

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 2020 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈飞虎、主管会计工作负责人姜进明及会计机构负责人（会计主管人员）赵薇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内未有经董事会审议的利润分配预案及公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

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、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	189

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
上海大唐租赁公司	指	上海大唐融资租赁有限公司
大唐保理公司	指	大唐商业保理有限公司

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	陈飞虎

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

电子信箱	DTPOWER@DTPOWER.COM
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上交所	大唐发电	601991
H股	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	44,478,123	45,040,455	-1.25
归属于上市公司股东的净利润	1,777,894	860,259	106.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	1,652,956	1,129,490	46.35
经营活动产生的现金流量净额	12,160,696	9,982,204	21.82
	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	68,298,839	64,815,130	5.37
总资产	281,299,966	282,120,328	-0.29

(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)	0.0667	0.0381	75.07
稀释每股收益(元/股)	0.0667	0.0381	75.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 /股)	0.0600	0.0526	14.07
加权平均净资产收益率(%)	2.95	1.55	增加1.4个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率(%)	2.65	2.14	增加0.51个百分 点

注：上表中计算加权平均净资产收益率、基本每股收益、稀释每股收益时扣除报告期内其他权益工具本金 26,435,045 千元（人民币，下同）、利息 543,047 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) 预付款项较期初上升 110.89%，主要是由于本公司之子公司浙江大唐乌沙山发电有限责任公司、大唐安徽发电有限公司、广东大唐国际肇庆热电有限责任公司及北京大唐燃料有限公司等公司预付燃料款、材料款及物资款增加所致。

(2) 在建工程较期初下降 35.79%，主要由于“雷州发电厂 2 号机组”本期达到可使用状态转入固定资产所致。

(3) 合同负债较期初下降 68.53%，主要由于供暖季结束，本公司之子公司预收热费减少所致。

(4) 其他流动负债较期初增加 3068.55%，主要是本公司本期发行超短期融资债券所致。

(5) 应付职工薪酬较期初上升 51.87%，主要由于本期计提但尚未发放的工资所致。

(6) 应付债券较期初下降 33.36%，主要由于本期末部分债券 1 年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(7) 预计负债较期初下降 47.96%，主要由于本期实际支付移交三供一业费用所致。

(8) 其他综合收益较期初下降 30.41%，主要由于本期纳入其他权益工具投资核算的权益投资公允价值下降所致。

2、合并利润表

(1) 销售费用较上期上升 67.78%，主要是由于本公司之子公司北京大唐燃料有限公司本期修理运输用机车，修理费用增加所致。

(2) 投资收益较上期下降 76.25%，主要由于上期本公司之子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司与孙公司大唐保定华源热电有限责任公司因破产清算不再纳入合并范围转回以前年度亏损所致。

(3) 公允价值变动收益较上期上升 57.40%，主要由于本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益投资价值下降幅度低于上年所致。

(4) 信用减值损失较上期下降 100.38%，主要由于上期对本公司之子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司与孙公司大唐保定华源热电有限责任公司的债权分别计提减值 3.31 亿元和 4.37 亿元。

(5) 营业外收入较上期上升 38.89%，主要由于本期本公司之分公司高井电厂处置报废的发电设备所致。

(6) 营业外支出较上期下降 96.58%，主要由于上期本公司之子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司进入破产程序，承担 5.36 亿元的担保责任所致。

3、合并现金流量表

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期上升 21.82%，主要由于本期购买燃料等商品使用票据增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期下降 162.98%，主要由于加大购建固定资产的规模以及股权投资分红较上期下降所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期上升 49.14%，主要由于本公司本期净还款减少。

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	1,777,894	860,259	68,298,839	64,815,130
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	56,800	62,876	335,052	374,695
记录有关上述会计准则调整所引起的递延所得税项	-2,595		5,349	7,944
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	10,245		45,367	35,122
按国际会计准则	1,842,344	923,135	68,578,141	65,126,425

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

A. 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

B. 根据中国企业会计准则，提取维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时，属于费用性支出的，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。根据国际财务报告准则，维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期综合收益表；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本公司折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在2020年1-6月报告所有者权益内部进行结转，冲减限制性储备项目并增加未分配利润项目，以限制性储备余额冲减至零为限。

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	70,649	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	107,898	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	-27,312	
对外委托贷款取得的损益	3,304	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,674	
少数股东权益影响额	-9,879	
所得税影响额	-14,048	

合计	124,938
----	---------

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主营业务及经营模式

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

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

（二）行业情况说明

2020 年上半年，全社会用电情况持续好转，第一产业和城乡居民生活用电正增长；发电量降幅继续收窄，新能源发电量占比持续提高；除核电和太阳能发电外，其他类型发电设备利用小时均同比降低；全国跨省送出电量实现正增长；除水电外，其他类型发电基建新增装机均同比减少；电源完成投资同比增长，其中水电、风电和太阳能发电完成投资增长较快。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 电源布局及发展优势

本公司是中国大型独立发电公司之一，公司及子公司发电业务主要分布于全国 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 2020 年 6 月 30 日，公司装机容量约 65,655.63 兆瓦。其中，火电煤机 47,654 兆瓦，约占 72.58%；火电燃机 4,622.4 兆瓦，约占 7.04%；水电 9,204.73 兆瓦，约占 14.02%；风电 3,450.1 兆瓦，约占 5.25%；光伏发电 694.4 兆瓦，约占 1.06%；生物质发电 30 兆瓦，约占 0.05%。

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 108 台共计 48,944 兆瓦，均已按照超低排放环保改造限值达标排放。

3. 融资能力优势

公司拥有广泛的融资渠道，确保公司整体资金链顺畅，有效降低公司融资成本。公司分别于 2011 年 4 月、2013 年 3 月及 2014 年 11 月发行三期共计 90 亿元的公司债券。报告期内，公司结合货币市场利率走势，发行共计 50 亿元的超短期融资券、35 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。根据本公司章程，本公司董事会由 15 人组成，包括 5 位独立非执行董事。董事们分别具有宏观经营管理、电力行业管理、财务会计及金融管理等方面的丰富经验，董事会专门委员会充分发挥各自职责，保障了公司重大决策的有效性、科学性。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，公司坚持统筹推进疫情防控和高质量发展各项工作，全力以赴抗疫情、保安全、提效益、促发展、推改革、抓治理，各项工作取得丰硕成果。

于报告期内，公司累计完成发电量约 1,216.393 亿千瓦时，同比下降约 1.79%；累计完成上网电量约 1,139.501 亿千瓦时，同比下降约 2.48%；实现经营收入约为人民币 444.78 亿元，比上年同期减少 1.25%；营业成本完成约为人民币 363.82 亿元，比上年同期减少 2.73%。截至 2020 年 6 月 30 日，公司资产总额约为人民币 2,813.00 亿元，比上年末减少 0.29%；负债总额约为人民币 1,950.62 亿元，比上年末减少 2.65%；资产负债率约为 69.34%，比上年末降低 1.68 个百分点；实现净利润约人民币 26.49 亿元，同比增加约 49.36%；归属于母公司普通股东的净利润约为人民币 17.78 亿元，同比增加约 106.67%。

1. 疫情防控有力有效。公司上下层层压实防控责任，始终坚持上下联动、群防群控，主动适应常态化防控新形势，从严落实防控措施，持续完善方案预案，保证了风险可控在控，实现了“双零”的管控目标。

2. 安全生产总体平稳。公司上下始终把安全稳定作为政治任务来抓，高质量完成“两会”保电、保稳定任务。持续强化安全制度作风建设，不断夯实安全基础，全面加强环保、基建、非电、信息等重点领域的安全治理管控。

3. 盈利攻坚深入推进。密切关注市场变化，及时调整市场策略，全面提高机组负荷率、开机率，全面保证计划电量落实，全力争取有效益市场电量。加大经济煤种采购力度，加强燃料供应链建设，打造低成本核心竞争力。在投资、建设、生产、经营各环节开展对标，全力压降各项成本。

4. 高质量发展成果丰硕。深入贯彻新发展理念，全面融入国家战略，聚焦“风光气服”发展方向，弥补发展短板，全力以赴推进高质量发展。上半年，公司新投机组容量 1,233 兆瓦，其中火电项目 1,000 兆瓦、风电项目 178.5 兆瓦、光伏项目 54.5 兆瓦。报告期内，公司核准机组容量 1,992 兆瓦，其中风电项目 149 兆瓦、光伏项目 1,843 兆瓦。

5. 节能减排持续深化。于报告期内，公司供电煤耗累计完成 289.91 克/千瓦时，综合发电厂用电率完成 5.83%；公司二氧化硫、氮氧化物、烟尘、废水绩效分别完成 0.079 克/千瓦时、0.131 克/千瓦时、0.012 克/千瓦时、21.03 克/千瓦时。公司在役燃煤火电机组累计完成超低排放环保改造 108 台共计 48,944 兆瓦，均已按照超低排放环保改造限值达标排放。

二、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	44,478,123	45,040,455	-1.25
营业成本	36,381,711	37,402,697	-2.73
销售费用	32,171	19,174	67.78
管理费用	1,030,550	1,109,242	-7.09
财务费用	3,425,487	3,651,561	-6.19
经营活动产生的现金流量净额	12,160,696	9,982,204	21.82
投资活动产生的现金流量净额	-4,365,657	-1,660,050	-162.98
筹资活动产生的现金流量净额	-5,737,545	-11,281,709	49.14

销售费用较上期上升 67.78%，主要是由于本公司子公司北京大唐燃料有限公司本期修理运输用机车，修理费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额较上期上升 21.82%，主要由于本期购买燃料等商品使用票据增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上期下降 162.98%，主要由于加大购建固定资产的规模以及股权投资分红较上期下降所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期上升 49.14%，主要由于本公司本期净还款减少。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年同期期 末数	上年同期期 末数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年同 期期末变动 比例 (%)	情况说 明
预付款项	2,504,058	0.89	1,187,394	0.42	110.89	/
在建工程	20,614,728	7.33	32,107,607	11.38	-35.79	/
合同负债	321,867	0.11	1,022,615	0.36	-68.53	/
应付职工薪酬	265,535	0.09	174,849	0.06	51.87	/
其他流动负债	3,685,548	1.31	116,317	0.04	3,068.54	/
应付债券	5,980,135	2.13	8,973,801	3.18	-33.36	/
预计负债	15,775	0.01	30,315	0.01	-47.96	/

其他说明

预付款项较期初上升 110.89%，主要是由于本公司之子公司浙江大唐乌沙山发电有限责任公司、大唐安徽发电有限公司、广东大唐国际肇庆热电有限责任公司及北京大唐燃料有限公司等公司预付燃料款、材料款及物资款增加所致。

在建工程较期初下降 35.79%，主要由于“雷州发电厂 2 号机组”本期达到可使用状态转入固定资产所致。

合同负债较期初下降 68.53%，主要由于供暖季结束，本公司之子公司预收热费减少所致。

应付职工薪酬较期初上升 51.87%，主要由于本期计提但尚未发放的工资所致。

其他流动负债较期初增加 3068.55%，主要是本公司本期发行超短期融资债券所致。

应付债券较期初下降 33.36%，主要由于本期末部分债券 1 年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债所致。

预计负债较期初下降 47.96%，主要由于本期实际支付移交三供一业费用所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	200,166	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	11,592,955	见注释

电、热、运费质押权	5,146,826	见注释
使用权资产	987,753	见注释
其他	902,545	见注释
合计	18,830,245	/

其他说明：

截至 2020 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 4,165,376 千元）取得长期借款 22,583,343 千元；四川金康电力发展有限公司等 3 家单位以账面价值 1,321,205 千元的固定资产抵押取得长期借款 737,521 千元；四川大唐国际新能源有限公司以账面价值 261,738 千元的固定资产抵押、电费收费权质押（对应的应收电费余额为 128,310 千元）取得长期借款 315,000 千元。

售后回租固定资产（账面价值 9,862,700 千元）及电费收费权（对应的应收电费余额 696,490 千元）形成的金融负债（长期应付款）的金额为 10,207,536 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 122,183 千元）取得短期质押借款 155,000 千元；江西大唐国际新余发电有限责任公司以账面价值 147,312 千元的固定资产作为抵押取得短期抵押借款 76,000 千元，以账面价值 83,250 千元的定期银行存单质押取得短期质押借款 83,250 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 902,545 千元的全部资产作为抵押以及 34,467 千元的电费收费权质押取得长期借款 125,000 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赞皇分公司以融资租赁形式确认的使用权资产账面价值 987,753 千元，对应的租赁负债金额为 832,104 千元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

对外长期股权投资额变动情况：单位：千元币种：人民币

项目	金额
报告期内对外长期股权投资额	17,527,571
对外长期股权投资额增减变动数	362,993
上年同期对外长期股权投资额	17,164,578
对外长期股权投资额增减幅度	2.11%

(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	4,018,500	4,303,566	285,066	7.09	28.00
大唐国际发	中国大唐	财务公司	1,319,494	1,325,785	6,291	0.48	16.95

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	1,053,994	964,814	-89,180	-8.46	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	682,407	695,662	13,255	1.94	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	461,036	433,066	-27,970	-6.07	20.00	
大唐国际发电股份有限公司	同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	电力生产与销售	522,710	552,429	29,719	5.69	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	6,144,519	6,273,808	129,289	2.10	44.00	

持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（千元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（千元）	报告期损益（千元）	报告期所有者权益变动（千元）	会计核算科目	股份来源
大唐融资租赁有限公司	500,000	20.00	20.00	695,662	13,255	/	长期股权投资	认购出资
中国大唐集团财务公司	813,975	16.95	16.95	1,325,785	59,804	7,356	长期股权投资	/
合计	1,313,975	/	/	2,021,447	73,059	7,356	/	/

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

序号	类别	明细	证券代码及简称	最初投资金额（千元）	持有数量（股）	期末账面价值（千元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（千元）
1	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性	股票	HK3948 伊泰煤炭	639,436	36,062,200	163,056	3.14	12,628
2		股票	HK3618 重庆银行	924	901,473	3,194	0.06	213
3		其他非交易性	/	1,430,285	/	844,557	16.28	2,400

	益工具	权 益 工 具						
4	其他非流动 金融资产	权 益 工 具 投 资	/	3,385,265	/	4,176,381	80.52	-27,312
	合计		/	5,455,910	/	5,187,188	100.00	-12,071

(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公司	火力发电	1,557,661	6,638,087	2,952,279	275,833	2,286,591
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	水力发电	5,693,024	30,674,078	6,822,455	140,032	1,080,305
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	7,788,178	3,516,049	186,954	1,733,825
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	水力发电	1,303,508	10,064,452	2,852,338	316,942	840,377
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	火力发电	1,192,650	5,299,565	2,643,252	295,422	1,415,814
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	火力发电	1,700,000	5,471,544	2,744,191	204,524	1,791,653
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	火力发电	1,811,616	5,672,470	2,454,595	213,748	1,744,806
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	火力发电	825,090	4,684,607	1,437,673	166,480	1,644,897
河北大唐国际新能源有限公司	风力发电	1,394,166	4,996,691	2,122,834	154,325	415,782

辽宁大唐国际新能源有限公司	风力发电	185,602	5,871,771	2,676,935	168,406	426,546
---------------	------	---------	-----------	-----------	---------	---------

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 2020 年预计全国全社会用电量增速低于同期水平，随着基建发电项目陆续投产及新能源消纳政策持续向好，存量发电企业发电空间将被进一步压缩。

应对措施：一是紧盯年度优先发电量计划，确保电量指标足额争取到位。二是充分发挥区域营销公司统筹作用，积极参加市场化电量交易，市场份额力争高于容量占比。三是积极参与发电权交易，提升盈利空间。鼓励企业内部积极开展电量结构优化分配，积极尝试风电替代、水火替代等合同转让交易。

2. 随着电力体制改革不断深入落实，市场交易电量比例持续提高，跨省区交易比例大幅增长，现货交易加快推进，交易品种日趋完善，市场竞争异常激烈，电价下行压力加大。

应对措施：一是督导各分子公司定期进行竞争力分析，从交易时序、交易类型、跨省区交易、合同转让交易等维度研究制定交易竞争策略。同时，针对现货市场试点情况、辅助服务市场出清情况，研究制定应对方案。二是引导各区域公司在交易执行环节，发挥好主导作用，统一指导所属各电厂市场报价、结算和调整的全过程，及时协调解决相关问题，以获得整体效益最大化。三是探索建立重要客户的信用防范体系，制定客户准入标准，重点防范投机用户，从源头把控市场交易风险。同时，妥善处理好行业自律和反垄断的关系，通过行业自律防止恶性竞争。

3. 随着新冠疫情的逐步稳定，国内经济持续向好，煤炭需求将保持增长；今年我国将加快退出落后煤炭产能，扩大优质产能供给，国内煤炭供应稳中有增。预计 2020 年国内煤炭供需形势将相对稳定。但受国家进口煤管控和内蒙煤管票限制的影响，煤炭价格将继续维持高位运行，不排除部分时段大幅上涨的可能，甚至突破煤价的红色区间。

应对措施：在确保燃料需求的前提下，控制全年燃料成本的措施将主要围绕以下措施：第一，确保煤价指标对标进步，突出成本管控主线；第二，强化市场煤采购管控；第三，高效推进燃料供应链建设，做好公司低成本燃料供应链的建设工作；第四，进一步精准研判煤炭市场走势。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 4 月 30 日
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

承诺内容说明:

