭产品板块	其他板块	合计
上年营业收入	40,538,978	4,113,823	3,317,252	47,970,053
其中：对外交易收入	40,427,900	1,087,563	2,962,660	44,478,123
分部间交易收入	111,078	3,026,260	354,592	3,491,930
对联营和合营企业的投资收益	202,536	228,815	-58,313	373,038
资产减值损失				
信用减值损失	3,223		36	3,259
折旧费和摊销费	7,046,816	30,279	219,118	7,296,213
利润总额	3,374,276	233,633	-42,713	3,565,196
所得税费用	852,098	20,785	43,679	916,562
净利润	2,522,178	212,848	-86,392	2,648,634
资产总额	270,225,400	4,829,265	5,278,843	280,333,508
负债总额	180,134,312	2,811,237	5,995,403	188,940,952

(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	期末账面余额
1年以内	779,076
1至2年	1,309
2至3年	
3年以上	8,467
合计	788,852

(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	199	0.03	199	100.00	-	199	0.02	199	100.00	-
按组合计提坏账准备	788,653	99.97			788,653	982,469	99.98			982,469
其中：										
关联方组合	27,267	3.46			27,267	17,265	1.76			17,265
低风险组合	761,386	96.51			761,386	965,204	98.22			965,204
合计	788,852	100.00	199	/	788,653	982,668	100.00	199	/	982,469

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
上海中芬新能源投资有限公司	80	80	100.00	预计无法收回
托克托县嘉明再生资源有限公司	119	119	100.00	预计无法收回
合计	199	199	100.00	/

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

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	其他变动	
按单项计提坏账准备的款项	199					199
合计	199					199

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

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 735,931 千元, 占应收账款期末余额合计数的比例 93.29%。

(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	69,882	67,651
应收股利	3,099,503	2,496,886
其他应收款	292,375	333,330
合计	3,461,760	2,897,867

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
委托贷款	69,882	67,651
合计	69,882	67,651

(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

(4). 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
大唐安徽发电有限公司	546,980	546,980
江西大唐国际新能源有限公司	362,896	155,990
辽宁大唐国际新能源有限公司	281,571	58,178
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	197,862	98,800
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	184,995	184,995
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	168,000
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	155,508	
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	152,007	202,007
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	130,000	130,000
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	126,831	126,831
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	123,547	123,547

福建大唐国际宁德发电有限责任公司	120,589	
渝能(集团)有限责任公司	112,000	112,000
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	101,627	101,627
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	90,634	
浙江大唐国际新能源有限责任公司	40,816	40,816
山西大唐国际应县风电有限责任公司	38,074	38,074
山西大唐国际左云风电有限责任公司	35,096	35,096
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,005	35,005
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	34,589	34,589
大唐同舟科技有限公司	28,035	
大唐茫崖新能源公司	22,642	22,642
内蒙古宝利煤炭有限公司	10,199	25,845
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司		198,599
晋控电力塔山发电山西有限公司		32,000
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司		25,265
合计	3,099,503	2,496,886

(5). 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
大唐安徽发电有限公司	546,980	1-3年	尚未支付	否
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	184,995	1-4年	尚未支付	否
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	3年以上	尚未支付	否
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	152,007	1-2年	尚未支付	否
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	130,000	1-2年	尚未支付	否
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	126,831	1-3年	尚未支付	否
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	123,547	1-3年	尚未支付	否
渝能(集团)有限责任公司	112,000	1-2年	尚未支付	否

江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	101,627	2-3年	尚未支付	否
浙江大唐国际新能源有限责任公司	40,816	1-2年	尚未支付	否
山西大唐国际应县风电有限责任公司	38,074	1-2年	尚未支付	否
山西大唐国际左云风电有限责任公司	35,096	1-2年	尚未支付	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司	35,005	3年以上	尚未支付	否
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	34,589	1-3年	尚未支付	否
大唐茫崖新能源公司	22,642	1-2年	尚未支付	否
内蒙古宝利煤炭有限公司	10,199	1-2年	尚未支付	否
合计	1,862,408	/	/	/

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	35,038
1至2年	24,982
2至3年	83,041
3年以上	149,314
合计	292,375

