

中国大唐集团公司

2013 年年度报告

二〇一四年四月

重要提示

本公司承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

(以下无正文, 关于《中国大唐集团公司 2013 年年度报告》之盖章页)



中国大唐集团公司(公章)

2014 年 4 月 25 日

目 录

释 义	1
第一章 企业主要情况	2
一、企业基本情况	2
二、募集资金使用情况	3
第二章 财务报告	5
一、审计报告	5
二、财务报表	5
三、财务报表附注	5

释 义

在本年度报告中，除非文中另有所指，下列词语具有如下含义：

释义项	指	释义内容
公司、本公司、 集团公司、中国大唐	指	中国大唐集团公司

第一章 企业主要情况

一、企业基本情况

公司中文名称：中国大唐集团公司

公司中文简称：中国大唐

公司外文名称：China Datang Corporation

公司外文名称缩写：CDT

公司注册资本：人民币 18,009,316,900 元

法定代表人：陈进行

注册地址：北京市西城区广宁伯街 1 号

办公地址：北京市西城区广宁伯街 1 号

邮政编码：100033

公司网址：<http://www.china-cdt.com>

公司电子信箱：webmaster@china-cdt.com

债务融资工具业务联系人：陈志杰

联系地址：北京市西城区广宁伯街 1 号

联系电话：010-66586173

传真：010--66586923

电子信箱：chenzhijie@china-cdt.com

二、募集资金使用情况

表 1 募集资金使用情况表

单位：亿元

序号	债项简称	募集总金额	已使用金额	未使用金额	已使用资金的用途	用途是否已变更	变更情况是否已披露	变更后用途是否符合国家法律法规及政策要求
1	13 大唐集 SCP005	40	40	0	用于补充流动资金需求和偿还部分成本较高的借款	否	----	----
2	14 大唐集 SCP001	40	40	0	用于补充流动资金需求和偿还部分成本较高的借款	否	----	----
3	14 大唐集 SCP002	50	50	0	用于补充流动资金需求和偿还部分成本较高的借款	否	----	----
4	14 大唐集 SCP003	60	60	0	用于补充流动资金需求和偿还部分成本较高的借款	否	----	----
5	14 大唐集 SCP004	50	50	0	用于补充流动资金需求和偿还部分成本较高的借款	否	----	----
6	09 大唐集 MTN1	35	35	0	8.75 亿元用于补充流动资金需求、5.25 亿元用于置换银行贷款、21 亿用于公司电力项目建设	否	----	----
7	05 大唐债	30	30	0	用于广西红水河龙滩水电站项目等5项电源基本建设项目	否	----	----
8	06 大唐债	20	20	0	用于陕西户县热电厂技改、黑龙江双鸭山热电工程、福建漳浦六鳌风电工程、河南洛阳热电厂热电联产改扩建工程、河南三门峡电厂二期、湖南湘潭电厂二期、吉林珥春电厂二期、山西阳城电厂二期、甘肃玉门低窝铺风电场等9个电源基本建设项目	否	----	----

9	07 大唐债	12	12	0	用于山西阳城发电厂二期等大中型能源电力基本建设项目	否	----	----
10	08 大唐债	25	25	0	用于广西红水河龙滩水电站等6个大中型能源电力基本建设项目	否	----	----
11	11 大唐集 PPN001	30	30	0	用于补充营运资金、 置换银行贷款	否	----	----
12	12 大唐集 PPN001	20	20	0	用于补充营运资金、 置换银行贷款	否	----	----
13	13 大唐集 PPN001	50	50	0	用于补充营运资金、 置换银行贷款	否	----	----
14	境外人民币 债	25	25	0	用于补充营运资金	否	----	----

第二章 财务报告

一、审计报告

二、财务报表

三、财务报表附注



目 录

审 计 报 告	1
2013 年度合并财务报表	3
2013 年度合并财务报表附注	10



BAKER TILLY
天|职|国|际 CHINA

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

地址: 中国北京海淀区车公庄西路19号外文

文化创意园12号楼1900045)

总机: 86-10-88827793

传真: 86-10-88018737

网址: www.baker-tilly.com

邮箱: tcipa@tcipa.com

审计报告

中国大唐集团公司:

天职业字[2014]8180号

我们审计了后附的中国大唐集团公司(以下简称“大唐集团”)财务报表,包括2013年12月31日的合并资产负债表,2013年度的合并利润表、合并所有者权益变动表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大唐集团管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,大唐集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了大唐集团2013年12月31日的合并财务状况以及2013年度的合并经营成果和合并现金流量。



[此页无正文]



中国注册会计师:

中国注册会计师:

合并资产负债表

编制单位：中国大唐集团公司

2013年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	9,558,950,141.48	8,790,648,029.42	八、(一)
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	811,588,118.13	517,229,009.00	八、(二)
应收票据	6	2,305,625,447.05	1,701,854,967.43	八、(三)
应收账款	7	30,126,336,882.76	29,831,051,492.01	八、(四)
预付款项	8	6,216,255,062.74	7,552,949,235.81	八、(五)
△应收保费	9			
△应收分保账款	10			
△应收分保合同准备金	11			
应收利息	12	5,372,472.54	5,637,951.94	八、(六)
应收股利	13	575,435,155.91	57,499,888.67	八、(七)
其他应收款	14	12,594,898,104.96	13,042,542,024.17	八、(八)
△买入返售金融资产	15	27,501,100.00		八、(九)
存货	16	13,405,393,327.94	13,730,806,598.89	八、(十)
其中：原材料	17	7,866,677,652.67	9,109,194,238.83	八、(十)
库存商品(产成品)	18	3,468,041,692.72	2,956,501,835.62	八、(十)
一年内到期的非流动资产	19	349,858,515.12	287,013,344.02	
其他流动资产	20	2,148,696,974.39	1,534,319,325.07	八、(十一)
流动资产合计	21	78,125,911,303.02	77,051,551,866.43	
非流动资产：	22			
△发放贷款及垫款	23	61,850,000.00	114,850,000.00	八、(十二)
可供出售金融资产	24	1,419,696,518.35	1,329,155,635.87	八、(十三)
持有至到期投资	25			
长期应收款	26	374,451,696.41	228,726,741.91	八、(十四)
长期股权投资	27	23,457,395,598.77	23,344,303,405.40	八、(十五)
投资性房地产	28	1,033,018,997.97	617,993,843.62	八、(十六)
固定资产原价	29	621,191,723,810.69	548,430,667,769.18	八、(十七)
减：累计折旧	30	195,383,441,595.64	169,601,323,521.82	八、(十七)
固定资产净值	31	425,808,282,215.05	378,829,344,247.36	八、(十七)
减：固定资产减值准备	32	1,257,280,830.05	478,775,661.24	八、(十七)
固定资产净额	33	424,551,001,385.00	378,350,568,586.12	八、(十七)
在建工程	34	129,269,255,174.21	137,607,508,201.44	八、(十八)
工程物资	35	10,038,708,741.54	9,973,007,497.68	八、(十九)
固定资产清理	36			
生产性生物资产	37			
油气资产	38			
无形资产	39	23,036,923,927.04	21,217,479,248.49	八、(二十)
开发支出	40	106,301,913.71	86,358,310.99	
商誉	41	2,224,069,771.38	2,224,069,771.38	八、(二十一)
长期待摊费用	42	683,245,059.63	480,276,180.20	八、(二十二)
递延所得税资产	43	1,855,527,322.61	1,848,932,475.29	八、(二十三)
其他非流动资产	44	1,759,970,086.38	1,435,938,988.86	八、(二十四)
其中：特准储备物资	45			
非流动资产合计	46	619,871,416,193.00	578,859,168,887.25	
	47			
	48			
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
资 产 总 计	64	697,997,327,496.02	655,910,720,753.68	

