

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

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	梁永磐	公务原因	应学军
独立董事	刘吉臻	公务原因	罗仲伟

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
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.....	30
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	179

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		
上交所	指	上海证券交易所
联交所	指	香港联合证券交易所有限公司
伦交所	指	伦敦证券交易所
大唐集团	指	中国大唐集团公司
公司或本公司或大唐发电	指	大唐国际发电股份有限公司
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	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
托克托发电公司	指	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司
乌沙山发电公司	指	浙江大唐乌沙山发电有限责任公司
盘山发电公司	指	天津大唐国际盘山发电有限责任公司
张家口发电厂	指	大唐国际发电股份有限公司张家口发电厂
大唐财务公司	指	中国大唐集团财务有限公司
大唐租赁公司	指	大唐融资租赁有限公司
上海大唐租赁公司	指	上海大唐融资租赁有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	应学军	魏玉萍
联系地址	北京市西城区广宁伯街9号	北京市西城区广宁伯街9号
电话	(010) 88008678	(010) 88008669
传真	(010) 88008672	(010) 88008672
电子信箱	YINGXUEJUN@DTPOWER.COM	WEIYUPING@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

四、信息披露及备置地点情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上交所	大唐发电	601991
H股	联交所	大唐发电	00991
H股	伦交所	DAT	991

六、其他有关资料

√适用□不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	曹彬 李祝善
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	中瑞岳华（香港）会计师事务所
	办公地址	香港铜锣湾恩平道28号利园2期嘉兰中心29楼

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：千元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	30,047,916	29,198,539	2.91
归属于上市公司股东的净利润	1,080,774	1,693,687	-36.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	849,996	1,636,053	-48.05
经营活动产生的现金流量净额	7,348,592	10,725,301	-31.48
	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	40,786,330	39,718,450	2.69
总资产	231,811,315	233,222,425	-0.61

(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）	0.0812	0.1272	-36.16
稀释每股收益（元/股）	0.0812	0.1272	-36.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/ 股）	0.0769	0.1229	-37.43

加权平均净资产收益率 (%)	2.68	3.69	减少1.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.54	3.57	减少1.03个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司 2017 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少人民币 612,913 千元, 主要是因为 2017 年上半年发电供热标准煤单价同比上涨 73.88%, 以及市场电量占比增加导致平均上网电价下降的影响。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,080,774	1,693,687	40,786,330	39,718,450
按国际会计准则调整的项目及金额:				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异		-1,708		
记录煤炭专项基金的会计处理差异	12,891	20,794	321,110	322,845
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-866	-2,843	17,975	18,841
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	-780	-590	30,910	30,651
按国际会计准则	1,092,019	1,709,340	41,049,859	39,984,321

(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	28,988	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	62,566	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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	238,257	
对外委托贷款取得的损益	5,061	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,454	
少数股东权益影响额	-19,875	
所得税影响额	-88,673	
合计	230,778	

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

2017 年上半年，全国电力供需总体宽松，全社会用电量累计增速同比提高。2017 年上半年，全国全社会用电量约 2.95 万亿千瓦时、同比增长 6.3%，增速比上年提高 3.6 个百分点。截至 6 月底，全国 6000 千瓦及以上电厂装机容量 16.3 亿千瓦，同比增长 6.9%，增速比上年同期回落 4.3 个百分点。1-6 月份，第一产业用电量 509 亿千瓦时，同比增长 7.2%，占全社会用电量的比重为 1.7%；第二产业用电量约 2.10 万亿千瓦时，同比增长 6.1%，增速比上年同期提高 5.6 个百分点，占全社会用电量的比重为 71.0%，对全社会用电量增长的贡献率为 68.7%；第三产业用电量 4,054 亿千瓦时，同比增长 9.3%，增速比上年同期提高 0.1 个百分点，占全社会用电量的比重为 13.7%，对全社会用电量增长的贡献率为 19.6%；城乡居民生活用电量 3,990 亿千瓦时，同比增长 4.5%，增速比上年同期回落 3.2 个百分点，占全社会用电量的比重为 13.5%，对全社会用电量增长的贡献率为 9.8%。

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

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

截至 2017 年 6 月 30 日，公司管理装机容量约 47,092.175 兆瓦。其中，火电煤机 33,600 兆瓦，约占 71.35%；火电燃机 2,890.8 兆瓦，约占 6.14%；水电 8,091.275 兆瓦，约占 17.18%；风电 2,190.1 兆瓦，约占 4.65%；光伏发电 320 兆瓦，约占 0.68%。

报告期内，公司核准项目共计 406.7 兆瓦，其中风电项目 400 兆瓦，光伏项目 6.7 兆瓦。具体包括：

风电项目：江西全南乌梅山风电项目（100 兆瓦），内蒙古镶黄旗特高压外送风电项目（150 兆瓦），内蒙古苏尼特左旗特高压外送风电项目（150 兆瓦）。

光伏项目：海南富力海洋欢乐世界 6.7 兆瓦分布式光伏项目。

报告期内，多个电源项目建成投产，共计 2,756.5 兆瓦，其中火电项目 660 兆瓦，水电项目 1,950 兆瓦，风电项目 126.5 兆瓦，光伏项目 20 兆瓦，具体包括：

火电项目：内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 10 号机组（660 兆瓦）。

水电项目：四川大唐国际甘孜水电开发有限公司长河坝 2 号、3 号、4 号机组（3*650 兆瓦）。

风电项目：江西大唐国际新能源有限公司狮头山风电 1 期（32.5 兆瓦）、乱罗嶂风电 1 期（66 兆瓦），浙江大唐国际新能源有限公司平湖风电 1 期（28 兆瓦）。

光伏项目：青海大唐国际新能源有限公司格尔木光伏 4 期（10 兆瓦）、5 期（10 兆瓦）。

2017 年 2 月 25 日，内蒙古大唐国际托克托发电厂五期工程 10 号机组顺利通过 168 小时试运行。至此，托克托发电厂五期扩建工程两台 66 万千瓦机组全部投产，托克托发电厂总装机达 672

万千瓦，成为世界在役最大火电厂。托克托发电厂是向首都北京供电的最大发电企业，对促进北京的经济发展和改善北京地区大气环境质量发挥了重要作用，2017 年将完成全部机组超低排放改造。

2、融资能力优势

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

于报告期内，公司积极推进 A 股股票非公开发行及 H 股股票非公开发行工作，已通过公司股东及类别股东大会的审议批准，申请材料已经受理，现已完成中国证监会对 A 股股票非公开发行及 H 股股票非公开发行首轮反馈意见的回复。

公司已分别于 2009 年 8 月、2011 年 4 月、2013 年 3 月及 2014 年 11 月共发行四期共计人民币 120 亿元的公司债券。

3、企业管理优势

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，面对电力体制改革深入推进，电煤保供控价形势异常严峻等复杂局面，公司紧盯“行业领先、国际一流”目标，紧扣“全面提质”主线，主动适应国家政策与市场环境的变化，积极推进各项生产经营管理工作，全力实施赶超计划，抢发争发效益电量，煤价控制保持较好水平，对标先进降低费用，较好完成了上半年各项工作任务，为圆满实现“全面提升年”奋斗目标奠定了坚实基础。

报告期内，公司利润总额约为人民币 17.82 亿元，同比降低 48.62%；归属于上市公司股东净利润约为人民币 10.81 亿元，同比降低 36.19%；截至 2017 年 6 月 30 日，公司合并资产总额约为人民币 2318.11 亿元，较年初减少 0.61%；资产负债率完成 74.28%，较年初降低 0.60 个百分点。

1、安全生产管控不断加强。公司始终坚持安全生产基础地位不动摇，保持安全管理高压态势。始终坚持抓小事防大事、把未遂当已遂，对安全隐患零容忍，对安全问题从严追责、升级考核。深入实施班组标准化建设，不断强化全员安全意识和安全技能。圆满完成了“两节”“两会”“一带一路”高峰论坛保电任务。全力抓好大机组竞赛管理，坚持以竞赛促机组健康经济运行，促人员技术水平提升，其中 8 台 600MW 机组获奖，同比增加 4 台，9 台 300MW 机组获奖，同比增加 5 台。托克托发电公司、乌沙山发电公司、盘山发电公司、张家口发电厂等企业 6 台机组在全国可靠性机组评价中获奖。持续推进科技创新，上半年共新获发明专利 12 项，获实用新型专利 120 个。

2、对标提升成效显著。一是全力以赴抢发电量。以对标为抓手，强化区域对标、同类对标，抢抓一切有效益的市场电量。积极参与市场电量竞争，强化营销体系建设，不断提高市场竞争能力。于报告期内，公司累计完成发电量约 905.765 亿千瓦时，同比增长约 10.52%。二是千方百计控降煤价。加强专业部门间的协调联动，从燃料采购、库存优化、配煤掺烧等方面入手，创新燃料管理模式，抓住煤炭市场有利时机，全力降低燃料成本。三是全面加强费用管控。强化预算的全面性和刚性，严控各项费用支出。

3、优化发展连获突破。公司启动“十三五”发展规划滚动修编工作，积极推进重点项目落地，寻求转型升级的最优路径。海南项目开发实现零突破，获得陵水富力海洋公园 6.7MW 分布式光伏项目开发权。报告期内，公司新增装机容量 2,756.5 兆瓦；其中，托克托发电厂五期工程两台 66 万千瓦机组顺利投产跃居世界最大火电厂；长河坝水电站已投产 3 台 65 万千瓦机组，成为公司装机规模最大的在役水电站。

4、资本运营稳步推进。优化产权结构，盘活存量资产，实现保值增值。报告期内，公司完成所持中国大地财产保险股份有限公司 2.31% 全部股权及重庆渝能扬子电力有限公司 100% 股权转让工作，转让收益分别为人民币 2.38 亿元、人民币 2,152 万元，回收资金分别为人民币 4.08 亿元、人民币 2,368 万元。公司 A 股股票及 H 股股票非公开发行工作已完成中国证监会首轮反馈意见的回复。

5、党建工作扎实推进。公司充分发挥中央企业的政治优势，把加强党的领导和完善公司治理有机结合，按照中共中央组织部、国务院国资委党委关于将国有企业党建工作总体要求写入公司章程的要求，明确党组织在公司法人治理结构中的法定地位，相关事项已经公司董事会及 2017 年第二次临时股东大会审议批准。

(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	30,047,916	29,198,539	2.91
营业成本	25,354,726	20,852,726	21.59
销售费用	22,308	103,770	-78.50
管理费用	597,976	1,478,860	-59.57
财务费用	2,837,086	3,700,144	-23.32
经营活动产生的现金流量净额	7,348,592	10,725,301	-31.48
投资活动产生的现金流量净额	-3,336,541	-4,982,975	33.04
筹资活动产生的现金流量净额	-3,804,068	-7,469,503	49.07

销售费用变动原因说明：主要由于本公司出售煤化工及关联项目股权所致。

管理费用变动原因说明：主要由于本公司出售煤化工及关联项目股权所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于本公司本期燃煤价格上涨所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于本公司本期基建投资放缓所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于融资环境变化，本年还贷规模较去年大幅减少所致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用√不适用

(2) 其他

□适用√不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
一年内到期的非流动资产	175,687	0.08	111,656	0.05	57.35	
长期应收款	67,804	0.03	131,835	0.06	-48.57	
短期借款	24,043,379	13.96	11,010,175	6.30	118.37	
应付票据	1,107,314	0.64	2,188,449	1.25	-49.40	
应付利息	758,182	0.44	556,470	0.32	36.25	
其他流动负债			14,182,902	8.12	-100.00	

其他说明

公司资产及负债各科目波动较大的原因列示如下：

一年内到期的非流动资产：由于部分长期应收款将于一年内到期所致。

长期应收款：由于部分长期应收款将于一年内到期所致。

短期借款：由于为偿还超短期融资券新增借款所致。

应付票据：由于本期偿还到期应付票据所致。

应付利息：由于本期新增短期借款所致。

其他流动负债：由于以前期间发行的超短期融资券全部偿还完毕所致。

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	12,507	主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金以及诉讼冻结的银行存款
固定资产	3,684,550	见注释
电费收费权	4,481,442	

其他	1,021,413	
合计	9,199,912	/

注：截至 2017 年 6 月 30 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值人民币 3,086,851 千元的固定资产作为抵押取得长期借款人民币 1,320,000 千元；渝能（集团）有限责任公司以账面价值 597,699 千元的固定资产作为抵押取得长期借款人民币 200,000 千元。青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司以期末账面价值人民币 1,021,413 千元的全部资产作为抵押以及电费收费权质押（对应的应收电费余额为人民币 16,180 千元）取得长期借款人民币 325,000 千元。重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等 17 家子公司以电费收费权质押取得长期借款人民币 13,510,300 千元（对应的应收电费余额为人民币 4,481,442 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

报告期内对外长期股权投资额	14,866,294
对外长期股权投资额增减变动数	-11,351
上年同期对外长期股权投资额	14,877,645
对外长期股权投资额增减幅度	-0.08%

(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	福建宁德核电有限公司	核力发电	5,662,496	5,564,539	-97,957	-1.73	44.00
大唐国际发电股份有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	烟煤和无烟煤开采洗选	2,125,073	2,333,278	208,205	9.80	28.00
大唐国际发电股份有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	铁路货物运输	1,384,711	1,386,914	2,203	0.16	34.00
大唐国际发电股份有限公司	中国大唐集团财务有限公司	财务公司	1,075,856	1,106,648	30,792	2.86	15.89
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	627,542	630,333	2,791	0.44	20.00

持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
大唐融资租赁有限公司	400,000,000.00	20.00	20.00	496,662,765.86	23,277,901.73	/	长期股权投资	认缴出资
中国大唐集团财务公司	598,024,283.72	15.89	15.89	1,106,647,587.39	53,281,326.64	-22,490,222.71	长期股权投资	/
合计	998,024,283.72	/	/	1,603,310,353.25	76,559,228.37	-22,490,222.71	/	/

(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

证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	HK3948	伊泰煤炭	639,436,348.01	36,062,200	209,391,009.93	97.53	/
2	股票	HK3618	重庆农村商业银行	924,100.00	901,473	5,301,981.01	2.47	/
合计				640,360,448.01	/	214,692,990.94	100.00	/

(五) 重大资产和股权出售

√适用□不适用

单位：千元币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该	出售产生的损益	是否为关联交易（如	资产出售定价	所涉及的资产产权是	所涉及的债权债务是	资产出售为上市公司贡献的	关联关系
------	-------	-----	------	-----------	---------	-----------	--------	-----------	-----------	--------------	------

				资产为上市公司贡献的净利润		是，说明定价原则)	原则	否已全部过户	否已全部转移	净利润占利润总额的比例 (%)	
宁波开发投资集团有限公司	中国大地财产保险股份有限公司 168,738,746股股份	2017年1月17日	408,350	/	238,257	否	市场价格	是	是	10.03	/

(六) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

主要子公司	行业	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	火力发电	559,981	8,247,953	5,875,366	255,963	2,551,813
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	火力发电	1,700,000	5,683,265	2,920,558	243,716	2,020,245
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	水力发电	1,098,170	10,867,120	1,558,672	143,791	634,701
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	火力发电	1,714,020	8,625,913	3,721,180	138,373	2,171,180
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	火力发电	1,151,980	6,303,195	1,916,155	113,343	835,742
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	火力发电	1,811,616	6,786,736	2,050,789	109,173	1,639,925
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	火力发电	831,253	2,074,374	1,560,367	79,786	896,585
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	水力发电	1,500,930	6,575,364	1,698,471	75,133	339,039
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	火力发电	450,000	2,622,143	836,970	43,635	962,455
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	火力发电	1,050,186	7,535,810	1,692,171	40,205	2,113,459

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

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

□适用√不适用

(二) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、市场风险。截至6月底，全国6000千瓦及以上电厂装机容量16.3亿千瓦，预计2017年底发电装机容量达到17.5亿千瓦左右，其中非化石能源发电装机比重进一步提高至38%左右；全国电力供应能力总体富余、部分地区相对过剩。加之，可再生能源发电和分布式能源系统发电在电力供应中的比例增加，光伏企业并网容量增多，火电设备利用小时进一步降至4000小时左右，电煤价格继续高位运行，部分省份电力用户直接交易降价幅度较大且交易规模继续扩大，煤电企业效益将进一步被压缩。同时，受国家节能减排力度逐年加大，高耗能产业用电量减少，新增机组投产等因素，企业生产经营继续面临严峻困难与挑战。

应对措施：公司各级责任主体，针对目前生产经营形势及电力市场化进程的不断深入，主动作为，把抢发电量工作贯穿全年，自年初开始，就对抢发电量工作提前发力，争在先、抢在先，确保发电量完成全年既定指标。一是加强与政府相关部门及电网公司的沟通协调，争取年度计划电量，确保各区域计划电量超容量占比。二是仔细研判政策，紧盯市场，继续加强大用户协调、走访工作，培养优质客户，加大市场电量争取力度。三是加强设备管理，确保设备可用率，为抢发电量提供保障。四是加强燃料供应，为提升电量做好燃料保障。

2、价格风险。受国家煤炭供给侧改革继续实施、严格安全环保治理影响，公司预计 2017 年煤炭供需将总体呈现平衡偏紧格局，但预计在国家精准调控的情况下价格保持在合理区间内波动是大概率事件。

应对措施：公司将继续加大燃料市场研究力度，以电煤采购结构优化调整为重点，加强与供煤企业协商谈判，注重开展精细化调运，建立科学合理的定价机制；因地制宜地推行配煤掺烧工作，有效管控燃料成本。

(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
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 4 月 1 日
2017 年第一次 A 股类别股东大会	2017 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 4 月 1 日
2017 年第一次 H 股类别股东大会	2017 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 4 月 1 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 5 月 24 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。

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

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

报告期内公司及其控股股东、实际控制人未发生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) 于 2015 年 9 月 11 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 2015 年 9 月 11 日起至 2018 年 9 月 10 日止。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司从上海大唐租赁公司进行融资的余额为人民币

20.47 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 2015 年 9 月 11 日的日常关联交易公告。

(2) 于 2016 年 9 月 1 日，本公司与大唐租赁公司签订《租赁业务合作协议》。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租赁成本不超过人民币 50 亿元的融资租赁业务。协议有效期自 2016 年 9 月 1 日起至 2019 年 8 月 31 日止。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司从大唐租赁公司进行融资的余额为人民币 46.07 亿元，未超过协议所约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见本公司日期为 2016 年 9 月 1 日的日常关联交易公告。