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

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

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

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

火电资产（除河北省的火电业务资产以外），大唐集团不迟于 2018 年 10 月左右在该等资产盈利能力改善并且符合相关条件时注入本公司。

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

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

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

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

于 2015 年 9 月公司接到大唐集团《关于变更相关承诺的函》，承诺如下：

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

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

于 2017 年 12 月 6 日，本公司与大唐集团签署《中国大唐集团有限公司与大唐国际发电股份有限公司关于黑龙江公司、大唐安徽发电有限公司、大唐河北发电有限公司之股权转让协议》。根据此协议，本公司以 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 3,603,338.55 元，公司已向大唐集团补充支付股权对价款 3,603,338.55 元。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司十届十二次董事会审议通过，同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告审计机构。详情请参阅公司于 2020 年 8 月 21 日发布的相关公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 2018年7月4日，本公司与上海大唐租赁公司签订《租赁、保理业务合作协议》。根据该协议，于该协议生效之日起，上海大唐租赁公司每12个月向本公司及其子公司提供总金额不超过人民币100亿元的融资租赁及保理业务支持。协议有效期自2018年12月21日起至2021年12月20日止。报告期内，本公司从上海大唐租赁公司进行融资的金额为人民币2.28亿元，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，基建工程总承包，替代发电，电量销售（含水、汽等资源销售）及电量委托代理，烟气环保设施特许经营，科技项目研发，信息化系统开发，产权经纪服务及物业管理等后勤服务）；本公司同意于协议有效期内向大唐集团及子公司提供产品及服务（包括煤炭供应及煤炭运输，替代发电，电量销售，运行管理及检修维护，烟气环保设施特许经营水、电供应）。报告期内，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	31	4.32
2	煤炭供应	450	25.44
3	技术改造、运行管理及检修维护	14	0.20
4	技术监控与技术服务	3.8	0.54
5	基建工程总承包	18	/
6	电量销售（含水、汽等资源销售）及电量委托代理	16	0.15
7	替代发电	1	/
8	烟气环保设施特许经营	25.8	9.68
9	科技项目研发	0.8	/
10	信息化系统开发	1	/
11	产权经纪服务	0.3	/
12	物业管理等后勤服务	0.5	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	130	9.35
2	电量销售	6	0.28
3	替代发电	8	0.70
4	运行管理及检修维护	1.8	0.06
5	烟气环保设施特许经营水、电、汽供应	6.5	1.76

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

(3) 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办理总金额不超过 100 亿元的金融业务支持及经济咨询服务。协议有效期自 2019 年 9 月 1 日起至 2022 年 8 月 31 日止。报告期内，本公司从大唐租赁公司进行融资的金额为人民币 5 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》。协议有效期自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止。根据该协议，大唐财务公司同意向本公司及子公司提供存款业务、贷款业务及其他相关金融服务，且本公司及子公司在大唐财务公司的每日最高存款余额不超过人民币 180 亿元。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 82.96 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,本公司与大唐商业保理有限公司签订《保理业务合作协议》。根据该协议,于该协议生效之日起,大唐商业保理有限公司每12个月向本公司及其子公司提供总金额不超过人民币20亿元的保理业务支持。协议有效期自2020年6月29日起至2023年6月30日止。报告期内,本公司从大唐商业保理有限公司进行融资的金额为人民币1.93亿元,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

单位:千元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国大唐集团财务有限公司	母公司的控股子公司	7,101,347	2,100,571	9,201,918	7,780,210	1,025,780	8,805,990
大唐集团	母公司				3,455,880	-1,005,880	2,450,000
合计		7,101,347	2,100,571	9,201,918	11,236,090	19,900	11,255,990

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 2020 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 9,201,918 千元。
	(2) 2020 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 1,025,780 千元。
关联债权债务对公司的影响	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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	31,850	2010-12-14	2010-12-14	2021-12-13	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	234,000	2012-6-18	2012-6-18	2024-12-21	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	山西大唐国际运城发电有限责任公司	430,000	2018-11-30	2018-11-30	2023-11-30	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	内蒙古锡多铁路有限责任公司	25,223	2009-11-16	2009-11-16	2022-11-15	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	辽宁调兵山煤研石发电有限责任公司	89,600	2011-11-28	2011-11-28	2023-11-27	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,128,000	2015-7-20	2015-7-20	2020-7-20	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	564,000	2015-7-26	2015-7-26	2020-7-26	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,692,000	2015-8-2	2015-8-2	2020-8-2	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	482,500	2009-11-18	2009-11-18	2021-12-18	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	170,000	2009-1-13	2009-1-13	2021-1-13	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	中国大唐集团有限	1,958,700	2014-10-30	2014-10-30	2024-10-29	一般担保	否	否		是	是	母公司

公司	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-1,649,241
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	6,805,873
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	-570,909
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,983,667
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	10,789,540
担保总额占公司净资产的比例（%）	15.80
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	5,995,200
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）	10,069,256
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）	16,064,456
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	/
担保情况说明	/

注：上述本公司为大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司提供的担保金额分别为：1,128,000 千元、564,000 千元、1,692,000 千元的三笔担保，截至报告披露日，借款已经偿还，本公司向其承担的担保责任已解除。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

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

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2020 年上半年，向各地帮扶对象捐资实施扶贫项目约人民币 1,966.32 万元。除直接投入帮扶资金外，公司系统企业派出多名扶贫干部开展驻村帮扶工作，同时积极组织号召开展消费扶贫，着重加强工作创新，以实际行动助力打赢脱贫攻坚战。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	1,966.32
2. 物资折款	/
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	23
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	8
1.3 产业扶贫项目投入金额	364.12
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	5
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	88
2.2 职业技能培训人数（人/次）	214
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	/
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	/
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	/
4.2 资助贫困学生人数（人）	/
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	18

5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	30
6. 社会扶贫	
其中：6.1 东西部扶贫协作投入金额	/
6.2 定点扶贫工作投入金额	57.2
6.3 扶贫公益基金	/

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

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

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

一是坚持精准方略，巩固脱贫实效。对有劳动能力的，通过产业扶持、转移就业等办法实现自主就业帮扶；对丧失劳动能力的，确保病有所医、残有所助、生活有兜底，确保基本生活有保障。对生态环境脆弱的禁止开发区和限制开发区，增加护林员、巡检员等公益岗位来实现持续就业帮扶。对因病致贫的群众加大医疗救助、临时救助、慈善救助等帮扶力度。二是坚持精准投入，强化资金监管。切实加强扶贫资金管理，优化资金配置，确保整合资金精准使用，提高使用效率和效益。加强吸引社会资金广泛参与，形成帮扶资金多渠道、多样化投入，同时强化资金监管，做到阳光扶贫、廉洁扶贫。三是坚持结合主业，推进高质发展。要把产业扶贫项目和公司主业优势有机结合起来，进一步密切同地方政府的合作关系，通过公司主业业务带动促进产业扶贫项目经营发展，真正实现脱贫攻坚和公司高质量发展相辅相成、相互促进、相得益彰。四是坚持广泛宣传，凝聚各方力量。加大对帮扶工作的宣传报道力度，拓宽宣传渠道，大力弘扬中华民族扶贫济困的优良传统，凝聚全社会的力量，营造共同关注、参与、支持扶贫工作的良好环境氛围。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司所属火电企业属于重点排污单位，脱硫、脱硝、除尘和废水处理设施安全稳定运行，各企业在气、水、声、渣、危废、固废等方面依法合规运营。按照《排污许可证管理办法（试行）》要求，大唐国际火电企业全部做到了及时变更、到期延续、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,2020上半年没有发生突发环境事件。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	183,876
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	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国大唐集团 有限公司	0	6,540,706,520	35.34	2,401,729,106	未知	49,000,000	国有 法人
HKSCCNOMINEES LIMITED	-578,000	6,087,110,297	32.89	2,794,943,820	质押	3,275,623,820	境外 法人
天津市津能投 资有限公司	-700,000	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	-19,959,169	1,231,730,854	6.66	/	无	/	国有 法人
中国证券金融 股份有限公司	0	397,109,584	2.15	/	无	/	国有 法人
中央汇金资产 管理有限责任 公司	0	76,904,200	0.42	/	无	/	国有 法人
航天科工财务 有限责任公司	0	54,901,264	0.30	/	无	/	国有 法人
华鑫国际信托 有限公司－华 鑫信托·280 号证券投资集 合信托计划	40,760,000	40,760,000	0.22	/	无	/	其他
香港中央结算 有限公司	6,394,733	24,032,847	0.13	/	无	/	境外 法人

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	4,138,977,414	人民币普通股	4,138,977,414
HKSCCNOMINEESLIMITED	3,292,166,477	境外上市外资股	3,292,166,477
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	397,109,584	人民币普通股	397,109,584
中央汇金资产管理有限责任公司	76,904,200	人民币普通股	76,904,200
航天科工财务有限责任公司	54,901,264	人民币普通股	54,901,264
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·280号证券投资集合信托计划	40,760,000	人民币普通股	40,760,000
香港中央结算有限公司	24,032,847	人民币普通股	24,032,847
上述股东关联关系或一致行动的说明	大唐集团之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司H股3,275,623,820股,约占公司总股本的17.70%,包含在香港中央结算(代理人)有限公司(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大唐财务公司持有本公司A股8,738,600股;截至2020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

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国大唐集团有限公司	2,401,729,106	2021年3月24日	0	认购股份自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让

2	HKSCCNOMINEESLIMITED	2,794,943,820	2021年3月20日	0	认购股份自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		大唐集团之全资子公司中国大唐海外(香港)有限公司持有本公司H股3,275,623,820股,约占公司总股本的17.70%,包含在香港中央结算(代理人)有限公司(HKSCCNOMINEESLIMITED)持有股份中。截至2020年6月30日,大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份9,825,068,940股,合计约占本公司已发行总股份的53.09%。			

(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、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

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

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
曲波	董事	聘任
牛东晓	独立董事	聘任
王欣	董事	离任
冯根福	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2020年4月29日,经公司2020年第一次临时股东大会审议批准,曲波先生担任公司第十届董事会董事,牛东晓先生担任公司第十届董事会独立董事,任期自股东大会审议批准之日起至第十届董事会任期结束之日止(即2022年6月30日);王欣先生、冯根福先生自股东大会批准之日起不再担任公司董事。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
2011年大唐国际发电股份有限公司公司债券(09大唐债第二期)	11大唐01	122066.SH	2011.4.20	2021.4.20	30	5.25	按年付息;一次性还本	上海证券交易所
2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第一期)	12大唐01	122244.SH	2013.3.27	2023.3.27	30	5.10	按年付息;一次性还本	上海证券交易所
2012年大唐国际发电股份有限公司公司债券(第二期)	12大唐02	122334.SH	2014.11.3	2024.11.3	30	5.00	按年付息;一次性还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

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

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明:

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

前述公司债券募集资金均按债券披露使用用途专款专用。截至2020年6月30日,全部募集资金已使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2020年4月27日，大公国际资信评估有限公司出具了《大唐国际发电股份有限公司主体与相关债项2020年度跟踪评级报告》（大公报SDP【2020】009号），对大唐国际发电股份有限公司及公司债“1大唐01”、“12大唐01”和“12大唐02”的信用状况进行跟踪评级，确定大唐国际发电股份有限公司的主体长期信用等级维持AAA，评级展望维持稳定。“11大唐01”、“12大唐01”和“12大唐02”的信用等级维持AAA。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

（一）增信机制

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

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

（二）偿债计划及其他偿债保障措施

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

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

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

受托管理人已于2020年4月29日前披露报告期的《受托管理事务报告》，报告内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.46	0.42	9.52	/
速动比率	0.42	0.37	13.51	/
资产负债率(%)	69.34	71.02	-2.37	/
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		/
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因

EBITDA 利息保障倍数	3.91	3.26	19.94	/
利息偿付率 (%)	98.47	87.78	12.18	/

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，本公司对其他债券和债务融资工具均按时、足额进行了付息兑付。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司资信状况优良，与国内主要金融机构保持着长期合作伙伴关系，截止报告期末，公司已获得中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行和国家开发银行等主要贷款金融机构的各类授信额度合计 4,340.19 亿元人民币，尚未使用的各类授信额度总额为 2,973.94 亿元人民币。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

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

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	10,222,848	8,136,055
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	1,983,324	1,111,000
应收账款	七、5	14,825,833	14,784,914
应收款项融资			
预付款项	七、7	2,504,058	1,187,394
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,286,701	2,253,240
其中: 应收利息	七、8	13,093	9,665
应收股利	七、8	293,895	293,895
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,719,297	4,062,916
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	11,660	11,660
其他流动资产	七、13	2,038,446	2,026,705
流动资产合计		37,592,167	33,573,884
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	88,850	86,850
长期股权投资	七、17	17,527,571	17,164,578
其他权益工具投资	七、18	1,010,807	1,096,638
其他非流动金融资产	七、19	4,176,381	4,203,692
投资性房地产	七、20	607,143	620,612
固定资产	七、21	185,920,836	179,422,488
在建工程	七、22	20,614,728	32,107,607
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	1,247,125	1,197,713
无形资产	七、26	4,157,340	4,213,031
开发支出	七、27	19,158	19,150
商誉	七、28	795,525	795,525
长期待摊费用	七、29	490,957	569,361
递延所得税资产	七、30	4,016,980	4,033,076
其他非流动资产	七、31	3,034,398	3,016,123
非流动资产合计		243,707,799	248,546,444
资产总计		281,299,966	282,120,328
流动负债：			
短期借款	七、32	33,013,638	34,854,678
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	858,282	1,903,844
应付账款	七、36	17,237,118	17,671,666
预收款项			
合同负债	七、38	321,867	1,022,615
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	265,535	174,849
应交税费	七、40	1,502,684	1,518,340
其他应付款	七、41	6,999,915	5,445,299
其中：应付利息	七、41	352,632	463,572
应付股利	七、41	2,814,828	1,497,360
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	16,987,876	17,646,235
其他流动负债	七、44	3,685,548	116,317
流动负债合计		80,872,463	80,353,843
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	97,571,097	99,490,886
应付债券	七、46	5,980,135	8,973,801
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	570,826	734,944
长期应付款	七、48	7,133,860	7,790,170
长期应付职工薪酬	七、49	14,840	16,144
预计负债	七、50	15,775	30,315
递延收益	七、51	2,215,153	2,280,161
递延所得税负债	七、30	688,241	697,284
其他非流动负债			

非流动负债合计		114,189,927	120,013,705
负债合计		195,062,390	200,367,548
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	26,435,045	22,935,045
其中：优先股			
永续债	七、54	26,435,045	22,935,045
资本公积	七、55	6,945,835	6,946,335
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-409,187	-313,767
专项储备	七、58	384,043	328,627
盈余公积	七、59	16,366,610	15,986,076
一般风险准备			
未分配利润	七、60	69,782	426,103
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		68,298,839	64,815,130
少数股东权益		17,938,737	16,937,650
所有者权益（或股东权益）合计		86,237,576	81,752,780
负债和所有者权益（或股东权益）总计		281,299,966	282,120,328

法定代表人：陈飞虎 主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

母公司资产负债表

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,725,761	1,701,855
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		79,450	
应收账款	十七、1	828,876	1,025,298
应收款项融资			
预付款项		189,493	37,557
其他应收款	十七、2	3,354,287	3,319,632
其中：应收利息	十七、2	58,048	51,707
应收股利	十七、2	2,614,111	2,601,227
存货		249,923	306,244
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		728,000	1,354,830
其他流动资产		1,942,784	1,930,426
流动资产合计		10,098,574	9,675,842
非流动资产：			

债权投资		1,266,830	640,000
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	70,563,686	69,725,176
其他权益工具投资		360,060	429,855
其他非流动金融资产		4,063,345	4,079,552
投资性房地产		181,517	185,658
固定资产		9,653,620	9,099,113
在建工程		4,283,372	5,186,269
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		45,062	60,597
无形资产		678,614	690,009
开发支出			
商誉		33,561	33,561
长期待摊费用		36,880	44,017
递延所得税资产		2,735,495	2,735,495
其他非流动资产		209,522	229,015
非流动资产合计		94,111,564	93,138,317
资产总计		104,210,138	102,814,159
流动负债：			
短期借款		11,340,000	14,890,000
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		719,408	1,074,232
预收款项			
合同负债		536	16,911
应付职工薪酬		16,532	8,444
应交税费		58,799	52,558
其他应付款		2,720,141	1,281,564
其中：应付利息		181,494	272,345
应付股利		1,736,588	320,067
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,265,860	287,568
其他流动负债		3,018,304	41,229
流动负债合计		22,139,580	17,652,506
非流动负债：			
长期借款		4,375,263	6,474,041
应付债券		5,980,135	8,973,801
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,241	48,288
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		276,510	300,455
递延所得税负债		205,020	209,072

其他非流动负债			
非流动负债合计		10,875,169	16,005,657
负债合计		33,014,749	33,658,163
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		26,435,045	22,935,045
其中：优先股			
永续债		26,435,045	22,935,045
资本公积		10,190,541	10,191,041
减：库存股			
其他综合收益		-336,615	-260,765
专项储备		396,501	347,947
盈余公积		16,233,081	15,852,547
未分配利润		-229,875	1,583,470
所有者权益（或股东权益）合计		71,195,389	69,155,996
负债和所有者权益（或股东权益）总计		104,210,138	102,814,159

法定代表人：陈飞虎 主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		44,478,123	45,040,455
其中：营业收入	七、61	44,478,123	45,040,455
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		41,490,022	42,839,424
其中：营业成本	七、61	36,381,711	37,402,697
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	620,103	656,739
销售费用	七、63	32,171	19,174
管理费用	七、64	1,030,550	1,109,242
研发费用	七、65		11
财务费用	七、66	3,425,487	3,651,561
其中：利息费用		3,449,807	3,655,584
利息收入		-45,996	-43,730

加：其他收益	七、67	110,549	125,106
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	391,654	1,648,774
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	373,038	566,307
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	-27,312	-64,112
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	3,259	-858,106
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-454
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,930	1,141
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,470,181	3,053,380
加：营业外收入	七、74	113,705	81,867
减：营业外支出	七、75	18,690	546,113
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,565,196	2,589,134
减：所得税费用	七、76	916,562	815,864
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,648,634	1,773,270
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,648,634	1,773,270
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）		1,777,894	860,259
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		870,740	913,011
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-93,131	-127,367
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	-95,420	-127,367
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-103,385	-56,949
（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		-103,385	-56,949
（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收益		7,965	-70,418
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		6,058	-72,210
(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		1,907	1,792
(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	2,289	
七、综合收益总额		2,555,503	1,645,903
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,682,474	732,892
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		873,029	913,011
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.0667	0.0381
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.0667	0.0381

法定代表人：陈飞虎 主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	4,151,421	5,111,744
减：营业成本	十七、4	3,565,517	4,469,627
税金及附加		95,471	132,718
销售费用			
管理费用		189,453	270,586
研发费用			
财务费用		559,389	852,798
其中：利息费用		567,100	851,440
利息收入		-7,968	-6,528
加：其他收益		27,379	48,168
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	498,340	1,656,181
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	338,019	565,761
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		-16,208	-64,112