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：栗宝卿

合并资产负债表（续）

编制单位：中国大唐集团公司

2013年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	附注编号
流动负债：	65			
短期借款	66	41,543,370,974.87	47,491,640,180.48	八、(二十六)
△向中央银行借款	67			
△吸收存款及同业存放	68	183,951,841.21	595,947,378.76	八、(二十七)
△拆入资金	69			
交易性金融负债	70			
应付票据	71	6,385,473,969.19	7,193,082,096.24	八、(二十八)
应付账款	72	49,466,968,518.10	43,604,720,177.40	八、(二十九)
预收款项	73	3,093,831,670.06	2,089,400,342.35	八、(三十)
△卖出回购金融资产款	74		570,000,000.00	八、(三十一)
△应付手续费及佣金	75			
应付职工薪酬	76	1,130,866,535.98	1,110,036,310.88	八、(三十二)
其中：应付工资	77	581,019,807.63	597,145,612.64	
应付福利费	78	72,896,364.85	69,341,069.47	
其中：职工奖励及福利基金	79	72,896,364.85	69,341,069.47	
应交税费	80	-7,347,947,026.62	-6,213,808,466.94	八、(三十三)
其中：应交税金	81	-7,832,272,690.45	-6,682,359,537.87	八、(三十三)
应付利息	82	2,639,022,451.87	2,004,828,966.54	八、(三十四)
应付股利	83	635,352,484.72	426,751,231.54	八、(三十五)
其他应付款	84	16,348,849,100.68	16,294,787,636.83	八、(三十六)
△应付分保账款	85			
△保险合同准备金	86			
△代理买卖证券款	87			
△代理承销证券款	88			
一年内到期的非流动负债	89	38,380,840,965.96	35,973,383,106.61	八、(三十七)
其他流动负债	90	28,349,390,952.37	20,398,196,285.06	八、(三十八)
流动负债合计	91	180,809,972,438.39	171,538,965,245.75	
非流动负债：	92			
长期借款	93	352,755,344,570.39	342,373,576,977.41	八、(三十九)
应付债券	94	43,550,224,019.19	44,496,167,038.31	八、(四十)
长期应付款	95	8,716,518,466.87	10,376,535,628.91	八、(四十一)
专项应付款	96	68,540,192.64	66,540,192.64	八、(四十二)
预计负债	97	149,321,899.85	74,594,969.03	八、(四十三)
递延所得税负债	98	756,849,094.85	805,545,233.92	八、(二十三)
其他非流动负债	99	19,524,833,885.92	3,448,213,359.79	八、(四十四)
其中：特准储备基金	100			
非流动负债合计	101	425,521,632,129.71	401,641,173,400.01	
负 债 合 计	102	606,331,604,568.10	573,180,138,645.76	
所有者权益（或股东权益）：	103			
实收资本（股本）	104	24,401,006,910.50	21,200,006,910.50	八、(四十五)
国有资本	105	24,401,006,910.50	21,200,006,910.50	八、(四十五)
其中：国有法人资本	106			
集体资本	107			
民营资本	108			
其中：个人资本	109			
外商资本	110			
#减：已归还投资	111			
实收资本（或股本）净额	112	24,401,006,910.50	21,200,006,910.50	八、(四十五)
资本公积	113	9,881,702,545.15	9,829,625,401.98	八、(四十六)
减：库存股	114			
专项储备	115	160,905,020.25	180,308,481.44	八、(四十七)
盈余公积	116			
其中：法定公积金	117			
任意公积金	118			
#储备基金	119			
#企业发展基金	120			
#利润归还投资	121			
△一般风险准备	122			
未分配利润	123	-11,976,169,740.77	-13,175,509,421.25	八、(四十八)
外币报表折算差额	124	-70,257,289.89	-57,483,559.91	
归属于母公司所有者权益合计	125	22,397,187,445.24	17,976,947,812.76	
*少数股东权益	126	69,268,535,482.68	64,753,634,295.16	
所有者权益合计	127	91,665,722,927.92	82,730,582,107.92	
负债和所有者权益总计	128	697,997,327,496.02	655,910,720,753.68	

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：梁宝卿

合并利润表

编制单位：中国大唐集团公司

2013年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	190,479,314,567.24	189,200,976,059.25	
其中：营业收入	2	190,292,273,962.13	189,015,114,556.22	八、（四十九）
其中：主营业务收入	3	187,629,415,014.74	185,906,906,357.57	八、（四十九）
其他业务收入	4	2,662,858,947.39	3,108,208,198.65	八、（四十九）
△利息收入	5	131,965,295.30	141,875,464.76	八、（五十）
△已赚保费	6			
△手续费及佣金收入	7	55,075,309.81	43,986,038.27	八、（五十一）
二、营业总成本	8	181,846,205,962.07	190,345,825,191.67	
其中：营业成本	9	151,198,596,817.60	162,262,864,257.09	八、（四十九）
其中：主营业务成本	10	149,608,986,023.19	160,210,859,461.43	八、（四十九）
其他业务成本	11	1,589,610,794.41	2,052,004,795.66	八、（四十九）
△利息支出	12	27,908,294.82	27,034,289.01	八、（五十）
△手续费及佣金支出	13	77,700.00	70,210.00	八、（五十一）
△退保金	14			
△赔付支出净额	15			
△提取保险合同准备金净额	16			
△保单红利支出	17			
△分保费用	18			
营业税金及附加	19	1,901,652,472.05	1,407,056,428.93	
销售费用	20	969,551,875.04	845,183,096.85	
管理费用	21	2,433,221,061.50	1,392,282,409.96	
其中：研究与开发费	22	44,782,209.63	38,451,484.72	
财务费用	23	23,627,984,762.75	24,341,945,089.18	
其中：利息支出	24	23,504,689,567.56	24,192,314,554.66	
利息收入	25	78,291,130.48	84,649,905.09	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	26	2,367,706.19	-38,237,805.26	八、（六十一）
资产减值损失	27	1,687,212,978.31	69,389,410.65	八、（五十二）
其他	28			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	29	-60,573,128.97	27,652,440.23	八、（五十三）
投资收益（损失以“-”号填列）	30	1,325,833,344.83	4,213,944,789.51	八、（五十四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31	736,954,564.14	872,041,144.25	八、（五十四）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	32			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33	9,898,368,821.03	3,096,748,097.32	
加：营业外收入	34	1,502,651,520.74	2,910,156,684.26	八、（五十五）
其中：非流动资产处置利得	35	71,677,855.14	207,605,489.75	八、（五十五）
非货币性资产交换利得	36		103,662,923.62	八、（五十五）
政府补助	37	860,036,331.79	1,996,783,283.46	八、（五十五）
债务重组利得	38	69,339,871.08	440,163.54	八、（五十五）
减：营业外支出	39	439,636,183.55	160,296,325.38	八、（五十六）
其中：非流动资产处置损失	40	35,433,648.22	6,761,139.61	八、（五十六）
非货币性资产交换损失	41			
债务重组损失	42			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43	10,961,384,158.22	5,846,608,456.20	
减：所得税费用	44	3,608,472,911.67	2,228,890,443.66	八、（五十七）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45	7,352,911,246.55	3,617,718,012.54	
归属于母公司所有者的净利润	46	1,224,490,698.26	-941,836,314.88	
*少数股东损益	47	6,128,420,548.29	4,559,554,327.42	
六、每股收益：	48			
基本每股收益	49			
稀释每股收益	50			
七、其他综合收益	51	586,394.05	-123,877,955.32	八、（五十八）
八、综合收益总额	52	7,353,497,640.60	3,493,840,057.22	
归属于母公司所有者的综合收益总额	53	1,165,374,325.52	-1,033,752,990.74	
*归属于少数股东的综合收益总额	54	6,188,123,315.08	4,527,593,047.96	

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：栗宝霖

合并现金流量表

编制单位：中国大唐集团公司

2013年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	215,164,107,265.13	215,642,008,773.57	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-411,995,537.55	595,947,378.76	
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-570,000,000.00		
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置交易性金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	182,503,146.60	189,052,694.34	
△拆入资金净增加额	11		-2,500,000,000.00	
△回购业务资金净增加额	12		405,399,148.51	
收到的税费返还	13	190,237,136.78	150,662,318.24	
收到其他与经营活动有关的现金	14	1,619,503,318.29	2,051,289,103.57	
经营活动现金流入小计	15	216,174,355,329.25	216,534,359,416.99	
购买商品、接收劳务支付的现金	16	128,492,410,534.85	145,756,771,129.56	
△客户贷款及垫款净增加额	17	-53,000,000.00	114,850,000.00	
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	803,903,879.58	-291,528,867.02	
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	27,985,994.82	26,665,832.34	
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	11,265,599,843.42	10,379,831,939.50	
支付的各项税费	23	18,702,390,244.28	14,183,513,235.52	
支付其他与经营活动有关的现金	24	6,122,876,607.27	4,175,722,014.72	
经营活动现金流出小计	25	165,362,167,104.22	174,345,825,284.62	
经营活动产生的现金流量净额	26	50,812,188,225.03	42,188,534,132.37	八、(六十三)
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28	15,300,199,939.54	1,429,213,981.20	
取得投资收益收到的现金	29	1,181,580,875.80	629,073,359.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	603,211,696.94	680,143,380.34	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	3,873,873.40	16,412,960.86	
收到其他与投资活动有关的现金	32	700,634,213.88	3,791,647,422.36	
投资活动现金流入小计	33	17,789,500,599.56	6,546,491,104.06	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	51,856,345,706.25	60,880,089,337.09	
投资支付的现金	35	16,210,355,850.53	5,618,710,567.56	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	127,395,278.00	623,475,547.63	
支付其他与投资活动有关的现金	38	1,194,674,971.55	2,040,628,198.30	
投资活动现金流出小计	39	69,388,771,806.33	69,162,903,650.58	
投资活动产生的现金流量净额	40	-51,599,271,206.77	-62,616,412,546.52	
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42	4,027,716,870.19	5,210,491,048.08	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	826,716,870.19	2,019,801,048.08	
取得借款所收到的现金	44	184,325,088,589.43	186,082,190,422.44	
△发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	17,583,185,392.63	5,370,452,485.52	
筹资活动现金流入小计	47	205,935,990,852.25	196,663,133,956.04	
偿还债务所支付的现金	48	170,717,779,081.65	147,847,076,857.36	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	31,119,531,443.94	31,807,681,851.92	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	2,567,521,607.12	2,273,898,643.51	
支付其他与筹资活动有关的现金	51	3,384,816,989.61	2,479,380,247.19	
筹资活动现金流出小计	52	205,222,127,517.20	181,934,138,956.47	
筹资活动产生的现金流量净额	53	713,863,335.05	14,728,994,999.57	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	8,962,545.97	1,525,789.37	
五、现金及现金等价物净增加额	55	-64,257,100.72	-5,697,357,625.21	八、(六十三)
加：期初现金及现金等价物余额	56	6,693,694,490.64	12,391,052,115.85	八、(六十三)
六、期末现金及现金等价物余额	57	6,629,437,389.92	6,693,694,490.64	八、(六十三)