(3) 于 2016 年 11 月 11 日，本公司与大唐财务公司签订《金融服务协议》。协议有效期自 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止。根据该协议，大唐财务公司同意向本公司及子公司提供存款业务、贷款业务及其他相关金融服务，且本公司及子公司在大唐财务公司的每日最高存款余额不超过人民币 150 亿元。截至 2017 年 6 月 30 日，本公司及子公司在大唐财务公司的日均存款余额为人民币 64 亿元，未超过协议所约定的年度上限，满足协议中的有关规定。详情请参见本公司日期为 2016 年 11 月 11 日的日常关联交易公告。

3、 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	4,402,754	-263,733	4,139,021	4,962,500	-976,000	3,986,500
大唐集团	母公司	/	/	/	794,600	/	794,600
合计		4,402,754	-263,733	4,139,021	5,757,100	-976,000	4,781,100
关联债权债务形成原因		于2016年11月11日，本公司与大唐财务公司签订《金融服务协议》。 (1) 截止2017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4,139,021千元。 (2) 2017年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3,731,700千元。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		大唐财务公司向本公司提供的综合授信额度为人民币24,000,000千元，期限为2017年1月1日至2019年12月31日。					

3、临时公告未披露的事项

□适用√不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用√不适用

(六) 其他

□适用√不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用√不适用

2 担保情况

√适用□不适用

单位：千元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	75,000	2014年8月28日	2014年8月28日	2017年8月27日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	90,650	2010年12月14日	2010年12月14日	2021年12月13日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	980	2011年1月27日	2011年1月27日	2018年1月26日	连带责任担保	否	否		否	否	合营公司
本公司	公司本部	开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	21,560	2011年6月10日	2011年6月10日	2018年6月9日	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	240,000	2012年6月18日	2012年6月18日	2021年12月21日	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	200,000	2016年12月28日	2016年12月28日	2020年12月27日	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	266,813	2011年11月28日	2011年11月28日	2020年11月30日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	179,200	2011年11月28日	2011年11月28日	2023年11月27日	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	100,880	2009年11月16日	2009年11月16日	2022年11月15日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
本公司	公司本部	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	964,000	2009年11月18日	2009年11月18日	2021年11月18日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐能源化工有限责任公司	6,000,000	2015年11月23日	2015年11月23日	2018年11月23日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	250,000	2009年1月13日	2009年1月13日	2021年1月13日	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	2,304,000	2009年12月22日	2009年12月22日	2019年12月22日	连带责任担保	否	否		是	是	其他
本公司	公司本部	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	789,600	2015年6月8日	2015年6月8日	2020年6月8日	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	338,400	2015年6月8日	2015年6月8日	2020年6月8日	连带责任担保	否	否		是	是	其他

2017 年半年度报告

		责任公司												
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年7月20日	2015年7月20日	2020年7月20日	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年7月26日	2015年7月26日	2020年7月26日	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年8月2日	2015年8月2日	2020年8月2日	连带责任担保	否	否		是	是	其他	
本公司	公司本部	中国大唐集团公司	1,958,700	2012年8月2日	2012年8月2日	2019年8月1日	一般担保	否	否		是	是	母公司	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													-135,403	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													17,163,783	
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													-180,503	
报告期末对子公司担保余额合计（B）													10,489,724	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）													27,653,507	
担保总额占公司净资产的比例（%）													46.39	
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													15,988,700	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													11,200,171	
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）													27,188,871	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													/	
担保情况说明			于2016年6月30日，公司与中新能化科技有限公司（“中新能化”）签署了《关于煤化工及关联项目转让协议》（“该协议”），该协议项下之交易已于2016年8月31日完成。根据该协议约定，中新能化应就公司及其子公司为上表中大唐能源化工有限责任公司、大唐呼伦贝尔化肥有限公司、内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司及大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司提供各类形式的担保及时办理变更手续，如担保变更工作于2016年12月31日仍未完成变更的，中新能化就未完成变更部分向公司及其子公司提供反担保。中新能化已向本公司出具共计4份反担保函。详情请参阅公司日期为2017年2月6日发布的相关公告。截至报告期末，公司向上述公司提供担保余额为人民币140.3亿元。											

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. 报告期内精准扶贫概要

2017 年上半年，经大唐国际党组会决议通过并经大唐集团批准同意，总共捐赠精准扶贫资金人民币 39 万元，捐赠性质均为向定点扶贫地区捐赠资金，其中下花园发电厂分别向河北省张家口市万全区膳房堡乡膳房堡村和河北省张家口市涿鹿县大河南镇上明峪村两个定点地区各捐赠人民币 5 万元货币资金；山西神头发电公司向山西省朔州市右玉县白头里乡张化村捐赠人民币 4 万元货币资金；辽宁锦州热电向辽宁省凌海市白台子镇三家子村捐赠人民币 25 万元货币资金。

十三、 可转换公司债券情况

□适用√不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用□不适用

公司所属火电企业属于重点排污单位，脱硫、脱硝、除尘设备安全稳定运行，各企业在气、水、声、渣、危废、固废等方面依法合规运营。根据环境保护部环水体（2016）189 号文件要求，公司所属火电企业在 2017 年 6 月 30 日前全部取得了排污许可证。

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

(一) 变更的内容及原因

财政部于 2017 年 4 月及 5 月分别颁布了《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“准则 42 号”)和修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》(以下简称“准则 16 号(2017)”)，其中准则 42 号自 2017 年 5 月 28 日起施行；准则 16 号(2017)自 2017 年 6 月 12 日起施行。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在“第十节、五”中列示。

本公司及其子公司采用上述企业会计准则的主要影响如下：

(1) 持有待售

本公司及其子公司根据准则 42 号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报等规定，对相关资产进行了重新梳理，采用该准则未对本公司及其子公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 政府补助

本公司及其子公司根据准则 16 号(2017) 的规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助进行了重新梳理，采用未来适用法变更了相关会计政策。采用该准则未对本公司及其子公司财务状况和经营成果产生重大影响。

采用该准则后，对于与企业日常活动相关的政府补助，在计入利润表时，按照经济业务实质由原计入营业外收入改为计入其他收益。

(二) 变更对当期财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表及利润表各项目、2017 年 6 月 30 日合并资产负债表及资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

(1) 本期会计政策变更对截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表及利润表各项目的
影响分析如下：

单位：千元 币种：人民币

受影响的报表项目名称	2017 年 1-6 月份影响金额	
	合并	母公司
其他收益	170,678	104,090
营业利润	170,678	104,090
营业外收入	-170,678	-104,090
利润总额	/	/
净利润	/	/

(2) 本期会计政策变更对 2017 年 6 月 30 日合并资产负债表及资产负债表各项目无影响。

(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)	230,358
------------------	---------

(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 公司	/	4,138,977,414	31.10%	/	未知	49,000,000	国有 法人
HKSCC NOMINEES LIMITED	682,000	3,291,752,921	24.73%	/	无	/	境外 法人
天津市津能投 资公司	/	1,296,012,600	9.74%	/	无	/	国有 法人
河北建设投资 集团有限责任 公司	/	1,280,872,927	9.62%	/	无	/	国有 法人
北京能源集团 有限责任公司	/	1,260,988,672	9.47%	/	无	/	国有 法人
中国证券金融 股份有限公司	/	387,353,765	2.91%	/	无	/	国有 法人
中央汇金资产 管理有限责任 公司	/	76,904,200	0.58%	/	无	/	国有 法人
中信信托有限 责任公司—中 信民生财富2 期指定型结构 化证券投资集 合资金信托计 划	/	70,000,000	0.53%	/	无	/	其他
航天科工财务 有限责任公司	/	54,901,264	0.41%	/	无	/	国有 法人
中信信托有限 责任公司—中 信民生财富4 期指定型结构 化证券投资集 合资金信托计 划	-14,600,058	52,399,942	0.39%	/	无	/	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国大唐集团公司	4,138,977,414	人民币普 通股	4,138,977,414				
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,291,752,921	境外上市 外资股	3,291,752,921				
天津市津能投资公司	1,296,012,600	人民币普 通股	1,296,012,600				

河北建设投资集团有限责任公司	1,280,872,927	人民币普通股	1,280,872,927
北京能源集团有限责任公司	1,260,988,672	人民币普通股	1,260,988,672
中国证券金融股份有限公司	387,353,765	人民币普通股	387,353,765
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
中信信托有限责任公司—中信民生财富 2 期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	70,000,000	人民币普通股	70,000,000
航天科工财务有限责任公司	54,901,264	人民币普通股	54,901,264
中信信托有限责任公司—中信民生财富 4 期指定型结构化证券投资集合资金信托计划	52,399,942	人民币普通股	52,399,942
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 480,680,000 股, 包含在香港中央结算(代理人)有限公司持有股份中, 约占公司总股本的 3.61%; 截至 2017 年 6 月 30 日, 大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份 4,628,396,014 股, 合计约占本公司已发行总股份的 34.77%。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
----	-------	------

段忠民	副总经理	聘任
应学军	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

经董事会批准，段忠民先生、应学军先生于 2017 年 1 月 6 日起担任公司副总经理。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用□不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
2009年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券	09大唐债	122017	2009-08-17	2019-08-17	30	5.00	按年付息,一次性还本	上海证券交易所
2011年大唐国际发电股份有限公司公司债券(09大唐债第二期)	11大唐01	122066	2011-04-20	2021-04-20	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	2013-03-27	2023-03-27	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	2014-11-03	2024-11-03	30	5.00	按年付息,一次性还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用□不适用

报告期内,本公司就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 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
	联系人	王超、王帅帆、李易霖
	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
	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 2017 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

2017年4月11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2017年度跟踪评级报告》（大公报SD【2017】068号），对大唐国际发电股份有限公司及公司债“09大唐债”、“11大唐01”、“12大唐01”、“12大唐02”的信用状况进行跟踪评级，确定大唐国际发电股份有限公司的主体长期信用等级维持AAA，评级展望维持稳定。“09大唐债”、“11大唐01”、“12大唐01”、“12大唐02”的信用等级维持AAA。

报告期内，发行人评级未发生变化。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

（一）增信机制

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

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

（二）偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，2009 年大唐国际发电股份有限公司第一期公司债券、2011 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（09 大唐债第二期）、2012 年大唐国际发电股份有限公司公司债券（第一期）、

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

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

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

受托管理人已于 2017 年 4 月 15 日披露了前述公司债券 2016 年度《受托管理事务报告》，报告内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.39	0.35	11.39	/
速动比率	0.34	0.30	13.47	/
资产负债率	0.74	0.75	-0.96	/
贷款偿还率	1.00	1.00		/
	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	3.07	2.80	9.59	/
利息偿付率	0.88	0.86	1.66	/

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，本公司对其他债券和债务融资工具均按时、足额进行了付息兑付。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司资信状况优良，与国内主要金融机构保持着长期合作伙伴关系，截止报告期末，公司已获得中国工商银行、中国农业银行、中国银行和中国建设银行等主要贷款金融机构的各类授信额度合计 3,992.02 亿元人民币，尚未使用的各类授信额度总额为 2,852.67 亿元人民币。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

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

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	4,722,296	4,528,367
应收票据	七、4	460,755	497,811
应收账款	七、5	8,457,072	7,505,910
预付款项	七、6	1,802,922	1,476,131
应收股利	七、8	173,757	173,757
其他应收款	七、9	1,216,922	1,344,430
存货	七、10	2,709,809	2,766,573
一年内到期的非流动资产	七、12	175,687	111,656
其他流动资产	七、13	1,634,832	1,790,283
流动资产合计		21,354,052	20,194,918
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	4,824,430	4,982,825
长期应收款	七、16	67,804	131,835
长期股权投资	七、17	14,866,294	14,877,645
投资性房地产	七、18	515,256	549,727
固定资产	七、19	143,477,871	137,161,052
在建工程	七、20	33,906,275	42,386,982
工程物资	七、21	904,877	1,008,237
无形资产	七、25	3,481,630	3,527,028
开发支出	七、26	11	21
商誉	七、27	899,886	899,886
长期待摊费用	七、28	198,231	197,520
递延所得税资产	七、29	3,529,548	3,393,599
其他非流动资产	七、30	3,785,150	3,911,150
非流动资产合计		210,457,263	213,027,507
资产总计		231,811,315	233,222,425
流动负债：			
短期借款	七、31	24,043,379	11,010,175
应付票据	七、34	1,107,314	2,188,449
应付账款	七、35	14,364,793	15,800,168
预收款项	七、36	148,298	182,408
应付职工薪酬	七、37	72,014	71,768
应交税费	七、38	782,266	887,815
应付利息	七、39	758,182	556,470

应付股利	七、40	649,460	633,461
其他应付款	七、41	1,887,518	1,597,208
一年内到期的非流动负债	七、43	10,959,074	10,254,754
其他流动负债	七、44		14,182,902
流动负债合计		54,772,298	57,365,578
非流动负债：			
长期借款	七、45	91,351,963	90,166,116
应付债券	七、46	15,435,369	15,426,755
长期应付款	七、47	8,393,725	9,330,912
专项应付款		150	150
递延收益	七、51	1,691,852	1,783,656
递延所得税负债	七、29	549,377	555,485
非流动负债合计		117,422,436	117,263,074
负债合计		172,194,734	174,628,652
所有者权益			
股本	七、53	13,310,038	13,310,038
资本公积	七、55	10,583,066	10,583,066
其他综合收益	七、57	41,968	68,449
专项储备	七、58	287,042	273,455
盈余公积	七、59	11,482,608	20,497,773
未分配利润	七、60	5,081,608	-5,014,331
归属于母公司所有者权益合计		40,786,330	39,718,450
少数股东权益		18,830,251	18,875,323
所有者权益合计		59,616,581	58,593,773
负债和所有者权益总计		231,811,315	233,222,425

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		404,133	1,893,255
应收票据		7,500	7,000
应收账款	十七、1	1,311,827	1,491,741
预付款项		112,825	47,755
应收股利		875,172	738,771
其他应收款	十七、2	496,574	580,551
存货		238,566	280,452
一年内到期的非流动资产		1,305,000	2,527,000
其他流动资产		308,844	291,812
流动资产合计		5,060,441	7,858,337
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,932,379	4,102,472
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	44,506,191	43,723,840
投资性房地产		206,367	210,504
固定资产		10,105,547	10,539,797
在建工程		4,175,760	4,016,740
工程物资		224,028	224,028
无形资产		724,589	735,243
商誉		33,561	33,561
长期待摊费用		18,017	2,208
递延所得税资产		2,795,201	2,746,522
其他非流动资产		3,682,294	2,491,452
非流动资产合计		70,403,934	68,826,367
资产总计		75,464,375	76,684,704
流动负债：			
短期借款		14,500,000	2,000,000
应付账款		782,291	1,070,765
预收款项		238	26,836
应付职工薪酬		22,299	12,101
应交税费		77,721	161,874
应付利息		584,332	382,444
其他应付款		464,692	443,622
一年内到期的非流动负债		1,384,000	1,384,000
其他流动负债			14,182,902
流动负债合计		17,815,573	19,664,544
非流动负债：			
长期借款		5,460,000	6,140,000
应付债券		15,435,369	15,426,755
长期应付款		7,000	7,000
递延收益		405,520	398,413
非流动负债合计		21,307,889	21,972,168
负债合计		39,123,462	41,636,712
所有者权益：			
股本		13,310,038	13,310,038
资本公积		9,926,181	9,926,181
其他综合收益		-44,001	-6,869
专项储备		309,761	298,600
盈余公积		11,520,042	20,535,207
未分配利润		1,318,892	-9,015,165
所有者权益合计		36,340,913	35,047,992
负债和所有者权益总计		75,464,375	76,684,704

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位:千元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		30,047,916	29,198,539
其中:营业收入	七、61	30,047,916	29,198,539
二、营业总成本		29,316,434	26,459,290
其中:营业成本	七、61	25,354,726	20,852,726
税金及附加	七、62	504,338	323,790
销售费用	七、63	22,308	103,770
管理费用	七、64	597,976	1,478,860
财务费用	七、65	2,837,086	3,700,144
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	829,718	357,448
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		564,719	271,149
其他收益		170,678	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,731,878	3,096,697
加:营业外收入	七、69	63,455	384,594
减:营业外支出	七、70	13,127	12,287
其中:非流动资产处置损失			11,203
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,782,206	3,469,004
减:所得税费用	七、71	459,265	1,433,568
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,322,941	2,035,436
归属于母公司所有者的净利润		1,080,774	1,693,687
少数股东损益		242,167	341,749
六、其他综合收益的税后净额	七、72	-26,481	-62,363
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-26,481	-62,363
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-26,481	-62,363
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-37,132	-19,479
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		15,032	-43,806
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-4,381	922
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,296,460	1,973,073
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,054,293	1,631,324
归属于少数股东的综合收益总额		242,167	341,749
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0812	0.1272
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0812	0.1272

法定代表人:陈进行 主管会计工作负责人:王欣 会计机构负责人:孙延文

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位:千元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	4,803,637	4,527,237
减:营业成本	十七、4	4,143,451	3,492,293
税金及附加		123,550	54,656
管理费用		192,094	165,466
财务费用		746,323	718,841
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	1,672,277	3,159,355
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		667,006	290,283
其他收益		104,090	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,374,586	3,255,336
加:营业外收入		14,689	248,830
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		113	11,222
其中:非流动资产处置损失			11,203
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,389,162	3,492,944
减:所得税费用		70,270	177,632
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,318,892	3,315,312
五、其他综合收益的税后净额		-37,132	-19,479
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-37,132	-19,479
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-37,132	-19,479
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,281,760	3,295,833
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:陈进行 主管会计工作负责人:王欣 会计机构负责人:孙延文

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：千元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,524,988	33,303,910
收到的税费返还		40,909	57,985
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	369,305	701,382
经营活动现金流入小计		34,935,202	34,063,277
购买商品、接受劳务支付的现金		22,496,582	15,227,520
支付给职工以及为职工支付的现金		1,790,351	2,162,642
支付的各项税费		2,824,253	4,545,434
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	475,424	1,402,380
经营活动现金流出小计		27,586,610	23,337,976
经营活动产生的现金流量净额	七、74	7,348,592	10,725,301
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		240,129	
取得投资收益收到的现金		851,373	410,310
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			285,739
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,641	
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	23,719	665
投资活动现金流入小计		1,138,862	696,714
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,360,308	5,568,339
投资支付的现金		43,000	8,400
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	72,095	102,950
投资活动现金流出小计		4,475,403	5,679,689
投资活动产生的现金流量净额		-3,336,541	-4,982,975
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		218,090	230,580
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		218,090	230,580
取得借款收到的现金		36,762,269	49,407,343
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	341,234	1,561,227
筹资活动现金流入小计		37,321,593	51,199,150
偿还债务支付的现金		36,446,719	51,273,917
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,519,717	5,232,152
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		61,495	262,478
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	1,159,225	2,162,584
筹资活动现金流出小计		41,125,661	58,668,653
筹资活动产生的现金流量净额		-3,804,068	-7,469,503
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,122	-7,037