(8). 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
代垫前期费	277,827	282,538
职工住房维修基金	11,190	15,566
保证金	2,054	2,379
员工备用金	422	133
待收电费	2	330
应收非流动资产处置收入		25,163
其他	880	7,221

合计	292,375	333,330
----	---------	---------

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 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
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	34.20	
大唐汕头新能源有限公司	代垫前期费	67,078	2-3年	22.94	
北京住房公积金管理中心宣武管理部	公共维修基金及住房基金	11,190	3年以上	3.83	
四川大唐国际新能源有限公司	代垫前期费	7,450	3年以上	2.55	
代管单位保险	代垫费用	5,120	1年以内	1.75	
合计	/	190,838	/	65.27	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	57,513,428	938,100	56,575,328	56,722,956	750,100	55,972,856
对联营、合营企业投资	17,928,815		17,928,815	17,090,333		17,090,333
合计	75,442,243	938,100	74,504,143	73,813,289	750,100	73,063,189

(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
北京大唐燃料有限公司	514,650			514,650		
大唐安徽发电有限公司	3,758,631			3,758,631		
大唐佛山热电有限责任公司	191,760	17,470		209,230		
大唐国际(香港)有限公司	653,511			653,511		
大唐国际大柴旦新能源有限公司	95,840			95,840		
大唐国际都兰新能源有限公司	92,802			92,802		
大唐国际核电有限公司	315,326			315,326		
大唐国际茫崖新能源有限公司	71,147			71,147		
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		
大唐华北电力运营有限公司	40,000			40,000		
大唐京津冀能源营销有限公司	201,000			201,000		
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	188,000			188,000	188,000	188,000

大唐同舟科技有限公司	100,000			100,000		
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	372,720			372,720		
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	1,011,664	107,290		1,118,954		
福建大唐能源营销有限公司	201,000			201,000		
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	293,990			293,990		
广东大唐国际电力营销有限公司	200,000			200,000		
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	565,988			565,988		
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	932,981			932,981		
河北大唐国际丰润供热供汽有限责任公司	26,780			26,780		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	330,180			330,180		
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	200,580			200,580		
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	533,120			533,120		
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	304,211			304,211		
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	315,000			315,000		
河北大唐国际新能源有限公司	1,711,319			1,711,319		
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	458,000			458,000		
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	1,015,408			1,015,408		
江苏大唐国际吕	597,150	30,220		627,370		

四港发电有限责任公司						
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	50,718			50,718		
江苏大唐航运股份有限公司	260,073			260,073		
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	923,924			923,924		
江西大唐国际新能源有限公司	1,373,517	216,602		1,590,119		
江西大唐国际新余发电有限责任公司	475,810			475,810		
江西大唐能源营销有限公司	50,000			50,000		
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	1,141,240			1,141,240		
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	123,625			123,625		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	368,000			368,000		
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	616,144			616,144		
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	99,710	13,770		113,480		
辽宁大唐国际新能源有限公司	2,052,131			2,052,131		
辽宁大唐能源营销有限公司	100,000			100,000		
内蒙古宝利煤炭有限公司	188,889			188,889		
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	133,910			133,910		
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	469,760			469,760		
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,028,414			1,028,414		
内蒙古大唐国际新能源有限公司	1,307,281	65,410		1,372,691		
内蒙古大唐国际	3,088,391			3,088,391		750,100

呼和浩特铝电有限责任公司						
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	464,495			464,495		
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	839,977			839,977		
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	176,330			176,330		
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	161,970			161,970		
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	132,100			132,100		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	286,010			286,010		
山西大唐国际神头发电有限责任公司	449,400			449,400		
山西大唐国际应县风电有限责任公司	64,420			64,420		
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	750,939			750,939		
山西大唐国际左云风电有限责任公司	326,998	9,620		336,618		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	866,000			866,000		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	3,259,716			3,259,716		
四川大唐国际新能源有限公司	72,213			72,213		
四川金康电力发展有限公司	1,133,680			1,133,680		
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	623,440			623,440		
文成大唐新能源有限公司	39,454	16,280		55,734		
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	310,000			310,000		
渝能(集团)有限	2,453,857			2,453,857		