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：梁宝卿

合并所有者权益变动表

编制单位：中国大唐集团公司

2013年度

金额单位：元

项 目	行次	本 年 金 额										少数股 东权益	所有者 权益合计
		归属于母公司所有者权益											
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
一、上年年末余额	1	21,200,006,910.50	9,829,625,401.98		180,308,481.44			-13,175,509,421.25	-57,483,559.91	17,976,947,812.76	64,753,634,295.16	82,730,582,107.92	
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
二、本年初余额	4	21,200,006,910.50	9,829,625,401.98		180,308,481.44			-13,175,509,421.25	-57,483,559.91	17,976,947,812.76	64,753,634,295.16	82,730,582,107.92	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	3,201,000,000.00	52,077,143.17		-19,403,461.19			1,199,339,680.48	-12,773,729.98	4,420,239,632.48	4,514,901,187.52	8,935,140,820.00	
（一）净利润	6							1,224,490,698.26		1,224,490,698.26	6,128,420,548.29	7,352,911,246.55	
（二）其他综合收益	7		-46,342,642.76						-12,773,729.98	-59,116,372.74	59,702,766.79	586,394.05	
综合收益小计	8		-46,342,642.76					1,224,490,698.26	-12,773,729.98	1,165,374,325.52	6,188,123,315.08	7,353,497,640.60	
（三）所有者投入和减少资本	9	3,201,000,000.00	98,419,785.93							3,299,419,785.93	1,110,666,758.69	4,410,086,544.62	
1.所有者投入资本	10	3,201,000,000.00								3,201,000,000.00	826,716,870.19	4,027,716,870.19	
2.股份支付计入所有者权益的金额	11												
3.其他	12		98,419,785.93							98,419,785.93	283,949,888.50	382,369,674.43	
（四）专项储备提取和使用	13				-19,403,461.19					-19,403,461.19	-52,016,808.89	-71,420,270.08	
1.提取专项储备	14				67,684,818.67					67,684,818.67	27,484,405.69	95,169,224.36	
2.使用专项储备	15				-87,088,279.86					-87,088,279.86	-79,501,214.58	-166,589,494.44	
（五）利润分配	16							-25,151,017.78		-25,151,017.78	-2,731,872,077.36	-2,757,023,095.14	
1.提取盈余公积	17												
其中：法定公积金	18												
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23												
3.对所有者（或股东）的分配	24										-2,727,284,161.26	-2,727,284,161.26	
4.其他	25							-25,151,017.78		-25,151,017.78	-4,587,916.10	-29,738,933.88	
（六）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.其他	30												
四、本年年末余额	31	24,401,006,910.50	9,881,702,545.15		160,905,020.25			-11,976,169,740.77	-70,257,289.89	22,397,187,445.24	69,268,535,482.68	91,665,722,927.92	

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：栗宝卿

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中国大唐集团公司

2013年度

金额单位：元

项 目	上 年 金 额										少数股 东权益	所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	其他	小计			
栏 次	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
一、上年年末余额	18,009,316,910.50	8,839,586,833.53		159,864,680.78			-12,086,957,870.26	-54,024,850.06	14,867,785,704.49	59,225,518,162.21	74,093,303,866.70	
加: 会计政策变更												
前期差错更正							-144,291,706.47		-144,291,706.47	-37,278,264.49	-181,569,970.96	
二、本年初余额	18,009,316,910.50	8,839,586,833.53		159,864,680.78			-12,231,249,576.73	-54,024,850.06	14,723,493,998.02	59,188,239,897.72	73,911,733,895.74	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,190,690,000.00	990,038,568.45		20,443,800.66			-944,259,844.52	-3,458,709.85	3,253,453,814.74	5,665,394,397.44	8,818,848,212.18	
(一) 净利润							-941,836,314.88		-941,836,314.88	4,559,554,327.42	3,617,718,012.54	
(二) 其他综合收益		-88,457,966.01						-3,458,709.85	-91,916,675.86	-31,961,279.46	-123,877,955.32	
综合收益小计		-88,457,966.01					-941,836,314.88	-3,458,709.85	-1,033,752,990.74	4,527,593,047.96	3,493,840,057.22	
(三) 所有者投入和减少资本	3,190,690,000.00	1,078,496,534.46							4,269,186,534.46	3,630,662,841.73	7,899,849,376.19	
1.所有者投入资本	3,190,690,000.00								3,190,690,000.00	2,019,801,048.08	5,210,491,048.08	
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他		1,078,496,534.46							1,078,496,534.46	1,610,861,793.65	2,689,358,328.11	
(四) 专项储备提取和使用				20,443,800.66					20,443,800.66	22,389,898.04	42,833,698.70	
1.提取专项储备				95,220,239.98					95,220,239.98	69,066,799.06	164,287,039.04	
2.使用专项储备				-74,776,439.32					-74,776,439.32	-46,676,901.02	-121,453,340.34	
(五) 利润分配							-2,423,529.64		-2,423,529.64	-2,615,251,390.29	-2,617,674,919.93	
1.提取盈余公积												
其中: 法定公积金												
任意公积金												
#储备基金												
#企业发展基金												
#利润归还投资												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配										-2,612,377,747.02	-2,612,377,747.02	
4.其他							-2,423,529.64		-2,423,529.64	-2,873,643.27	-5,297,172.91	
(六) 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												
四、本年年末余额	21,199,006,910.50	9,829,625,401.98		180,308,481.44			-13,175,509,421.25	-57,483,559.91	17,976,947,812.76	64,753,634,295.16	82,730,582,107.92	

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：胡绳宝

会计机构负责人：郭宝印

合并资产减值准备情况表

编制单位：中国大唐集团公司

2013年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额					期末账面余额	项目	行次	金额
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计				
一、坏账准备	1	727,341,443.75	202,723,531.10			202,723,531.10		834,393.94		12,621.86	847,015.80	929,217,959.05	一、待处理资产净损失（执行行业会计制度企业填列）	17	
二、存货跌价准备	2	139,781,467.19	423,640,242.90			423,640,242.90						563,421,710.09	（一）流动资产净损失	18	
三、可供出售金融资产减值准备	3		241,476,125.03			241,476,125.03						241,476,125.03	其中：坏账损失	19	
四、持有至到期投资减值准备	4												存货损失	20	
五、长期股权投资减值准备	5	83,349,261.60	500,000.00			500,000.00	—	3,200,000.00			3,200,000.00	80,649,261.60	短期投资损失	21	
六、投资性房地产减值准备	6	7,932,232.00					—					7,932,232.00	（二）固定资产净损失	22	
七、固定资产减值准备	7	478,775,661.24	778,762,745.53			778,762,745.53	—	257,576.72			257,576.72	1,257,280,830.05	其中：固定资产盘亏	23	
八、工程物资减值准备	8						—						固定资产毁损、报废	24	
九、在建工程减值准备	9	2,170,545.17	16,244,728.14			16,244,728.14	—					18,415,273.31	固定资产盘盈	25	
十、生产性生物资产减值准备	10						—						（三）长期投资损失	26	
十一、油气资产减值准备	11						—						（四）无形资产损失	27	
十二、无形资产减值准备	12		23,865,605.61			23,865,605.61	—					23,865,605.61	（五）在建工程损失	28	
十三、商誉减值准备	13						—						（六）委托贷款损失	29	
十四、其他减值准备	14												二、政策性挂账	30	
	15												三、当年处理以前年度损失和挂账	31	
合 计	16	1,439,350,610.95	1,687,212,978.31			1,687,212,978.31	4,291,970.66			12,621.86	4,304,592.52	3,122,258,996.74	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	32	