五、现金及现金等价物净增加额		209,105	-1,734,214
加：期初现金及现金等价物余额		4,500,684	5,199,317
六、期末现金及现金等价物余额	七、75	4,709,789	3,465,103

法定代表人：陈进行主管会计工作负责人：王欣会计机构负责人：孙延文

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：千元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,669,595	5,157,878
收到其他与经营活动有关的现金		333,533	267,577
经营活动现金流入小计		6,003,128	5,425,455
购买商品、接受劳务支付的现金		3,810,153	2,435,781
支付给职工以及为职工支付的现金		537,807	571,197
支付的各项税费		628,663	760,048
支付其他与经营活动有关的现金		391,207	241,537
经营活动现金流出小计		5,367,830	4,008,563
经营活动产生的现金流量净额		635,298	1,416,892
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,311,826	3,531,700
取得投资收益收到的现金		1,484,281	2,089,677
投资活动现金流入小计		2,796,107	5,621,377
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		174,821	171,726
投资支付的现金		1,810,260	6,331,390
支付其他与投资活动有关的现金		20,261	25,196
投资活动现金流出小计		2,005,342	6,528,312
投资活动产生的现金流量净额		790,765	-906,935
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		20,900,000	29,609,882
收到其他与筹资活动有关的现金		92,078	976,265
筹资活动现金流入小计		20,992,078	30,586,147
偿还债务支付的现金		23,080,000	31,479,882
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		811,133	768,550
支付其他与筹资活动有关的现金		16,106	7,968
筹资活动现金流出小计		23,907,239	32,256,400
筹资活动产生的现金流量净额		-2,915,161	-1,670,253
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,489,122	-1,160,296
加：期初现金及现金等价物余额		1,893,255	1,393,358
六、期末现金及现金等价物余额		404,133	233,062

法定代表人：陈进行主管会计工作负责人：王欣会计机构负责人：孙延文

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:千元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,310,038				10,583,066		68,449	273,455	20,497,773		-5,014,331	18,875,323	58,593,773
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,310,038				10,583,066		68,449	273,455	20,497,773		-5,014,331	18,875,323	58,593,773
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-26,481	13,587	-9,015,165		10,095,939	-45,072	1,022,808
(一) 综合收益总额							-26,481				1,080,774	242,167	1,296,460
(二) 所有者投入和减少资本												218,090	218,090
1. 股东投入的普通股												218,090	218,090
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												-506,368	-506,368
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												-506,368	-506,368
4. 其他													

2017 年半年度报告

(四)所有者权益内部结转										-9,015,165		9,015,165		
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										-9,015,165		9,015,165		
4. 其他														
(五)专项储备										13,587			1,039	14,626
1. 本期提取										13,587			1,039	14,626
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期末余额	13,310,038				10,583,066	41,968	287,042	11,482,608			5,081,608	18,830,251	59,616,581	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,310,038				10,854,672		93,418	395,556	18,284,100		2,085,379	18,326,969	63,350,132
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
三、本年期初余额	13,310,038				10,854,672		93,418	395,556	18,284,100		2,085,379	18,326,969	63,350,132
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					218		-62,363	-54,755	2,213,673		-2,782,692	-1,291,764	-1,977,683
(一)综合收益总额							-62,363				1,693,687	341,749	1,973,073
(二)所有者投入和减少资本												230,580	230,580
1. 股东投入的普通股												230,580	230,580
2. 其他权益工具持有者投													

2017 年半年度报告

入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							2,213,673	-4,476,379	-1,869,115		-4,131,821	
1. 提取盈余公积							2,213,673	-2,213,673				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,262,706	-1,869,115		-4,131,821
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备							-54,755			4,700		-50,055
1. 本期提取										4,700		4,700
2. 本期使用							54,755					54,755
(六) 其他					218					322		540
四、本期期末余额	13,310,038				10,854,890	31,055	340,801	20,497,773	-697,313	17,035,205		61,372,449

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2017 年半年度报告

一、上年期末余额	13,310,038			9,926,181		-6,869	298,600	20,535,207	-9,015,165	35,047,992
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	13,310,038			9,926,181		-6,869	298,600	20,535,207	-9,015,165	35,047,992
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-37,132	11,161	-9,015,165	10,334,057	1,292,921
（一）综合收益总额						-37,132			1,318,892	1,281,760
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转								-9,015,165	9,015,165	
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								-9,015,165	9,015,165	
4. 其他										
（五）专项储备							11,161			11,161
1. 本期提取							11,161			11,161
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	13,310,038			9,926,181		-44,001	309,761	11,520,042	1,318,892	36,340,913

项目	上期
----	----

2017年半年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,310,038				9,926,181		37,267	343,382	18,321,534	5,038,986	46,977,388
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	13,310,038				9,926,181		37,267	343,382	18,321,534	5,038,986	46,977,388
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-19,479	-62,017	2,213,673	-1,161,067	971,110
（一）综合收益总额							-19,479			3,315,312	3,295,833
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,213,673	-4,476,379	-2,262,706
1. 提取盈余公积									2,213,673	-2,213,673	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,262,706	-2,262,706
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-62,017			-62,017
1. 本期提取											
2. 本期使用								62,017			62,017

2017 年半年度报告

(六) 其他										
四、本期期末余额	13,310,038			9,926,181		17,788	281,365	20,535,207	3,877,919	47,948,498

法定代表人：陈进行 主管会计工作负责人：王欣 会计机构负责人：孙延文

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

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

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

截至2017年6月30日，本公司累计发行股本总数13,310,037,578股，注册资本为13,310,037,578元，详见附注七、53。

本公司的母公司和最终母公司均为国务院国有资产管理委员会控制的中国大唐集团公司。

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

本公司的母公司和最终母公司均为国务院国有资产管理委员会控制的中国大唐集团公司。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月15日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司2017年纳入合并范围的子公司共128户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加6户，减少5户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

√适用□不适用

截至2017年6月30日止，本公司及其子公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币334.18亿元。因本公司及其子公司尚未动用的具有一定限定条件的银行信贷额度约为2,852.67亿元，本公司及其子公司可以重新融资、调整融资结构将部分短期借款转为长期借款，并在适当情况下考虑替代融资来源。本公司的董事相信本公司及其子公司有能力在未来12个月内偿还到期的债务，以维持继续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用□不适用

本公司及各子公司主要从事电力生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、29“重大会计判断和估计”

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

√适用□不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及

的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、6(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估

值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 贷款和应收款项

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

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

② 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

③ 贷款和应收款项减值

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

④ 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。本公司及其子公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

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

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

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用□不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用□不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
	当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

□适用√不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用√不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用□不适用

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

12. 存货

√适用□不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原燃料、在产品、库存商品、其他。

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

(1) 投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同

控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用

与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

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

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

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

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用□不适用

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

(2). 折旧方法

√适用□不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

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

17. 在建工程

√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、19“长期资产减值”。

18. 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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

（1）商品销售收入

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

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

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司及其子公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；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退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 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期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 分部报告

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

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

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

(2) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(3) 维持简单再生产费用及安全生产费用

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

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更重要会计政策变更

√适用 □不适用

(一) 变更的内容及原因

财政部于 2017 年 4 月及 5 月分别颁布了《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“准则 42 号”）和修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以

下简称“准则 16 号(2017)”)，其中准则 42 号自 2017 年 5 月 28 日起施行；准则 16 号(2017)自 2017 年 6 月 12 日起施行。

采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注五中列示。

本公司及其子公司采用上述企业会计准则的主要影响如下：

(1) 持有待售

本公司及其子公司根据准则 42 号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报等规定，对相关资产进行了重新梳理，采用该准则未对本公司及其子公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 政府补助

本公司及其子公司根据准则 16 号(2017) 的规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助进行了重新梳理，采用未来适用法变更了相关会计政策。采用该准则未对本公司及其子公司财务状况和经营成果产生重大影响。

采用该准则后，对于与企业日常活动相关的政府补助，在计入利润表时，按照经济业务实质由原计入营业外收入改为计入其他收益。

(二) 变更对当期财务报表的影响

采用变更后会计政策编制的截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表及利润表各项目、2017 年 6 月 30 日合并资产负债表及资产负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目的增减情况如下：

(1) 本期会计政策变更对截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间合并利润表及利润表各项目的影 响分析如下：

单位：千元 币种：人民币

受影响的报表项目名称	2017 年 1-6 月份影响金额	
	合并	母公司
其他收益	170,678	104,090
营业利润	170,678	104,090
营业外收入	-170,678	-104,090
利润总额	/	/
净利润	/	/

(2) 本期会计政策变更对 2017 年 6 月 30 日合并资产负债表及资产负债表各项目无影响。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

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

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

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

(1) 新建电厂的审批

本公司及其子公司的部分电厂建设项目能够取得国家发展和改革委员会（“发改委”）的最终审批是一项重要估计和判断。该项估计和判断主要是基于已取得的初步审批。根据以往经验，本公司及其子公司的新建电厂项目将会取得发改委的最终批准。该项重要判断的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及工程物资的价值进行重大调整。

（2）租赁的归类

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

（3）坏账准备计提

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

（4）存货跌价准备

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

（5）金融工具公允价值

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

（6）可供出售金融资产减值

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

（7）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

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

（8）折旧和摊销

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

（9）递延所得税资产

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

(10) 所得税

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

(11) 预计负债

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用□不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额	除热力销售适用增值税销项税率为 13%、江苏大唐航运股份有限公司运输服务销项税率为 11%、山西大唐国际神头发电有限责任公司及山西大唐国际云冈热电有限责任公司向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税（免征期间至 2018 年 12 月 31 日）外，发行人及其子公司的销售业务适用的增值税销项税率为 17%。此外，大唐国际（香港）有限公司作为在香港注册成立的公司，根据当地法律法规不需缴纳增值税。
城市维护建设税	实际缴纳流转税	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
重庆马岩洞水电开发有限公司	15.00
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	15.00
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	15.00
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司天桥山项目	0.00
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司红山项目	12.50
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司五龙山项目	12.50
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司双台子项目	0.00
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司安台项目	12.50

河北大唐国际新能源有限公司	12.50
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	12.50
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	12.50
甘肃大唐连城发电股份有限公司	15.00
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	15.00
青海大唐国际新能源有限公司	15.00
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	15.00
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	15.00
宁夏大唐国际新能源有限公司	15.00
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	7.50
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	7.50
云南大唐国际红河发电有限责任公司	15.00
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	15.00
云南大唐国际文山水电开发有限公司	15.00
四川金康电力发展有限公司	15.00
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	15.00
重庆鱼剑口水电有限公司	15.00
重庆市龙泰电力有限公司	15.00
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	15.00
重庆市庆隆水电开发有限公司	15.00
重庆市郁江水电开发有限公司	15.00
重庆市科源能源技术发展有限公司	15.00
重庆拓源实业有限公司	15.00
桐梓县渝能水电开发有限公司	15.00
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	15.00
四川大唐国际新能源有限公司	0.00
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	0.00
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期	15.00
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司二期	7.50
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	0.00
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司一二期	7.50
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司三期	0.00
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	15.00
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧光伏一期	7.50
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电一二期	15.00
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电三四期	15.00
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资光伏一期	7.50
江西大唐国际永修风电有限责任公司	12.50
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	0.00
江西大唐国际安远风电有限责任公司	0.00
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	12.50
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	15.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	15.00

2. 税收优惠

√适用□不适用

纳税主体名称	优惠截止日期	附注
--------	--------	----

重庆马岩洞水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	2020年12月31日	(a)
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司天桥山项目	2020年12月31日	(b)
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司红山项目	2017年12月31日	(b)
辽宁大唐国际法库风电开发有限公司五龙山项目	2019年12月31日	(b)
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司双台子项目	2021年12月31日	(b)
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司安台项目	2018年12月31日	(b)
河北大唐国际新能源有限公司	2017年12月31日	(b)
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	2017年12月31日	(b)
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	2017年12月31日	(b)
甘肃大唐连城发电股份有限公司	2020年12月31日	(a)
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)
青海大唐国际新能源有限公司	2020年12月31日	(a)
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	2020年12月31日	(a)
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	2020年12月31日	(a)
宁夏大唐国际新能源有限公司	2020年12月31日	(a)
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	2020年12月31日	(a) (b)
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	2020年12月31日	(a) (b)
云南大唐国际红河发电有限责任公司	2020年12月31日	(a)
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)
云南大唐国际文山水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)
四川金康电力发展有限公司	2020年12月31日	(a)
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	2020年12月31日	(a)
重庆鱼剑口水电有限公司	2020年12月31日	(a)
重庆市龙泰电力有限公司	2020年12月31日	(a)
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	2020年12月31日	(a)
重庆市庆隆水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)
重庆市郁江水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)
重庆市科源能源技术发展有限公司	2020年12月31日	(a)
重庆拓源实业有限公司	2020年12月31日	(a)
桐梓县渝能水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	2020年12月31日	(a)
四川大唐国际新能源有限公司	2020年12月31日	(a) (b)
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	2020年12月31日	(b)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司一期	2020年12月31日	(a)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司二期	2020年12月31日	(a) (b) (c)
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司三期	2020年12月31日	(a) (b) (c)
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	2020年12月31日	(a) (b)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧风电一二期	2020年12月31日	(a) (e)
内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司红牧光伏一期	2020年12月31日	(a) (b) (e)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电一二期	2020年12月31日	(a) (e)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资风电三四期	2020年12月31日	(a) (e)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司卓资光伏一期	2020年12月31日	(a) (b) (e)
江西大唐国际永修风电有限责任公司	2018年12月31日	(b)
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	2020年12月31日	(b)
江西大唐国际安远风电有限责任公司	2020年12月31日	(b)
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	2017年12月31日	(b)
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	2020年12月31日	(a)

内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	2018 年 12 月 31 日	(f)
-------------------	------------------	-----

(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。本公司格尔木一期项目 2011 年至 2013 年免征企业所得税，2014 年至 2016 年减半征收企业所得税；格尔木二期项目 2012 年至 2014 年免征企业所得税，2015 年至 2017 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) 根据宁夏青铜峡市国家税务局税优备通字[2012]第 25 号文规定，宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司自 2012 年度起享受国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税三免三减半政策优惠。

(e) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第 34 条及实施条例第 100 条，财税[2008]48 号和内蒙古国际税务局内国税所字[2009]10 号购置节能节水专用设备投资额 10% 抵免企业所得税，当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免；红牧风电一二期、卓资风电三期自 2013 年起抵扣。

(f) 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。

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	45	45
银行存款	4,709,082	4,500,795
其他货币资金	13,169	27,527
合计	4,722,296	4,528,367
其中：存放在境外的款项总额	168,598	47,035

其他说明

于 2017 年 6 月 30 日，本公司及子公司被冻结的银行存款为 186 千元；其他货币资金 13,169 千元，主要为银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √ 不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □ 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	460,755	490,411
商业承兑票据		7,400
合计	460,755	497,811

(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	163,348	
合计	163,348	

(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

其他说明

□适用 √ 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,904,110	97.39	556,779	6.25	8,347,331	8,004,371	97.72	595,568	7.44	7,408,803
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	238,396	2.61	128,655	53.97	109,741	186,973	2.28	89,866	48.06	97,107
合计	9,142,506	/	685,434	/	8,457,072	8,191,344	/	685,434	/	7,505,910

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中钢集团山西有限公司	430,377	215,593	50.09	预计无法全部收回
天津市凯泽国际贸易有限公司	122,570	122,570	100.00	预计无法收回
庆华集团国际贸易有限公司	82,950	82,950	100.00	预计无法收回
内蒙古察右前旗兴达化工有限责任公司	61,217	60,800	99.32	预计无法全部收回
山东百富物流有限公司	43,694	43,694	100.00	预计无法收回
天津百富实业有限公司	25,428	25,428	100.00	预计无法收回
Noble Group Limited	1,212	1,212	100.00	预计无法收回
重庆大陆扬子江城市开发有限公司	1,112	1,112	100.00	预计无法收回
重庆市涪陵华新地产开发有限公司	782	782	100.00	预计无法收回
昆明博电经贸有限公司	470	470	100.00	预计无法收回
其他	3,501	2,168		预计无法全部收回
合计	773,313	556,779	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√ 适用 □ 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
国家电网公司华北分部	2,019,628	1 年以内		22.09
广东电网有限责任公司	632,941	1 年以内		6.92
国网冀北电力有限公司	528,534	1 年以内		5.78
国家电网四川省电力公司	506,947	1 年以内		5.54
国家电网江西省电力公司	485,161	1 年以内		5.31
合计	4,173,211	/	/	45.64

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √ 不适用

(6). 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、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√ 适用 □ 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,416,104	78.54	1,145,735	77.62
1 至 2 年	87,244	4.84	171,816	11.64
2 至 3 年	160,202	8.89	41,658	2.82
3 年以上	139,372	7.73	116,922	7.92
合计	1,802,922	/	1,476,131	/

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 481,972 千元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 26.73%。

其他说明

□适用 √ 不适用

7、 应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用√不适用

(2). 重要逾期利息

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

8、 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
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	110,384
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,007	35,007
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	28,366	28,366
合计	173,757	173,757

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	28,366	1-5年以上	尚未支付	否
同煤大唐塔山煤矿有限公司	110,384	1-2年	尚未支付	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,007	2-4年	尚未支付	否
合计	173,757	/	/	/

其他说明：

√适用□不适用

于 2017 年 6 月 30 日，本公司对账龄一年以上的应收股利进行了评估，认为该应收股利未发生减值。

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,533,217	99.96	1,317,153	52.00	1,216,064	2,659,643	99.92	1,317,153	49.52	1,342,490
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	967	0.04	109	11.27	858	2,049	0.08	109	5.32	1,940
合计	2,534,184	/	1,317,262	/	1,216,922	2,661,692	/	1,317,262	/	1,344,430