责任公司						
云南大唐国际电力有限公司	3,874,962			3,874,962		
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	263,060			263,060		
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	540,000			540,000		
浙江大唐国际新能源有限责任公司	150,699	141,430		292,129		
浙江大唐能源营销有限公司	201,000			201,000		
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	867,000			867,000		
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	548,533			548,533		
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	410,130			410,130		
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	765,470			765,470		
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	93,880			93,880		
辽宁庄河核电有限公司	184,000			184,000		
大唐（瑞安）新能源有限公司	23,200	15,250		38,450		
大唐汕头新能源有限公司	280,810	117,880		398,690		
大唐西乌珠穆沁旗能源有限公司	20,000			20,000		
大唐重庆能源营销有限公司	20,000			20,000		
大唐（连州）新能源有限公司		25,960		25,960		
大唐（始兴）新能源有限公司		3,890		3,890		
大唐黄庄（天津）新能源有限公司		9,400		9,400		
合计	56,722,956	790,472		57,513,428	188,000	938,100

(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											
河北蔚州能源综合开发有限公司	448,684			-24,285						424,399	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司											
小计	448,684			-24,285						424,399	
二、联营企业											
巴新铁路有限责任公司	391,369			-33,766						357,603	
北京上善恒盛置业有限公司	126,706			454						127,160	
大唐财富投资管理有限公司	51,169			35,860						87,029	
大唐融资租赁有限公司	730,738			12,627			20,000			723,365	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	91,706			-504						91,202	
大唐西藏汪排水电开发有限公司	13,245			-71						13,174	
福建宁德核电有限公司	6,332,293			510,814						6,843,107	
华北电力科学研究院有限责任公司	145,411			65						145,476	

内蒙古巴珠铁路有限责任公司	26,226			-2,580						23,646	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	849,596			-119,296						730,300	
晋控电力塔山发电山西有限公司	374,958			22,981						397,939	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	7,764			270						8,034	
同方投资有限公司	494,972			-17,213	492	138	20,000			458,389	
苏晋塔山发电有限公司	450,220			-3,094		2,419				449,545	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	4,682,532			435,247		-45,740				5,072,039	
中国大唐集团财务有限公司	1,447,079			79,138	2,054		66,087			1,462,184	
中国大唐集团核电有限公司	402,584	86,240		-1,459						487,365	
中远大唐航运股份有限公司	23,081			3,778						26,859	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司											
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司											
山西大唐运城发电有限责任公司											
小计	16,641,649	86,240		923,251	2,546	-43,183	106,087			17,504,416	
合计	17,090,333	86,240		898,966	2,546	-43,183	106,087			17,928,815	

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	4,168,527	4,029,470	4,114,390	3,551,968
其他业务	34,683	16,705	37,031	13,549
合计	4,203,210	4,046,175	4,151,421	3,565,517

(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	1,311,242	98,800
权益法核算的长期股权投资收益	898,966	338,019
处置长期股权投资产生的投资收益		71
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	63,135	
委托贷款投资收益	65,914	61,450
合计	2,339,257	498,340

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	24,598	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	104,361	计入当期损益的政府补

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)		助扣除与公司正常经营业务相关的政府补助
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	135,673	
对外委托贷款取得的损益	10,137	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,876	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-668,650	
所得税影响额	-54,970	
少数股东权益影响额	796	
合计	-465,931	

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	2.24	0.0499	0.0499
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.36	0.0751	0.0751

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

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	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	1,636,247	1,777,894	72,477,676	73,024,030
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	43,045	56,800	191,594	217,803
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-2,233	-2,595	3,205	5,438
上述调整归属于少数股东损益	-25,664	10,245	21,206	46,870

/权益的部份				
按国际会计准则	1,651,395	1,842,344	72,587,215	73,187,675

(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资本公积项目单独反映。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 2021 年 1-6 月报告所有者权益内部进行结转，冲减资本公积项目并增加未分配利润项目，以资本公积余额冲减至零为限。

4、其他

适用 不适用

董事长：梁永磐

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用