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：栗宝卿

中国大唐集团公司

2013 年度合并财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

中国大唐集团公司(以下简称本公司、公司或集团公司)是在国家电力体制改革过程中, 按照《国务院关于组建中国大唐集团公司有关问题的批复》(国函[2003]16号), 在原国家电力公司部分企事业单位基础上组建的全民所有制企业, 是国务院同意进行授权的机构和国家控股公司的试点, 为五家大型国有独资发电企业集团之一。本公司根据《国务院关于印发电力体制改革方案的通知》(国发[2002]5号文)精神于2002年12月29日正式组建。法人营业执照确定的公司最初设立日期为2003年3月31日; 公司住所: 北京市西城区广宁伯街1号; 法定代表人: 陈进行; 注册资金: 180.09亿元人民币; 注册号: 1000001003778。

公司主要经营集团公司及有关企业中由国家投资形成并由集团公司拥有的全部国有资产; 从事电力能源的开发、投资、建设、经营和管理; 组织电力(热力)生产和销售; 电力设备制造、设备检修与调试; 电力技术开发、咨询; 电力工程、电力环保工程承包与咨询; 新能源开发; 与电力有关的煤炭资源开发生产; 自营和代理各类商品及技术的进出口; 承包境外工程和境内国际招标工程; 上述境外工程所需的设备、材料出口; 对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计年度从公历一月一日至十二月三十一日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为前提。

（四）外币业务和外币报表折算

1. 企业发生外币交易时，应当将外币金额折算为记账本位币金额。

2. 外币交易应当在初始确认时，采用交易发生时的即期汇率（即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

3. 企业在资产负债表日应对外币货币性项目采用即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时的即期汇率不一致产生的汇兑差额，属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在该资产达到预定可使用状态前予以资本化，属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，则直接计入当期损益，同时调增或调减外币货币性资产和外币货币性负债的记账本位币金额。

4. 本公司在资产负债表日对外币非货币性项目按下列情况处理

（1）以历史成本计量的外币非货币性项目，在资产负债表日不应改变其原记账本位币金额，不产生汇兑损益。

（2）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的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。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（七）应收款项坏账准备

本公司对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司管理当局批准确认为坏账损失。坏账发生时，冲销原已提取的坏账准备。坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

本公司应当在期末对应收款项（含应收账款、其他应收款、预付账款等）的可收回性进行分析，预计可能产生的坏账损失，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备。公司采用“备抵法”核算坏账准备，对单项金额重大的金融资产应当单独进行减值测试，如有客观证据表明其

已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，如果按账龄分析法不能真实反映其减值损失，则单独进行减值测试。

子公司大唐华银电力股份有限公司、中国大唐集团新能源股份有限公司将年末余额 500.00 万元以上（含 500.00 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项；其他下属子公司将各自的前十大应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

1. 除大唐华银电力股份有限公司、广西桂冠电力股份有限公司以外的其他子公司将应收电费作为具有类似信用风险特征的组合，计提坏账准备的账龄及估计损失如下：

账龄	应收账款
1 年以内（含 1 年）	—
1 至 2 年（含 2 年）	10%
2 至 3 年（含 3 年）	20%
3 至 4 年（含 4 年）	30%
4 至 5 年（含 5 年）	50%
5 年以上	80%

2. 账龄分析以下列比例计提坏账准备：

（1）子公司大唐华银电力股份有限公司账龄分析以下列比例计提坏账准备：

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

（2）子公司广西桂冠电力股份有限公司账龄分析以下列比例计提坏账准备：

账龄	应收账款	其他应收款
1 年以内（含 1 年）	2%	2%
1 至 2 年（含 2 年）	10%	10%
2 至 3 年（含 3 年）	20%	20%
3 至 4 年（含 4 年）	30%	30%
4 至 5 年（含 5 年）	50%	50%
5 年以上	80%	80%

(3) 其他子公司账龄分析以下列比例计提坏账准备:

账龄	应收账款	其他应收款
1 年以内 (含 1 年)	—	10%
1 至 2 年 (含 2 年)	10%	20%
2 至 3 年 (含 3 年)	20%	40%
3 至 4 年 (含 4 年)	30%	60%
4 至 5 年 (含 5 年)	50%	80%
5 年以上	80%	100%

3. 下列项目不计提坏账准备:

- (1) 本公司下属各公司与本公司相互之间发生的应收款项;
- (2) 本公司下属各公司相互之间发生的应收款项;
- (3) 本公司在其他应收款核算的备用金及应向公司职工收回的各种垫付款。

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

- (1) 当年发生的应收款项;
- (2) 计划对应收款项进行重组;
- (3) 其他已逾期, 但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

(八) 存货

本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

1. 存货在同时满足以下两个条件时, 才能加以确认:

- (1) 该存货有关的经济利益很可能流入公司;

存货的所有权是存货包含的经济利益很可能流入本公司的一个重要标志。凡是所有权已属于本公司, 无论本公司是否收到或持有该存货项目, 均应作为本公司的存货; 反之, 如果没有取得所有权, 即使存放在本公司, 也不能作为本公司的存货。

- (2) 该存货的成本能够可靠地计量。

本公司的存货主要包括燃料、原材料、事故备品、低值易耗品等。

2. 存货的计量

(1) 存货在取得时, 应当按照成本计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(2) 本公司领用或发出的存货, 按照实际成本核算的, 应当采用先进先出法、移动加权平均法、月末一次加权平均法、个别计价法等确定其发出成本。发电企业的燃料一般采用月末一次加权平均法确定发出成本。

(3) 按照计划成本进行存货核算的公司, 对存货的计划成本与实际成本之间的差异, 应当单独核算。领用或发出的存货, 应于月度终了结转其应负担的成本差异, 将计划成本调整为实际成本。

(4) 对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供的劳务, 一般应当采用个别计价法确定发出存货的成本。

(5) 存货应当定期盘点, 燃料应当每月盘点一次, 其他存货至少每年盘点一次。

(6) 资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十）投资性房地产

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和已出租的建筑物。

本公司取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

1. 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。

2. 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3. 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧；已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。

本公司应当在期末对投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取投资性房地产减值准备并计入当期损益。

（十一）固定资产

固定资产，是指同时具有以下特征的有形资产：

- （1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- （2）使用期限超过一年；
- （3）单位价值较高。

1. 固定资产的确认

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，应当分别将各组成部分确认为单项固定资产。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，应当在发生时计入当期损益。

2. 固定资产的计量

（1）本公司固定资产应按实际成本进行初始计量。对于特殊行业的特殊固定资产在确定固定资产成本时，应当考虑弃置费用因素。

（2）固定资产折旧

1) 除以下情况外，本公司应对所有固定资产计提折旧：

- ①已提足折旧继续使用的固定资产；
- ②按规定单独估价作为固定资产入账的土地；

2) 公司一般按月提取折旧，计提折旧的依据为月初应计提折旧的固定资产原价。公司在实际计提固定资产折旧时，当月增加的固定资产，当月不提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍提折旧，从下月起停止计提折旧。

子公司大唐华银电力股份有限公司、大唐衡阳发电股份有限公司、大唐湘潭发电有限责任公司、本公司直属大唐湖南分公司、大唐耒阳发电厂主要固定资产类别、折旧年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

项 目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
一、发电及供热设备	12-18	3	5.39-8.08
其中：火力发电设备	18	3	5.39
二、输电线路	18	3	5.39
三、变电设备	18	3	5.39
四、配电线路及设备	18	3	5.39
五、用电计量设备	5-8		12.50-20.00
六、通信线路及设备	8-10		9.70-12.50
七、运输设备	6-12	3	8.08-16.67
八、房屋及建筑物	15-35	3	2.77-6.67

子公司安徽省合肥联合发电有限公司主要固定资产类别、折旧年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

项 目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
一、发电及供热设备	18.83	10	4.78
其中：火力发电设备	18.83	10	4.78
二、输电线路	18	10	5.00
三、变电设备	18.83	10	4.78
四、配电线路及设备	14-18.83	10	4.78-6.43
五、通信线路及设备	5-18.83	10	4.78-18.00
六、运输设备	6	10	15.00
七、房屋及建筑物	10-18.83	10	4.78-9.00