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
包头市津粤煤炭有限公司	1,258,744	947,062	75.24	预计款项无法全部收回
广东电网有限责任公司	356,185	95,090	26.70	预计款项无法全部收回
山东百富物流有限公司	153,468	107,428	70.00	预计款项无法全部收回
包头市华诺能源有限公司	103,715	77,786	75.00	预计款项无法全部收回
内蒙古宏大实业有限责任公司	77,028	53,920	70.00	预计款项无法全部收回
内蒙古山路能源集团有限责任公司	36,008	31,367	87.11	预计款项无法全部收回
国网福建省电力公司	1,921	1,921	100.00	预计款项无法收回
重庆森电电气自动化公司	1,011	1,011	100.00	预计款项无法收回
广东振戎宏隆资源有限公司	666	666	100.00	预计款项无法收回
重庆电力运输实业总公司	247	247	100.00	预计款项无法收回
其他小额款项	2,327	655	/	预计款项无法全部收回
合计	1,991,320	1,317,153	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：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	1,530,367	1,530,367
代垫工程款	385,231	431,812
应收非流动资产处置收入	26,865	137,646
保证金	113,967	110,614
待收电费	95,198	95,198
职工住房维修基金	13,548	16,295
应收销售材料款	405	13,388
应收政府补贴款	5,949	7,759
员工备用金	8,406	3,049
其他	354,248	315,564
合计	2,534,184	2,661,692

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
包头市津粤煤炭有限公司	待收回燃料款	1,258,744	1 年以内-3 年以上	49.67	947,062
广东电网有限责任公司	代垫工程款	356,185	1 年以内-3 年以上	14.06	95,090
山东百富物流有限公司	待收回燃料款	153,468	3 年以上	6.06	107,428
包头市华诺能源有限公司	待收回燃料款	103,715	3 年以上	4.09	77,786
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	待收电费	95,198	3 年以上	3.76	
合计	/	1,967,310	/	77.64	1,227,366

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
漳浦县国税局	增值税减半退税	1,321	1 年以内	根据国税局税款返还周期判断, 预计于 2017 年全额收取。
长乐市国税局	增值税减半退税	1,173	1 年以内	根据国税局税款返还周期判断, 预计于 2017 年全额收取。
绍兴滨海新城管委会	蒸汽价格补贴	3,455	1 年以内	根据补贴款下拨周期判断, 预计于 2017 年全额收取。
合计	/	5,949	/	/

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,412,319	48,692	2,363,627	2,551,303	48,692	2,502,611
在产品	230,863		230,863	165,402		165,402
库存商品	56,932		56,932	39,985		39,985
其他	58,387		58,387	58,575		58,575
合计	2,758,501	48,692	2,709,809	2,815,265	48,692	2,766,573

(2). 存货跌价准备

√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	48,692					48,692
合计	48,692					48,692

(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

本公司存货年末余额中不存在借款费用资本化金额，年末无用于债务担保的存货。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

11、 划分为持有待售的资产

□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	75,687	11,656
一年内到期的其他非流动资产（含委托贷款）	100,000	100,000
合计	175,687	111,656

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	1,114,743	1,412,090
预交税费-企业所得税	388,472	367,970
预交税费-其他税费	68,135	3,205
其他	63,482	7,018
合计	1,634,832	1,790,283

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售权益工具：	5,318,830	494,400	4,824,430	5,471,965	489,140	4,982,825
按公允价值计量的	684,644	470,322	214,322	670,686	465,062	205,624
按成本计量的	4,634,186	24,078	4,610,108	4,801,279	24,078	4,777,201
合计	5,318,830	494,400	4,824,430	5,471,965	489,140	4,982,825

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	641,934	641,934
公允价值	214,322	214,322
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-427,612	-427,612
已计提减值金额	470,322	470,322

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位:千元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中能联合电力燃料有限公司	900			900					1.8	
中国大地财产保险股份有限公司	170,093		170,093							
唐港铁路有限责任公司	327,150			327,150					13.97	
四川大渡河双江口水电开发有限公司	90,100			90,100					17	
蒙冀铁路有限责任公司	2,700,045			2,700,045					9	
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	249,600			249,600					10	
锦赤铁路有限责任公司	341,504			341,504					16	
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	40,650			40,650					10	
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	12,620			12,620					10	
中电投锦州港口有限责任公司	43,840			43,840					10	
南方海上风电联合开发有限公司	70,000			70,000					10	
航天重型工程装备有限公司	10,000			10,000					5	
呼准鄂铁路有限责任公司	45,970			45,970					8	

2017 年半年度报告

大同煤矿集团大唐热电有限公司	69,714			69,714					11	
唐山海港大唐燃料有限公司	900			900					18	
内蒙古坤德物流股份有限公司	54,000			54,000	24,078			24,078	15	
新余市洋坊运输股份有限公司	9,225			9,225					6.64	
张家口市市政公用热力有限责任公司	15,000			15,000					7.5	
向莆铁路股份有限公司	321,616			321,616					7.72	
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	47,167			47,167					3.14	
国电重庆恒泰发电有限公司	39,185			39,185					10	
鄂尔多斯沿河铁路有限责任公司	142,000			142,000					5	
大唐山西能源营销公司		3,000		3,000					15	
合计	4,801,279	3,000	170,093	4,634,186	24,078			24,078	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	489,140	489,140
本期计提	5,260	5,260
其中：从其他综合收益转入		
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回		
期末已计提减值金余额	494,400	494,400

注：报告期内的资产减值由于本期末汇率变动所致。

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

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用√不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用√不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	143,491		143,491	143,491		143,491	
减：一年内到期部分的账面价值(附注七、12)	-75,687		-75,687	-11,656		-11,656	
合计	67,804		67,804	131,835		131,835	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用√不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
河北蔚州能源综合开发有限公司	399,360	36,000		-20,805		2,098				416,653	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	340,934			-19,727		4,756				325,963	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983	
小计	840,277	36,000		-40,532		6,854				842,599	
二、联营企业											
福建宁德核电有限公司	5,662,496			514,987			612,944			5,564,539	
巴新铁路有限责任公司	627,542			2,791						630,333	
北京上善恒盛置业有限公司	253,231			9,615						262,846	
大唐财富投资管理有限公司	28,433			-17,971						10,462	
大唐融资租赁有限公司	473,385			23,278						496,663	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	101,218			-1,611						99,607	

2017 年半年度报告

大唐西藏汪排水电开发有限公司	16,467			-616						15,851	
华北电力科学研究所有限责任公司	131,771			952						132,723	
江西江煤大唐煤业有限责任公司	7,000									7,000	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	19,694			-8,268						11,426	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370									83,370	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,405									1,405	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,384,711			2,203						1,386,914	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	197,099			-80,163						116,936	
山西大唐运城发电有限责任公司	102,314			-102,314							
山西漳电大唐塔山发电有限公司	399,765			-9,168		4,307				394,904	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	6,997			60						7,057	
同方投资有限公司	426,311			10,113	-14,642					421,782	

同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	323,155			2,643						325,798	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	2,125,073			208,205						2,333,278	
中国大唐集团财务有限公司	1,075,856			53,282	-22,490					1,106,648	
中国大唐集团核电有限公司	270,404			-2,641						267,763	
中远大唐航运股份有限公司	25,014			-153						24,861	
重庆冠铭投资有限公司											
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	27,783									27,783	
福建白马港铁路支线有限责任公司	99,000									99,000	
MacroTechnologies Inc. (Vietnam) Limited(宏达)	4,978			27					-155	4,850	
锦州城市供热有限公司	40,000									40,000	
重庆涪陵水资源开发有限公司	82,940									82,940	
重庆能投售电有限公司	28,690									28,690	
江苏大唐售电有限公司	3,000	27,000								30,000	

2017 年半年度报告

小计	14,029,102	27,000		605,251	-37,132	4,307	612,944		-155	14,015,429	
三、子公司											
重庆泰高开关有限公司	5,584									5,584	
重庆科源电力有限公司	2,682									2,682	
小计	8,266									8,266	
合计	14,877,645	63,000		564,719	-37,132	11,161	612,944		-155	14,866,294	

注：本公司与中广核宁核投资有限公司签订一致行动协议约定，自 2017 年 1 月 1 日起，本公司将于福建宁德核电有限公司股东会和董事会上与中广核宁核投资有限公司采取一致行动。自 2017 年 1 月 1 日起，本公司将福建宁德核电有限公司由合营企业改为联营企业。

18、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	682,399			682,399
2. 本期增加金额	186			186
3. 本期减少金额	34,132			34,132
4. 期末余额	648,453			648,453
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	132,672			132,672
2. 本期增加金额	9,665			9,665
3. 本期减少金额	9,140			9,140
4. 期末余额	133,197			133,197
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	515,256			515,256
2. 期初账面价值	549,727			549,727

(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

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	81,869,205	137,556,552	3,047,496	6,236,341	228,709,594
2. 本期增加金额	8,677,060	3,167,544	1,863	18,736	11,865,203
3. 本期减少金额	38,591	31,418	2,780	221	73,010
4. 期末余额	90,507,674	140,692,678	3,046,579	6,254,856	240,501,787
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,325,421	67,026,267	1,412,317	1,996,252	90,760,257
2. 本期增加金额	1,647,737	3,552,318	96,471	252,917	5,549,443
3. 本期减少金额	19,562	25,378	2,436	112	47,488
4. 期末余额	21,953,596	70,553,207	1,506,352	2,249,057	96,262,212
三、减值准备					
1. 期初余额	191,405	569,167	485	27,228	788,285
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额	17,933	8,648			26,581
4. 期末余额	173,472	560,519	485	27,228	761,704
四、账面价值					
1. 期末账面价值	68,380,606	69,578,952	1,539,742	3,978,571	143,477,871
2. 期初账面价值	61,352,379	69,961,118	1,634,694	4,212,861	137,161,052

注：本年累计折旧额为 5,549,443 千元，其中计入成本费用的金额为 5,460,989 千元，本年由在建工程转入固定资产原值为 11,619,708 千元；减值准备本期减少是由于公司本期处置报废部分固定资产同时冲减对应的资产减值准备所致。

(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	752,631	489,594	174,488	88,549	
发电设施	2,288,686	1,709,552	479,691	99,443	
其他	384	239	134	11	
合计	3,041,701	2,199,385	654,313	188,003	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	4,425,946	988,474		3,437,472
发电设施	8,129,668	3,181,297		4,948,371
运输工具	1,551,440	386,594		1,164,846
合计	14,107,054	4,556,365		9,550,689

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	157,798
发电设备	26,465
运输工具	27,991
合计	212,254

(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	9,639,870	正在办理之中

其他说明：

□适用√不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
甘孜 3450MW 水电站项目	12,564,905		12,564,905	22,209,676		22,209,676
内蒙古托克托电厂五期扩建工程	3,416,602		3,416,602	2,532,414		2,532,414
雷州新建 2*1000MW 项目	2,445,072		2,445,072	2,445,072		2,445,072
沈东热电项目	1,405,991		1,405,991	1,088,509		1,088,509
重庆芙蓉江浩口水电站工程	973,374		973,374	832,339		832,339
河北唐山北郊热电项目	625,528		625,528	481,618		481,618
鄂尔多斯硅铝项目	546,797		546,797	523,883		523,883
贵州芙蓉江角木塘水电站工程	495,620		495,620	376,907		376,907
葫芦岛热电项目	374,125		374,125	282,096		282,096
潮州三期扩建工程	349,427		349,427	349,376		349,376
技改技术及其他	10,708,834		10,708,834	11,265,092		11,265,092
合计	33,906,275		33,906,275	42,386,982		42,386,982

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
甘孜3450MW水电站项目	37,660,340	22,209,676	450,195	10,094,966		12,564,905	78.51	78.51	5,175,129	236,277	4.41	自有资金/融资
内蒙古托克托电厂五期扩建工程	4,370,280	2,532,414	884,188			3,416,602	78.17	78.17	105,586	49,466	4.41	自有资金/融资
雷州新建2*1000MW项目	9,934,170	2,445,072				2,445,072	40.45	40.45	213,781	49,059	4.41	自有资金/融资
沈东热电项目	3,306,170	1,088,509	317,482	1		1,405,990	40.39	40.39	70,529	24,830	4.41	自有资金/融资
重庆芙蓉江浩口水电站工程	1,513,920	832,339	141,072	37		973,374	64.22	64.22	28,384	9,053	4.15	自有资金/融资
河北唐山北郊热电项目	3,108,040	481,618	143,910			625,528	20.13	20.13	27,167	12,718	4.34	自有资金/融资
鄂尔多斯硅铝项目	15,028,320	523,883	22,914			546,797	4.58	4.58	182,744	15,293	4.69	自有资金/融资
贵州芙蓉江角木塘水电站工程	849,390	376,907	118,713			495,620	58.41	58.41	13,925	4,580	4.41	自有资金/融资

2017 年半年度报告

葫芦岛热 电项目	3,174,970	282,096	92,029			374,125	12.81	12.81	42,108	9,702	4.41	自有资金 /融资
潮州三期 扩建工程	8,850,480	349,376	51			349,427	3.95	3.95				自有资金 /融资
技改技术 及其他		11,265,092	1,155,815	1,524,704	187,368	10,708,835			1,085,401	175,975		
合计	87,796,080	42,386,982	3,326,369	11,619,708	187,368	33,906,275	/	/	6,944,754	586,953	/	/

(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**21、工程物资**适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	36,925	133,749
专用设备	866,643	871,063
其他	1,309	3,425
合计	904,877	1,008,237

22、固定资产清理适用 不适用**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、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	2,929,490	1,017,060	37,846	179,067	15,298	4,178,761
2. 本期增加金额				1,501	10	1,511
3. 本期减少金额				20		20
4. 期末余额	2,929,490	1,017,060	37,846	180,548	15,308	4,180,252
二、累计摊销						
1. 期初余额	491,228	21,000	36,939	87,836	14,730	651,733
2. 本期增加金额	36,857	1,190	15	8,703	133	46,898
3. 本期减少金额				9		9
4. 期末余额	528,085	22,190	36,954	96,530	14,863	698,622
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,401,405	994,870	892	84,018	445	3,481,630
2. 期初账面价值	2,438,262	996,060	907	91,231	568	3,527,028

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司--海域使用权	167,564	海域使用证已经办理，正在换发土地使用证
大唐国际发电股份有限公司辽宁分公司--和平区长白岛土地使用权	94,495	正在协商拆迁问题，暂未办理产权证
山西大唐国际神头发电有限责任公司--水源地及灰场土地使用权	53,813	取得土地使用权时未办理产权证，目前正与政府协调办理，处于审批流程中
山西大唐国际云冈热电有限责任公司--土地使用权	21,057	目前正与政府协调办理，处于审批流程中
合计	336,929	/

其他说明：

适用 不适用**26、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	
专利申请代理	21			10		11
合计	21			10		11

27、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	其他	处置	其他	
收购青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,795					273,795
收购深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995					165,995
收购四川金康电力发展有限公司	130,830					130,830
收购内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177					120,177
收购江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361					104,361
收购引起的其他小额商誉	104,728					104,728
合计	899,886					899,886

(2). 商誉减值准备适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**28、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
拆迁补偿	90,319	75	859		89,535
经营租赁装修	35,694	16,711	2,222		50,183
其他	71,507	3,830	16,824		58,513
合计	197,520	20,616	19,905		198,231

29、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	374,247	92,701	374,247	92,701
内部交易未实现利润	1,397,446	349,361	1,375,351	343,838
可抵扣亏损	11,243,030	2,802,427	10,755,976	2,682,421
递延收益	752,907	188,232	764,325	188,232
资产评估减值	15,388	3,847	16,012	4,003
固定资产折旧	69,753	15,431	79,790	15,431
其他	312,266	77,549	275,138	66,973
合计	14,165,037	3,529,548	13,640,839	3,393,599

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,491,078	545,861	2,674,064	551,876
可供出售金融资产公允价值变动	3,461	865	3,833	958
其他	10,605	2,651	10,605	2,651
合计	2,505,144	549,377	2,688,502	555,485

(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		3,529,548		3,393,599
递延所得税负债		549,377		555,485

(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	2,954,564	2,954,564
可抵扣亏损	3,907,266	4,230,077
合计	6,861,830	7,184,641

(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
2017年	315,897	315,897	
2018年	370,204	370,204	
2019年	1,141,630	1,141,630	
2020年	1,422,226	1,422,226	
2021年	980,120	980,120	
合计	4,230,077	4,230,077	/

其他说明：

□适用√不适用

30、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
预付设备款	3,000,685	3,191,735
待抵扣增值税	347,519	468,129
委托贷款	130,477	125,188
预计以劳务方式收回的应收款	10,448	10,448
地票款	6,790	6,790
其他	389,231	208,860
减：一年内到期部分（附注七、12）	-100,000	-100,000
合计	3,785,150	3,911,150

31、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		14,000
抵押借款		
保证借款	100,000	100,000
信用借款	23,943,379	10,896,175
合计	24,043,379	11,010,175

(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

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用√不适用

33、衍生金融负债

□适用 √ 不适用

34、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	205,000	150,000
银行承兑汇票	902,314	2,038,449
合计	1,107,314	2,188,449

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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	6,734,058	8,171,735
应付燃料及材料款	4,963,720	5,068,303
其他	2,667,015	2,560,130
合计	14,364,793	15,800,168

(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
中国水利水电第十四工程局有限公司	523,227	工程未完工、未达到付款条件
大唐华银电力股份有限公司	315,685	小指标款按合同进行偿还
北京清新环境技术股份有限公司	273,730	未达到付款条件
湘电风能有限公司	175,917	工程未完工、未达到付款条件
广东明阳风电产业集团有限公司	173,179	未达到付款条件
合计	1,461,738	/

其他说明

□适用 √ 不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □ 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

产品款	103,532	143,600
其他	44,766	38,808
合计	148,298	182,408

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大唐科技产业集团有限公司	16,259	项目未完全结算
山煤国际能源集团连云港有限公司	7,064	未办理结算
重庆蒙拓商贸有限公司	6,518	未办理结算
天津宝隆盛通国际贸易有限公司	1,000	未办理结算
涪陵协和实业有限责任公司	460	未办理结算
合计	31,301	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

37、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	15,716	1,704,345	1,676,074	43,987
二、离职后福利-设定提存计划	56,052	261,248	289,273	28,027
三、辞退福利		25	25	
四、一年内到期的其他福利				
合计	71,768	1,965,618	1,965,372	72,014