“—”号填列)			
信用减值损失(损失以“—”号填列)			-420,951
资产减值损失(损失以“—”号填列)			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		2,023	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		253,125	605,301
加:营业外收入		67,041	3,362
减:营业外支出		3,348	537,355
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		316,818	71,308
减:所得税费用		-4,052	-16,027
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		320,870	87,335
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		320,870	87,335
(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		-75,850	-159,475
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-81,908	-87,265
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		-81,908	-87,265
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		6,058	-72,210
1.权益法下可转损益的其他综合收益		6,058	-72,210
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		245,020	-72,140
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:陈飞虎 主管会计工作负责人:姜进明 会计机构负责人:赵薇

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		47,606,118	51,618,143
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		93,291	42,727
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	1,157,947	611,655
经营活动现金流入小计		48,857,356	52,272,525
购买商品、接受劳务支付的现金		27,792,169	33,709,273
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		3,029,430	2,961,044
支付的各项税费		3,864,437	3,960,618
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	2,010,624	1,659,386
经营活动现金流出小计		36,696,660	42,290,321
经营活动产生的现金流量净额	七、79	12,160,696	9,982,204
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,131	
取得投资收益收到的现金		80,682	911,287
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,512	622
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	5,808	131,023
投资活动现金流入小计		255,133	1,042,932
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,524,834	2,702,982
投资支付的现金		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	54,996	
投资活动现金流出小计		4,620,790	2,702,982
投资活动产生的现金流量净额		-4,365,657	-1,660,050

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,676,950	4,125,720
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		176,950	125,720
取得借款收到的现金		41,866,225	43,943,489
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	776,175	1,251,493
筹资活动现金流入小计		46,319,350	49,320,702
偿还债务支付的现金		46,048,624	54,875,102
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,275,003	4,583,831
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		148,695	267,757
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,733,268	1,143,478
筹资活动现金流出小计		52,056,895	60,602,411
筹资活动产生的现金流量净额		-5,737,545	-11,281,709
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		939	206
五、现金及现金等价物净增加额		2,058,433	-2,959,349
加：期初现金及现金等价物余额		7,964,249	11,380,978
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	10,022,682	8,421,629

法定代表人：陈飞虎 主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		4,730,206	5,950,567
收到的税费返还		225	
收到其他与经营活动有关的现金		297,404	494,187
经营活动现金流入小计		5,027,835	6,444,754
购买商品、接受劳务支付的现金		3,180,656	4,164,115
支付给职工及为职工支付的现金		550,568	572,592
支付的各项税费		313,649	493,022
支付其他与经营活动有关的现金		394,101	380,174
经营活动现金流出小计		4,438,974	5,609,903
经营活动产生的现金流量净额		588,861	834,851
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		633,960	743,000
取得投资收益收到的现金		205,594	1,352,889
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		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		931,655	2,095,889
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,013	95,817
投资支付的现金		1,177,810	1,405,421

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		10,209	9,066
投资活动现金流出小计		1,265,032	1,510,304
投资活动产生的现金流量净额		-333,377	585,585
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,000	4,000,000
取得借款收到的现金		13,450,000	25,350,000
收到其他与筹资活动有关的现金			7,476
筹资活动现金流入小计		16,950,000	29,357,476
偿还债务支付的现金		15,116,979	29,211,920
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,058,843	1,192,292
支付其他与筹资活动有关的现金		5,837	103
筹资活动现金流出小计		16,181,659	30,404,315
筹资活动产生的现金流量净额		768,341	-1,046,839
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		79	18
五、现金及现金等价物净增加额		1,023,904	373,615
加：期初现金及现金等价物余额		1,701,785	1,052,966
六、期末现金及现金等价物余额		2,725,689	1,426,581

法定代表人：陈飞虎 主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

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、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			3,500,000		-500		-95,420	55,416	380,534		-356,321		3,483,709	1,001,087	4,484,796
(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			3,500,000										3,500,000	176,950	3,676,950

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									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

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	18,506,711		5,000,000		8,880,198		-269,684	241,046	13,861,766		3,906,621		50,126,658	20,049,881	70,176,539	
加：会计政策变更																
前期差错																

更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	18,506,711	5,000,000	8,880,198		-269,684	241,046	13,861,766		3,906,621	50,126,658	20,049,881	70,176,539		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		4,000,000	5,991		-127,367	53,956	1,883,410		-3,026,461	2,789,529	424,142	3,213,671		
（一）综合收益总额					-127,367				860,259	732,892	913,011	1,645,903		
（二）所有者投入和减少资本		4,000,000								4,000,000	125,720	4,125,720		
1. 所有者投入的普通股											125,720	125,720		
2. 其他权益工具持有者投入资本		4,000,000								4,000,000		4,000,000		
3. 股份														

支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥																		

补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							53,956					53,956	1,864	55,820	
1. 本期提取							54,652					54,652	1,888	56,540	
2. 本期使用							696					696	24	720	
(六) 其他				5,991						3,401		9,392	535,387	544,779	
四、本期期末余额	18,506,711		9,000,000	8,886,189		-397,051	295,002	15,745,176		880,160		52,916,187	20,474,023	73,390,210	

法定代表人：陈飞虎 主管会计工作负责人：姜进明 会计机构负责人：赵薇

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	2020 年半年度									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综合收	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益	

	(或股本)	优先股	永续债	其他		存股	益				合计
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			3,500,000								3,500,000
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									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

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

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							44,580				44,580
1. 本期提取							44,580				44,580
2. 本期使用											
(六) 其他					-3,119				3,401		282
四、本期期末余额	18,506,711		9,000,000		10,183,467		-418,550	304,252	15,611,647	-65,305	53,122,222

法定代表人：陈飞虎主管会计工作负责人：姜进明会计机构负责人：赵薇

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

大唐国际发电股份有限公司（以下简称“本公司”，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2020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2020年1至6月度纳入合并范围的子公司共164户，与上年相比，本期增加2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

本集团财务报表以持续经营为编制基础。

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本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

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，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）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

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	8-45	5%	2.11%-11.88%
发电设施	年限平均法	5-30	5%	3.17%-19.00%
运输工具	年限平均法	6-10	5%	9.50%-15.83%
其他	年限平均法	5-22	5%	4.32%-19%

(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、20 长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本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

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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本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

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

34. 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。

(a) 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。

(b) 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。

(c) 租赁变更

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

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本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。

(d) 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。

(a) 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。

(b) 作为经营租赁出租人

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

(3) 售后租回交易

(a) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本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 对该金融负债进行会计处理”。

(b) 作为出租人

不适用。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本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，用于维持矿区生产以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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《企业会计准则解释第 13 号》(财会[2019]21 号)	/	自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整，明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。 解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。
《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会[2020]10 号)	/	自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。 执行本规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。
《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22 号)	/	本规定适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称“重点排放企业”）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可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缴纳增值税。
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，固定废物 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
安远大唐新能源有限公司	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三四期	15
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资风电一二期	15
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司卓资光伏一期	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	0
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司四方庙项目	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	15
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
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
云南大唐国际红河发电有限责任公司	15
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	15
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	15
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川二三期	7.5
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	7.5
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	7.5
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
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	15
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	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
四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司	12.5
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	7.5
四川金康电力发展有限公司	15
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

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)
安远大唐新能源有限公司	2020-12-31	(b)
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	2020-12-31	(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	2020-12-31	(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	2020-12-31	(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	2020-12-31	(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期	2020-12-31	(a)
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	2023-12-31	(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)
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	2020-12-31	(a)
重庆市庆隆水电开发有限公司	2020-12-31	(a)
武隆水电开发有限公司	2020-12-31	(a)
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2020-12-31	(a)
重庆市龙泰电力有限公司	2020-12-31	(a)
重庆鱼剑口水电有限公司	2020-12-31	(a)
重庆渝浩水电开发有限公司	2020-12-31	(a)
重庆市科源能源技术发展有限公司	2021-11-12	(d)
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	2020-12-31	(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)
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)
云南大唐国际红河发电有限责任公司	2020-12-31	(a)
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	2020-12-31	(a)
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	2020-12-31	(a)
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司宾川二三期	2022-12-31	(a) (b)
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	2020-12-31	(a) (e)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	2023-12-31	(a) (b)

宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	2023-12-31	(a) (b)
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2020-12-31	(a)
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	2020-12-31	(a)
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	2022-12-4	(d)
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	2020-12-31	(a)
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2020-12-31	(a)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2020-12-31	(a)
四川甘孜大唐国际新能源有限责任公司	2020-12-31	(b)
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2020-12-31	(a) (b)
四川金康电力发展有限公司	2020-12-31	(a)
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	长期有效	(h)
辽宁大唐国际新能源有限公司法库分公司	长期有效	(h)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	长期有效	(h)
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	长期有效	(h)
大唐(大连)新能源有限责任公司	长期有效	(h)
黑龙江龙唐电力投资有限公司群力供热分公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
双鸭山龙唐供热有限公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
双鸭山龙唐供热有限公司集贤分公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
大庆龙唐供热有限公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
鸡西龙唐供热有限公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
大唐绥化热电有限公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
唐鸡西第二热电有限公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
山西大唐国际神头发电有限责任公司	2020-12-31	(g)
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
福建大唐国际新能源有限公司福州长乐分公司	长期有效	(h)
大唐漳州风力发电有限责任公司	长期有效	(h)
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	长期有效	(h)
山西大唐国际左云风电有限责任公司	长期有效	(h)
大唐河北发电有限公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂	2020 年供暖期结束	(f) (g)
大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	2020 年供暖期结束	(f) (g)
大唐七台河发电有限责任公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
大唐双鸭山热电有限公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
大唐鸡西热电有限责任公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	2020-12-31	(g)
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	2020 年供暖期结束	(f) (g)
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	2020-12-31	(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	2021-12-31	(a) (b)

青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司一期二期	2020-12-31	(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)

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

(b) 根据财政部、国家税务总局《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》财税[2008]46号及《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》财税[2008]116号文规定，企业投资由政府投资主管部门核准的风力发电、光伏发电新建项目，于2008年1月1日后经批准的，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

(c) 根据格尔木国税登字[2012]第25号《减免税批准通知书》，青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司享受自项目取得生产经营收入的第一个纳税年度起，前三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。格尔木三期项目2016年至2018年免征企业所得税，2019年至2021年减半征收企业所得税。

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

(e) 根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)》(藏政发〔2018〕25号)第四章第二条，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。

(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。

(h) 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	96	162
银行存款	10,105,836	7,964,087
其他货币资金	116,916	171,806
合计	10,222,848	8,136,055
其中：存放在境外的款项总额	77,790	90,263

其他说明：

受限的货币资金

截至 2020 年 6 月 30 日止，公司被冻结的银行存款为 83,250 千元，其他货币资金 116,916 千元，合计 200,166 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	1,932,884	1,090,581
商业承兑票据	50,440	20,419
合计	1,983,324	1,111,000

(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	482,541	
合计	482,541	

(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	12,458,991
1 至 2 年	1,501,356
2 至 3 年	574,936
3 年以上	290,550
合计	14,825,833

(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	975,774	6.22	855,253	87.65	120,521	976,760	6.25	855,731	87.61	121,029
按组合计提坏账准备	14,705,312	93.78			14,705,312	14,663,885	93.75			14,663,885
其中：										
关联方组合	689,974	4.40			689,974	766,874	4.90			766,874
低风险组合	14,015,338	89.38			14,015,338	13,897,011	88.85			13,897,011
合计	15,681,086	100	855,253	5.45	14,825,833	15,640,645	100	855,731	5.47	14,784,914

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	预计无法收回
天津市凯泽国际贸易有限公司	122,570	122,570	100	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
庆华集团国际贸易有限公司	82,950	82,950	100	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	预计无法收回
包头市津粤煤炭有限公司	30,801	23,101	75	预计无法全额收回
天津百富实业有限公司	25,428	25,428	100	预计无法收回
杭州骏跃贸易有限公司	21,924	21,924	100	预计无法收回
内蒙古卓资县隆泰化工有限责任公司	30,000	3,510	11.7	预计无法全额收回
鸡西市四海商贸有限公司	13,745	13,745	100	预计无法收回

井陘县集中供热公司	13,637	9,775	71.68	预计无法全额收回
河南启源实业有限公司	12,142	12,142	100	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	预计无法全额收回
其他单项金额不重大款项	107,264	75,651	70.53	预计无法全额收回
合计	975,774	855,253	87.65	/

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	855,731		478			855,253
按组合计提坏账准备						
合计	855,731		478			855,253

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
1、重庆市酉阳县供电有限责任公司	25	银行回款
2、山东昌邑海能化学有限责任公司	417	银行回款
3、中建二局第四建筑工程有限公司	36	银行回款
合计	478	/

(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年末余额前五名应收账款汇总金额 5,497,972 千元，占应收账款年末余额合计数的比例 35.06%。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,262,767	90.36	1,074,805	90.52
1 至 2 年	185,534	7.41	61,377	5.17
2 至 3 年	15,489	0.62	28,337	2.39
3 年以上	40,268	1.61	22,875	1.92
合计	2,504,058	100.00	1,187,394	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年末余额前五名预付款项汇总金额 1,717,466 千元，占预付款项年末余额合计数的比例 68.59%。

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	13,093	9,665
应收股利	293,895	293,895
其他应收款	1,979,713	1,949,680
合计	2,286,701	2,253,240

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,489	963
委托贷款	8,604	8,702
合计	13,093	9,665

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆涪陵水资源开发有限公司	33,857	33,857
大唐融资租赁有限公司	20,000	20,000
山西漳电大唐塔山发电有限公司	32,000	32,000
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
大唐依兰风力发电有限公司	5,033	5,033
合计	293,895	293,895

(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
重庆涪陵水资源开发有限公司	21,152	3年以上	尚未支付	否
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	2-3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
合计	224,157	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待收回燃料款	1,963,749	1,988,703
代垫工程款	506,435	355,436
代偿担保款	332,876	332,876
应收非流动资产处置收入	238,511	270,852
保证金	215,612	220,456
应收政府补贴款	44,473	25,755
应收销售材料款	22,185	5,042
其他	530,872	720,651
合计	3,854,713	3,919,771

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020年1月1日余额			1,970,091	1,970,091
2020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				
本期转回			2,781	2,781
本期转销				
本期核销			92,310	92,310
其他变动				
2020年6月30日余额			1,875,000	1,875,000

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,970,091		2,781	92,310		1,875,000
合计	1,970,091		2,781	92,310		1,875,000

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
广东电网有限责任公司潮州供电局	2,781	/
合计	2,781	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	92,310

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广东电网有限责任公司潮州供电局	代垫工程款	92,310	确定无法收回部分	已履行审批程序	否
合计	/	92,310	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
包头市津粤煤炭有限公司	待收回燃料款	1,245,544	3年以上	32.31	947,062

大唐保定华源热电有限责任公司	统借统还本金及利息、待收回燃料款	641,123	2-3 年及 3 年以上	16.63	437,451
甘肃大唐国际连城发电有限公司	代偿担保款	332,876	1 年以内	8.64	
广东电网有限责任公司潮州供电局	代垫工程款	211,588	3 年以上	5.49	
淮北市公用事业资产运营有限公司	应收非流动资产处置收入	182,698	1 年以内	4.74	
合计	/	2,613,829	/	67.81	1,384,513

(7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
唐山市开平区财政局	节能减排财政政策综合示范项目奖补资金	20,000	1-2 年	依据政府文件预计 2020 年收到
鸡西市滴道区等税务局	增值税即征即退	13,428	1 年以内	依据政府文件预计 2020 年收到
绍兴滨海新城管委会	供热补贴	3,208	1 年以内、3 年以上	依据政府文件预计 2020 年收到
其他	其他	7,837	1 年以内	依据政府文件预计 2020 年收到
合计		44,473		

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,463,594	35,906	3,427,688	3,836,284	36,102	3,800,182

在产品	146,646	8,264	138,382	185,542	8,264	177,278
库存商品	73,715	1,757	71,958	8,697	1,757	6,940
其他	81,269		81,269	78,516		78,516
合计	3,765,224	45,927	3,719,297	4,109,039	46,123	4,062,916

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	36,102			196		35,906
在产品	8,264					8,264
库存商品	1,757					1,757
合计	46,123			196		45,927

注：本年转销存货跌价准备原因为随存货领用而结转。

(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

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期应收款	11,660	11,660
合计	11,660	11,660

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	1,529,961	1,587,565
预交税费-企业所得税	103,405	119,425
委托贷款	338,309	313,749
其他	66,771	5,966
合计	2,038,446	2,026,705

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	88,850		88,850	86,850		86,850
550KV 线路转让款项	11,660		11,660	11,660		11,660
减：一年内到期部分	-11,660		-11,660	-11,660		-11,660
合计	88,850		88,850	86,850		86,850

(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
		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										
中国大唐集团香港有限公司	19,033								375	19,408
大唐安徽电力设备有限公司	4,336			127						4,463
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司										
河北蔚州能源综合开发有限公司	428,886			-8,076		-500				420,310
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983
小计	552,238			-7,949		-500			375	544,164
二、联营企业										
中水物资集团河北商贸有限公司	2,860									2,860
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	25,464									25,464
越南宏达科技责任有限公司	5,484			-150					109	5,443
重庆能投售电有限公司	53,170			1						53,171

重庆涪陵水资源开发有限责任公司	71,663			7,482						79,145
大唐云南能源营销有限公司	3,151			-620						2,531
福建白马港铁路支线有限责任公司	99,000									99,000
安徽省合肥联合发电有限公司	359,945			26,370						386,315
安徽大唐物资有限公司	5,820			-18						5,802
安徽电力交易中心有限公司		3,287								3,287
锦州城市供热有限公司	31,735			-1,126						30,609
大唐黑龙江物资有限公司	3,302			322						3,624
同煤大唐塔山煤矿有限公司	4,018,500			236,510		48,556				4,303,566
山西漳电大唐塔山发电有限公司	296,600			24,765						321,365
同方投资有限公司	512,878			-15,426	-1,298					496,154
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	31,318									31,318
华北电力科学研究院有限责任公司	141,661			-16,541						125,120
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	7,585			382						7,967
中远大唐航运股份有限公司	28,447			-363						28,084
辽宁调兵山煤研石发电有限责任公司										