其他分、子公司主要固定资产类别、折旧年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

项 目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
一、发电及供热设备	15-20	5.00	4.75-6.33
其中：火力发电设备	15	5.00	6.33
二、输电线路	20-30	5.00	3.17-4.75
三、变电设备	18	5.00	5.28
四、配电线路及设备	15-18	5.00	5.28-6.38
五、用电计量设备	7	5.00	13.57

项 目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
六、通信线路及设备	10	5.00	9.50
七、运输设备	6-10	5.00	9.50-15.83
八、房屋及建筑物	8-45	5.00	2.11-11.88

(3) 本公司应当在期末对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，按单项资产计提固定资产减值准备并计入当期损益。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(5) 本公司对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

(十二) 在建工程

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

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

本公司应当在期末对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备并计入当期损益。

（十三）借款费用

本公司借款费用是指因借款而发生的利息及其他相关成本。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑损益等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或

出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，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。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

本公司职工薪酬是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：

1. 职工工资、奖金、津贴和补贴；
2. 职工福利费；
3. 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
4. 住房公积金；
5. 工会经费和职工教育经费；
6. 非货币性福利；
7. 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
8. 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

职工薪酬的确认和计量：

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

1. 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。
2. 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。
3. 上述 1 和 2 之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

(十七) 应付债券

企业发行债券时，如果发行费用大于发行期间冻结资金所产生的利息收入，按发行费用减去发行期间冻结资金所产生的利息收入后的差额，根据发行债券筹集资金的用途，属于用于固定资产项目的，按照借款费用资本化的处理原则处理；属于其他用途的，计入当期财务费用。如果发行费用小于发行期间冻结资金所产生的利息收入，按发行期间冻结资金所产生的利息收入减去发行费用后的差额，视同发行债券的溢价收入，在债券存续期间于计提利息时摊销。

（十八）预计负债

预计负债包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务、亏损性合同以及固定资产和矿区权益弃置义务等产生的预计负债。

1. 如果与或有事项（指过去的交易或事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项）有关的义务同时符合以下条件，应将其确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 企业应按照规定的项目以及确认标准，合理地预计各项很可能发生的负债。预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个连续的范围，或者虽存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同，则最佳估计数应按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生的金额及相关概率计算确定。

3. 企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

4. 企业对外担保预计负债的确认。担保若涉及诉讼已被判决败诉，则应按照法院判决应承担的损失金额，确认为预计负债。若经上一级法院裁定暂缓执行，或由上一级法院发回重审，应当在资产负债表中，根据已有判决结果合理估计可能产生的损失金额，确定预计负债；若法院尚未判决，应向本案聘请的律师或企业法律顾问咨询，估计败诉的可能性，及败诉后的损失金额，并取得有关的书面意见。如果败诉可能性大于胜诉，且损失金额能够合理估计的，应当在资产负债表中将其损失确认为预计负债。

5. 有关未决诉讼、未决仲裁，经咨询律师或法律顾问，若胜诉可能性很少，而且能估计其经济损失，其损失确认为预计负债。

6. 企业出售产品，应根据以往经验预计保修费占销售额的比例，计算并确认产品质量保证的预计负债。

7. 企业对亏损合同的确认：

（1）如果与亏损合同相关的义务不需支付任何补偿即可撤销，企业通常就不存在现时义务，不应确认预计负债。如果与亏损合同相关的义务不可撤销，企业就存在了现时义务，同时满足该义务很可能导致经济利益流出企业和金额能够可靠地计量的，通常应当确认预计负债。

(2) 待执行合同变为亏损合同时, 合同存在标的资产的, 应当对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失, 如果预计亏损超过该减值损失, 应将超过部分确认为预计负债; 合同不存在标的资产的, 亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时, 应当确认为预计负债。

8. 企业因重组而承担了重组义务, 并且同时满足预计负债确认条件时, 才能确认预计负债。

9. 弃置费用通常是指根据国家法律和行政法规、国际公约等规定, 企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出, 如核电站核设施等的弃置和恢复环境义务。弃置费用的金额与其现值比较, 通常相差较大, 需要考虑货币时间价值, 对于这些特殊行业的特定固定资产, 企业应当按照现值计算确定应计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。

(十九) 收入

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

1. 发电企业收入的确认

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

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

2. 非电企业销售收入的确认

(1) 销售商品的收入, 应当在同时满足下列条件时, 才能予以确认:

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

(2) 提供劳务收入, 应按以下方法确认:

1) 企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 应当采用完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 应当按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

1) 相关的经济利益很可能流入企业；

2) 收入金额能够可靠地计量。

利息收入金额应按他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算；

使用费收入金额应按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十三）所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表基础债务法。

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

本公司在每个资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础的差异，对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异确认为递延所得税负债或递延所得税资产。

（二十四）企业合并

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。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

1. 同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核确认后，计入当期损益。

（二十五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则：本公司根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定确定合并范围。

2. 合并报表编制的原则、程序及方法：以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表为基础，除内部债权债务、权益性资本投资与子公司所有者权益、投资收益与子公司利润分配、内部销售事项等抵销外，其余相同项目的资产、负债、权益、收入、成本、费用等项目逐项合并。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

无。

（二）会计估计变更情况

（1）为了能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，本年子公司大唐贵州发电有限公司下属大唐贵州野马寨发电有限公司、大唐贵州发耳发电有限公司；中国大唐集团公司安徽分公司、大唐淮北发电厂、大唐淮南洛河发电厂、大唐陈村水力发电厂、大唐淮北发电有限责任公司、安徽淮南洛能发电有限责任公司、安徽电力股份有限公司根据《中国大唐集团公司固定资产管理办法》变更了固定资产折旧政策，对部分固定资产类别的折旧年限进行了合理的调整，固定资产的残值率 0 或 3% 统一调整为 5%。经测算，本次变更使本公司 2013 年度折旧费用增加 49,590.43 万元，利润总额减少 49,590.43 万元。

（2）本期子公司大唐科技产业有限公司下属沈阳华创风能有限公司根据风机维护的实际情况，对销售产品维护费用的计提比例和基数进行变更，由按照主营业务成本中包含的直接材

料金额的 2%，变更为按照营业收入金额的 2%，本次会计估计变更使本公司销售费用增加 5,823.54 万元，利润总额减少 5,823.54 万元。

（三）前期重大会计差错更正情况

1. 税务自查调整事项

本公司根据《国家税务总局办公厅关于开展税收风险管理工作有关事宜的函》（税总办函[2013]427 号）的要求，开展了税收自查工作。本公司下属大唐国际发电股份有限公司、龙滩水电开发有限公司、大唐华银电力股份有限公司等 27 家单位存在查补以前年度税款的情况，共计调增年初其他应收款 8,145.76 元，调减年初其他流动资产 1,041,517.80 元，调增年初固定资产原价 1,874,310.91 元，调增年初累计折旧 9,297.39 元，调增年初在建工程 43,129,162.41 元，调减年初递延所得税资产 17,842,642.43 元，调增年初应交税费 88,205,688.00 元，调增年初其他应付款 5,587,934.96 元，调减年初未分配利润 35,477,614.46 元，调减少数股东权益 32,197,847.04 元，调减 2012 年营业收入 40,346.50 元，调增 2012 年营业成本 6,164,990.97 元，调增 2012 年营业税金及附加 1,998,643.63 元，调增 2012 年管理费用 522,916.24 元，调减 2012 年所得税费用 2,361,066.01 元。

2. 审计署、财监办等部门检查整改事项

（1）大唐黑龙江发电有限公司整改事项

财政部驻黑龙江省财政监察专员办事处（简称财监办）于 2012 年对本公司下属大唐黑龙江发电有限公司（简称黑龙江公司）部分分、子公司 2011 年会计信息质量进行了检查，发现黑龙江公司以前年度存在固定资产转固不及时、费用性支出与资本性支出划分有误、坏账计提不足等问题，合计调减期初预付账款 106,296.09 元、调增期初其他应收款 2,038,809.58 元、调减固定资产原价 19,626,535.10 元、调减期初累计折旧 4,048,696.00 元、调增期初无形资产 4,642,075.01 元、调增期初长期待摊费用 10,538,338.92 元、调减期初递延所得税资产 510,513.87 元，调增期初应交税费 653,488.76 元，调增期初其他应付款 1,157,283.46 元，调增期初未分配利润 413,802.23 元，调减少数股东权益 1,200,000.00 元；调增 2012 年度营业成本 3,555,926.87 元，调增 2012 年度营业税金及附加 676,577.30 元，调增 2012 年度资产减值损失 305,910.09 元，调减 2012 年度营业外支出 510,000.00 元，调减 2012 年度所得税费用 285,658.75 元。