(2). 短期薪酬列示：

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,301,984	1,299,457	2,527
二、职工福利费		82,650	82,650	
三、社会保险费	7,939	114,202	110,889	11,252
其中：医疗保险费	7,187	96,748	93,983	9,952
工伤保险费	368	10,891	10,624	635
生育保险费	384	6,563	6,282	665
四、住房公积金	928	127,106	125,968	2,066
五、工会经费和职工教育经费	6,849	43,145	34,334	15,660
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		35,258	22,776	12,482

合计	15,716	1,704,345	1,676,074	43,987
----	--------	-----------	-----------	--------

(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	5,800	220,337	220,311	5,826
2、失业保险费	1,218	8,397	8,025	1,590
3、企业年金缴费	49,034	32,514	60,937	20,611
合计	56,052	261,248	289,273	28,027

其他说明：

□适用√不适用

38、 应交税费

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	180,244	235,601
营业税	4,395	4,395
企业所得税	294,252	331,124
个人所得税	7,423	33,938
城市维护建设税	19,169	17,443
教育费附加	18,730	16,187
印花税	4,539	3,906
耕地占用税	135,256	135,256
其他	118,258	109,965
合计	782,266	887,815

39、 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	249,376	180,458
企业债券利息	456,696	374,552
短期借款应付利息	52,110	1,460
合计	758,182	556,470

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

40、 应付股利

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利	649,460	633,461
合计	649,460	633,461

41、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	190,156	201,662
预收出售资产款	165,317	165,317
应付购买关停容量指标款	319,611	327,441
应付社保费	31,109	127,318
库区维护基金	141,075	127,208
应付工程款	87,074	98,371
应付水费	110,703	75,736
应付煤灰处理费及租赁费	31,848	8,490
特许经营费	165,990	29,464
应付职工售房维修基金	31,113	31,848
超短期融资券承销费	23,018	39,123
耕地占用税	122,151	134,166
其他	468,353	231,064
合计	1,887,518	1,597,208

(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
应付购买关停容量指标款	136,155	付款期限尚未届满，该款项尚未结清
预收出售资产款	135,317	付款期限尚未届满，该款项尚未结清
应付保证金	99,536	付款期限尚未届满，该款项尚未结清
工程款	70,409	付款期限尚未届满，该款项尚未结清
其他	366,083	付款期限尚未届满，该款项尚未结清
合计	807,500	/

其他说明

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款 807,500 千元，主要为应付购买关停容量指标款等，因付款期限尚未届满，该款项尚未结清。

42、划分为持有待售的负债

□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	8,187,658	7,748,794
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	2,771,416	2,505,960
合计	10,959,074	10,254,754

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		14,182,902
合计		14,182,902

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
16 大唐 SCP003	30 亿	2016-4-25	270 天	30 亿	3,053,638		4,060		3,057,698	
16 大唐 SCP004	40 亿	2016-5-18	268 天	40 亿	4,069,462		12,186		4,081,648	
16 大唐 SCP005	40 亿	2016-8-22	270 天	40 亿	4,036,598		38,262		4,074,860	
16 大唐 SCP006	30 亿	2016-9-14	268 天	30 亿	3,023,204		33,847		3,057,051	
合计	/	/	/		14,182,902		88,355		14,271,257	

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	27,682,050	28,923,550
抵押借款	1,520,000	1,590,000
保证借款	15,124,217	12,920,200
信用借款	55,213,354	54,481,160
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-8,187,658	-7,748,794
合计	91,351,963	90,166,116

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

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
2009 年大唐公司债第一期(09 大唐 01)	2,993,853	2,992,519
2009 年大唐公司债第二期(11 大唐 01)	2,989,386	2,988,152
2012 年大唐公司债第一期(12 大唐 01)	2,984,781	2,983,659
2012 年大唐公司债第二期(12 大唐 02)	2,981,274	2,980,234
2014 年第一期中期票据(14 大唐 MTN001)	3,486,075	3,482,191
合计	15,435,369	15,426,755

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

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
09 大唐 01	3,000,000	2009-8-19	10 年	30 亿	2,992,519		74,384	1,334		2,993,853
11 大唐 01	3,000,000	2011-4-22	10 年	30 亿	2,988,152		78,103	1,234		2,989,386
12 大唐 01	3,000,000	2013-3-27	10 年	30 亿	2,983,659		74,384	1,122		2,984,781
12 大唐 02	3,000,000	2014-11-3	10 年	30 亿	2,980,234		75,871	1,040		2,981,274
14 大唐 MTN001	3,500,000	2014-8-22	5 年	35 亿	3,482,191		90,252	3,884		3,486,075
合计	/	/	/		15,426,755		392,994	8,614		15,435,369

其他说明：

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

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

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

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、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

√适用 □ 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	11,815,872	11,144,141
其他	21,000	21,000
减: 一年内到期部分(附注七、43)	2,505,960	2,771,416
合计	9,330,912	8,393,725

其他说明:

□适用 √ 不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √ 不适用

49、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
循环经济专项资金	150			150	
合计	150			150	/

50、预计负债

□适用 √ 不适用

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	729,261	153,469	144,540	738,190	与资产、收益相关的政府补助
其他	1,054,395		100,733	953,662	呼准二线压矿补偿、资产售后回租
合计	1,783,656	153,469	245,273	1,691,852	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保补助	354,497	28,340	17,467	714	364,656	与资产相关
课题补助	42,737	300	496		42,541	与资产相关
其他补助	290,818	124,830	6,609	116,800	292,239	与资产/收益相关
土地出让金返还	32,693		2,384		30,309	与资产相关
耕地占用税返还	8,516		70		8,446	与收益相关
合计	729,261	153,470	27,026	117,514	738,191	/

其他说明：

□适用√不适用

52、其他非流动负债

□适用√不适用

53、股本

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

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

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

(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

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）	10,024,565			10,024,565
其他资本公积	558,501			558,501
合计	10,583,066			10,583,066

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	68,449	-26,574		-93	-26,481		41,968
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享	-6,868	-37,132			-37,132		-44,000

有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	27,794	14,939		-93	15,032		42,826
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	47,523	-4,381			-4,381		43,142
其他综合收益合计	68,449	-26,574		-93	-26,481		41,968

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	259,229	11,951	20	271,160
维简费	14,226	1,656		15,882
合计	273,455	13,607	20	287,042

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2017年6月30日，本公司专项储备系下属子公司内蒙古宝利煤炭有限公司根据财政部、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	4,996,592			4,996,592
任意盈余公积	15,501,181		9,015,165	6,486,016
合计	20,497,773		9,015,165	11,482,608

60、未分配利润

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-5,014,331	2,085,379
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	-5,014,331	2,085,379
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,080,774	1,693,687
盈余公积补亏	9,015,165	
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		2,213,673
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,262,706
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,081,608	-697,313

注：2017年5月23日大唐国际发电股份有限公司股东大会审议通过了《关于2016年利润分配方案暨使用盈余公积弥补亏损的议案》，同意公司根据《公司法》《企业财务通则》及《公司章程》等有关规定，使用人民币90.15亿元任意盈余公积将母公司2016年累计亏损全额弥补。截至2017年6月30日，已完成账务处理。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

√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	29,806,484	25,310,179	29,009,980	20,821,607
其他业务	241,432	44,547	188,559	31,119
合计	30,047,916	25,354,726	29,198,539	20,852,726

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
营业税		23,606
城市维护建设税	99,406	133,853
教育费附加	85,221	117,324
房产税	93,410	14,490
土地使用税	67,679	5,966
车船使用税	806	262
印花税	25,254	5,324
资源税	54,930	12,422
其他	77,632	10,543
合计	504,338	323,790

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	794	23,317

运杂费	14,915	36,250
职工薪酬	3,334	5,880
装卸费		3,066
仓储保管费	500	898
租赁费	162	1,682
折旧费	155	381
业务经费	106	214
样品及产品损耗	19	17
其他	2,323	32,065
合计	22,308	103,770

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	115,478	166,959
停工损失		472,761
房产税		96,584
租赁费	28,603	53,970
土地使用税		71,739
保险费	65,405	79,120
无形资产摊销	44,533	45,506
运输费	25,050	34,022
折旧费	24,573	38,383
差旅费	23,941	33,965
修理费	1,564	
办公费	11,308	11,730
取暖费	11,907	9,353
外部劳务费	10,233	1,334
消防费	27,821	19,803
技术监督及维护费	11,274	19,218
物业管理费	18,276	24,881
其他	178,010	299,532
合计	597,976	1,478,860

65、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	3,457,216	4,834,304
减：利息收入	-22,563	-25,589
利息资本化金额	-602,368	-1,199,398
汇兑损益	-1,065	10,275
其他	5,866	80,552
合计	2,837,086	3,700,144

66、资产减值损失

□适用√不适用

67、公允价值变动收益

□适用√不适用

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	564,719	271,149
处置长期股权投资产生的投资收益	21,681	
可供出售金融资产等取得的投资收益		83,379
处置可供出售金融资产取得的投资收益	238,257	
委贷投资收益	5,061	2,920
合计	829,718	357,448

69、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,465	337	7,465
其中：固定资产处置利得	7,465	337	7,465
接受捐赠	9	62	9
政府补助	36,714	338,306	36,714
赔偿收入	2,089	825	2,089
其他	17,178	45,064	17,178
合计	63,455	384,594	63,455

计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
经营性财政补助	9,688	81,985	与收益相关
政府补助摊销	27,026	256,321	与资产/收益相关
合计	36,714	338,306	/

其他说明：

□适用√不适用

70、营业外支出

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		11,203	
其中：无形资产处置损失		11,203	
对外捐赠	350		350
赔偿金、违约金及罚款支出	10,344	372	10,344
其他	2,433	712	2,433
合计	13,127	12,287	13,127

71、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	601,229	1,481,223
递延所得税费用	-141,964	-47,655
合计	459,265	1,433,568

(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	1,782,206
按法定/适用税率计算的所得税费用	445,550
子公司适用不同税率的影响	-125,875
调整以前期间所得税的影响	13,214
非应税收入的影响	-31,145
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,604
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	90,028
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	65,889
所得税费用	459,265

其他说明：

□适用√不适用

72、其他综合收益

√适用□不适用

见附注七、57

73、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	181,810	337,742
保险公司赔款及社保收款	139,927	142,895
财务费用--利息收入	22,563	25,589
经营租赁固定资产收到的现金	5,399	12,582
其他	19,606	182,574
合计	369,305	701,382

(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	31,883	868,200
其他期间费用	443,541	534,180
合计	475,424	1,402,380

(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
试运行收入	9,800	665
政府退土地补偿款等	9,350	
森林植被恢复费返还	3,500	
其他	1,069	
合计	23,719	665

(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
项目前期费	36,967	102,950
支付代垫的质保金	23,973	
其他	11,155	
合计	72,095	102,950

(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
融资租赁收到款项	247,263	1,560,024
基建补助资金	69,192	
其他	24,779	1,203
合计	341,234	1,561,227

(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
融资租入固定资产所支付的租赁费	1,154,876	2,138,856
其他	4,349	23,728
合计	1,159,225	2,162,584

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,322,941	2,035,436
加：资产减值准备		-142,031
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,470,654	6,331,970
无形资产摊销	45,746	63,273
长期待摊费用摊销	19,905	35,286
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）	-7,465	10,866
财务费用（收益以“-”号填列）	3,087,506	3,634,906
投资损失（收益以“-”号填列）	-829,718	-357,448
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-135,949	-34,307
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,015	-13,348
存货的减少（增加以“-”号填列）	56,764	677,070
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,059,072	-1,474,540
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	278,266	315,792
其他	105,029	-357,624
经营活动产生的现金流量净额	7,348,592	10,725,301
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	4,709,789	3,465,103
减: 现金的期初余额	4,500,684	5,199,317
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	209,105	-1,734,214

(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

单位: 千元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	23,681
其中: 重庆渝能扬子电力有限公司	23,681
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	40
其中: 重庆渝能扬子电力有限公司	40
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	23,641
其中: 重庆渝能扬子电力有限公司	23,641

(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	4,709,789	4,500,684
其中: 库存现金	45	45
可随时用于支付的银行存款	4,709,744	4,500,609
可随时用于支付的其他货币资金		30
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	4,709,789	4,500,684
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用□不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

75、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

76、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	12,507	主要为银行承兑汇票保证金、以及诉讼冻结的银行存款
固定资产	3,684,550	见注释
电费收费权	4,481,442	见注释
其他	1,021,413	见注释
合计	9,199,912	/

其他说明：

截至 2017 年 6 月 30 日，四川金康电力发展有限公司以账面价值 3,086,851 千元的固定资产作为抵押取得长期借款 1,320,000 千元；渝能（集团）有限责任公司以账面价值 597,699 千元的固定资产作为抵押取得长期借款 200,000 千元。青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司以期末账面价值 1,021,413 千元的全部资产作为抵押以及电费收费权质押（对应的应收电费余额为 16,180 千元）取得长期借款 325,000 千元。重庆大唐国际彭水水电开发有限公司等 17 家子公司以电费收费权质押取得长期借款 13,510,300 千元（对应的应收电费余额为 4,481,442 千元）。

77、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	24,760	6.6080	167,737
港币	662	0.8564	321
印尼盾	552,627	0.0005	285
应收账款			
其中：美元	112,272	6.6080	741,895
欧元	12	7.7496	89
长期借款			
其中：美元	36,680	6.6080	242,383
短期借款			
其中：美元	91,191	6.6080	617,765

(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

78、套期

□适用 √不适用

79、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	18,181	营业外收入/其他收益	18,181
课题补助	496	营业外收入	496
其他补助	120,097	营业外收入/其他收益	120,097
土地出让金返还	2,384	营业外收入	2,384
耕地占用税返还	70	营业外收入	70
合计	141,228	/	141,228

2. 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	原因
煤场封闭改造工程补助	13,000	未按期完成工程

80、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

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
重庆渝能扬子电力有限公司	23,681	100%	转让	2017年6月8日	产权交易凭证	21,523						

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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）本期新投资设立二级子企业 1 户，浙江大唐能源营销有限公司，股权比例 100%。

（2）本期二级子企业江西大唐国际新能源有限公司新投资设立三级子企业 4 户，分别是江西大唐国际瑞昌风电有限责任公司，股权比例 100%；江西大唐国际修水风电有限责任公司，股权比例 100%，江西大唐国际武宁风电有限责任公司，股权比例 100%，江西大唐国际石城风电有限责任公司，股权比例 100%；二级子企业大唐同舟科技有限公司新投资设立三级子企业 1 户，新投资设立北京同舟售电有限公司，股权比例 70%。

（3）二级子企业大唐国际（香港）有限公司下属三级子企业东能（北京）技术开发有限公司清算注销。

（4）二级子企业渝能（集团）有限责任公司下属三级子企业新加坡亚电水电（投资）有限公司清算注销。

（5）三级子企业重庆市科源能源技术发展有限公司吸收合并三级子企业重庆亚东亚集团软件有限公司。

（6）三级子企业宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司吸收合并三级子企业宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用□不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京大唐燃料有限公司	北京市西城区	北京市西城区	商贸	51		投资设立
大唐同舟科技有限公司	北京市西城区	北京市西城区	建材批发	100		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力销售	60		投资设立
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	内蒙古托克托县	内蒙古托克托县	电力、热力销售	51		非同一控制下的企业合并
大唐内蒙古鄂尔多斯硅铝科技有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	氧化铝及相关产品项目筹建	100		投资设立
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	铝产品生产销售	51		投资设立
内蒙古宝利煤炭有限公司	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	内蒙古鄂尔多斯市达拉特旗白泥井镇石匠窑村	煤炭销售	70		非同一控制下的企业合并
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	达拉特旗昭君镇吴四圪堵村	煤炭批发经营	100		非同一控制下的企业合并
青海大唐国际格	青海省格尔木	青海格尔木	光伏发电	100		投资设立

尔木光伏发电有 限责任公司						
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		投资设立
浙江大唐国际绍 兴江滨热电有限 责任公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	火力发电	90		投资设立
江西大唐国际新 能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	风力发电	100		投资设立
江西大唐国际宜 春煤电有限责任 公司	江西省宜春市	江西省宜春市	煤炭生产	51		投资设立
天津大唐国际盘 山发电有限责任 公司	天津市蓟县	天津市蓟县	火力发电	75		投资设立
山西大唐国际神 头发电有限责任 公司	山西省朔州市	山西省朔州市	火力发电	60		投资设立
山西大唐国际云 冈热电有限责任 公司	山西省大同市	山西省大同市	火力发电	100		投资设立
甘肃大唐国际连 城发电有限责任 公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	火力发电	55		投资设立
河北大唐国际唐 山热电有限责任 公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	80		投资设立
江苏大唐国际吕	江苏省启东市	江苏省启东市	火力发电	55		投资设立

四港发电有限责任公司						
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	广东省潮州市	广东省潮州市	火力发电	52.5		投资设立
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	重庆市彭水县	重庆市彭水县	水力发电	40	24	投资设立
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	福建省宁德市	福建省宁德市	火力发电	51		投资设立
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电	51	24.5	投资设立
大唐国际（香港）有限公司	北京市西城区	香港	贸易流通	100		投资设立
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	70		投资设立
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	重庆市石柱	重庆市石柱	火力发电	70		投资设立
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	四川省甘孜州	四川省甘孜州	水力发电	52.5		投资设立
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	火力发电	51		投资设立
江苏大唐航运股份有限公司	江苏南通	江苏南通	交通运输	98.11		投资设立
内蒙古大唐国际	内蒙古托克托	内蒙古托克托	火力发电	40		投资设立

托克托第二发电有限责任公司						
江西大唐国际新余发电有限责任公司	江西省新余市	江西省新余市	火力发电	100		非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	鄂尔多斯市准格尔旗	内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗	原煤开采	52		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	河北省张家口市	河北省张家口市	火力发电	100		投资设立
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	江西省抚州市	江西省抚州市	火力发电	51		投资设立
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	重庆市	重庆市	风力发电	100		投资设立
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	火力发电	84		投资设立
内蒙古大唐国际新能源有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	风力发电	51		投资设立
福建大唐国际新能源有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	风力发电	53.64		投资设立
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	山西省临汾市	山西省临汾市	火力发电	80		投资设立
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	水力发电	100		投资设立
河北大唐国际迁	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