大唐财富投资管理 有限公司	19,770			3,052						22,822
中国大唐集团财务 有限公司	1,319,494			59,804	7,356		60,868			1,325,786
内蒙古锡多铁路股 份有限公司	1,053,994			-89,180						964,814
山西大唐国际运城 发电有限责任公司										
内蒙古大唐同方硅 铝科技有限公司										
大唐融资租赁有限 公司	682,407			13,255						695,662
大唐西藏波堆水电 开发有限公司	93,327			-577						92,750
巴新铁路有限责任 公司	461,036			-27,970						433,066
中国大唐集团核电 有限公司	400,587			-660						399,927
北京上善恒盛置业 有限公司	145,992			108						146,100
大唐西藏汪排水电 开发有限公司	13,394			-74						13,320
江西江煤大唐煤业 有限责任公司	7,060		7,060							
同煤大唐塔山第二 发电有限责任公司	522,710			29,721		-2				552,429
宁夏大唐国际大坝 发电有限责任公司										
福建宁德核电有限 公司	6,144,519			129,289						6,273,808
大唐江苏售电有限	38,083			2,631						40,714

公司										
常州市金坛热力有限公司	5,800									5,800
重庆泰高开关有限公司	5,584									5,584
小计	16,612,340	3,287	7,060	380,987	6,058	48,554	60,868		109	16,983,407
合计	17,164,578	3,287	7,060	373,038	6,058	48,054	60,868		484	17,527,571

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	1,010,807	1,096,638
合计	1,010,807	1,096,638

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
非交易性权益工具	15,241		1,059,838		非交易性金融资产	

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	4,176,381	4,203,692
合计	4,176,381	4,203,692

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	846,604			846,604
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	846,604			846,604
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	225,992			225,992
2. 本期增加金额	13,469			13,469
(1) 计提或摊销	13,469			13,469
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	239,461			239,461
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	607,143			607,143
2. 期初账面价值	620,612			620,612

(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	185,920,336	179,422,090
固定资产清理	500	398
合计	185,920,836	179,422,488

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	发电设施	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	123,032,247	203,864,691	1,928,294	6,873,251	335,698,483
2. 本期增加金额	5,405,288	8,386,722	132,173	164,737	14,088,920
(1) 购置	56,512	243,003	1,761	125,518	426,794
(2) 在建工程转入	5,086,044	8,132,803	94,199	15,612	13,328,658
(3) 其他转入	262,732	10,916	36,213	23,607	333,468
3. 本期减少金额	600	2,085,933	228,817	124,026	2,439,376
(1) 处置或报废	409	1,783,715	222,824	120,887	2,127,835
(2) 其他转出	191	302,218	5,993	3,139	311,541
4. 期末余额	128,436,935	210,165,480	1,831,650	6,913,962	347,348,027
二、累计折旧					
1. 期初余额	36,442,999	112,518,152	1,496,361	3,458,638	153,916,150
2. 本期增加金额	2,197,626	4,654,349	55,324	169,723	7,077,022
(1) 计提	2,187,869	4,652,799	54,241	168,749	7,063,658
(2) 其他转入	9,757	1,550	1,083	974	13,364
3. 本期减少金额	216	1,290,564	33,238	113,565	1,437,583
(1) 处置或报废	215	1,271,836	30,442	112,137	1,414,630
(2) 其他转出	1	18,728	2,796	1,428	22,953
4. 期末余额	38,640,409	115,881,937	1,518,447	3,514,796	159,555,589
三、减值准备					
1. 期初余额	823,231	551,280	2	985,730	2,360,243
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		488,141			488,141
(1) 处置或报废		488,141			488,141
4. 期末余额	823,231	63,139	2	985,730	1,872,102
四、账面价值					
1. 期末账面价值	88,973,295	94,220,404	313,201	2,413,436	185,920,336

2. 期初账面价值	85,766,017	90,795,259	431,931	2,428,883	179,422,090
-----------	------------	------------	---------	-----------	-------------

注：本期减值准备减少 488,141 千元为高井热电厂发电机组报废转出所致。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,279,312	644,074	870,559	764,679	
发电设施	1,793,980	1,395,842	93,975	304,163	
其他	2,380,221	822,781	982,297	575,143	
合计	6,453,513	2,862,697	1,946,831	1,643,985	

(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	7,110,325	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、燃煤机组处置		104
2、南昌金阳光房产处置	294	294
3、车辆报废	206	
合计	500	398

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	20,273,084	31,762,166
工程物资	341,644	345,441
合计	20,614,728	32,107,607

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
长河坝水电站	3,540,579		3,540,579	3,474,160		3,474,160
江西瑞昌蜈蚣山风电场工程	251,213		251,213	211,432		211,432
黄金坪水电站	1,746,532		1,746,532	1,740,986		1,740,986
江西兴国云峰嶂风电项目	249,119		249,119	219,209		219,209
宁夏新庄集乡风电项目	715,791		715,791	279,068		279,068
雷州发电厂 2 号机组	493,245		493,245	7,525,514		7,525,514
江西全南乌梅山风电项目	240,470		240,470	172,985		172,985
内蒙古苏尼特左旗风电项目	367,506		367,506	263,206		263,206
江西修水太阳山风电项目	290,963		290,963	190,851		190,851
内蒙古镶黄旗巴音塔拉风电工程	284,314		284,314	276,117		276,117
技改工程及其他	12,435,145	341,793	12,093,352	17,750,431	341,793	17,408,638
合计	20,614,877	341,793	20,273,084	32,103,959	341,793	31,762,166

(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
长河坝水电站	25,519,450	3,474,160	66,419			3,540,579	87.42	88.26%	4,388,271	90,307	4.41	自有资金/借款
黄金坪水电站	12,140,890	1,740,986	5,546			1,746,532	89.30	90.05%	1,440,599	19,824	4.41	自有资金/借款
江西瑞昌蜈蚣山风电场工程	378,837	211,432	39,781			251,213	66.31	66.31%	18,713	7,414	4.41	自有资金/借款
江西修水太阳山风电项目	551,290	190,851	100,112			290,963	52.78	52.78%	18,882	5,921	4.90	自有资金/借款
宁夏新庄集乡风电项目	1,017,432	279,068	436,723			715,791	70.35	70.35%	9,513	9,513	4.71	自有资金/借款
内蒙古苏尼特左旗风电项目	1,107,003	263,206	104,300			367,506	33.20	33.20%	13,944	6,051	4.41	自有资金/借款
内蒙古镶黄旗巴音塔拉风电工程	1,124,030	276,117	8,197			284,314	25.29	25.29%	8,060	5,567	4.41	自有资金/借款
江西兴国云峰嶂风电项目	508,387	219,209	29,910			249,119	49.00	49.00%	10,410	5,227	4.41	自有资金/借款

江西全南 乌梅山风 电项目	406,119	172,985	67,485			240,470	59.21	59.21%	11,637	6,422	4.41	自有资金/ 借款
雷州发电 厂2号机组	8,661,220	7,525,514	13,891	7,046,160		493,245	95.96	95.96%	734,530	5,335	4.59	自有资金/ 借款
合计	51,414,658	14,353,528	872,364	7,046,160		8,179,732	/	/	6,654,559	161,581	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、专用设备	296,476		296,476	305,119		305,119
2、专用材料	36,186	590	35,596	40,523	590	39,933
3、其他	9,572		9,572	389		389
合计	342,234	590	341,644	346,031	590	345,441

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	96,281	256,367	1,311,664	82,335	1,746,647
2. 本期增加金额	18,539	99,642	927		119,108
(1) 租入	18,539	99,642	927		119,108
3. 本期减少金额	12,439				12,439
4. 期末余额	102,381	356,009	1,312,591	82,335	1,853,316
二、累计折旧					
1. 期初余额	16,479	30,482	495,327	6,646	548,934
2. 本期增加金额	12,728	10,021	33,407	3,491	59,647
(1) 计提	12,728	10,021	33,407	3,491	59,647
3. 本期减少金额	2,390				2,390
(1) 其他转出	2,390				2,390
4. 期末余额	26,817	40,503	528,734	10,137	606,191
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	75,564	315,506	783,857	72,198	1,247,125
2. 期初账面价值	79,802	225,885	816,337	75,689	1,197,713

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	探矿权及矿业权	资源使用权	电脑软件	其他	合计
一、账面原值						

1. 期初余额	3,850,962	1,017,060	37,847	425,089	20,597	5,351,555
2. 本期增加金额				13,924		13,924
(1) 购置				3,610		3,610
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他				10,314		10,314
3. 本期减少金额	1,985			7,327		9,312
(1) 处置				371		371
(2) 其他	1,985			6,956		8,941
4. 期末余额	3,848,977	1,017,060	37,847	431,686	20,597	5,356,167
二、累计摊销						
1. 期初余额	793,065	40,333	37,029	252,653	15,444	1,138,524
2. 本期增加金额	42,600	649	15	20,001	2,662	65,927
(1) 计提	42,600	649	15	19,863	2,662	65,789
(2) 其他				138		138
3. 本期减少金额	1,985			3,639		5,624
(1) 处置				19		19
(2) 其他	1,985			3,620		5,605
4. 期末余额	833,680	40,982	37,044	269,015	18,106	1,198,827
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	3,015,297	976,078	803	162,671	2,491	4,157,340
2. 期初账面价值	3,057,897	976,727	818	172,436	5,153	4,213,031

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	309,956	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
费用化支出						
资本化支出	19,150	8				19,158
合计	19,150	8				19,158

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	
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,795			273,795
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995			165,995
四川金康电力发展有限公司	130,830			130,830
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177			120,177
江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361
河北马头发电有限责任公司	54,232			54,232
收购引起的其他小额商誉	104,728			104,728
合计	954,118			954,118

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
河北马头发电有限责任公司	54,232			54,232
江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361
合计	158,593			158,593

(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	300,999	461	5,767		295,693
2、脱硝脱销催化剂、添加剂	56,153	8,005	14,120		50,038
3、售后回租手续费、装修费	49,608	12,138	13,846	214	47,686
4、工程、设备摊销	62,136		15,362		46,774
5、其他	100,465	19,546	59,646	9,599	50,766
合计	569,361	40,150	108,741	9,813	490,957

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	216,500	53,257	396,672	98,300
内部交易未实现利润	1,279,207	319,802	1,293,141	323,285
可抵扣亏损	13,801,851	3,413,435	13,006,372	3,216,741
递延收益	520,036	127,301	1,095,684	271,370
固定资产折旧	168,953	41,664	151,523	37,379
其他权益工具投资公允价值变动	133,202	33,301	132,633	33,158
其他	116,118	28,220	331,188	52,843
合计	16,235,867	4,016,980	16,407,213	4,033,076

(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	1,885,060	471,265	1,896,301	474,075
其他非流动金融资产公允价值变动	828,224	206,873	843,700	210,925
其他	40,125	10,103	58,354	12,284
合计	2,753,409	688,241	2,798,355	697,284

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,016,980		4,033,076
递延所得税负债		688,241		697,284

(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	2,645,275	2,678,073
可抵扣亏损	20,115,101	22,053,880
合计	22,760,376	24,731,953

(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
2020 年度	1,075,459	1,552,266	
2021 年度	790,249	995,289	
2022 年度	10,376,403	12,518,652	
2023 年度	2,939,925	3,556,016	
2024 年度	3,242,391	3,431,657	
2025 年度	1,690,674		
合计	20,115,101	22,053,880	/

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	1,923,258		1,923,258	1,427,007		1,427,007
待抵扣进项税	842,566		842,566	1,350,667		1,350,667
收购小指标	181,456		181,456	181,456		181,456
土地竞买保证金	17,200		17,200	34,426		34,426
其他	69,918		69,918	22,567		22,567
合计	3,034,398		3,034,398	3,016,123		3,016,123

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	238,250	291,567
抵押借款	76,000	
信用借款	32,699,388	34,563,111
合计	33,013,638	34,854,678

(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	199,142	198,216
银行承兑汇票	659,140	1,705,628
合计	858,282	1,903,844

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	6,675,434	7,494,137
应付燃料及材料款	6,959,861	6,247,929
其他	3,601,823	3,929,600
合计	17,237,118	17,671,666

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京清新环境技术股份有限公司	390,815	未达到付款条件
中国大唐集团科技工程有限公司	233,004	未达到付款条件

大唐环境产业集团股份有限公司	198,165	未达到付款条件
东方电气风电有限公司	132,961	未达到付款条件
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	102,130	未达到付款条件
合计	1,057,075	未达到付款条件

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	251,146	162,548
预收热费	35,848	798,934
脱硫脱硝转让款	16,259	16,259
其他	18,614	44,874
合计	321,867	1,022,615

(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	130,242	2,868,162	2,806,253	192,151
二、离职后福利-设定提存计划	44,588	345,602	316,825	73,365
三、辞退福利	19	311	311	19
合计	174,849	3,214,075	3,123,389	265,535

(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		2,135,778	2,105,619	30,159
二、职工福利费	4	165,065	165,058	11
三、社会保险费	80,114	194,175	175,425	98,864
其中：医疗保险费	78,864	183,087	164,321	97,630
工伤保险费	884	7,406	7,258	1,032
生育保险费	366	3,682	3,846	202
四、住房公积金	1,100	245,705	239,290	7,515
五、工会经费和职工教育经费	49,013	64,873	58,284	55,602
六、其他短期薪酬	11	62,566	62,577	
合计	130,242	2,868,162	2,806,253	192,151

(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	28,405	143,289	134,236	37,458
2、失业保险费	1,728	5,570	5,247	2,051
3、企业年金缴费	14,455	196,743	177,342	33,856
合计	44,588	345,602	316,825	73,365

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
企业所得税	462,178	493,410
增值税	504,529	481,410
库存维护基金	205,219	197,499
环保税	93,397	92,154
个人所得税	12,816	38,984
教育费附加	30,384	21,045
城市维护建设税	29,603	20,111
耕地占用税	3,471	3,471
印花税	1,204	3,051
其他	159,883	167,205
合计	1,502,684	1,518,340

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	352,632	463,572
应付股利	2,814,828	1,497,360

其他应付款	3,832,455	3,484,367
合计	6,999,915	5,445,299

应付利息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	117,347	158,513
企业债券利息	161,989	239,868
短期借款应付利息	73,296	65,191
合计	352,632	463,572

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付子公司少数股东股利	1,078,240	1,177,293
应付其他权益工具持有者的股利	533,652	320,067
应付普通股股利	1,202,936	
合计	2,814,828	1,497,360

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	1,960,640	1,554,035
应付工程款	398,040	636,951
应付购买关停容量指标款	317,611	317,611
应付股权收购款	192,449	169,216
应付涉诉赔偿款	43,996	115,976
代扣税金	126,826	119,852
应付职工售房维修基金	53,665	47,471
应付排污费	4,994	32,839
应付劳务费	6,757	6,015
应付水费	15,159	4,879
其他	712,318	479,522
合计	3,832,455	3,484,367

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大唐华银电力股份有限公司	317,611	尚未达到付款条件
中国大唐集团有限公司	169,361	尚未达到付款条件
大唐环境产业集团股份有限公司	89,156	尚未达到付款条件
合计	576,128	/

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	10,651,628	14,330,523
1 年内到期的应付债券	2,997,590	
1 年内到期的长期应付款	3,089,670	3,143,879
1 年内到期的租赁负债	248,988	171,833
合计	16,987,876	17,646,235

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	3,599,988	
其他	85,560	116,317
合计	3,685,548	116,317

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 年度第一期超短期融资券	100 元	2020-02-28	90 天	2,000,000		2,000,000	10,328		2,000,000	

大唐国际发电股份有限公司 2020 年度第二期超短期融资券	100 元	2020-05-21	63 天	3,000,000		3,000,000	4,718			3,000,000
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	2020-6-17	270 天	299,775		299,775	320	213		299,988
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		300,000	688			300,000
合计	/	/	/	5,599,775		5,599,775	16,054	213	2,000,000	3,599,988

注：本公司于 2020 年 2 月 28 日完成了大唐国际发电股份有限公司 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 20 亿元，发行期限为 90 日，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 2.10%。

本公司于 2020 年 5 月 21 日完成了大唐国际发电股份有限公司 2020 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 30 亿元，发行期限为 63 日，票面金额为人民币 100 元，票面利率为 1.40%。

广东大唐国际潮州发电有限责任公司于 2020 年 6 月 17 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%。

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%。

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	22,708,343	23,238,773
抵押借款	1,052,521	1,416,512
保证借款	4,354,178	5,295,130
信用借款	80,107,683	83,870,994
减：一年内到期的长期借款	-10,651,628	-14,330,523
合计	97,571,097	99,490,886

长期借款分类的说明：

于 2020 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 22,708,343 千元，详见附注“七、81 所有权或使用权受限制的资产”。

于 2020 年 6 月 30 日，本公司及其子公司取得抵押借款 1,052,521 千元，详见附注“七、81 所有权或使用权受限制的资产”。

于 2020 年 6 月 30 日，本公司、大唐安徽发电有限公司等 10 家取得保证借款 4,354,178 千元，由本公司、中国大唐集团有限公司、各股东共同提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于 2020 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 2.36%-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	5,980,135	8,973,801
合计	5,980,135	8,973,801

(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	2,996,146		78,103	1,444		2,997,590
2012 年大唐国际公司债券（第一期）	100 元	2013-3-27	10 年	3,000,000	2,990,739		75,871	1,269		2,992,008
2012 年大唐国际公司债券（第二期）	100 元	2014-11-3	10 年	3,000,000	2,986,916		74,384	1,211		2,988,127
减：一年内到期部分年末余额										-2,997,590
合计	/	/	/	9,000,000	8,973,801		228,358	3,924		5,980,135

注：经中国证券监督管理委员会证监[2009]654 号文核准，本公司于 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。

经中国证券监督管理委员会证监[2012]1611 号文核准，本公司于 2013 年 3 月 27 日发行公司债券（12 第一期），发行总额 30 亿元，债券期限为 10 年。此债券采用单利按年计息，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，年利率为 5.00%。