子公司大唐黑龙江发电有限公司下属大唐鸡西第二热电有限公司，2 号机组未及时转固，本年对此问题整改并进行追溯调整。调增期初其他流动资产 2,908,150.00 元、调增期初累计折旧 17,448,900.00 元、调减期初未分配利润 14,540,750.00 元、调增 2012 年营业成本 5,816,300.00 元。

（2）大唐国际发电股份有限公司整改事项

子公司大唐国际发电股份有限公司所属万胜永风发电厂，延迟转固少计提折旧，根据审计署下达的审计决定进行整改。调增期初累计折旧 72,774,300.71 元，调减期初未分配利润

18,633,683.31 元, 调减期初少数股东权益 54,140,617.40 元, 调增 2012 年营业成本 40,627,000.00 元。

(3) 大唐华银电力股份有限公司整改事项

子公司大唐华银电力股份有限公司所属大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司, 延迟转固少计提折旧, 根据审计署下达的审计决定进行整改。调增期初累计折旧 7,893,400.00 元, 调增期初在建工程 3,474,615.84 元, 调减期初未分配利润 883,933.58 元, 调减期初少数股东权益 3,534,850.58 元, 调增 2012 年营业收入 7,352,133.33 元, 调增 2012 年营业成本 7,893,400.00 元, 调增 2012 年财务费用 3,877,517.49 元。

3. 江苏徐塘发电公司税款滞纳金调整事项

本公司下属江苏徐塘发电有限责任公司, 根据 2013 年徐州市国家税务局下发的税务处理意见, 将 2012 年已计入营业外支出的补缴税款及滞纳金的 26,150,502.55 元以前年度税款调整以前年度损益, 调减 2012 年营业外支出 26,150,502.55 元。

4. 大唐山东发电公司财政资金退回调整事项

子公司大唐山东发电有限公司本期根据国家海洋局海洋科学技术司《关于终止“大唐荣成 4×300KW 海流能电站示范工程”项目的批复》要求, 将财政部《关于下达 2010 年海洋可再生能源专项资金项目预算的通知》(财企〔2013〕205 号) 及《财政部关于下达 2011 年海洋可再生能源专项资金项目预算的通知》(财企〔2013〕166 号) 取得的 30,000,000.00 元财政资金退回, 调增期初其他应付款 30,000,000.00 元, 调减期初未分配利润 30,000,000.00 元。

5. 华银电力股份有限公司及湖南分公司小机组容量缴税调整事项

子公司大唐华银电力股份有限公司及本公司所属湖南分公司对营业税计征范围理解有误, 在以前年度转让小机组容量的过程中, 计提并上交了部分营业税及附加, 本年根据湖南省地方税务局《关于小机组容量指标转让缴纳营业税问题的批复》(湘地税函〔2013〕31 号) 税务局将多缴纳的税款退回, 调减期初应交税费 90,326,808.60 元、调减期初其他应付款 14,012,500.00 元、调增年初未分配利润 44,506,753.39 元、调增年初少数股东权益 59,832,555.21 元、调减 2012 年度营业税金及附加 36,676,915.77 元。

6. 太原二电厂调整事项

2011 年度, 山西省物价局有关文件核定本公司大唐太原第二热电厂热力出厂单价由 20 元/吉焦调整为 27.5 元/吉焦, 太原二电厂据此进行确认, 但后因太原市热力公司未按该价格执行, 调减年初应收账款 14,910,497.79 元, 调减年初未分配利润 14,910,497.79 元。

7. 淮北电厂调整事项

本公司大唐淮北发电厂与淮北兴力发电有限责任公司(以下简称兴力公司) 2008 年 12 月 5 日签订《淮北电厂 #7 机组关停补偿协议》, 兴力公司给予淮北电厂一定的经济补偿款, 但未计入当期营业外收入。本期进行追溯调整, 调增年初其他应收款 19,986,562.90 元, 调增年初未分配利润 19,986,562.90 元。

8. 甘肃公司确认收入调整事项

子公司大唐甘肃发电有限公司武威太阳能科技示范电站，当年与凉州区电力局实际结算时，双方对电价存在争议，本期进行追溯调整，调减期初应收账款 913,888.89 元，调减期初未分配利润 913,888.89 元。

9. 大唐贵州发电有限公司下属公司调整事项

(1) 2012 年及以前年度，子公司大唐贵州发电有限公司下属发耳公司及野马寨公司因供需双方在燃料采购价格上存在分歧导致燃料采购合同签订严重滞后，造成燃煤成本暂估金额偏低，本年对其进行追溯调整。调增期初应付账款 144,551,900.00 元，调减期初未分配利润 73,721,469.00 元，调减期初少数股东权益 70,830,431.00 元，调增 2012 年营业成本 124,765,100.00 元。

(2) 2012 年度，子公司大唐贵州发电有限公司下属发耳公司和野马寨公司因结算滞后导致部分固定成本未在当期入账，本年对其进行追溯调整。其中调增期初应付账款 50,417,290.14 元，调减期初未分配利润 25,712,817.98 元，调减期初少数股东权益 24,704,472.16 元，调增 2012 年营业成本 50,417,290.14 元。

(四) 按上述期初数调整类别汇总披露期初各权益项目的调整情况

单位：万元

项目	上年年末数 ①	本年年初数 ②	差 额 ③=②-①	差额原因			
				合并范围 变化	会计政策 变更	重大会计 差错更正	其他 事项
所有者权益总额	8,300,724.53	8,273,058.21	-27,666.32			-27,666.32	
其中：实收资本	2,120,000.69	2,120,000.69					
资本公积	982,962.54	982,962.54					
专项储备	18,030.85	18,030.85					
未分配利润	-1,302,562.19	-1,317,550.94	-14,988.75			-14,988.75	
外币报表折算差额	-5,748.36	-5,748.36					
少数股东权益	6,488,041.00	6,475,363.43	-12,677.57			-12,677.57	

六、税项

(一) 增值税

本公司为增值税一般纳税人，适用税率 17.00%、热力收入适用税率 13.00%。

子公司中国大唐集团新能源股份有限公司、广西桂冠电力股份有限公司、大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司、大唐华银城步新能源开发有限责任公司、大唐济南长清清洁能源开发有限公司、大唐平阴清洁能源开发有限公司、长岛联凯风电发展有限公司根据财政部和国家税务总局颁布的财税[2008]156 号文第四条的规定，销售风力生产的电力产生的增值税实行即

征即退 50.00%的政策,大唐华银湘潭环保发电有限责任公司销售垃圾生产的电力产生的增值税实行即征即退的政策,并自 2008 年 7 月 1 日起适用该规定。

根据财政部 国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号),湖南大唐先一科技有限公司、湖南大唐先一能源管理有限公司、北京先兴软件技术有限公司、湖南大唐节能科技有限公司销售生产的软件产品,按软件销售收入的 17%税率征收增值税后,对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策,并自 2011 年 1 月 1 日起适用该规定。

根据财政部、国家税务总局关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知》(财税[2011]110 号)和财政部、国家税务总局《关于在北京等 8 省市开展运输和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税(2012)71 号),自 2012 年 9 月 1 日起,子公司中国大唐集团新能源股份有限公司下属注册地为北京市的北京唐浩电力工程技术研究有限公司、大唐摩科瑞能源科技发展有限公司及北京普华亿能风电技术有限公司的技术服务收入、租赁收入适用增值税,税率为 6.00%;自 2012 年 11 月 12 日至 2015 年 11 月 12 日,子公司大唐集团新能源股份有限公司下属单位大唐时代节能科技有限公司实施合同能源管理项目中提供的应税服务免征增值税

根据财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税[2013]37 号),自 2013 年 8 月 1 日起,湖南大唐先一科技有限公司、湖南大唐先一科技有限公司、湖南大唐先一能源管理有限公司、北京先兴软件技术有限公司、湖南大唐节能科技有限公司软件实施服务收入按 6%征收增值税,技术开发收入免征增值税;子公司大唐科技产业集团有限公司、中国水利电力物资有限公司、大唐山东电力检修运营有限公司、大唐山东新兴能源技术有限公司、河南大唐电力检修有限责任公司提供的技术服务类业务收入按 6%征收增值税。

子公司大唐集团新能源股份有限公司下属单位大唐德令哈新能源有限公司、大唐新能源青铜峡有限公司、大唐昂立(灵武)新能源有限公司、大唐新能源连云港有限公司、大唐新能源泗洪有限公司、大唐新能源泗阳有限公司、大唐新能源沭阳有限公司、大唐淮安新能源有限公司根据财政部和国家税务总局颁布的财税[2013]66 号文件规定,对纳税人销售自产的利用太阳能生产的电力产品实行增值税即征即退 50%的政策,自 2013 年 10 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日适用该规定。