安热电有限责任公司						合并
内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	内蒙古乌海市	内蒙古乌海市	水力发电	100		投资设立
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	辽宁锦州	辽宁锦州	火力发电	100		投资设立
大唐国际核电有限公司	辽宁省大连市	辽宁省大连市	核电	100		投资设立
辽宁大唐国际新能源有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	风力发电	53.85		同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	火力发电	100		投资设立
云南大唐国际电力有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	水力发电	60.91		投资设立
河北大唐国际新能源有限公司	河北省承德市	河北省承德市	风力发电	51.94		投资设立
渝能(集团)有限责任公司	重庆市	重庆市	水力发电	100		非同一控制下的企业合并
广东大唐国际新能源有限公司	广东省广州市	广东省广州市	风力、光伏发电	100		投资设立
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	广东省高要市	广东省高要市	电力生产	100		投资设立
青海大唐国际新能源有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	光伏发电	100		投资设立
山西大唐国际新能源有限公司	山西省太原市	山西省太原市	风力发电	100		投资设立
宁夏大唐国际新	宁夏回族自治区银	宁夏回族自治区	新能源项目管理	100		投资设立

能源有限公司	川市					
四川大唐国际新能源有限公司	四川省成都市	四川省成都市	风力发电	100		投资设立
辽宁大唐国际沈东热电有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	火力发电	100		投资设立
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	广东省雷州市	广东省雷州市	火力发电	34		投资设立
四川金康电力发展有限公司	四川省康定县	四川省康定县	水力发电	54.44		非同一控制下的企业合并
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	河北省唐山市	河北省唐山市	电力热力生产销售	100		投资设立
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	常州市金坛区	常州市金坛区	电力热力生产销售	100		投资设立
江苏大唐国际如皋热电有限责任公司	如皋市城北街道	如皋市城北街道	电力热力生产销售	60		投资设立
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	辽宁省葫芦岛	辽宁省葫芦岛	电力热力生产销售	100		投资设立
浙江大唐国际平湖风电有限责任公司	浙江嘉兴平湖	浙江嘉兴平湖	风力发电	100		投资设立
广东大唐国际电力营销有限公司	广东省广州市天河区	广东省广州市天河区	电力热力营销	100		投资设立
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	热力销售	100		投资设立

浙江大唐能源营销有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电力热力营销	100		投资设立
内蒙古大唐燃料有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	内蒙古鄂尔多斯市	商贸		51	投资设立
潮州大唐燃料有限公司	广东省潮州市	广东省潮州市	商贸		51	投资设立
北京同舟鑫源建材科技发展有限公司	北京市西城区	北京市丰台区	建材批发		70	非同一控制下的企业合并
宁波大唐同舟环保科技有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	建材批发		100	投资设立
天津大唐同舟同信科技有限公司	天津蓟县	天津蓟县	建材批发		100	投资设立
唐山海港大唐同舟建材有限公司	河北唐山	河北唐山	建材批发		52	投资设立
福建大唐同舟益材环保科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	建材批发		75	非同一控制下的企业合并
江苏大唐同舟环保科技有限公司	江苏省启东市	江苏省启东市	建材批发		100	投资设立
南通同舟大通物流有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	销售物流		42	非同一控制下的企业合并
北京同舟售电有限公司	北京西城区	北京西城区	电力热力供应		70	投资设立
江西大唐国际丰城风电有限责任公司	江西省丰城市	江西省丰城市	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际安远风电有限责任公司	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	江西省赣州市安远县镇岗乡镇岗圩	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际永修	江西省九江市永修	江西省九江市永修	风力发电		100	投资设立

修风电有限责任公司	县吴城镇吉山养殖场	县吴城镇吉山养殖场				
江西大唐国际寻乌风电有限责任公司	江西省赣州市寻乌县丹溪乡	江西省赣州市寻乌县丹溪乡	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际星子风电有限责任公司	江西省九江市星子县工业园	江西省九江市星子县工业园	风力风电		100	投资设立
江西大唐国际瑞昌风电有限责任公司	江西省九江市瑞城县	江西省九江市瑞城县	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际修水风电有限责任公司	江西省九江市修水县	江西省九江市修水县	风力发电		100	投资设立
江西大唐国际武宁风电有限责任公司	江西省九江市武宁县	江西省九江市武宁县	风力发电		100	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	投资设立
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	青海省黄南藏族自治州	青海省黄南藏族自治州	水力发电		90	非同一控制下的企业合并
内蒙古大唐国际红牧新能源有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	风力和光伏发电		51	投资设立
内蒙古大唐国际卓资新能源有限责任公司	内蒙古乌兰察布市	内蒙古乌兰察布市	风力和光伏发电		51	投资设立
福建大唐国际诏安风电有限责任	福建省诏安县	福建省诏安县	风力发电		53.64	投资设立

公司						
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	福建省长乐市	福建省长乐市	风力发电		53.64	投资设立
大唐漳州风力发电有限责任公司	福建省漳浦县	福建省漳浦县	风力发电		53.64	同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	辽宁省瓦房店市	辽宁省瓦房店市	风力发电		53.85	投资设立
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	辽宁省昌图县	辽宁省昌图县	风力发电		53.85	同一控制下的企业合并
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司	辽宁省法库县	辽宁省法库县	风力发电		53.85	投资设立
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	辽宁省阜蒙县	辽宁省阜蒙县	风力发电		53.85	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际新能源有限公司	昆明市官渡区	昆明市经开区	电力开发		60.91	投资设立
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电		60.91	投资设立
云南大唐国际横江水电开发有限公司	云南省昭通市	云南省昭通市	水力发电		42.64	投资设立
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	云南省德钦县	云南省德钦县	水力发电		42.64	非同一控制下的企业合并
云南大唐国际红河发电有限责任	云南省开远市	云南省开远市	水力发电		42.64	投资设立

公司						
云南大唐国际那兰水电开发有限公司	云南省金平县	云南省金平县	水力发电		31.06	投资设立
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	水力发电		42.64	投资设立
云南大唐国际文山水电开发有限公司	云南省文山州	云南省文山州	水力发电		36.55	投资设立
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	河北省崇礼县	河北省崇礼县	风力发电		51.94	投资设立
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	河北省丰宁县	河北省丰宁县	风力发电		51.94	投资设立
重庆市亚东亚电气(集团)有限责任公司	重庆市沙坪坝区	重庆市沙坪坝区	电气产品开发销售		97.37	非同一控制下的企业合并
重庆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	非同一控制下的企业合并
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	重庆市	重庆市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆渝能风力发电开发有限公司	重庆市	重庆市渝中区	风力发电		95	投资设立
重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51	非同一控制下的企业合并
重庆拓源实业有限公司	重庆市	重庆市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并

桐梓县渝能水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
武隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		81	非同一控制下的企业合并
重庆市庆隆水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		74	非同一控制下的企业合并
重庆市龙泰电力有限公司	重庆市石柱土家族自治县	重庆市石柱土家族自治县	水力发电		93.33	非同一控制下的企业合并
重庆鱼剑口水电有限公司	重庆市丰都县	重庆市丰都县	水力发电		82.55	非同一控制下的企业合并
重庆马岩洞水电开发有限公司	重庆.彭水	重庆.彭水	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆巫山千丈岩水电开发有限公司	重庆市巫山县	重庆市巫山县	水力发电		100	非同一控制下的企业合并
重庆渝浩水电开发有限公司	重庆市武隆县	重庆市武隆县	水力发电		51	非同一控制下的企业合并
贵州大唐国际道真水电开发有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	水力发电		100	投资设立
青海大唐国际共和光伏发电有限责任公司	青海省共和县	青海省共和县	光伏发电		100	投资设立
山西大唐国际左云风电有限责任公司	左云县三屯乡五路山	山西大同	风力发电		100	投资设立
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	投资设立
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责	青铜峡市盛家墩梁	青铜峡市盛家墩梁	风力发电		100	投资设立

任公司						
宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司	宁夏回族自治区	宁夏回族自治区	太阳能发电		100	投资设立
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	云南省大理州宾川县	云南省大理州宾川县	电力开发		60.91	投资设立
重庆郁江水电开发有限公司	重庆.彭水	重庆彭水	水力发电		100	非同一控制下的企业合并

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

(1) 根据 2006 年 9 月 6 日本公司与内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的股东之一中国大唐集团公司（持有内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 20%的股权）签订的协议，中国大唐集团公司的股东代表及委派的董事在内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持一致，因而本公司取得对内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司的实质控制，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集团公司（持有广东大唐国际雷州发电有限责任公司 30%的股权）签订的协议，中国大唐集团公司的股东代表及委派的董事在广东大唐国际雷州发电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持一致，因而本公司取得对广东大唐国际雷州发电有限责任公司的实质控制，并且将广东大唐国际雷州发电有限责任公司作为子公司核算。

(2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	25	19,946		390,092
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	40	54,313		1,485,367
山西大唐国际神头发电有限责任公司	40	4,301		451,376
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	45	18,092		771,844
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	47.5	121,582		2,740,369
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	49	-52,119		632,663
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	36	51,765	226,689	561,122
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	24.5	18,408	69,721	416,128
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	30	13,091		251,091
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	47.5	75,977		2,723,080
北京大唐燃料有限公司	49	36,783		226,122
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	49	119,421		1,431,073
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	60	68,006		1,144,365
内蒙古大唐国际新能源有限公司	49	22,077		663,791
云南大唐国际电力有限公司	39.09	-228,607		554,824
河北大唐国际新能源有限公司	48.06	52,449		963,984
辽宁大唐国际新能源有限公司	46.15	63,232		1,077,294
福建大唐国际新能源有限公司	46.36	9,009		420,647
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	48	1,043		328,022
四川金康电力发展有限公司	45.56	-24,341		693,250
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	49	53,495	197,072	1,004,886
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	66			445,200

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	843,915	1,230,459	2,074,374	514,006		514,006	661,949	1,311,640	1,973,589	480,007	13,000	493,007
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	1,258,250	7,367,663	8,625,913	1,845,999	3,058,735	4,904,734	1,030,589	7,457,205	8,487,794	1,766,235	3,138,753	4,904,988
山西大唐国际神头发电有限责任公司	315,559	1,597,945	1,913,504	655,567	129,496	785,063	236,934	1,733,699	1,970,633	782,445	70,501	852,946
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	1,032,865	6,502,945	7,535,810	2,783,081	3,060,558	5,843,639	776,863	6,802,348	7,579,211	2,511,123	3,416,122	5,927,245
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	1,354,322	6,893,631	8,247,953	1,550,765	821,823	2,372,588	902,034	7,223,253	8,125,287	1,050,261	1,455,623	2,505,884
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	565,072	5,631,578	6,196,650	2,700,794	2,292,517	4,993,311	454,732	5,962,140	6,416,872	2,656,983	2,450,184	5,107,167
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	430,801	10,436,319	10,867,120	1,297,990	8,010,458	9,308,448	238,930	10,653,525	10,892,455	800,518	8,047,363	8,847,881
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	241,817	6,333,547	6,575,364	932,093	3,944,800	4,876,893	90,893	6,475,573	6,566,466	547,553	4,111,000	4,658,553
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	356,066	2,266,077	2,622,143	1,042,149	743,024	1,785,173	332,484	2,442,757	2,775,241	1,020,237	961,669	1,981,906
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	857,321	30,708,260	31,565,581	1,823,580	24,003,966	25,827,546	250,103	31,150,737	31,400,840	2,798,895	23,072,571	25,871,466
北京大唐燃料有限公司	3,239,310	67,064	3,306,374	2,764,800		2,764,800	2,933,032	68,595	3,001,627	2,536,570		2,536,570
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	801,206	4,882,059	5,683,265	1,780,706	982,000	2,762,706	842,163	5,149,898	5,992,061	2,802,604	512,615	3,315,219
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	652,648	5,650,547	6,303,195	1,328,440	3,058,600	4,387,040	612,753	5,589,656	6,202,409	1,392,798	3,033,980	4,426,778
内蒙古大唐国际新能源有限公司	222,377	2,291,570	2,513,947	152,267	1,007,004	1,159,271	211,391	2,357,506	2,568,897	212,603	1,046,672	1,259,275
云南大唐国际电力有限公司	647,000	13,990,790	14,637,790	2,527,237	10,553,850	13,081,087	858,537	14,321,084	15,179,621	2,570,179	10,654,354	13,224,533
河北大唐国际新能源有限公司	383,626	3,455,763	3,839,389	391,598	1,442,000	1,833,598	226,699	3,476,914	3,703,613	464,953	1,342,000	1,806,953
辽宁大唐国际新能源有限公司	486,802	3,306,631	3,793,433	491,798	965,260	1,457,058	338,820	3,407,456	3,746,276	524,145	1,022,770	1,546,915
福建大唐国际新能源有限公司	173,129	1,156,048	1,329,177	191,828	230,000	421,828	146,114	1,193,012	1,339,126	194,211	257,000	451,211

2017 年半年度报告

内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	219,122	970,661	1,189,783	646	497,374	498,020	217,957	969,199	1,187,156	810	497,374	498,184
四川金康电力发展有限公司	107,135	4,655,966	4,763,101	565,519	2,673,441	3,238,960	105,312	4,731,655	4,836,967	810,918	2,448,480	3,259,398
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,347,475	5,439,261	6,786,736	2,225,297	2,510,650	4,735,947	1,152,603	5,606,755	6,759,358	2,175,554	2,240,000	4,415,554
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	213,556	3,692,118	3,905,674	850,721	2,380,285	3,231,006	74,842	3,167,411	3,242,253	904,678	1,889,667	2,794,345

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	896,585	79,786	79,786	152,547	716,398	175,894	175,894	282,669
内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	2,171,180	138,373	138,373	87,813	2,222,357	633,608	633,608	1,196,737
山西大唐国际神头发电有限责任公司	635,637	10,754	10,754	135,313	600,291	125,778	125,778	252,883
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	2,113,459	40,205	40,205	616,562	2,016,257	339,901	339,901	673,158
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	2,551,813	255,963	255,963	606,720	2,126,518	539,652	539,652	925,142
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	1,190,481	-106,366	-106,366	519,745	1,003,419	63,872	63,872	316,625
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	634,701	143,791	143,791	463,005	1,062,120	472,556	472,556	795,711
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	339,039	75,133	75,133	238,135	515,311	223,645	223,645	380,846
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	962,455	43,635	43,635	233,222	924,384	202,880	202,880	420,444
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	738,715	159,952	159,952	335,206	237,821	-21,256	-21,256	144,289
北京大唐燃料有限公司	9,748,870	76,517	76,517	126,579	4,851,200	78,106	78,106	5,039
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	2,020,245	243,716	243,716	177,317	1,927,522	463,562	463,562	99,808
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	835,742	113,343	113,343	217,034	825,370	269,647	269,647	442,923
内蒙古大唐国际新能源有限公司	163,122	45,054	45,054	120,392	166,850	47,598	47,598	88,581
云南大唐国际电力有限公司	408,320	-398,384	-398,384	359,064	484,872	-312,072	-312,072	507,821
河北大唐国际新能源有限公司	288,456	109,132	109,132	205,971	267,202	89,860	89,860	217,091
辽宁大唐国际新能源有限公司	318,355	137,015	137,015	205,544	301,654	114,784	114,784	200,812

2017 年半年度报告

福建大唐国际新能源有限公司	86,283	19,434	19,434	42,135	75,413	12,079	12,079	69,138
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司		2,791	2,791	-1,209		2,840	2,840	-938
四川金康电力发展有限公司	89,405	-53,427	-53,427	81,462	86,701	-64,009	-64,009	57,856
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	1,639,925	109,173	109,173	461,711	879,040	206,468	206,468	459,880
广东大唐国际雷州发电有限责任公司								

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北蔚州能源综合开发有限公司	蔚县	蔚县	火力发电	50		权益法
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	张家口市	张家口市	煤炭开采	34	15	权益法
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	煤炭开采	40		权益法
福建宁德核电有限公司	福建宁德市	福建宁德市	核电建设经营	44		权益法
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		权益法
江西江煤大唐煤业有限公司	江西省新余市	江西省新余市	煤炭销售	35		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		权益法
重庆冠铭投资有限公司	重庆市	重庆市	投资管理等	49		权益法
中远大唐航运股份有	广东深圳市	广东深圳	货运代理	45		权益法

限公司		市				
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	15.89		权益法
同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西大同市	山西大同市	煤矿建设开采	28		权益法
山西漳电大唐塔山发电有限公司	山西大同市	山西大同市	火力发电	40		权益法
同方投资有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	项目投资管理	36.36		权益法
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	河北唐山市	河北唐山市	电力燃料销售	30		权益法
山西大唐国际运城发电有限责任公司	山西运城	山西运城	电力生产销售	49		权益法
内蒙古锡多铁路股份有限公司	锡林郭勒市	锡林郭勒市	铁路运输	34		权益法
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	内蒙古托县	内蒙古托县	煤灰开发	26		权益法
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	锡林浩特市	锡林浩特市	铁路建设经营	20		权益法
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	辽宁铁岭市	辽宁铁岭市	火力发电	40		权益法
华北电力科学研究院有限责任公司	北京市海淀区	北京市海淀区	电力技术服务	30		权益法
大唐西藏波堆水电开发有限公司	西藏林芝	西藏林芝	水电建设经营	20		权益法
大唐融资租赁有限公司	天津市	天津市	融资租赁等	20		权益法
大唐财富投资管理有限公司	北京石景山	北京石景山	投资管理等	15		权益法
巴新铁路有限责任公司	辽宁阜新	辽宁阜新	铁路建设	20		权益法
中国大唐集团核电有限公司	北京市	北京市	委托电力生产	40		权益法
大唐西藏汪排水电开发有限公司	西藏昌都地区	西藏昌都地区	水力发电	20		权益法
北京上善恒盛置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发	60		权益法
福建白马港铁路支线有限责任公司	福建宁德	福建宁德	运输		27.35	权益法
MacroTechnologies Inc. (Vietnam) Limited (宏达)	越南	越南	技术咨询服务		35	权益法
锦州城市供热有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	热力输送		25.81	权益法
江苏大唐售电有限公司	南京市	南京市	电力供应		15	权益法
重庆涪陵水资源开发有限公司	重庆市	重庆市	电力技术开发		42.10	权益法
重庆能投售电有限公司	重庆市	重庆市	电力供应		29	权益法