(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	819,814	906,777
减：一年内到期部分	-248,988	-171,833
合计	570,826	734,944

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	7,117,865	7,777,524
专项应付款	15,995	12,646
合计	7,133,860	7,790,170

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	10,207,535	10,921,403
减：一年内到期部分	-3,089,670	-3,143,879
合计	7,117,865	7,777,524

专项应付款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业财政补助	12,546	3,349		15,895	大唐河北发电有限公司三供一业财政补助
技能大师工作室补助经费	100			100	技能大师工作室专项补助资金
合计	12,646	3,349		15,995	/

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、辞退福利	14,840	16,144
合计	14,840	16,144

(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	30,315	15,775	三供一业资产移交及支出
合计	30,315	15,775	/

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	885,382	5,383	44,225	846,540	与资产、收益相关的政府补助
其他	1,394,779	43,570	69,736	1,368,613	呼准二线压矿补偿、供热配套补贴等
合计	2,280,161	48,953	113,961	2,215,153	/

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	370,819	3,145	2,434	24,299		347,231	与资产相关
其他补助	514,563	2,238	4,049	13,443		499,309	与资产相关/ 与收益相关
合计	885,382	5,383	6,483	37,742		846,540	

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：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	18,506,710,504						18,506,710,504

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

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。

本期本公司发行两期总额共计人民币35亿元永续期公司债券。该永续期公司债券按面值发行，两期公司债周期均为3年，初始投资周期的年利率分别为3.50%和3.79%。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	2,000,000					1	2,000,000
太平洋永续保债 2018-01	1	3,000,000					1	3,000,000
宁波银行私募债 2019-01	2	7,984,695					2	7,984,695
平安银行私募债 2019-01	3	9,950,350					3	9,950,350
20 大唐 MTN001			1	2,000,000			1	2,000,000
20 大唐 MTN002			1	1,500,000			1	1,500,000
合计	7	22,935,045	2	3,500,000			9	26,435,045

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	6,389,657			6,389,657
其他资本公积	556,678		500	556,178
合计	6,946,335		500	6,945,835

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

按照持股比例享有被投资单位的权益减少其他资本公积 500 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					税后归属于少数股东	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	减:所得税费用	税后归属于母公司		

				收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-373,763	-101,239			-143	-103,385	2,289	-477,148
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-373,763	-101,239			-143	-103,385	2,289	-477,148
二、将重分类进损益的其他综合收益	59,996	7,965				7,965		67,961
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,504	6,058				6,058		4,554
外币财务报表折算差额	61,500	1,907				1,907		63,407
其他综合收益合计	-313,767	-93,274			-143	-95,420	2,289	-409,187

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	307,018	55,409	238	362,189
维简费	21,609	3,454	3,209	21,854
合计	328,627	58,863	3,447	384,043

其他说明：

截至 2020 年 6 月 30 日止，本集团专项储备系下属子公司内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司、内蒙古宝利煤炭有限公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的于期末尚未使用的安全生产费和维简费，以及本公司按权益法享有的合营（联营）企业专项储备的份额。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,135,177			6,135,177
任意盈余公积	9,850,899	380,534		10,231,433
合计	15,986,076	380,534		16,366,610

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本集团于2020年6月29日召开年度股东大会，同意公司提取任意盈余公积金约为380,534千元。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上年度	上期
调整前上期末未分配利润	426,103	3,906,621	3,906,621

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	426,103	3,906,621	3,906,621
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,777,894	1,065,806	860,259
减: 提取法定盈余公积		240,900	
提取任意盈余公积	380,534	1,883,410	1,883,410
提取一般风险准备			
应付普通股股利	1,202,936	1,850,671	1,850,671
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	7,698	-23,681	-3,401
提取永续债利息	543,047	595,024	156,040
期末未分配利润	69,782	426,103	880,160

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,020,177	36,280,268	44,537,951	37,277,475
其他业务	457,946	101,443	502,504	125,222
合计	44,478,123	36,381,711	45,040,455	37,402,697

(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	109,986	110,625
教育费附加	101,828	106,592
资源税	83,022	36,451
房产税	123,553	134,916
土地使用税	88,647	119,204
车船使用税	1,146	862
印花税	24,222	26,854
环保税及其他	87,699	121,235
合计	620,103	656,739

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	11,673	8,127
职工薪酬	7,358	6,672
运输费	335	1,177
差旅费	312	332
租赁费	275	237
折旧费	96	90
运杂费及售后服务费		660
保险费		2
修理费	8,213	
业务招待费	231	
办公费	66	
其他	3,612	1,877
合计	32,171	19,174

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	264,362	264,734
折旧费	103,795	143,596
外部劳务费	111,922	102,853
保险费	119,337	87,378
物业管理费	61,679	67,125
办公费	11,922	15,026
消防费	43,030	36,308
差旅费	17,209	33,944
信息化费用	17,760	10,564
中介费	18,537	23,323
运输费	18,452	27,206
租赁费	20,555	35,177
绿化费	3,559	3,300
业务招待费	3,457	7,226
修理费	1,283	1,473
其他	213,691	250,009
合计	1,030,550	1,109,242

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	3,726,673	4,073,828
利息收入	-45,996	-43,730
利息资本化金额	-276,866	-418,244
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	-1,373	-409
其他	23,049	40,116
合计	3,425,487	3,651,561

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	105,537	125,067
其他	5,012	39
合计	110,549	125,106

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	373,038	566,307
处置长期股权投资产生的投资收益	71	1,082,467
委托贷款投资收益	3,304	
权益工具投资持有期间取得的股利收入	15,241	
合计	391,654	1,648,774

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)	-27,312	-64,112
合计	-27,312	-64,112

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	478	296
其他应收款坏账损失	2,781	-437,451
债权投资信用减值损失		-420,951

合计	3,259	-858,106
----	-------	----------

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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

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	3,930	1,141
合计	3,930	1,141

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
非流动资产毁损报废利得	66,872	330	66,872
政府补助	36,962	40,286	36,962
赔偿收入	4,638	4,897	4,638
接受捐赠		2,705	
债务重组利得		377	
其他	5,233	33,272	5,233
合计	113,705	81,867	113,705

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
非流动资产毁损报	153	15	153

废损失			
对外捐赠	15,552	5,144	15,552
盘亏损失	1		1
赔偿金、违约金及罚款支出	1,254	4,352	1,254
其他	1,730	536,602	1,730
合计	18,690	546,113	18,690

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	909,367	808,428
递延所得税费用	7,195	7,436
合计	916,562	815,864

(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	3,565,196
按法定/适用税率计算的所得税费用	891,299
子公司适用不同税率的影响	-236,182
调整以前期间所得税的影响	36,781
非应税收入的影响	-139,251
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,208
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-81,962
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	422,669
其他	
所得税费用	916,562

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

除税费返还外的其他政府补助收入	91,584	91,131
财务费用利息收入	45,919	43,560
保险公司赔款及社保款	386,141	98,101
收回保证金	89,844	
收回受限资金	113,412	
经营租赁固定资产收到的现金	9,476	8,177
其他	421,571	370,686
合计	1,157,947	611,655

(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	1,671,801	1,506,307
其他期间费用	338,823	153,079
合计	2,010,624	1,659,386

(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	966	
基建保证金	1,186	105,956
其他		25,067
合计	5,808	131,023

(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	44,318	
其他	10,678	
合计	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	740,817	1,236,000
其他	35,358	15,493
合计	776,175	1,251,493

(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	1,603,925	1,073,849
其他	129,343	69,629
合计	1,733,268	1,143,478

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	2,648,634	1,773,270
加：资产减值准备		858,560
信用减值损失	3,259	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,077,127	6,974,537
使用权资产摊销	59,647	
无形资产摊销	65,789	68,010
长期待摊费用摊销	108,741	60,853
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,930	-1,141
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-66,719	-315
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	27,312	64,112
财务费用（收益以“-”号填列）	3,448,435	3,691,371
投资损失（收益以“-”号填列）	-391,654	-1,648,774
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,096	29,536
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,043	-22,100
存货的减少（增加以“-”号填列）	343,815	256,349
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,164,371	-1,780,692
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	997,558	-341,372
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,160,696	9,982,204
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	10,022,682	8,421,629
减：现金的期初余额	7,964,249	11,380,978

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,058,433	-2,959,349

(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	10,022,682	7,964,249
其中：库存现金	96	162
可随时用于支付的银行存款	10,022,586	7,964,087
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	10,022,682	7,964,249
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	200,166	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	11,592,955	见注释
电、热、运费费质押权	5,146,826	见注释
使用权资产	987,753	见注释

其他	902,545	见注释
合计	18,830,245	/

其他说明：

截至 2020 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 4,165,376 千元）取得长期借款 22,583,343 千元；四川金康电力发展有限公司等 3 家单位以账面价值 1,321,205 千元的固定资产抵押取得长期借款 737,521 千元；四川大唐国际新能源有限公司以账面价值 261,738 千元的固定资产抵押、电费收费权质押（对应的应收电费余额为 128,310 千元）取得长期借款 315,000 千元。

售后回租固定资产（账面价值 9,862,700 千元）及电费收费权（对应的应收电费余额 696,490 千元）形成的金融负债（长期应付款）的金额为 10,207,536 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 122,183 千元）取得短期质押借款 155,000 千元；江西大唐国际新余发电有限责任公司以账面价值 147,312 千元的固定资产作为抵押取得短期抵押借款 76,000 千元，以账面价值 83,250 千元的定期银行存单质押取得短期质押借款 83,250 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 902,545 千元的全部资产作为抵押以及 34,467 千元的电费收费权质押取得长期借款 125,000 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赞皇分公司以融资租赁形式确认的使用权资产账面价值 987,753 千元，对应的租赁负债金额为 832,104 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	9,382	7.0795	66,420
港币	12,448	0.9134	11,370
应收账款	-	-	
其中：美元	69,079	7.0795	489,045
应付账款	-	-	
其中：美元	16,247	7.0795	115,021
短期借款	-	-	
其中：美元	30,043	7.0795	212,689

(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	26,733	其他收益/营业外收入	26,733
其他补助	115,766	其他收益/营业外收入	115,766
合计	142,499		142,499

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

(1) 本期新增 2 级子公司 1 户，为新投资设立子公司，辽宁庄河核电有限公司，股权比例 46%；新增 3 级子公司 1 户，大唐突泉新能源有限公司，为内蒙古大唐国际新能源有限公司控股子公司，股权比例 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	北京市西城区	北京市西城区	商贸	51.00		投资设立

限公司						
大唐同舟科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建材批发	100.00		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力销售	60.00		投资设立
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	氧化铝及相关产品项目筹建	100.00		投资设立
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	铝产品生产销售	100.00		投资设立
内蒙古宝利煤炭有限公司	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	煤炭销售	70.00		非同一控制下的企业合并
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	煤炭批发经营	100.00		非同一控制下的企业合并
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	青海省格尔木	青海格尔木	光伏发电	100.00		投资设立
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	深圳市龙华新区	深圳市龙华新区	火力发电	61.16		非同一控制下的企业合并
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	浙江省江山市	浙江省江山市	火力发电	100.00		投资设立
浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	火力发电	90.00		投资设立
江西大唐国际新能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	风力发电	100.00		投资设立
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	天津市蓟县	天津市蓟县	火力发电	75.00		投资设立
山西大唐国际神头发电有限责任公司	山西省朔州市	山西省朔州市	火力发电	60.00		投资设立
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	火力发电	100.00		投资设立
河北大唐国际唐山热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	80.00		投资设立
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	江苏省启东市	江苏省启东市	火力发电	55.00		投资设立
广东大唐国际潮	广东省潮州市	广东省潮州市	火力发电	52.50		投资设立

州发电有限责任公司						
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	水力发电	40.00	24.00	投资设立
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	福建省宁德市	福建省宁德市	火力发电	51.00		投资设立
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电	51.00	24.50	投资设立
大唐国际（香港）有限公司	北京市西城区	香港	贸易流通	100.00		投资设立
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	70.00		投资设立
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	重庆市石柱	重庆市石柱	火力发电	70.00		投资设立
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水力发电	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	51.00		投资设立
江苏大唐航运股份有限公司	江苏南通	江苏南通	交通运输	98.11		投资设立
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	内蒙古托克托	内蒙古托克托	火力发电	40.00		投资设立
江西大唐国际新余发电有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	火力发电	100.00		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	鄂尔多斯市准格尔旗	内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗	原煤开采	52.00		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	河北省张家口市	河北省张家口市	火力发电	100.00		投资设立
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	江西省抚州市	江西省抚州市	火力发电	51.00		投资设立
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	重庆市	重庆市	风力发电	89.52	10.48	投资设立
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	84.00		投资设立
内蒙古大唐国际新能源有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	风力发电	100.00		投资设立

福建大唐国际新能源有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	风力发电	100.00		投资设立
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	山西省临汾市	山西省临汾市	火力发电	80.00		投资设立
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	水力发电	100.00		投资设立
河北大唐国际迁安热电有限责任公司	河北省迁安市	河北省迁安市	火力发电	93.33		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	水力发电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	辽宁锦州	辽宁锦州	火力发电	100.00		投资设立
大唐国际核电有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	核电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际新能源有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	风力发电	100.00		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	100.00		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	100.00		投资设立
渝能（集团）有限责任公司	重庆市	重庆市	水力发电	100.00		非同一控制下的企业合并
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	广东省高要市	广东省高要市	电力生产	100.00		投资设立
四川大唐国际新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	风力发电	100.00		投资设立
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	火力发电	100.00		投资设立
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	广东省雷州市	广东省雷州市	火力发电	34.00		投资设立
四川金康电力发展有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	54.44		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	电力热力生产销售	100.00		投资设立
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	常州市金坛区	常州市金坛区	电力热力生产销售	100.00		投资设立
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	如皋市城北街道	如皋市城北街道	电力热力生产销售	60.00		投资设立

公司						
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	辽宁省葫芦岛经济开发区	辽宁省葫芦岛经济开发区	电力热力生产销售	100.00		投资设立
浙江大唐国际新能源有限责任公司	浙江嘉兴平湖	浙江嘉兴平湖	风力发电	100.00		投资设立
广东大唐国际电力营销有限公司	广东省广州市天河区	广东省广州市天河区	电力热力营销	100.00		投资设立
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	热力销售	100.00		投资设立
浙江大唐能源营销有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电力热力营销	100.00		投资设立
福建大唐能源营销有限公司	福建省福州市	福建省福州市	电力热力营销	100.00		投资设立
大唐京津冀能源营销有限公司	北京市西城区	北京市西城区	电力热力营销	100.00		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热力有限责任公司	辽宁省葫芦岛经济开发区	辽宁省葫芦岛经济开发区	热力销售	100.00		投资设立
河北大唐国际丰润供热供汽有限责任公司	河北省唐山市丰润区	河北省唐山市丰润区	热力销售	90.00		投资设立
山西大唐国际左云风电有限责任公司	左云县三屯乡五路山	山西大同	风力发电	100.00		投资设立
山西大唐国际应县风电有限责任公司	朔州市应县白马石乡马白石村	山西省朔州市应县	风力发电	100.00		投资设立
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	青铜峡市盛家墩梁	青铜峡市盛家墩梁	风力发电	100.00		投资设立
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	宁夏回族自治区	宁夏回族自治区	光伏发电	100.00		投资设立
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	青海省共和县	青海省共和县	光伏发电	100.00		投资设立
大唐河北发电有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力生产、销售	100.00		同一控制下的企业合并
大唐黑龙江发电有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	电力生产、销售	100.00		同一控制下的企业合并
大唐安徽发电有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电力生产、销售	100.00		同一控制下的企业合并
辽宁大唐能源营销有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	电力热力营销	100.00		投资设立
大唐国际茫崖新能源有限公司	青海省海西州茫崖镇	青海省海西州茫崖镇	风力、太阳能发电	100.00		投资设立
大唐国际大柴旦	青海省海西州大	青海省海西州	风力、太	100.00		投资设立

新能源有限公司	柴旦	大柴旦	太阳能发电			
大唐国际都兰新能源有限公司	青海省都兰县	青海省都兰县	风力、太阳能发电	100.00		投资设立
内蒙古大唐燃料有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	商贸		51.00	投资设立
唐山海港大唐同舟建材有限公司	河北唐山	河北唐山	建材批发		52.00	投资设立
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	建材批发		75.00	非同一控制下的企业合并
安远大唐新能源有限公司	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际永修风电有限责任公司	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	江西省九江市永修县吴城镇吉山养殖场	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	江西省赣州寻乌县丹溪乡	江西省赣州寻乌县丹溪乡	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际星子风电有限责任公司	江西省九江市星子县工业园	江西省九江市星子县工业园	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际瑞昌风电有限责任公司	江西省九江市瑞城县	江西省九江市瑞城县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际修水风电有限责任公司	江西省九江市修水县	江西省九江市修水县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际武宁风电有限责任公司	江西省九江市武宁县	江西省九江市武宁县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际石城风电有限责任公司	江西省赣州市石城县	江西省赣州市石城县	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际兴国风电有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	风力发电		100.00	投资设立
江西大唐国际全南风电有限责任公司	江西省赣州市	江西省赣州市	风力发电		100.00	投资设立
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	青海省黄南藏族自治州	青海省黄南藏族自治州	水力发电		90.00	非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	风力和光伏发电		100.00	投资设立
内蒙古大唐国际苏尼特左新能源有限责任公司	内蒙古苏尼特左旗	内蒙古苏尼特左旗	风力和光伏发电		100.00	投资设立
镶黄旗大唐国际	内蒙古镶黄旗	内蒙古镶黄旗	风力和光		100.00	投资设立

新能源有限责任公司			伏发电			
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		100.00	投资设立
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	福建省长乐市	福建省长乐市	风力发电		100.00	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		100.00	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		80.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		70.00	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		70.00	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际红河发电有限责任公司	云南省开远市	云南省开远市	水力发电		70.00	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		51.00	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		70.00	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		60.00	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		100.00	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		100.00	投资设立
河北大唐国际丰宁风电有限责任	河北省丰宁县	河北省丰宁县	风力发电		100.00	投资设立