子公司大唐芒里水电开发有限公司、大唐雅安水电开发有限公司、广西昭平县百花滩水力发电有限公司、广西三聚电力投资有限公司、广西三聚宝坛电力有限公司、柳州强源电力开发有限公司、永福强源电力开发有限公司、金秀广能电力开发有限公司、黔南朝阳发电有限公司、贵州中山包水电发展有限公司、贵州白水河发电有限公司、大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司、鹿寨西岸水电站有限公司、云南新景电业有限公司、大唐衡阳发电股份有限公司、大唐华银电力股份有限公司红壁岩水力发电分公司、大唐华银张家界水电有限公司贺龙电厂、大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司、内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司采用简易办法征收,按收入的 6.00%计算缴纳,进项税不得抵扣。

此外,子公司大唐国际(香港)有限公司、大唐新能源(香港)有限公司、中国大唐海外投资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。

(二) 所得税

本公司执行《中华人民共和国企业所得税法》,适用税率 25.00%。

部分公司享受税收优惠政策,适用税率 15.00%:

1) 子公司四川雅安大兴水力发电有限公司、四川天全干溪坡水力发电有限公司、天全切山水力发电有限公司、天全下村电力有限公司、四川天全锅浪跷水力发电有限公司、天全始阳水力发电有限公司、四川天全丰禾电力有限公司、天全县盆带口水力发电有限公司、大唐雅安水电开发有限公司、天全县天生桥水力发电有限公司、天全祥河水力开发有限责任公司、天全县两层岩水电开发有限公司、天全县柏木河水力发电有限公司、天全县昂州河电力有限公司、天全县新井沟电力有限公司、苍溪县江河水电开发有限公司、马边世创阳坝水力发电有限公司、大唐洪雅发电有限公司、通辽华创风能有限公司、云南新景电业有限公司、陕西汉江投资开发有限公司、陕西石泉发电有限责任公司、大唐户县第二热电厂、广西桂冠电力股份有限公司、龙滩水电开发有限公司、茂县天龙湖电力有限公司、茂县金龙潭电力有限公司、四川川汇水电投资有限责任公司、广西桂冠开投电力有限责任公司、广西平班水电开发有限公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司、扶绥广能电力开发有限公司、横县江南发电有限公司、黔南朝阳发电有限公司、广西昭平县百花滩水力发电有限公司、广西三聚电力投资有限公司、广西三聚宝坛电力有限公司、昭平广能电力有限公司、柳州强源电力开发有限公司、永福强源电力开发有限公司、大唐广源水力发电有限公司、贵州大田河水电开发有限公司、贵州中山包水电发展有限公司、贵州白水河发电有限公司、内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司、甘肃大唐国际连城发电有限责任公司、青海大唐国际新能源有限公司、宁夏大唐国际新能源有限公司、宁夏大唐国际红寺堡新能源有限责任公司、云南大唐国际红河发电有限责任公司、云南大唐国际那兰水电开发有限公司、云南大唐国际文山水电开发有限公司、重庆鼎泰能源(集团)有限公司、重庆鱼剑口水电有限公司、重庆市龙泰电力有限公司、四川金康电力发展有限公司、重庆市武隆木棕河水电有限责任公司、重庆市庆隆水电开发有限公司、重庆市郁江水电开发有限公司、重庆市科源能源技术发展有限公司、重庆拓源实业有限公司、重庆渝能建筑安装工程有限公司、桐梓县渝能水电开发有限公司、重庆大唐国际彭水水电开发有限公司、大唐贵州新能源开发有限公司、大唐(赤峰)新能源有限公司、大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司、甘肃大唐玉门风电有限责任公司、大唐多伦新能源有限公司、巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司、巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司、大唐景泰风电有限责任公司、大唐玉门昌马风电有限公司、大唐巴彦淖尔风力发电有限责任公司、大唐洱源风电有限责任公司根据《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)2013年度减按 15.00%的税率征收企业所得税。

2) 子公司湖南大唐先一科技有限公司、湖南大唐节能科技有限公司、中国大唐集团科技工程有限公司、大唐国际化工技术研究院有限公司根据财政部颁发的财税〔2006〕88号文规定,作为国家重点扶持的高新技术企业,适用 15.00%的所得税优惠税率。

3) 子公司云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司、重庆马岩洞水电开发有限公司、宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司、重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司根据财政部和国家税务总局颁布的财税[2011]58号文规定,作为在西部地区2010年12月31日前新办的,根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202号)第二条第三款规定可以享受企业所得税“两免三减半”优惠的电力企业,享受的企业所得税“两免三减半”优惠可以继续享受到期满为止,2013年适用税率7.50%;子公司青海大唐国际直冈拉卡水电开发有限公司、重庆大唐国际武隆水电开发有限公司作为在西部地区2010年12月31日前新办的电力企业,2013年适用税率15.00%

部分公司享受税收优惠政策,适用税率12.50%:

1) 子公司大唐向阳风电有限公司向阳一期、上海东海风力发电有限公司、大唐中电(吉林)发电有限公司、大唐莱州风力发电有限责任公司二期、山东大唐国际东营风电有限责任公司、大唐依兰风力发电有限公司、大唐中日(赤峰)新能源有限公司、大唐包头亚能电力有限公司、内蒙古大唐万源新能源有限公司、大唐三门峡风力发电有限公司清源一期、大唐桦南风力发电有限公司、大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司A区一二期、大唐景泰风电有限责任公司、大唐(赤峰)新能源有限公司玻力克、阿旗道德、查干哈达风电项目、大唐(通辽)霍林河新能源有限公司除东山风电项目外、内蒙古大唐万源新能源有限公司、大唐(朝阳)新能源有限公司中三家风电项目、山西大唐国际新能源有限公司风电一期项目、风电二期项目根据财政部和国家税务总局颁布的财税[2008]116号文及国家税务总局颁布的国税发[2009]80号文规定,作为从事国家重点扶持的公共基础设施项目的企业,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税,2013年适用税率12.50%。

2) 子公司山西大唐国际左云风电有限责任公司根据财政部颁发的财税[2008]46号及[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。2013年适用税率12.50%。

部分公司享受税收优惠政策,适用税率7.50%:

1) 子公司大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司根据《迪庆州国家税务局转发关于云南滇能迪庆香格里拉水电开发有限公司执行西部大开发企业所得税优惠政策问题的通知》“迪国税函[2009]126号”,公司在西部大开发税收优惠政策执行期限内按15.00%税率计算缴纳企业所得税,并且在2011年至2013年在15%税率的基础上减半征收,2013年适用税率7.50%。

部分公司享受税收优惠政策,免征企业所得税:

1) 子公司宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司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,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。子公司青海大唐国际格尔木光伏发电有限责任公司根据格尔木

国税登字(2012)第25号《减免税批准通知书》，自2012年起享受企业所得税“三免三减半”优惠政策。子公司大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司、大唐华银城步新能源开发有限责任公司南山风电项目一期、南山风电项目二期、大唐华银衡阳环保发电有限公司、内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司三四期、内蒙古大唐国际红牧风电有限责任公司一二期、山西大唐国际新能源有限公司风电三期项目根据《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定，符合从事国家重点扶持的公共基础设施项目，从2011年起，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，以上子公司2013年处于免税期。