司						
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	达拉特旗	达拉特旗	铁路运输等		49	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额			
	开滦(集团)蔚州 矿业有限责任公 司	河北蔚州能 源综合开发 有限公司	内蒙古汇能 大唐长滩煤 炭有限责任 公司	福建宁德核电 有限公司	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	内蒙古汇 能大唐长 滩煤炭有 限责任公 司
流动资产	473,028	209,595	50,396	7,241,982	347,320	198,823	49,855
其中：现金和现金等价物	33,881	11,559	3,693	108,552	68,375	5,656	48,152
非流动资产	5,799,673	4,864,139	-435	50,751,697	5,772,433	4,269,991	106
资产合计	6,272,701	5,073,734	49,961	57,993,679	6,119,753	4,468,814	49,961
流动负债	4,073,638	356,026	4	7,987,040	3,798,406	760,514	4
非流动负债	1,256,492	4,001,720		38,456,008	1,309,899	2,989,580	
负债合计	5,330,130	4,357,746	4	46,443,048	5,108,305	3,750,094	4
少数股东权益	15,877				15,877		
归属于母公司股东权益	926,694	715,988	49,957	11,550,631	995,571	718,720	49,957
按持股比例计算的净资产份额	315,076	357,994	19,983	5,082,278	338,494	359,360	19,983
调整事项	10,887	58,659	80,000	580,218	2,440	40,000	80,000
--商誉							
--内部交易未实现利润							
--其他	10,887	58,659	80,000	580,218	2,440	40,000	80,000
对合营企业权益投资的账面价值	325,963	416,653	99,983	5,662,496	340,934	399,360	99,983
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值							
营业收入	927,497	60,725		3,014,350	980,349	57,588	
财务费用	58,494	23,451		765,149	35,246	26,747	
所得税费用				23,015			

净利润	-85,160	-47,616		568,766	-124,955	-70,142	
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	-85,160	-47,616		568,766	-124,955	-70,142	
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	6,664,716	7,894,886	5,812,136	692,908	630,384	201,387	3,093,964	1,718,552
非流动资产	49,650,384	24,147,992	5,799,699	2,779,031	808,857	10,791,344	16,857,639	6,745,722
资产合计	56,315,100	32,042,878	11,611,835	3,471,939	1,439,241	10,992,731	19,951,603	8,464,274
流动负债	6,407,033	25,047,042	2,438,221	1,113,220	232,677	1,951,249	14,974,653	221,768
非流动负债	37,161,035		644,109	1,382,228	11,441	5,631,936	2,492,244	5,709,402
负债合计	43,568,068	25,047,042	3,082,330	2,495,448	244,118	7,583,185	17,466,897	5,931,170
少数股东权益			3,348			21,978		5,000
归属于母公司股东权益	12,747,032	6,995,836	8,526,157	976,491	1,195,123	3,387,568	2,484,706	2,528,104
按持股比例计算的净资产份额	5,608,694	1,111,638	2,387,324	390,596	434,547	1,151,773	496,941	505,621
调整事项	-44,155	-4,990	-54,046	4,308	-12,765	235,141	-278	124,712
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他	-44,155	-4,990	-54,046	4,308	-12,765	235,141	-278	124,712
对联营企业权益投资的账面价值	5,564,539	1,106,648	2,333,278	394,904	421,782	1,386,914	496,663	630,333

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	4,364,419	424,833	4,418,903	460,232	2,088	774,616	418,267	76,901
净利润	1,196,401	335,314	761,234	-22,922	28,666	9,847	116,390	-59
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	1,196,401	335,314	761,234	-22,922	28,666	9,847	116,390	-59
本年度收到的来自联营企业的股利								

(续)

单位：千元 币种：人民币

	期初余额/ 上期发生额						
	中国大唐集团财务有限公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	山西漳电大唐塔山发电有限公司	同方投资有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	大唐融资租赁有限公司	巴新铁路有限责任公司
流动资产	6,629,521	5,285,583	683,130	669,582	270,832	1,672,845	1,681,415
非流动资产	24,464,319	5,968,721	2,867,413	776,682	10,752,772	17,230,863	6,617,024
资产合计	31,093,840	11,254,304	3,550,543	1,446,264	11,023,604	18,903,708	8,298,439
流动负债	24,324,661	2,844,548	1,154,131	267,616	1,868,715	15,485,642	314,265
非流动负债		842,625	1,396,999	6,424	5,757,896	1,051,142	5,456,011
负债合计	24,324,661	3,687,173	2,551,130	274,040	7,626,611	16,536,784	5,770,276
少数股东权益		4,177			21,448		
归属于母公司股东权益	6,769,179	7,562,954	999,413	1,172,224	3,375,545	2,366,924	2,528,163
按持股比例计算的净资产份额	1,075,623	2,117,627	399,765	426,221	1,147,685	473,385	505,633
调整事项	233	7,446		90	237,026		121,909
--商誉							
--内部交易未实现利润							
--其他	233	7,446	-	90	237,026		121,909
对联营企业权益投资的账面价值	1,075,856	2,125,073	399,765	426,311	1,384,711	473,385	627,542
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	543,320	2,268,327	543,624	2,091	574,364	421,357	16,963
净利润	387,570	150,994	48,383	3,185	-95,638	86,111	-14,123
终止经营的净利润							
其他综合收益				-7,558			
综合收益总额	387,570	150,994	48,383	-4,373	-95,638	86,111	-14,123
本年度收到的来自联营企业的股利				6			

(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		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1, 680, 368	1, 853, 963
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-200, 440	-10, 708
--其他综合收益		
--综合收益总额	-200, 440	-10, 708

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

√适用□不适用

合营企业和联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大的限制。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√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
重庆冠铭投资有限公司	-13, 583	52	-13, 531

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用√不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

√适用□不适用

本公司对合营企业或联营企业的担保项目	期末余额	期初余额
山西大唐国际运城发电有限责任公司	706,813	740,000
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	179,200	179,200
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	113,190	139,405
内蒙古锡多铁路股份有限公司	100,880	100,880
河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	75,000
合计	1,175,083	1,234,485

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

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

(2) 利率风险—现金流量变动风险

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

大部分的银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，本公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款平均利率相对较低，董事们认为本公司持有的此类资产于 2017 年上半年及 2016 年 12 月 31 日并未面临重大的利率风险。

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

于 2017 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 个基本点（2016 年：50 个基本点），本年合并税后利润将会分别增加人民币 134,177 千元（2016 年：人民币 413,740 千元）和人民币 409 千元（2016 年：人民币 1,556 千元），主要是由于借款利息费用减少所致。在所有其他参数不变的情况下，如果人民币和美元借款利率分别提高 50 个基本点（2016 年：50 个基本点），本年合并税后利润将会分别减少人民币 134,177 千元（2016 年：人民币 413,740 千元）和人民币 409 千元（2016 年：人民币 1,556 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、14 披露的本公司若干可供出售的投资人民币 214,322 千元（2016 年：人民币 205,624 千元）于各报告期结束时以公允价值计量。因此，本公司面临权益证券价格风险。由于该等投资的金额对本公司并不重大，本公司董事们认为本公司于 2017 年上半年及 2016 年 12 月 31 日不存在重大的权益证券价格风险。本公司于决定长期策略性持有时将密切关注公开市场的价格趋势。

2、信用风险

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

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

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

足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。本公司不持有任何作为应收款项质押的抵押品。

于2017年6月30日，应收账款及应收票据前五名债务人欠款金额合计人民币4,299,943千元(2016年：人民币3,827,508千元)，占应收账款及应收票据合计的48.22%(2016年：47.82%)。除应收账款及应收票据外，本公司并无重大集中之信用风险。

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

3、流动风险

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

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

本公司金融负债之到期日分析如下：

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	10,641,614	15,622,097	36,756,365	57,529,682
长期债券	792,500	792,500	10,740,073	6,466,615
应付融资租赁款	1,209,003	745,825	1,833,565	744,267
其他非流动负债（不包括应付融资租赁款）	14,000	7,000		
应付账款及预提费用	18,338,119			
短期借款	26,915,096			

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

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	214,322			214,322
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	214,322			214,322
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
中国大唐集团公司	北京市西城区广宁伯街1号	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理,组织电力、热力、生产销售、电力设备制造、检修调试等	18,009,317	34.77	34.77

(续)

母公司名称	关联关系	企业类型	法人代表	本企业最终控制方	组织机构代码
中国大唐集团公司	母公司	全民所有制	陈进行	国务院国有资产监督管理委员会	710931109

本企业的母公司情况的说明

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480,680,000股,包含在香港中央结算(代理人)有限公司持有股份中,约占公司总股本的3.61%;截至2017年6月30日,大唐集团及子公司合计持有本公司已发行股份4,628,396,014股,合计约占本公司已发行总股份的34.77%。

本企业最终控制方是中国大唐集团公司

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用□不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用□不适用

本公司重要的合营和联营企业详见附注九、3、在合营安排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
河北蔚州能源综合开发有限公司	合营企业
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	合营企业
中国大唐集团财务有限公司	联营企业
山西大唐国际运城发电有限责任公司	联营企业
内蒙古锡多铁路股份有限公司	联营企业
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	联营企业
华北电力科学研究院有限责任公司	联营企业
大唐融资租赁有限公司	联营企业
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
中国水利电力物资集团有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团科技工程有限公司	集团兄弟公司
湖南大唐节能科技有限公司	集团兄弟公司
大唐电力燃料有限公司	集团兄弟公司
大唐山东发电有限公司	集团兄弟公司
大唐（北京）煤业销售有限公司	集团兄弟公司
北京国电工程招标有限公司	集团兄弟公司
北京中唐电工程咨询有限公司	集团兄弟公司
北京中唐电设备监理有限公司	集团兄弟公司
江苏徐塘发电有限责任公司	集团兄弟公司
北京中油国电石油制品销售有限公司	集团兄弟公司
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	集团兄弟公司
大唐环境产业集团股份有限公司	集团兄弟公司
成都中电实业发展有限公司	集团兄弟公司
大唐连城发电厂	集团兄弟公司
大唐华银电力股份有限公司	集团兄弟公司
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	集团兄弟公司
大唐山东电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
北京大唐兴源物业管理公司	集团兄弟公司
湖南大唐先一科技有限公司	集团兄弟公司
重庆渝能建筑安装工程有限公司	集团兄弟公司
大唐东北电力试验研究所有限公司	集团兄弟公司

甘肃大唐电力检修运营有限公司	集团兄弟公司
北京唐浩电力工程技术研究有限公司	集团兄弟公司
大唐苏州热电有限责任公司	集团兄弟公司
大唐甘谷发电厂	集团兄弟公司
唐山发电总厂新区热电厂	集团兄弟公司
甘肃华唐电力检修有限公司	集团兄弟公司
上海大唐融资租赁有限公司	集团兄弟公司
云南大唐红河电力燃料有限公司	其他
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	集团兄弟公司
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	集团兄弟公司
内蒙古大唐万源新能源有限公司	集团兄弟公司
大唐新能源（察右后旗）有限公司	集团兄弟公司
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	集团兄弟公司
内蒙古隆欣风力发电有限公司	集团兄弟公司
北京上善恒盛置业有限公司	集团兄弟公司
沈阳华创风能有限公司	集团兄弟公司
大唐山西电力燃料有限公司	集团兄弟公司
中新能化科技有限公司	其他
唐山冀北电力检修有限公司	其他
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	其他
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	其他
大唐国际化工技术研究院有限公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	其他
大唐能源化工有限责任公司	其他
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	其他
大唐能源化工营销有限公司	其他
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
中国水利电力物资集团有限公司	材料、燃油、物资采购	141,226	309,433
北京中油国电石油制品销售有限公司	材料采购、润滑油	7,197	16,880
大唐电力燃料有限公司	采购煤款	131,322	
大唐科技产业集团有限公司	购买商品	2,840	
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫脱硝特许经营费	120,901	19,058
大唐山西电力燃料有限公司	燃煤采购	3,411	742
北京中唐电工程咨询有限公司	材料、燃油、物资采购	1,184	1,044
中国大唐集团科技工程有限公司	设备采购	87,795	44,392
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	材料采购	698	170
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	燃料采购		137,501
内蒙古坤德物流股份有限公司	材料采购		7,384
大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	燃料采购		9,542
大唐四川电力检修运营有限公司	设备采购		8,391

北京大唐兴源物业管理公司	设备采购		1,444
北京大唐兴源物业管理公司	物业服务费	1,279	3,451
北京国电工程招标有限公司	中标服务费	184	23
北京中唐电工程咨询有限公司	设备监理服务费	7,182	1,744
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝特许经营费	552,014	407,081
大唐四川电力检修运营有限公司	设备维护	10,330	
湖南大唐先一科技有限公司	系统实施	140	226
唐山冀北电力检修有限公司	维护修理费	47	
中国大唐集团科技工程有限公司	输煤 EPC 施工	4,556	2,219
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	全过程技术咨询服务费	5,171	5,364
中国水利电力物资集团有限公司	物资管理服务	2,268	2,321
华北电力科学研究院有限责任公司	技术服务		5,491
大唐东北电力试验研究所有限公司	技术服务		2,038
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱硝服务		31,516
安徽大唐电力检修运营有限公司	维护服务		6,124

出售商品/提供劳务情况表

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫电费、材料销售	115,775	73,919
河北大唐环境产业集团股份有限公司	脱硝特许经营	8,217	
江苏徐塘发电有限责任公司	替代电费	32,541	43,297
浙江大唐天地环保科技有限公司	脱硝用水电汽	2,535	
大唐吉林电力燃料有限公司	燃料销售		506
大唐环境产业集团股份有限公司	维护费收入	12,985	10,117
华北电力科学研究院有限责任公司	技术服务	160	
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	技术服务	527	
浙江大唐天地环保科技有限公司	运维服务		4,206
大唐包头亚能电力有限公司	物业服务		32
大唐（呼和浩特）新能源有限公司	物业服务		84
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	物业服务		44
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	物业服务		42
内蒙古大唐万源新能源有限公司	物业服务		38
大唐新能源（察右后旗）有限公司	物业服务		16
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	物业服务		40
内蒙古隆欣风力发电有限公司	物业服务		40
唐山发电总厂新区热电厂	项目管理		11,406

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
大唐融资租赁有限公司	办公场所		351
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	办公场所		71
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	办公场所		71
大唐（呼和浩特）新能源有限公司	办公场所		71
大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司	办公场所		71
大唐包头亚能电力有限公司	办公场所		93
大唐新能源（察右后旗）有限公司	办公场所		71
内蒙古大唐万源新能源有限公司	办公场所		93
内蒙古隆欣风力发电有限公司（母公司）	办公场所		93
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		60
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	484	
大唐环境产业集团股份有限公司张家口热电项目分公司	经营出租	605	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
甘肃大唐国际连城发电有限公司	电厂公辅设施		7,015
本公司总部	141,671 平方米楼宇		3,614
宁夏大唐国际新能源有限公司	办公楼	697	

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

河北蔚州能源综合开发有限公司	75,000	2014-8-28	2017-8-27	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	90,650	2010-12-14	2021-12-13	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	980	2011-1-27	2018-1-26	否
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	21,560	2011-6-10	2018-6-9	否
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	179,200	2011-11-28	2023-11-27	否
内蒙古锡多铁路股份有限公司	100,880	2009-11-16	2022-11-15	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	240,000	2012-6-18	2021-12-21	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	266,813	2011-11-28	2020-11-30	否
山西大唐国际运城发电有限责任公司	200,000	2016-12-28	2020-12-27	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	2,304,000	2009-12-22	2019-12-22	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	789,600	2015-6-8	2020-6-8	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	338,400	2015-6-8	2020-6-8	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,128,000	2015-7-20	2020-7-20	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	564,000	2015-7-26	2020-7-26	否
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	1,692,000	2015-8-2	2020-8-2	否
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	964,000	2009-11-18	2021-11-18	否
大唐能源化工有限责任公司	6,000,000	2015-11-23	2018-11-23	否
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	250,000	2009-1-13	2021-1-13	否

注：于 2016 年 6 月 30 日，公司与中新能化科技有限公司（“中新能化”）签署了《关于煤化工及关联项目转让协议》（“该协议”），该协议项下之交易已于 2016 年 8 月 31 日完成。根据该协议约定，中新能化应就公司及其子公司为上表中大唐能源化工有限责任公司、大唐呼伦贝尔化肥有限公司、内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司及大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司提供各类形式的担保及时办理变更手续，如担保变更工作于 2016 年 12 月 31 日仍未完成变更的，中新能化就未完成变更部分向公司及其子公司提供反担保。中新能化已向本公司出具共计 4 份反担保函。详情请参阅公司日期为 2017 年 2 月 6 日发布的相关公告。截至报告期末，公司向上述公司提供担保余额为人民币 140.3 亿元。

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
中国大唐集团公司	3,000,000	2009-08-17	2019-08-17	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2011-04-20	2021-04-20	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2012-08-01	2019-08-01	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2013-03-27	2023-03-27	否
中国大唐集团公司	3,000,000	2014-11-03	2024-11-03	否
中国大唐集团公司	50,726	1998-7-15	2017-7-15	否

关联担保情况说明

√适用□不适用

注：中国大唐集团公司向子公司内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司提供担保金额为 50,726 千元。

(5). 关联方资金拆借

√适用□不适用

单位：千元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国大唐集团财务有限公司	3,986,500			截止2017年6月30日的余额
中国大唐集团公司	794,600			截止2017年6月30日的余额
拆出				
中国大唐集团财务有限公司	4,139,021			

中国大唐集团财务有限公司向本公司提供的综合授信额度为24,000,000千元,期限为2017年1月1日至2019年12月31日。

2017年中国大唐集团财务有限公司累计向本公司及其子公司提供借款的发生额为3,731,700.00千元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐环境产业集团股份有限公司	脱硫、脱硝资产转让		13,670
北京上善恒盛置业有限公司	购置办公楼		30,482

(7). 关键管理人员报酬

√适用□不适用

单位：千元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,993	6,584

(8). 其他关联交易

√适用□不适用

存放于关联方的存款及利息收入

单位：千元币种：人民币

关联方	存款余额		利息收入	
	2017年06月30日	2016年12月31日	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	4,139,021	4,402,754	22,283	18,592

自关联方取得的借款及利息支出

单位：千元币种：人民币

关联方	借款余额		利息支出	
	2017年06月30日	2016年12月31日	本年度	上年度
中国大唐集团财务有限公司	3,986,500	4,962,500	93,310	138,139
中国大唐集团公司	794,600	794,600	19,119	14,858

融资租赁情况

单位：千元币种：人民币

关联方	交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	26,129	200,000
上海大唐融资租赁有限公司	融资租赁	融资租赁	256,000	425,000