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

大唐五原新能源有限公司	内蒙古五原	内蒙古五原	光伏发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐乌拉特后旗新能源有限公司	内蒙古乌拉特后旗	内蒙古乌拉特后旗	风力、光伏发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐河北能源营销有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	电力热力营销		100.00	同一控制下的企业合并
大唐双鸭山热电有限公司	黑龙江省双鸭山市尖山区	黑龙江省双鸭山市尖山区	火力发电		96.37	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江新能源开发有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	风力、光伏、生物质等新能源开发		100.00	同一控制下的企业合并
黑龙江龙唐电力投资有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	热力生产及供应		100.00	同一控制下的企业合并
大唐鸡西第二热电有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	火力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江能源营销有限公司	哈尔滨市松北区龙唐街 99 号	哈尔滨市松北区	电力热力营销		100.00	同一控制下的企业合并
大唐七台河发电有限责任公司	黑龙江省七台河市	黑龙江省七台河市	火力发电		60.00	同一控制下的企业合并
大唐鸡西热电有限责任公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	火力发电		97.38	同一控制下的企业合并
大唐黑龙江电力技术开发有限公司	哈尔滨市松北区	哈尔滨市松北区	信息技术服务、培训		100.00	同一控制下的企业合并
大唐绥化热电有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	火力发电		100.00	同一控制下的企业合并
大唐安徽发电燃料投资有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	煤炭经营		100.00	同一控制下的企业合并
大唐安庆生物质能发电有限公司	安徽安庆	安徽安庆	生物质能发电		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		50.00	同一控制下的企业合并
马鞍山当涂发电有限公司	马鞍山	马鞍山	火力发电		100.00	同一控制下的企业合并
安徽淮南洛能发电有限责任公司	安徽淮南	安徽淮南	电力生产、销售		52.80	同一控制下的企业合并
大唐安徽能源营销有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	电力热力营销		100.00	同一控制下的企业合并
淮南大唐风力发电有限责任公司	安徽淮南	安徽淮南	风力发电		100.00	同一控制下的企业合并
淮南大唐电力检修运营有限公司	安徽淮南	安徽淮南	检修服务		100.00	同一控制下的企业合并
大唐海林威虎山风力发电有限公司	黑龙江省牡丹江市海林市	黑龙江省牡丹江市海林市	风力发电		100.00	同一控制下的企业合并
双鸭山龙唐供热有限公司	黑龙江省双鸭山市	黑龙江省双鸭山市	热力生产与供应		80.00	同一控制下的企业合并
黑龙江龙唐管道工程有限公司	黑龙江省双鸭山市	黑龙江省双鸭山市	保温管生产和销售		90.00	同一控制下的企业合并

大庆龙唐供热有限公司	黑龙江省大庆市	黑龙江省大庆市	热力生产及供应		97.00	同一控制下的企业合并
鸡西龙唐供热有限公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	热力生产与供应		80.00	同一控制下的企业合并
鸡西辰宇环保工程有限责任公司	黑龙江省鸡西市	黑龙江省鸡西市	建筑材料		70.00	同一控制下的企业合并
大唐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	100.00		投资设立
大唐汕头新能源有限公司	广东省汕头市	广东省汕头市	风力发电	100.00		投资设立
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	100.00		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	100.00		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	100.00		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		100.00	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		100.00	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		51.00	同一控制下企业合并
枞阳大唐风力发电有限责任公司	枞阳县	枞阳县	电力、热力生产和供应业		80.00	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		100.00	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	46.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(1) 根据 2006 年 9 月 6 日本公司与内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的股东之一中国大唐（持有内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 20%的股权）签订的协议，中国大唐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) 本公司对辽宁庄河核电有限公司具有控制权，将其作为子公司核算。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	25.00	23,091		366,263
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	40.00	74,781		1,395,777
山西大唐国际神头发电有限责任公司	40.00	10,863		391,089
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	45.00	28,282		661,071
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	47.50	131,021		1,351,969
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	49.00	81,575		747,487
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	36.00	114,099		1,026,842
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	24.50	33,848	47,463	445,761
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	30.00	22,653		222,518
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	47.27	66,193		3,209,866
北京大唐燃料有限公司	49.00	7,949		315,278
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	49.00	100,217		1,344,654
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	60.00	177,253		1,585,947
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	48.00	1,278		334,701
四川金康电力发展有限公司	45.56	-18,006		703,539
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	49.00	104,737		1,202,752
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	66.00	20,371		1,073,181

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	682,250	1,218,745	1,900,995	432,490	3,451	435,941	620,014	1,273,841	1,893,855	517,597	3,569	521,166
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,467,857	6,320,321	7,788,178	3,767,840	504,289	4,272,129	1,648,293	6,568,818	8,217,111	4,217,973	670,042	4,888,015
山西大唐国际神头发电有限责任公司	280,089	1,082,439	1,362,528	374,687	10,118	384,805	281,172	1,182,690	1,463,862	502,680	10,617	513,297
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	961,676	5,043,906	6,005,582	3,334,643	1,224,930	4,559,573	1,081,726	5,295,937	6,377,663	3,473,364	1,521,137	4,994,501
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,247,322	5,390,765	6,638,087	3,110,596	575,212	3,685,808	1,137,333	5,721,664	6,858,997	3,205,852	976,699	4,182,551
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	639,091	4,045,516	4,684,607	2,547,589	699,345	3,246,934	751,858	4,290,006	5,041,864	3,024,029	746,642	3,770,671
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	892,029	9,172,423	10,064,452	1,282,854	5,929,260	7,212,114	892,869	9,228,582	10,121,451	1,406,855	6,179,200	7,586,055
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	270,788	5,959,137	6,229,925	921,502	3,489,000	4,410,502	102,640	6,066,591	6,169,231	775,236	3,519,000	4,294,236
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	527,125	1,707,850	2,234,975	978,293	514,957	1,493,250	281,843	1,823,848	2,105,691	881,020	558,455	1,439,475
四川大唐国际甘	574,303	30,099,775	30,674,078	2,272,476	21,579,147	23,851,623	470,451	30,479,580	30,950,031	2,601,187	21,666,423	24,267,610

孜水电开发有限公司												
北京大唐燃料有限公司	2,147,532	179,568	2,327,100	1,595,073	690	1,595,763	2,258,984	180,665	2,439,649	1,723,843	691	1,724,534
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	1,618,202	3,853,342	5,471,544	2,714,878	12,475	2,727,353	820,085	4,032,127	4,852,212	2,299,316	13,229	2,312,545
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	691,242	4,608,323	5,299,565	1,714,913	941,400	2,656,313	536,603	4,801,925	5,338,528	1,296,848	1,693,850	2,990,698
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	228,095	189,471	417,566	574	300,000	300,574	226,157	188,713	414,870	541	300,000	300,541
四川金康电力发展有限公司	74,074	4,307,720	4,381,794	527,183	2,307,885	2,835,068	65,840	4,373,858	4,439,698	504,931	2,348,519	2,853,450
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,296,059	4,376,411	5,672,470	1,400,449	1,817,426	3,217,875	819,885	4,523,801	5,343,686	1,221,239	1,881,601	3,102,840
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	553,075	7,753,855	8,306,930	1,313,164	5,367,733	6,680,897	355,893	7,998,912	8,354,805	1,187,109	5,573,478	6,760,587

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	773,750	92,365	92,365	113,265	806,644	65,531	65,531	57,511
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,733,825	186,954	186,954	435,726	2,245,859	359,195	359,195	681,287
山西大唐国际神头发电有限责任公司	561,202	27,158	27,158	121,075	405,581	-62,952	-62,952	32,453
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	1,719,359	62,848	62,848	854,992	1,871,512	40,704	40,704	723,112
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	2,286,591	275,833	275,833	860,400	2,227,930	200,569	200,569	556,246
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	1,644,897	166,480	166,480	796,207	1,535,142	94,923	94,923	770,509
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	840,377	316,942	316,942	675,040	889,190	364,246	364,246	653,610

重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	415,829	138,154	138,154	327,649	411,762	111,037	111,037	309,436
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	932,784	75,509	75,509	206,069	976,340	44,195	44,195	217,791
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	1,080,305	140,032	140,032	536,527	1,054,413	107,285	107,285	587,346
北京大唐燃料有限公司	3,026,403	16,222	16,222	-9,844	2,764,642	45,580	45,580	83,453
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	1,791,653	204,524	204,524	594,965	1,795,489	211,690	211,690	774,580
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	1,415,814	295,422	295,422	548,922	1,765,956	435,746	435,746	792,317
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司		2,663	2,663	-1,114		2,584	2,584	-1,233
四川金康电力发展有限公司	106,505	-39,521	-39,521	52,219	132,622	-20,470	-20,470	102,900
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,744,806	213,748	213,748	162,035	1,957,860	145,297	145,297	403,814
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	955,582	30,866	30,866	446,169				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北蔚州能源综合开发有限公司	蔚县	蔚县	火力发电	50.00		权益法
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	张家口市	张家口市	煤炭开采	34.00	15.00	权益法
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤炭开采	40.00		权益法
福建宁德核电有限公司	福建宁德市	福建宁德市	核电建设经营	44.00		权益法
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	宁夏青铜峡市	宁夏青铜峡市	电力生产与销售	50.00		权益法
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	山西省大同市	山西省大同市	电力生产与销售	40.00		权益法
中远大唐航运股份有限公司	广东深圳市	广东深圳市	货运代理	45.00		权益法
中国大唐集团财务有限公司	北京西城区	北京西城区	金融服务	16.95		权益法
同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西大同市	山西大同市	煤矿建设开采	28.00		权益法
山西漳电大唐塔山发电有限公司	山西大同市	山西大同市	火力发电	40.00		权益法
同方投资有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	项目投资管理	36.36		权益法
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	河北唐山市	河北唐山市	电力燃料销售	30.00		权益法
山西大唐国际运城发电有限责任公司	山西运城	山西运城	电力生产销售	49.00		权益法
内蒙古锡多铁路股份有限公司	锡林郭勒市	锡林郭勒市	铁路运输	34.00		权益法
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	内蒙古托县	内蒙古托县	煤灰开发	26.00		权益法
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	锡林浩特市	锡林浩特市	铁路建设经营	9.25		权益法
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	辽宁铁岭市	辽宁铁岭市	火力发电	40.00		权益法
华北电力科学研究院有限责任公司	北京市海淀区	北京市海淀区	电力技术服务	30.00		权益法
大唐西藏波堆水电开发有限公司	西藏林芝	西藏林芝	水电建设经营	20.00		权益法
大唐融资租赁有限公司	天津市	天津市	融资租赁等	20.00		权益法
大唐财富投资管理有限公司	北京石景山	北京石景山	投资管理	15.00		权益法
巴新铁路有限责任公司	辽宁阜新	辽宁阜新	铁路建设	20.00		权益法
中国大唐集团核电有限公司	北京市	北京市	委托电力生产	40.00		权益法
大唐西藏汪排水电开发有限公司	西藏昌都地区	西藏昌都地区	水力发电	20.00		权益法
北京上善恒盛置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发	60.00		权益法
福建白马港铁路支线有限责任公司	福建宁德	福建宁德	运输		7.60	权益法
越南宏达科技责任有限公司	越南	越南	技术咨询服务		35.00	权益法

锦州城市供热有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	热力输送	25.81	权益法
大唐江苏售电有限公司	南京市	南京市	电力供应	15.00	权益法
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	重庆市	重庆市	电力技术开发	42.12	权益法
重庆能投售电有限公司	重庆市	重庆市	电力供应	29.00	权益法
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	达拉特旗	达拉特旗	铁路运输等	49.00	权益法
中国大唐海外(香港)有限公司	香港	香港	国际贸易	30.00	权益法
大唐云南能源营销有限公司	昆明	昆明	新能源技术的研发应用	15.00	权益法
常州市金坛热力有限公司	常州市	常州市	电力、热力生产和供应业	29.00	权益法
安徽省合肥联合发电有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	火力发电	27.50	权益法
安徽大唐物资有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	电气设备批发	41.00	权益法
中水物资集团河北商贸有限公司	河北省石家庄	河北省石家庄	贸易代理	49.00	权益法
大唐黑龙江物资有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	办公服务	49.00	权益法
大唐安徽电力设备有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	电气设备销售	49.00	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:

1) 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:

2) 本集团对内蒙古巴珠铁路有限责任公司（以下简称巴珠铁路公司）持股比例为 9.25%，仍作为联营企业核算的原因系根据巴珠铁路公司第三届董事会第五次会议决议，本公司在巴珠铁路公司董事会中拥有一名董事席位，实质上对巴珠铁路具有重大影响。

(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	623,131	592,405
其中: 现金和现金等价物	237,716	238,917

非流动资产	5,962,578	6,087,022
资产合计	6,585,709	6,679,427
流动负债	638,463	581,980
非流动负债	5,106,626	5,239,674
负债合计	5,745,089	5,821,654
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	840,620	857,773
按持股比例计算的净资产份额	420,310	428,886
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	420,310	428,886
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	408,323	45,398
财务费用	76,853	20,519
所得税费用		
净利润	-16,153	-47,290
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-16,153	-47,290
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	山西漳电大唐塔山发电有限公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司
流动资产	6,029,118	8,109,878	11,563,689	1,092,714	568,377	893,413	5,163,829	54,106
非流动资产	44,256,613	36,191,742	7,018,850	2,337,198	725,956	10,657,837	22,944,538	8,050,444
资产合计	50,285,731	44,301,620	18,582,539	3,429,912	1,294,333	11,551,250	28,108,367	8,104,550
流动负债	5,985,962	36,333,479	2,124,629	1,353,576	1,496	3,782,749	11,459,946	784,689
非流动负债	30,081,790		1,109,705	1,238,200	14,950	5,795,955	8,267,206	5,724,270
负债合计	36,067,752	36,333,479	3,234,334	2,591,776	16,446	9,578,704	19,727,152	6,508,959
少数股东权益			1,579			21,327	5,103,720	
归属于母公司股东权益	14,217,979	7,968,141	15,346,626	838,136	1,277,887	1,951,219	3,277,495	1,595,591
按持股比例计算的净资产份额	6,255,910	1,350,601	4,297,055	335,254	464,641	663,414	655,498	319,119
调整事项	17,898	-24,815	6,511	-13,889	31,513	301,400	40,164	113,947
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	17,898	-24,815	6,511	-13,889	31,513	301,400	40,164	113,947
对联营企业权益投资的账面价值	6,273,808	1,325,786	4,303,566	321,365	496,154	964,814	695,662	433,066
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

财务费用	382,372		1,866	45,757	-956	167,209	-25,292	117,628
所得税费用	67,293	109,517	281,967	20,974	-21,775		28,484	-26
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						

	期初余额/上期发生额							
	福建宁德核电有限公司	中国大唐集团财务有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西漳电大唐塔山发电有限公司	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	6,433,824	7,696,867	10,548,073	970,288	636,391	293,487	7,750,607	517,822
非流动资产	44,646,695	34,077,222	6,414,629	2,394,443	733,633	10,647,982	22,954,274	7,517,965
资产合计	51,080,519	41,774,089	16,962,702	3,364,731	1,370,024	10,941,469	30,704,881	8,035,787
流动负债	7,472,251	33,843,058	2,430,750	1,360,189	2,707	3,280,416	15,591,947	789,960
非流动负债	29,684,129		201,227	1,228,319	43,431	5,426,301	6,845,306	5,510,382
负债合计	37,156,380	33,843,058	2,631,977	2,588,508	46,138	8,706,717	22,437,253	6,300,342
少数股东权益			2,193			21,242	5,056,411	
归属于母公司股东权益	13,924,139	7,931,031	14,328,532	776,223	1,323,886	2,213,510	3,211,217	1,735,445
按持股比例计算的净资产份额	6,126,621	1,344,309	4,011,989	310,489	481,365	752,594	642,243	347,089
调整事项	17,898	-24,815	6,511	-13,889	31,513	301,400	40,164	113,947
—商誉								

—内部交易未实现利润								
—其他	17,898	-24,815	6,511	-13,889	31,513	301,400	40,164	113,947
对联营企业权益投资的账面价值	6,144,519	1,319,494	4,018,500	296,600	512,878	1,053,994	682,407	461,036
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	3,358,303	776,913	4,178,691	673,580	2,088	701,605	718,742	65,853
净利润	756,867	427,698	1,015,055	100,155	-1,644	-160,333	250,602	-119,660
终止经营的净利润								
其他综合收益		62,175			41,934			
综合收益总额	756,867	489,873	1,015,055	100,155	40,290	-160,333	250,602	-119,660
本年度收到的来自联营企业的股利	884,702							

(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	123,854	123,352
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		76
--综合收益总额	127	76
联营企业：		
投资账面价值合计	2,169,186	2,091,594
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	49,940	-61,479
--其他综合收益		23
--综合收益总额	49,940	-61,456

(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
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	-62,076	-12,606	-74,682
山西大唐国际运城发电有限责任公司	-476,386	-71,967	-548,353
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	-55,598	-11,032	-66,630
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	-110,423	-6,611	-117,034
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	-13,607	-45	-13,652

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

本公司对联营企业的资本性承诺	年末余额	年初余额
福建宁德核电有限公司资本性承诺的份额	1,903,632	2,510,083
合计	1,903,632	2,510,083

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

本公司对合营企业或联营企业的担保项目	年末余额	年初余额
山西大唐国际运城发电有限责任公司	664,000	666,000
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	89,600	102,400
内蒙古锡多铁路股份有限公司	25,223	31,900
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	31,850	41,650
合计	810,673	841,950

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,使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险**① 外汇风险**

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

② 利率风险—现金流量变动风险

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

大部分的银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定,本公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款平均利率相对较低,董事们认为本公司持有的此类资产于2020年6月30日并未面临重大的利率风险。

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

于2020年6月30日，在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别降低50个基点（2019年6月30日：50个基点），本期合并税后利润将会分别增加人民币264,419千元（2019年1-6月：人民币288,180千元）和人民币399千元（2019年1-6月：人民币1,548千元），主要是由于借款利息费用减少所致。在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别提高50个基点（2019年6月30日：50个基点），本期合并税后利润将会分别减少人民币264,419千元（2019年1-6月：人民币288,180千元）和人民币399千元（2019年1-6月：人民币1,548千元），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2020年6月30日本公司公开市场权益工具投资人民币166,250千元（2019年12月31日：人民币171,098千元）于各报告期结束时以公允价值计量。