关联方委托贷款

单位：千元币种：人民币

关联方	2017年6月30日贷款余额	本期利息收入
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	119,810	4,990

关联方注资：

2017 年度，本公司向合营企业河北蔚州能源综合开发有限公司注资 36,000 千元。

2017 年度，本公司向联营企业江苏大唐售电有限公司注资 27,000 千元。

2017 年度，中国大唐集团公司向子公司四川大唐国际甘孜水电开发有限公司注资 48,710 千元。

2017 年度，中国大唐集团公司向子公司广东大唐国际雷州发电有限责任公司注资 70,140 千元。

2017 年度，大唐华银电力股份有限公司向子公司广东大唐国际雷州发电有限责任公司注资 77,140 千元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京国电工程招标有限公司	82			
应收账款	大唐环境产业集团股份有限公司	63,374		49,100	
应收账款	大唐科技产业集团有限公司				
应收账款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	909		12,572	
应收账款	华北电力科学研究院有限责任公司				
应收账款	江苏徐塘发电有限责任公司	32,541		7,939	
应收账款	临汾河西热电有限公司	12,445			
应收账款	内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司				
应收账款	浙江大唐天地环保科技有限公司	4,301		6,016	
应收账款	中国大唐集团公司西藏分公司	7		7	
应收账款	中国水利电力物资有限公司	1,702		1,702	
	合计	115,361		77,336	
预付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	13,650		14,811	
预付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	97,079		43,492	
预付账款	大唐四川电力检修运营有限公司	891		250	
预付账款	永诚财产保险股份有限公司	11			

预付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	60,629		
预付账款	中国水利电力物资集团有限公司	287,514		120,946
预付账款	大唐同心新能源有限公司			143
	合计	459,774		179,642
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	2,095		2,208
其他应收款	大唐电商技术有限公司	3		
其他应收款	大唐环境产业集团股份有限公司	12,202		8,091
其他应收款	南京伏泰科技有限公司	1		
其他应收款	中国大唐集团海外技术服务有限公司	1,053		1,053
其他应收款	中国水利电力物资集团有限公司			
其他应收款	中新能化科技有限公司			59,733
其他应收款	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司			53,966
其他应收款	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司			32,275
其他应收款	深圳宝昌胜群电力有限公司			26
	合计	15,354		157,352

(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	北京大唐兴源物业管理公司	582	170
应付账款	北京国电工程招标有限公司	760	760
应付账款	北京华科电力工程技术有限公司	82	82
应付账款	北京京西发电有限责任公司	180	180
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司	5,011	15,775
应付账款	北京中唐电设备监理有限公司	2,939	6,554
应付账款	北京中油国电石油制品销售有限公司	7,111	6,973
应付账款	成都中电实业发展有限公司	396	396
应付账款	大唐(北京)能源管理有限公司	4,411	5,295
应付账款	大唐东北电力试验研究所有限公司	629	3,279
应付账款	大唐国际化工技术研究院有限公司		1,500
应付账款	大唐华银电力股份有限公司	315,685	315,685
应付账款	大唐环境产业集团股份有限公司	463,748	866,798
应付账款	大唐科技产业集团有限公司	3,275	184,231
应付账款	大唐山西电力燃料有限公司		
应付账款	大唐四川电力检修运营有限公司	5,418	199
应付账款	大唐碳资产有限公司		80
应付账款	甘肃大唐电力检修运营有限公司	36	36
应付账款	湖南大唐先一科技有限公司	2,873	6,307
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	7,283	14,922
应付账款	临汾河西热电有限公司	7,136	
应付账款	沈阳华创风能有限公司	66,726	66,726
应付账款	唐山冀北电力检修有限公司		805
应付账款	同方环境股份有限公司	100	
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	123,784	
应付账款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	8,473	35,032
应付账款	中国电建集团昆明勘测设计研究院有限公司	77,138	

应付账款	中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院	250	
应付账款	中国水利电力物资集团有限公司	238,365	218,481
应付账款	重庆渝能建筑安装工程有限公司	91	1,252
应付账款	大唐苏州热电有限责任公司		9,391
应付账款	甘肃华唐电力投资集团有限公司		200
应付账款	甘肃华研水电咨询有限公司		80
	合计	1,342,483	1,761,189
应付票据	大唐环境产业集团股份有限公司	139,015	57,646
应付票据	中国大唐集团财务有限公司	692,000	725,000
应付票据	中国大唐集团科技工程有限公司	3,000	8,271
应付票据	中国水利电力物资集团有限公司	76,826	
	合计	910,841	790,917
预收账款	大唐环境产业集团股份有限公司	10,560	10,560
	合计	10,560	10,560
其他应付款	北京大唐兴源物业管理公司	564	
其他应付款	北京中唐电设备监理有限公司		50
其他应付款	大唐(北京)能源管理有限公司	200	213
其他应付款	大唐包头亚能电力有限公司	50	50
其他应付款	大唐华银电力股份有限公司	136,155	319,611
其他应付款	大唐环境产业集团股份有限公司	96,788	24,138
其他应付款	大唐科技产业集团有限公司	20	
其他应付款	大唐四川电力检修运营有限公司	157	157
其他应付款	华北电力科学研究院有限责任公司	1,210	2,254
其他应付款	上海大唐融资租赁有限公司	10	10
其他应付款	永诚财产保险股份有限公司	2,414	
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司	570	4,180
其他应付款	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	70	2,466
其他应付款	中国大唐集团公司		3,230
	合计	238,207	356,359
长期应付款	大唐融资租赁有限公司	4,829,925	5,125,191
长期应付款	上海大唐融资租赁有限公司	1,695,404	1,855,043
长期应付款	中国大唐集团财务有限公司		214,644
	合计	6,525,329	7,194,878

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1). 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	18,438,071	12,553,338
合计	18,438,071	12,553,338

(2). 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	28,586	34,448
资产负债表日后第2年	11,560	6,904
资产负债表日后第3年	8,436	4,848
以后年度	12,600	15,324
合计	61,182	61,524

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

参见“附注九、3（7）”部分。

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

参见“附注九、3、（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债”部分。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**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

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

管理层考虑产品种类等因素，将本公司及其子公司业务分为发电和煤炭产品两个主要板块。所有其他板块主要包括粉煤灰处理、铝冶炼产品销售等其他经营活动。

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

板块资产为除递延所得税资产和可供出售金融资产外的其他资产。板块负债为除当期所得税负债和递延所得税负债的其他负债。板块损益不包括持有可供出售金融资产期间获得的股利收入以及处置可供出售金融资产的投资损益。所有运营板块之间的销售均按市场价格或接近市场的价格进行，并且均已在合并层面进行内部抵销。

(2). 报告分部的财务信息

√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	煤化工板块	其他经营板块	合计
2017年1月至6月期间					
板块收入					
对外交易收入	28,473,053	8,063		1,566,800	30,047,916
板块间交易收入	275,587	10,643,448		43,846	10,962,881
总收入	28,748,640	10,651,511		1,610,646	41,010,797
板块业绩	1,409,378	284,316		-131,726	1,561,968
折旧及摊销	5,298,238	61,822		176,245	5,536,305
处置固定资产收益/(损失)	555	6,910			7,465
利息收入	19,921	1,763		878	22,562
利息支出	2,776,383	41,309		37,155	2,854,847
应占联营公司利润	312,848	208,265		84,138	605,251
应占合资公司利润/(亏损)		-40,532			-40,532
所得税费用	425,398	27,602		10,924	463,924

(续)

项目	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2016年1月至6月期间					
板块收入					
对外交易收入	26,222,942	80,215	1,501,591	1,393,791	29,198,539
板块间交易收入	351,968	5,132,952	2,343	24,962	5,512,225
总收入	26,574,910	5,213,167	1,503,934	1,418,753	34,710,764
板块业绩	6,129,682	-335,957	-2,238,069	-92,899	3,462,757
折旧及摊销	5,199,756	113,514	942,403	174,856	6,430,529
处置固定资产收益/(损失)	337				337
处置无形资产收益	-11,203				-11,203
利息收入	17,139	3,779	3,020	1,651	25,589
利息支出	2,711,711	54,094	841,114	27,987	3,634,906
应占联营公司利润	958	42,257		52,199	95,414
应占合资公司利润/(亏损)	253,291	-77,556			175,735
所得税费用	1,401,330	25,131	2,016	10,772	1,439,249

分部报告 (续)

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
截至2017年6月30日					
板块资产	210,536,516	10,884,830		12,415,158	233,836,504
包括:					
投资于联营公司	6,569,716	2,673,133		4,772,580	14,015,429

投资于合营公司		842,599			842,599
非流动资产（除金融资产及递延所得税资产）本年增加	3,284,009	7,247		12,193	3,303,449
板块负债	167,556,106	5,068,230		8,762,537	181,386,873
截至 2016 年 12 月 31 日					
板块资产	211,023,241	10,195,784		12,588,493	233,807,518
包括：					
投资于联营公司	1,178,652	2,462,225		4,725,729	8,366,606
投资于合营公司	5,662,496	840,277			6,502,773
非流动资产（除金融资产及递延所得税资产）本年增加	15,818,136	277,487		1,789,100	17,884,723
板块负债	169,094,036	4,669,594		8,759,322	182,522,952

分部报告（续）

将板块资产调节至列示于合并资产负债表中的总资产：

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
板块资产	233,836,504	233,807,518
递延所得税资产	3,529,548	3,393,599
可供出售金融资产	4,822,929	4,982,825
终止经营资产		
板块间资产抵销	-10,377,666	-8,961,517
列示于合并资产负债表中的总资产	231,811,315	233,222,425

将板块负债调节至列示于合并资产负债表中的总负债：

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
板块负债	181,386,873	182,522,952
当期所得税负债	-80,131	331,124
递延所得税负债	549,376	555,485
终止经营负债		
板块间负债抵销	-9,661,384	-8,780,909
列示于合并资产负债表中的总负债	172,194,734	174,628,652

将板块业绩调节至列示于利润表中的利润总额：

	2017 年 1 月至 6 月	2016 年 1 月至 6 月
板块利润/（亏损）	1,561,968	3,462,757
处置可供出售金融资产损失	238,257	
可供出售金融资产的股利收入		83,379
板块间利润抵销	-18,019	-77,132
利润表中的除所得税费用前利润	1,782,206	3,469,004

(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). 应收账款分类披露:

√适用□不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,311,827	100.00			1,311,827	1,488,691	99.80			1,488,691
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						3,050	0.20			3,050
合计	1,311,827	/		/	1,311,827	1,491,741	/		/	1,491,741

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用√不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

□适用√不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例（%）
国家电网公司华北分部	715,597	1 年以内		54.55
北京市电力公司	228,298	1 年以内		17.40
北京市热力集团有限责任公司	34,212	1 年以内		2.61
唐山热力总公司	33,162	1 年以内		2.53
中电寰慧张家口热力有限公司	31,897	1 年以内		2.43
合计	1,043,166	/	/	79.52

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	496,574	100.00			496,574	580,551	100.00			580,551
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	496,574	/		/	496,574	580,551	/		/	580,551

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫前期费	274,594	409,091
工程款	4,592	4,592
应收固定资产处置收入	25,163	25,171
存放于当地住房管理中心的职工住房维修基金	13,548	13,857
其他	178,677	127,840
合计	496,574	580,551

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	代垫前期费	150,428	1 年以内	30.29	
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	转让小机组容量收入	100,000	1-2 年	20.14	
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	代垫前期费	63,425	1 年以内-3 年以上	12.77	
广东大唐国际新能源有限公司	代垫前期费	39,579	1 年以内,1-4 年	7.97	
国家电网公司华北分部	售房款	25,163	1 年以内及 3 年以上	5.07	
合计	/	378,595	/	76.24	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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	29,957,137		29,957,137	29,238,877		29,238,877
对联营、合营企业投资	14,549,054		14,549,054	14,484,963		14,484,963
合计	44,506,191		44,506,191	43,723,840		43,723,840

(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		
大唐国际(香港)有限公司	653,511			653,511		
大唐国际核电有限公司	270,826			270,826		
大唐辽宁新能源有限责任公司	925,578			925,578		
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		
福建大唐国际风电开发有限公司	450,860			450,860		
福建大唐宁德发电有限责任公司	420,800			420,800		
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	151,530			151,530		
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	50,000	150,000		200,000		

力营销有限公司						
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	149,987	79,480		229,467		
广东大唐国际新能源有限公司	56,940			56,940		
广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	152,981	54,450		207,431		
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	330,180			330,180		
河北大唐国际风电开发有限公司	724,130			724,130		
河北大唐国际唐山北郊热电有限责任公司	140,410	56,880		197,290		
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		
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	458,000			458,000		
河北迁安大唐热电有限责任公司	200,580			200,580		
江苏大唐国际金坛热电有限责任公司	82,610	22,370		104,980		
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	21,090	19,350		40,440		
江苏大唐航运股份有限公司	260,073			260,073		
江西大唐国际风电开发有限公司	493,110	82,440		575,550		
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	923,924			923,924		
江西大唐国际新余发电有限责任公司	475,810			475,810		
江西大唐国际宜春煤电有限责任公司	1,020			1,020		

辽宁大唐国际葫芦岛热电有限责任公司	59,240	30,940		90,180		
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	295,870	106,810		402,680		
辽宁大唐国际沈抚热力有限责任公司	5,000	6,770		11,770		
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	40,000			40,000		
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	438,940	27,180		466,120		
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开发有限公司	606,910			606,910		
内蒙古大唐国际再生能源开发有限公司	128,669			128,669		
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	464,495			464,495		
宁夏大唐国际新能源有限公司	340,278	31,840		372,118		
青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司	142,970	19,000		161,970		
青海大唐国际新能源有限公司	136,970			136,970		
山西大唐国际风电开发有限公司	371,780			371,780		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	286,010			286,010		
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	750,939			750,939		

山西大唐神头发 电有限责任公司	449,400			449,400		
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	2,915,746			2,915,746		
四川大唐国际新 能源有限公司	20,000	2,750		22,750		
四川金康电力发 展有限公司	1,079,242			1,079,242		
天津大唐盘山发 电有限责任公司	623,440			623,440		
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	2,290,312			2,290,312		
云南大唐国际电 力有限公司	1,766,322			1,766,322		
浙江大唐国际江 山新城热电有限 责任公司	261,740			261,740		
浙江大唐国际平 湖风电有限责任 公司	28,620	8,000		36,620		
浙江大唐国际绍 兴江滨热电有限 责任公司	540,000			540,000		
浙江大唐乌沙山 发电有限责任公 司	867,000			867,000		
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		
重庆大唐彭水水 电开发有限公司	439,268			439,268		
内蒙古大唐国际 呼和浩特热电有 限责任公司	204,902			204,902		
浙江大唐能源营 销有限公司		20,000		20,000		
合计	29,238,877	718,260		29,957,137		

(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	399,360	36,000		-20,805		2,098				416,653	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	340,934			-19,727		4,756				325,963	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	99,983									99,983	
小计	840,277	36,000		-40,532		6,854				842,599	
二、联营企业											
福建宁德核电有限公司	5,662,496			514,987			612,944			5,564,539	
巴新铁路有限责任公司	627,539			2,791						630,330	
北京上善恒盛置业有限公司	263,794			9,615						273,409	
大唐财富投	28,433			-17,971						10,462	

资产管理有限 公司											
大唐融资租赁有限公司	473,385			23,278						496,663	
大唐西藏波堆水电开发有限公司	101,218			-1,611						99,607	
大唐西藏汪排水电开发有限公司	16,467			-616						15,851	
华北电力科学 研究院有限 责任公司	131,771			952						132,723	
江西江煤大 唐煤业有限 责任公司	7,000									7,000	
辽宁调兵山 煤矸石发电 有限责任公 司	19,694			-8,268						11,426	
内蒙古巴珠 铁路有限责 任公司	83,370			0						83,370	
内蒙古大唐 同方硅铝科 技有限公司	1,405			0						1,405	
内蒙古锡多 铁路股份有 限公司	1,384,711			2,203						1,386,914	
宁夏大唐国 际大坝发电	197,099			-80,163						116,936	

有限责任公司											
山西大唐运城发电有限责任公司											
山西漳电大唐塔山发电有限公司	399,765			-9,168		4,307				394,904	
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	6,997			60						7,057	
同方投资有限公司	426,311			10,113	-14,642					421,782	
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	323,155			2,643						325,798	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	2,125,073			208,205						2,333,278	
中国大唐集团财务有限公司	1,075,856			53,282	-22,490					1,106,648	
中国大唐集团核电有限公司	270,404			-2,641						267,763	
中远大唐航运股份有限公司	18,743			-153						18,590	
重庆冠铭投资有限公司											

2017 年半年度报告

小计	13,644,686			707,538	-37,132	4,307	612,944			13,706,455	
合计	14,484,963	36,000		667,006	-37,132	11,161	612,944			14,549,054	

注：本公司与中广核宁核投资有限公司签订一致行动协议约定，自 2017 年 1 月 1 日起，本公司将于福建宁德核电有限公司股东会和董事会上与中广核宁核投资有限公司采取一致行动。自 2017 年 1 月 1 日起，本公司将福建宁德核电有限公司由合营企业改为联营企业。

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

√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	4,769,986	4,135,921	4,498,056	3,485,411
其他业务	33,651	7,530	29,181	6,882
合计	4,803,637	4,143,451	4,527,237	3,492,293

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	656,651	2,439,094
权益法核算的长期股权投资收益	667,006	290,283
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		83,379
处置可供出售金融资产取得的投资收益	238,257	
委托贷款投资收益	110,363	346,599
合计	1,672,277	3,159,355

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	28,988	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）	62,566	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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	238,257	
对外委托贷款取得的损益	5,061	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,454	
所得税影响额	-88,673	
少数股东权益影响额	-19,875	
合计	230,778	

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	2.68	0.0812	0.0812
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.54	0.0769	0.0769

3、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	1,080,774	1,693,687	40,786,330	39,718,450
按国际会计准则调整的项目及金额：				

记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异		-1,708		
记录煤炭专项基金的会计处理差异	12,891	20,794	321,110	322,845
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-866	-2,843	17,975	18,841
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	-780	-590	30,910	30,651
按国际会计准则	1,092,019	1,709,340	41,049,859	39,984,321

(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会计报表 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原稿
--------	--

董事长：陈进行

董事会批准报送日期：2017-8-15

修订信息

适用 不适用