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

（2）信用风险

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

本公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行和一家为本公司的关联方的非银行金融机构。由于这些国有银行拥有国家的大力支持以及于该关联非银行金融机构拥有董事议席，董事们认为该等资产不存在重大的信用风险。对于电力销售产生的应收账款，本公司的大多数电厂均将电力销售给电厂所在省或地区的单一客户（电网公司）。本公司与各电网公司定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。对于煤炭和其他产品销售产生的应收账款，本公司基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。本公司也向其收取预收款项。通过对客户定期信用评估，本公司确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。本公司不持有任何作为应收款项质押的抵押品。

于2020年6月30日，应收账款前五名债务人欠款金额合计人民币5,497,972千元（2019年6月30日：人民币4,693,063千元），占应收账款合计的35.06%（2019年6月30日：31.87%）。

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	10,651,628	15,646,839	29,646,653	52,277,605
长期债券	2,997,590		5,980,135	
应付售后回租	3,089,670	2,198,113	4,104,086	815,666
应付账款	17,237,118			
短期借款	33,013,638			
短期融资券	3,599,988			

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				
其他权益工具投资	166,250		844,557	1,010,807
其他非流动金融资产			4,176,381	4,176,381
持续以公允价值计量的负债总额	166,250		5,020,938	5,187,188

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

第三层次公允价值计量的量化信息如下：

项目	2020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	5,020,938	市场比较法	流动性折价	折扣越高，公允价值越低

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国大唐集团有限公司	北京市西城区广宁伯街1号	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理,组织电力(热力)生产和销售、电力设备制造、检修调试等	37,000,000	53.09	53.09

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是中国大唐集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本附注“九、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
大唐安徽电力设备有限公司	合营企业
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	合营企业
大唐融资租赁有限公司	联营企业
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	联营企业
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	联营企业
中国大唐集团财务有限公司	联营企业
中国大唐集团核电有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大唐丰都新能源有限公司	同属大唐集团
大唐海南能源开发有限公司	同属大唐集团
大唐可再生能源试验研究院有限公司	同属大唐集团
大唐南京环保科技有限公司	同属大唐集团
大唐山西电力工程有限公司	同属大唐集团
北京大唐先兴软件技术有限公司	同属大唐集团
北京大唐兴源物业管理有限公司	同属大唐集团
北京国电工程招标有限公司	同属大唐集团
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	同属大唐集团
北京中唐电工程咨询有限公司	同属大唐集团
北京中油国电石油制品销售有限公司	同属大唐集团
大唐（北京）煤业销售有限公司	同属大唐集团
大唐（北京）能源管理有限公司	同属大唐集团
大唐（北京）水务工程技术有限公司	同属大唐集团
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	同属大唐集团
大唐包头亚能电力有限公司	同属大唐集团
大唐电力燃料有限公司	同属大唐集团
大唐电商技术有限公司	同属大唐集团
大唐东北电力试验研究院有限公司	同属大唐集团
大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	同属大唐集团
大唐黑龙江物资有限公司	同属大唐集团
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	同属大唐集团
大唐华银电力股份有限公司	同属大唐集团
大唐环境产业集团股份有限公司	同属大唐集团
大唐吉林电力检修运维有限公司	同属大唐集团
大唐吉林发电有限公司	同属大唐集团
大唐连城发电厂	同属大唐集团
大唐辽宁核电有限公司	同属大唐集团
大唐山西电力燃料有限公司	同属大唐集团
大唐山西能源营销有限公司	同属大唐集团
大唐四川电力检修运营有限公司	同属大唐集团
大唐苏州热电有限责任公司	同属大唐集团
大唐太原第二热电厂	同属大唐集团
大唐碳资产有限公司	同属大唐集团
大唐万宁天然气发电有限责任公司	同属大唐集团
大唐文登风力发电有限公司	同属大唐集团
大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	同属大唐集团
大唐湘潭发电有限责任公司	同属大唐集团
大唐新能源朔州平鲁风力发电有限公司	同属大唐集团
大唐张北风力发电有限责任公司	同属大唐集团
大唐长春第三热电厂	同属大唐集团
甘肃大唐电力检修运营有限公司	同属大唐集团

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

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐电力燃料有限公司	煤、燃料采购	2,457,147	2,012,811
中国水利电力物资集团有限公司	材料、燃油、物资采购	286,969	261,846
中国大唐集团国际贸易有限公司	设备采购	48,172	43,015
大唐(北京)煤业销售有限公司	燃煤采购	46,381	21,410
大唐山西电力燃料有限公司	燃煤采购	40,919	130,178
中水物资集团河北商贸有限公司	材料、燃煤采购	26,140	25,405

中国水利电力物资北京有限公司	购买物资	17,927	
北京中油国电石油制品销售有限公司	材料、燃油采购	15,360	6,685
大唐安徽电力设备有限公司	材料、物资采购	14,092	15,810
中国大唐集团科技工程有限公司	设备采购	6,200	399
大唐环境产业集团股份有限公司	物资、设备采购	3,960	32,322
大唐黑龙江物资有限公司	材料、物资采购	3,833	
大唐(北京)能源管理有限公司	物资、设备采购	3,303	
大唐山西电力工程有限公司	工程采购	2,987	
北京中唐电工程咨询有限公司	材料、燃油、物资采购	858	2,225
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	材料采购	826	8,671
大唐山西电力物资有限公司	材料、物资采购	757	
湖南大唐先一科技有限公司	设备采购	175	949
中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	购买商品	151	
大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	购买商品	91	
中国水利电力物资天津有限公司	购买物资	1	
大唐东北电力试验研究院有限公司	设备采购		1,900
大唐吉林发电有限公司	材料采购		2,404
浙江大唐天地环保科技有限公司	物资、设备采购		26,648
中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	购买商品		21
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝特许经营费、技术服务费	891,906	858,420
中国大唐集团科技工程有限公司	输煤 EPC 施工、脱硫特许经营	51,446	99,989
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱销特许经营费	24,819	
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	技术服务费	24,780	39,771
大唐江苏售电有限公司	接受劳务	14,605	
大唐东北电力试验研究院有限公司	技术服务费	13,546	3,726
大唐四川电力检修运营有限公司	设备及道路维护	12,302	8,386

湖南大唐先一科技有限公司	技术服务费	9,442	274
北京大唐泰信保险经纪有限公司	保险费	8,319	
大唐(北京)水务工程技术有限公司雷州分公司	水处理费	8,168	
大唐山西电力工程有限公司	煤场辅助服务维护费	6,822	675
大唐华银湖南电力工程有限责任公司	服务费	4,657	
北京中唐电工程咨询有限公司	设备监理服务费、技术服务费	3,192	1,771
大唐碳资产有限公司	低碳履约服务费	2,834	
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	技术监督服务费	1,443	
中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	技术服务费	1,243	22
大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	设备检修费	908	
大唐安徽电力设备有限公司	服务费	844	
北京大唐兴源物业管理有限公司	劳务费、物业服务费	715	194
北京国电工程招标有限公司	中标服务费	283	107
中水物资集团河北商贸有限公司	物业服务费	271	
中国水利电力物资集团有限公司	中标服务费、物资管理服务	145	1,108
大唐吉林电力检修运维有限公司	修理费	130	
大唐云南能源营销有限公司	购电费	90	
大唐青海能源开发有限公司本部	职工薪酬	84	
大唐四川发电有限公司	购电费	57	
大唐电商技术有限公司	平台服务费	48	
大唐可再生能源试验研究院有限公司	技术服务费		571
大唐山西能源营销有限公司	电量转让服务		45
河北大唐电力工程有限责任公司	修理费		11,103
河北大唐电力技术服务有限公司	监理服务费		604
山西大唐国际运城发电有限责任公司	电量转让服务		1,201

中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	技术服务费		35
---------------------	-------	--	----

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐电力燃料有限公司	煤炭销售	748,207	1,277,376
大唐国际燃料贸易有限公司	煤炭销售	184,884	
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫电费、材料销售、脱硝特许经营	176,120	165,586
江苏徐塘发电有限责任公司	煤炭销售、替代电费	71,918	38,662
中国大唐集团科技工程有限公司	脱硫用水用电	23,004	26,723
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱硝用水电汽	5,207	4,460
大唐珥春发电厂	煤炭销售	133	
大唐丰都新能源有限公司	煤炭销售	87	
中国水利电力物资集团有限公司	煤炭销售	4	
大唐吉林发电有限公司	灰渣销售		2,725
大唐环境产业集团股份有限公司	石膏处置服务费、维护服务	4,953	26,819
中国大唐集团海外技术服务有限公司	技术维护服务	863	
大唐黄岛发电有限责任公司	航运收入	487	
大唐葫芦岛新能源有限公司	监理收入	330	
大唐韩电(朝阳)新能源有限公司喀左分公司	服务费	241	
大连大唐海派新能源有限公司	服务费	187	
中国大唐集团有限公司	会议、餐饮房费收入	72	
大唐黑龙江物资有限公司	信息服务费	19	
大唐绥滨新能源有限公司	培训服务	3	
大唐桦川风力发电有限公司	培训服务	2	
哈尔滨锐驰风力发电有限责任公司	培训服务	2	
大唐大庆东辉新能源有限公司	培训服务	1	
大唐依兰风力发电有限公司	培训服务	1	
湖南大唐先一科技有限公司	维护服务		330

中国大唐集团科技工程有限公司	维护服务		6,520
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	技术服务		1,557

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洛河项目分公司	脱硫装置配套房屋租赁	2,358	73
大唐环境产业集团股份有限公司鞍山项目部	脱硫装置配套房屋租赁	2,118	2,118
中国水利电力物资沈阳公司	办公场所	387	136
大唐电力燃料有限公司	办公场所	379	
中国大唐集团能源投资有限责任公司	办公场所	365	
大唐环境产业集团股份有限公司张家口热电项目分公司	办公场所	274	255
大唐安徽电力设备有限公司	办公场所	183	171
大唐包头亚能电力有限公司	办公场所	126	
内蒙古大唐万源新能源有限公司	办公场所	126	
内蒙古隆欣风力发电有限公司	办公场所	126	
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有	办公场所	96	

限公司				
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	办公场所		96	
大唐(呼和浩特)新能源有限公司	办公场所		96	
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	办公场所		96	
大唐新能源(察右后旗)有限公司	办公场所		96	
大唐环境产业集团股份有限公司王滩项目分公司	办公场所、脱硫装置配套房屋租赁		52	492
中国大唐集团太阳能产业有限公司	办公场所		30	
大唐同舟科技有限公司张家口分公司	办公场所		29	
大唐同舟科技有限公司唐山分公司	办公场所		20	
中国大唐集团科技工程有限公司洛河脱硫特许经营项目管理部	脱硫装置配套房屋租赁			144

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	31,850	2010-12-14	2021-12-13	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	234,000	2012-6-18	2024-12-21	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	430,000	2018-11-30	2023-11-30	否
内蒙古锡多铁路有限责任公司	25,223	2009-11-16	2022-11-15	否
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	89,600	2011-11-28	2023-11-27	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,128,000	2015-7-20	2020-7-20	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	564,000	2015-7-26	2020-7-26	否

大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,692,000	2015-8-2	2020-8-2	否
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	482,500	2009-11-18	2021-12-18	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	170,000	2009-1-13	2021-1-13	否
中国大唐集团有限公司	1,958,700	2014-10-30	2024-10-29	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	2011-4-20	2021-4-20	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2013-3-27	2023-3-27	否
中国大唐集团有限公司	3,000,000	2014-11-3	2024-11-3	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	拆借金额	说明
拆入		
中国大唐集团财务有限公司	8,805,990	截止 2020 年 6 月 30 日的金额
中国大唐集团有限公司	2,450,000	截止 2020 年 6 月 30 日的金额
拆出		
中国大唐集团财务有限公司	9,201,918	截止 2020 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	4,996	3,681

(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	9,201,918	7,101,347	45,466	101,454

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	8,805,990	7,780,210	175,032	348,951
中国大唐集团有限公司	2,450,000	3,455,880	72,642	117,991

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	500,000	733,594
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	227,758	1,018,457
大唐商业保理有限公司	保理业务	保理业务	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	272,496		183,807	
应收账款	大唐电力燃料有限公司	168,081		446,405	
应收账款	大唐国际燃料贸易有限公司	112,092			
应收账款	江苏徐塘发电有限责任公司	61,441		37,507	
应收账款	中国大唐集团科技工程有限公司	15,471		21,655	
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	8,938		27,951	
应收账款	宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	7,903		12,059	
应收账款	大唐丰都新能源有限公司	7,140		5,029	
应收账款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	6,243	6,243	6,240	6,240
应收账款	河北蔚州能源综合开发有限公司	5,914		1,647	
应收账款	中国水利电力物资集团	5,621		6,900	

	有限公司				
应收账款	大唐能源化工营销有限公司	4,999		4,999	
应收账款	浙江大唐天地环保科技有限公司	4,743		6,163	
应收账款	大唐张北风力发电有限责任公司	3,093		3,404	
应收账款	山西大唐国际运城发电有限责任公司	2,642		2,942	
应收账款	大唐东宁水电开发有限公司	1,499			
应收账款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	909		909	
应收账款	大唐新能源朔州风力发电有限公司	686		686	
应收账款	大唐凉山新能源有限公司	665			
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			
应收账款	中国水利电力物资沈阳公司	422			
应收账款	中国大唐集团能源投资有限责任公司	398			
应收账款	大唐葫芦岛新能源有限公司	349			
应收账款	大唐韩电(朝阳)新能源有限公司	255			
应收账款	大唐(北京)水务工程技术有限公司	242		35	
应收账款	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	206		206	
应收账款	大连大唐海派新能源有限公司	198			
应收账款	大唐黔南新能源有限公司	196			
应收账款	大唐哈密风电开发有限公司	155			
应收账款	大唐(福州)新能源有限公司	147			
应收账款	大唐珙春发电厂	141			
应收账款	内蒙古大唐万源新能源有限公司	137			
应收账款	内蒙古隆欣风力发电有限公司	137			
应收账款	大唐包头亚能电力有限公司	137			
应收账款	大唐桦川风力发电有限	120		732	

	公司				
应收账款	大唐黑龙江物资有限公司	116		272	
应收账款	中国大唐集团海外技术服务公司	105			
应收账款	巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	104			
应收账款	巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	104			
应收账款	大唐(呼和浩特)新能源有限公司	104			
应收账款	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	104			
应收账款	大唐新能源(察右后旗)有限公司	104			
应收账款	大唐鄯善风电开发有限公司	95			
应收账款	中国大唐集团有限公司	72			
应收账款	大唐呼图壁能源开发有限公司热电厂	61			
应收账款	大唐大庆东辉新能源有限公司	60		449	
应收账款	大唐绥滨新能源有限公司	60		259	
应收账款	大唐依兰风力发电有限公司	60		390	
应收账款	中国水利电力物资上海有限公司	54			
应收账款	中国水利电力物资北京有限公司	54			
应收账款	中国大唐集团太阳能产业有限公司	33			
应收账款	哈尔滨锐驰风力发电有限责任公司	30		221	
应收账款	大唐长春第三热电厂	22			
应收账款	龙滩水电开发有限公司龙滩水力发电厂	7			
应收账款	大唐华银湖南电力工程有限责任公司	5		7	
应收账款	中国水利电力物资西安有限公司	4			
应收账款	大唐泰州热电有限责任公司	1			
应收账款	中国水利电力物资天津有限公司			897	
应收账款	山西大唐岚县清洁能源有限公司			198	
应收账款	山西大唐代县清洁能源有限公司			176	

应收账款	中国水利电力物资沈阳有限公司			141	
应收账款	大唐山西恒山风电有限公司			128	
应收账款	湖南大唐先一科技有限公司			45	
应收账款	大唐海林风力发电有限公司			12	
应收账款	龙滩水电开发有限公司			7	
预付账款	中国水利电力物资集团有限公司	547,761		159,942	
预付账款	大唐电力燃料有限公司	490,755		144,399	
预付账款	中国大唐集团国际贸易有限公司	81,290			
预付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	256,877		207,622	
预付账款	中国水利电力物资北京有限公司	188,460		52,045	
预付账款	大唐国际燃料贸易有限公司	54,900			
预付账款	中国水利电力物资上海有限公司	53,926		1,674	
预付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	42,998		32,648	
预付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	8,496		2,186	
预付账款	大唐海林风力发电有限公司	5,090		5,090	
预付账款	大唐华银湖南电力工程有限责任公司	2,507			
预付账款	中水物资集团河北商贸有限公司	1,658		1,259	
预付账款	大唐安徽电力设备有限公司	1,587		1,660	
预付账款	大唐山西电力物资有限公司	1,024		1,420	
预付账款	北京国电工程招标有限公司	686		103	
预付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	580			
预付账款	大唐电商技术有限公司	378			
预付账款	中远大唐航运股份有限公司	159			
预付账款	大唐山西电力工程有限公司	132			
预付账款	大唐碳资产有限公司	120			
预付账款	中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	120			
预付账款	大唐东北电力试验研究	70			

	院有限公司				
预付账款	中国水利电力物资天津有限公司	15			
预付账款	中国水利电力物资华南有限公司	12			
预付账款	中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	7			
预付账款	大唐黄岛发电有限责任公司	0			
预付账款	大唐四川发电有限公司	0			
预付账款	大唐黑龙江物资有限公司			1,646	
预付账款	大唐四川电力检修运营有限公司			255	
其他应收款	大唐保定华源热电有限责任公司	641,123	437,451	641,123	437,451
其他应收款	甘肃大唐国际连城发电有限公司	332,876		332,876	
其他应收款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	95,354	95,198	95,200	95,200
其他应收款	大唐山东发电有限公司	52,800		52,800	
其他应收款	大唐太原第二热电厂(期初数调整)	5,000			
其他应收款	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	4,009		4,000	
其他应收款	青海大唐国际新能源有限公司	4,000			
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	866		1,016	
其他应收款	大唐珲春发电厂	380			
其他应收款	江西大唐国际核电项目筹备处	312			
其他应收款	大唐电商技术有限公司	310		25	
其他应收款	大唐青海能源开发有限公司	181			
其他应收款	中国水利电力物资北京有限公司	173		100	
其他应收款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	142		72	
其他应收款	大唐韩电(朝阳)新能源有限公司	64		64	
其他应收款	大唐哈密风电开发有限公司	56			
其他应收款	中国水利电力物资上海有限公司	33		542	
其他应收款	中国水利电力物资沈阳公司	27			
其他应收款	中水物资集团成都有限公司	25			

其他应收款	巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	10			
其他应收款	大唐(呼和浩特)新能源有限公司	9			
其他应收款	巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	6			
其他应收款	内蒙古大唐万源新能源有限公司	5			
其他应收款	中国大唐集团能源投资有限责任公司	5			
其他应收款	大唐长春第三热电厂	1			
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司			8,575	
其他应收款	大唐山西发电有限公司			5,000	
其他应收款	大唐泰州热电有限责任公司			1,740	
其他应收款	中国水利电力物资集团有限公司			329	
其他应收款	大唐(北京)水务工程技术有限公司			208	
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	重庆涪陵水资源开发有限责任公司	33,857		33,857	
应收股利	山西漳电大唐塔山发电有限公司	32,000		32,000	
应收股利	大唐融资租赁有限公司	20,000		20,000	
应收股利	大唐依兰风力发电有限公司	5,033		5,033	
应收利息	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	14,619	14,619	14,619	14,619
应收利息	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	8,492			
应收利息	山西大唐国际运城发电有限责任公司	112		210	
	合计	3,890,732	553,511	2,837,457	553,510

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	1,397,372	1,570,081
应付账款	中国大唐集团科技工	581,586	443,859

	程有限公司		
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司	416,813	432,951
应付账款	大唐电力燃料有限公司	393,863	336,889
应付账款	中国大唐集团国际贸易有限公司	198,929	208,723
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	84,306	132,798
应付账款	中国水利电力物资北京有限公司	39,126	11,292
应付账款	大唐国际燃料贸易有限公司	32,492	
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	31,852	39,042
应付账款	大唐安徽电力设备有限公司	25,832	36,235
应付账款	大唐东北电力试验研究院有限公司	24,587	20,401
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	大唐(北京)煤业销售有限公司	21,702	2,711
应付账款	大唐江苏售电有限公司	18,431	
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	16,910	19,439
应付账款	中国水利电力物资上海有限公司	13,351	14,533
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	12,453	9,810
应付账款	中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	11,571	12,570
应付账款	大唐华银湖南电力工程有限责任公司	10,932	5,762
应付账款	大唐山西电力燃料有限公司	9,375	34,272
应付账款	中国大唐集团有限公司	9,143	8,431
应付账款	大唐(北京)水务工程技术有限公司	8,168	
应付账款	大唐(北京)能源管理有限公司	7,816	9,647
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司	5,308	12,814
应付账款	中水物资集团河北商贸有限公司	4,918	15,763
应付账款	大唐可再生能源试验	4,094	5,596

	研究院有限公司		
应付账款	北京国电工程招标有限公司	3,853	760
应付账款	大唐四川电力检修运营有限公司	3,840	2,661
应付账款	北京大唐泰信保险经纪有限公司	2,854	
应付账款	大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	2,659	3,486
应付账款	唐山大唐电力检修工程有限公司	2,550	
应付账款	宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	2,299	
应付账款	大唐碳资产有限公司	1,390	760
应付账款	大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	1,295	1,295
应付账款	大唐山西电力工程有限公司	1,024	12,673
应付账款	北京大唐兴源物业管理有限公司	983	
应付账款	中国大唐集团财务有限公司	910	
应付账款	大唐吉林电力检修运维有限公司	823	2,706
应付账款	大唐科技产业集团有限公司	566	
应付账款	西安热工研究院有限公司	543	
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	336	
应付账款	北京唐浩电力工程技术研究有限公司	325	158
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	重庆涪陵水资源开发有限责任公司	311	
应付账款	大唐电白新能源有限公司	299	
应付账款	大唐云南能源营销有限公司	290	
应付账款	大唐张北风力发电有限责任公司	200	200
应付账款	北京中唐电设备监理有限公司	172	
应付账款	云南大唐电力物资有限公司	167	167
应付账款	中国水利电力物资西安有限公司	144	3,563
应付账款	大唐南京环保科技有	79	79

	限责任公司		
应付账款	大唐黑龙江物资有限公司	44	444
应付账款	中国水利电力物资华南有限公司	14	6
应付账款	安徽大唐物资有限公司	9	
应付账款	中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	8	
应付账款	大唐泰州热电有限责任公司	7	
应付账款	大唐电商技术有限公司	6	
应付账款	大唐四川发电有限公司	2	
应付账款	中国水利电力物资天津有限公司	1	
应付账款	大唐商业保理有限公司		44,540
应付账款	浙江大唐天地环保科技有限公司		20,456
应付账款	北京大唐京津冀电力物资有限公司		2,150
应付账款	北京大唐兴源物业管理公司		841
应付账款	大唐新能源(香港)有限公司		299
应付账款	唐山冀北电力检修有限公司		239
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	中国大唐集团有限公司内蒙古分公司	40	
合同负债	大唐新能源(察右后旗)有限公司	3	
合同负债	大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	2	
合同负债	大唐(福州)新能源有限公司		1
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	317,611	317,611
其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	309,007	242,717
其他应付款	中国大唐集团有限公司	171,924	172,591
其他应付款	中国水利电力物资集团有限公司	39,926	37,701
其他应付款	中国大唐集团科技工	28,353	31,261

	程有限公司		
其他应付款	湖南大唐先一科技有限公司	2,820	3,922
其他应付款	中国大唐集团国际贸易有限公司	2,449	2,794
其他应付款	大唐安徽电力设备有限公司	1,440	1,666
其他应付款	大唐(北京)煤业销售有限公司	1,434	1,000
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	1,099	879
其他应付款	湖南大唐节能科技有限公司	899	899
其他应付款	上海大唐融资租赁有限公司	787	
其他应付款	中水物资集团河北商贸有限公司	647	647
其他应付款	中国水利电力物资西安有限公司	396	396
其他应付款	大唐南京环保科技有限公司	243	243
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	大唐碳资产有限公司	180	
其他应付款	北京国电工程招标有限公司	171	171
其他应付款	中国水利电力物资上海有限公司	166	166
其他应付款	北京中唐电工程咨询有限公司	147	215
其他应付款	大唐(北京)能源管理有限公司	123	136
其他应付款	大唐四川电力检修运营有限公司	156	
其他应付款	大唐吉林电力检修运维有限公司	102	1,156
其他应付款	大唐华银湖南电力工程有限责任公司	93	2
其他应付款	大唐青海能源开发有限公司本部	90	
其他应付款	中国水利电力物资北京有限公司	86	55
其他应付款	大唐东北电力试验研究院有限公司	70	678
其他应付款	中国大唐集团财务有限公司	60	
其他应付款	内蒙古大唐国际锡林	40	40

	浩特矿业有限公司		
其他应付款	大唐包头亚能电力有限公司	37	50
其他应付款	大唐锅炉压力容器检验中心有限公司	29	
其他应付款	中国大唐集团海洋能源产业有限公司	15	
其他应付款	大唐(北京)能源管理有限公司	13	
其他应付款	中国大唐集团核电有限公司	11	
其他应付款	大唐湖北能源开发有限公司	10	
其他应付款	重庆涪陵水資源开发有限责任公司	9	
其他应付款	大唐山西电力工程有限公司	6	
其他应付款	中国水利电力物资天津有限公司	1	1
其他应付款	云南大唐电力物资有限公司		293
其他应付款	唐山冀北电力检修有限公司		222
其他应付款	大唐电力燃料有限公司		200
应付股利	中国大唐集团有限公司	519,060	
应付股利	中国大唐海外(香港)有限公司	212,916	
应付股利	中国大唐集团财务有限公司	568	
应付利息	中国大唐集团财务有限公司	3,575	11,514
应付利息	大唐商业保理有限公司	3,117	3,227
应付利息	大唐融资租赁有限公司	477	13
应付利息	中国大唐集团有限公司	397	4,752
应付利息	大唐云南发电有限公司	44	
应付利息	上海大唐融资租赁有限公司		1,113
应付票据	大唐环境产业集团股份有限公司	57,531	56,897
应付票据	中国大唐集团科学技术研究院有限公司		661
应付票据	中国大唐集团科技工程有限公司		150

长期应付款	大唐融资租赁有限公司	1,516,562	2,570,200
长期应付款	上海大唐融资租赁有限公司	1,519,756	1,802,666
租赁负债	中国大唐集团财务有限公司	140,903	123,234
租赁负债	上海大唐融资租赁有限公司		188,705
	合计	8,304,883	9,096,206

(3) 其他项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他流动资产	甘肃大唐国际连城发电有限公司	205,349	205,349
其他流动资产	山西大唐国际运城发电有限责任公司	132,960	108,400
其他流动资产	中国水利电力物资集团有限公司	222	
	合计	338,531	313,749
其他非流动资产	中国大唐集团国际贸易有限公司	386,415	338,872
其他非流动资产	中国水利电力物资集团有限公司	385,826	447,068
其他非流动资产	中国大唐集团科技工程有限公司	299	10,704
其他非流动资产	大唐环境产业集团股份有限公司	111	2,108
其他非流动资产	中国水利电力物资上海有限公司		9,333
其他非流动资产	中国水利电力物资北京有限公司		126
其他非流动资产	湖南大唐先一科技有限公司		122
其他非流动资产	北京中油国电石油制品销售有限公司		74
	合计	772,651	808,407
一年内到期的非流动负债	大唐融资租赁有限公司	784,947	1,144,743
一年内到期的非流动负债	上海大唐融资租赁有限公司	498,666	648,182
一年内到期的非流动负债	中国大唐集团财务有限公司	6,000	1,129,905
一年内到期的非流动负债	中国大唐集团有限公司		5,880
	合计	1,289,613	2,928,710

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

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
购建长期资产承诺	4,483,443	5,886,998
合计	4,483,443	5,886,998

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

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

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

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	发电板块	煤炭产品板块	其他板块	合计
本期营业收入	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	269,837,364	5,269,046	6,193,556	281,299,966
负债总额	184,956,972	4,019,999	6,085,419	195,062,390

项目	发电板块	煤炭产品板块	其他板块	合计
上期营业收入	41,007,562	4,270,319	3,306,831	48,584,712
其中：对外交易收入	40,684,197	1,343,556	3,012,702	45,040,455
分部间交易收入	323,365	2,926,763	294,129	3,544,257
对联营和合营企业的投资收益	398,358	240,135	-72,186	566,307
资产减值损失	-463		9	-454
信用减值损失	-858,106			-858,106
折旧费和摊销费	6,855,910	84,986	162,504	7,103,400
利润总额	2,440,849	261,498	-113,213	2,589,134
所得税费用	750,656	21,780	43,428	815,864
净利润	1,690,193	239,718	-156,641	1,773,270
资产总额	270,635,319	5,139,742	6,345,267	282,120,328
负债总额	189,261,672	3,571,155	7,534,721	200,367,548

(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	820,371

1 至 2 年	66
2 至 3 年	11
3 年以上	8,428
合计	828,876

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	828,876	100			828,876	1,025,298	100			1,025,298
其中：										
关联方组合	17,643	2.13			17,643	17,464	1.70			17,464
低风险组合	811,233	97.87			811,233	1,007,834	98.30			1,007,834
合计	828,876	100		/	828,876	1,025,298	100		/	1,025,298

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

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 650,538 千元，占应收账款期末余额合计数的比例 78.48%。

(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	58,048	51,707
应收股利	2,614,111	2,601,227
其他应收款	682,128	666,698
合计	3,354,287	3,319,632

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	58,048	51,707
合计	58,048	51,707

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大唐安徽发电有限公司	500,000	500,000
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	352,007	352,007
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	279,193	279,193
江西大唐国际新能源有限公司	195,990	195,990
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	187,828	187,828
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	180,948	82,148
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	168,000

江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	161,627	161,627
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	159,428	159,428
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	112,945	112,945
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司		85,915
渝能(集团)有限责任公司	85,000	85,000
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	84,262	84,262
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限责任公司	35,005	35,005
内蒙古宝利煤炭有限公司	32,488	32,488
山西漳电大唐塔山发电有限公司	32,000	32,000
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	27,390	27,390
大唐融资租赁有限公司	20,000	20,000
天津大唐国际盘山发电有限责任公司		1
合计	2,614,111	2,601,227

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	80,355	尚未支付	否
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	18,648	尚未支付	否
内蒙古宝利煤炭有限公司	16,841	尚未支付	否
北京上善恒盛置业有限公司	168,000	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	尚未支付	否
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	161,627	尚未支付	否
合计	480,476	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫工程款		4,592
代偿担保款	332,876	332,876
应收非流动资产处置收入	48	25,211
保证金	2,282	307

应收政府补贴款	24,408	20,000
待收电费	69	415
员工备用金	1,582	186
代垫前期费	228,637	243,489
职工住房维修基金	13,645	16,968
其他	78,581	22,654
合计	682,128	666,698

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
甘肃大唐国际连城发电有限公司	担保代偿	332,876	1年以内	48.80	
大唐汕头新能源有限公司	代垫前期费	67,078	1-2年	9.83	
大唐佛山热电有限责任公司	代垫前期费 利息分摊	28,096	1-2年	4.12	
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	代付贷款利息	19,772	1年以内	2.90	
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	9,419	1-2年	1.38	
合计	/	457,241	/	67.03	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
唐山市开平区财政局	节能减排财政政策综合示范	20,000	1-2年	依据政府文件预计2020年全额收到

	项目奖补资金			
其他	取暖补贴	4,408	1 年以内	依据政府文件预计 2020 年全额收到
合计		24,408		

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	54,525,726	750,100	53,775,626	54,011,419	750,100	53,261,319
对联营、合营企业投资	16,788,060		16,788,060	16,463,857		16,463,857
合计	71,313,786	750,100	70,563,686	70,475,276	750,100	69,725,176

(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	162,930			162,930		
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	68,120	13,190		81,310		
大唐国际都兰新能源有限公司	65,942	13,640		79,582		
大唐国际核电有限公司	310,826			310,826		
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	20,000			20,000		
大唐京津冀能源营销有限公司	100,000			100,000		
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	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			1,011,664		
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	542,358			542,358		
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	489,550			489,550		
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		
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	577,600			577,600		
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	1,001,332	60,455		1,061,787		
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	20,000	30,000		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	71,352	13,713		85,065		
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	613,824			613,824		
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	99,710			99,710		
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		
辽宁庄河核电有限公司		184,000		184,000		
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			1,307,281		
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	3,088,391			3,088,391		750,100
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	444,783	197,629		642,412		
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	265,008			265,008		
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	326,000			326,000		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	3,013,796			3,013,796		
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	28,484	1,680		30,164		
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)有限责任公司	2,453,857			2,453,857		
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	82,949			82,949		
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	439,268			439,268		
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		
合计	54,011,419	514,307		54,525,726		750,100

(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	428,886			-8,076		-500				420,310	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司											
小计	528,869			-8,076		-500				520,293	
二、联营企业											
同煤大唐塔山煤矿有限公司	4,018,500			236,510		48,556				4,303,566	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	296,600			24,765						321,365	
同方投资有限公司	512,878			-15,426	-1,298					496,154	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	31,318									31,318	
华北电力科学研究院有限责任公司	141,661			-16,541						125,120	
唐山华夏大唐电	7,585			382						7,967	

力燃料有限公司										
中远大唐航运股份有限公司	22,175			-363						21,812
大唐财富投资管理有限公司	19,770			3,052						22,822
中国大唐集团财务有限公司	1,359,475			59,804	7,356		60,868			1,365,767
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,053,994			-89,180						964,814
大唐融资租赁有限公司	682,407			13,255						695,662
大唐西藏波堆水电开发有限公司	93,327			-577						92,750
巴新铁路有限责任公司	461,036			-27,970						433,066
中国大唐集团核电有限公司	400,587			-660						399,927
北京上善恒盛置业有限公司	145,992			108						146,100
大唐西藏汪排水电开发有限公司	13,394			-74						13,320
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,060		7,060							
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	522,710			29,721		-2				552,429
福建宁德核电有限公司	6,144,519			129,289						6,273,808
小计	15,934,988		7,060	346,095	6,058	48,554	60,868			16,267,767
合计	16,463,857		7,060	338,019	6,058	48,054	60,868			16,788,060

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	4,114,390	3,551,968	5,066,692	4,456,246
其他业务	37,031	13,549	45,052	13,381
合计	4,151,421	3,565,517	5,111,744	4,469,627

(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	98,800	1,172,350
权益法核算的长期股权投资收益	338,019	565,761
处置长期股权投资产生的投资收益	71	-151,530
债权投资在持有期间取得的利息收入		69,600
委托贷款投资收益	61,450	
合计	498,340	1,656,181

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	70,649	非流动资产处置收益减去非流动资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	107,898	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	-27,312	

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		
对外委托贷款取得的损益	3,304	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,674	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-14,048	
少数股东权益影响额	-9,879	
合计	124,938	

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	2.95	0.0667	0.0667
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65	0.0600	0.0600

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	1,777,894	860,259	68,298,839	64,815,130
按国际会计准则调整的项目及金额：				
差异调整：1、记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
2、记录煤炭专项基金的会计处理差异	56,800	62,876	335,052	374,695
3、记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-2,595		5,349	7,944
4、上述调整归属于少数股东损益/权益的部份	10,245		45,367	35,122
按国际会计准则	1,842,344	923,135	68,578,141	65,126,425

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

适用 不适用

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

适用 不适用

A. 由于以前年度不同准则下开始计提折旧时间不同所产生。

B. 根据中国企业会计准则，提取维简费及安全费用时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用提取的上述维简费及安全费用时，属于费用性支出的，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。根据国际财务报告准则，维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的限制性储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期综合收益表；属于资本性的支出，于完工时转入物业、厂房及设备，并按照本公司折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在 2020 年 1-6 月报告所有者权益内部进行结转，冲减限制性储备项目并增加未分配利润项目，以限制性储备余额冲减至零为限。

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：陈飞虎

董事会批准报送日期：2020-8-28

修订信息

适用 不适用