2) 子公司大唐格尔木太阳能发电有限公司、大唐即墨光伏发电有限公司、大唐禹城光伏发电有限公司、大唐济南长清清洁能源开发有限公司、大唐平阴清洁能源开发有限公司、大唐陕县风力发电有限责任公司、大唐钟祥风电有限公司、大唐乌拉特后旗风电有限公司、大唐河北新能源(张北)有限责任公司、大唐洱源凤羽风电有限责任公司、南山风电项目二期、大唐兴安盟新能源有限公司、大唐(通辽)霍林河新能源有限公司东山项目、大唐(呼和浩特)新能源有限公司、大唐(朝阳)新能源有限公司公营子及双庙项目、大唐烟台新能源有限公司、大唐莱州风力发电有限责任公司驿道一期、大连大唐海派新能源有限公司、大唐海林风力发电有限公司、大唐集贤风力发电有限公司、大唐平度风力发电有限公司、大唐张北风力发电有限责任公司、大唐三合(林西)新能源有限公司、大唐新能源曲靖市麒麟区风力发电公司、大唐新能源朔州风力发电有限公司、大唐威海新能源有限公司、大唐翁牛特旗新能源有限公司、大唐灵武新能源有限公司、大唐新能源青铜峡有限公司、大唐吴忠新能源有限公司、大唐镶黄旗风力发电有限公司、大唐科左后旗新能源有限公司、大唐突泉风力发电有限责任公司、大唐浑源密马鬃梁新能源有限公司、大唐呼伦贝尔风力发电有限公司、建平石营子风力发电有限公司、大唐淮安新能源有限公司、大唐昂立灵武新能源有限公司、大唐德令哈新能源有限公司、大唐文登风力发电有限公司、大唐文登清洁能源开发有限公司、大唐莱州新能源有限公司、大唐韩电(朝阳)新能源有限公司、大唐沐阳新能源有限公司、大唐泗洪新能源有限公司、大唐连云港新能源有限公司、大唐桦川风力发电有限公司、大唐三门峡风力发电有限公司鞍子山项目、大唐三门峡风力发电有限公司清源二期、大唐电白新能源有限公司、大唐胶南风力发电有限公司、哈尔滨锐驰风力发电有限责任公司、大唐延安新能源有限公司、吉林大安新唐发电有限公司、大唐绥滨新能源有限公司、辽宁大唐国际新能源有限责任公司、辽宁大唐国际法库风电开发有限公司、辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司、辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司、辽宁大唐国际大连风电有限责任公司、河北大唐国际新能源有限公司、河北大唐国际丰宁风电有限责任公司、河北大唐国际崇礼风电有限责任公司、宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司根据财政部和国家税务总局颁布的财税[2008]116号文及国家税务总局颁布的国税发[2009]80号文规定，作为从事国家重点扶持的公共基础设施项目的企业，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，2013年为免税期。

3) 子公司大唐时代节能科技有限公司根据财政部和国家税务总局颁布的财税[2010]110号文件，对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，2013年为免税期。

（三）营业税

本公司营业税主要以房屋租赁收入、委托贷款利息收入为应纳税额，按 5.00% 的税率计算缴纳。

（四）城市维护建设税

本公司城市维护建设税以增值税、营业税为税基，按 7.00%、5.00%、1.00% 的税率计算缴纳。

（五）教育费附加

本公司教育费附加以增值税、营业税为基数，按 3.00% 的征收率计算缴纳，同时按 2.00%、1.50%、1.00% 的征收率计算缴纳地方教育费附加。

七、企业合并及合并财务报表

（一）本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

本年纳入合并报表范围的企业共计 678 户，其中除母公司外，二级子企业共 72 户，三级子企业 420 户，四级子企业 156 户，五级及以下子企业 29 户，二级子企业具体情况如下：

	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
1	大唐国际发电股份有限公司	2	1	北京市	电力生产	1,331,003.75	31.10	34.71	521,464.35	1
2	中国大唐集团新能源股份有限公司	2	1	北京市	风力发电	727,370.10	57.37	65.61	263,229.93	1
3	大唐华银电力股份有限公司	2	1	湖南省 长沙市	电力生产	71,164.80	33.34	33.34	54,307.53	1
4	广西桂冠电力股份有限公司	2	1	广西省 南宁市	水电	228,044.95	50.51	50.51	201,662.10	1
5	龙滩水电开发有限公司	2	1	广西省 南宁市	水力发电	486,000.00	65.00	65.00	308,044.01	1
6	大唐集团广西聚源电力有限公司	2	1	广西省 南宁市	水力发电	20,160.00	65.00	65.00	7,856.99	1
7	中国大唐集团财务有限公司	2	2	北京市	金融	300,000.00	64.50	100.00	193,500.00	1
8	中国大唐集团资本控股有限公司	2	1	北京市	非金融	200,000.00	100.00	100.00	200,047.16	2
9	中国大唐集团煤业有限公司	2	1	北京市	实业投资 及项目管理	728,100.00	58.80	100.00	476,400.00	1
10	大唐电力燃料有限公司	2	1	北京市	采购煤炭	60,734.00	100.00	100.00	64,379.15	1
11	中国大唐集团技术经济研究院	2	1	北京市	能源科学 研究	5,911.08	100.00	100.00	108,508.69	1
12	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	2	1	北京市	科技服务	10,000.00	100.00	100.00	11,030.30	1

	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
13	中国大唐集团海外投资有限公司	2	1	北京市	水力发电	183,477.55	100.00	100.00	183,429.97	1
14	柬埔寨水电开发有限公司	2	3	柬埔寨王国 金边市	水电开发	500.00 万美元	51.00	51.00	500.00 万 美元	4
15	大唐河北发电有限公司	2	1	河北省 石家庄市	火力发电	300,198.56	100.00	100.00	300,198.56	1
16	大唐贵州发电有限公司	2	1	贵州省 贵阳市	电力	177,265.00	100.00	100.00	177,265.00	1
17	大唐山东发电有限公司	2	1	山东省 青岛市	火力发电	269,900.46	100.00	100.00	269,900.46	1
18	大唐河南发电有限公司	2	1	河南省 郑州市	电力行业	210,000.00	100.00	100.00	217,413.43	1
19	大唐黑龙江发电有限公司	2	1	黑龙江省 哈尔滨市	火力发电	292,318.03	100.00	100.00	292,318.03	1
20	大唐吉林发电有限公司	2	1	吉林省 长春市	电力、热力 生产及供应	365,258.61	62.56	100.00	245,666.47	1
21	大唐甘肃发电有限公司	2	1	甘肃省 兰州市	电力、热力 生产	365,105.63	55.76	100.00	316,562.63	1
22	大唐陕西发电有限公司	2	1	陕西省 西安市	发电	366,309.91	61.77	100.00	353,949.94	1
23	大唐户县第二热电厂	2	1	陕西省 西安市	发电及供热	44,672.00	100.00	100.00	44,672.00	1
24	大唐彬长发电有限责任公司	2	1	陕西省 咸阳市	火力发电	90,030.00	76.42	80.00	68,800.00	1
25	阳城国际发电有限责任公司	2	1	山西省 太原市	火力发电	325,802.73 万美元	29.00	29.00	95,969.00	1
26	大唐阳城发电有限责任公司	2	1	山西省 晋城市	发电	104,000.00	41.00	41.00	42,640.00	1
27	大唐山西电力燃料有限公司	2	1	山西省 太原市	商品流通	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
28	大唐山西新能源有限公司	2	1	山西省 太原市	风力发电	22,870.00	100.00	100.00	22,870.00	1
29	大唐山西电力工程有限公司	2	1	山西省 太原市	工程管理 服务	800.00	100.00	100.00	800.00	1
30	山西大唐节能技术服务有限公司	2	1	山西省 太原市	合同能源 管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1

企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
31 江苏徐塘发电有限责任公司	2	1	江苏省 邳州市	火力发电	91,146.00	50.00	50.00	46,573.00	1
32 大唐苏州热电有限责任公司	2	1	江苏省 吴江市	发电供热	25,800.00	100.00	100.00	25,800.00	1
33 大唐大丰光伏发电有限公司	2	1	江苏省 大丰市	发电	2,600.00	100.00	100.00	2,600.00	1
34 大唐泰兴热力有限责任公司	2	1	江苏省 泰兴市	管道运输	440.00	90.00	90.00	396.00	1
35 大唐南京发电厂	2	1	江苏省 南京市	火力发电	103,605.01	100.00	100.00	103,605.01	4
36 大唐安徽发电燃料投资有限公司	2	1	安徽省 合肥市	煤炭经营	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
37 安徽省合肥联合发电有限公司	2	1	安徽省 合肥市	电力生产	116,000.00	27.50	27.50	31,684.92	1
38 马鞍山当涂发电有限公司	2	1	安徽省 当涂县	电力销售、 热力销售	57,845.00	100.00	100.00	57,845.00	1
39 安徽淮南洛能发电有限责任公司	2	1	安徽省 淮南市	电力销售	142,000.00	52.80	52.80	76,118.00	1
40 大唐淮北发电有限责任公司	2	1	安徽省 淮北市	生产、经营电力及 电力相关产品	15,685.00	98.44	95.00	15,440.00	1
41 大唐安庆生物质能发电有限公司	2	1	安徽省 安庆市	电力	5,343.00	66.67	65.00	3,562.00	1
42 安徽电力股份有限公司	2	1	安徽省 合肥市	发电	53,528.00	50.00	50.00	26,764.00	4
43 大唐丘北风电有限责任公司	2	1	云南省 文山州	风力发电	13,100.00	100.00	100.00	13,100.00	1
44 大唐宣威水电开发有限公司	2	1	云南省 宣威市	水力发电	13,400.00	58.50	80.00	11,320.00	1
45 云南新景电业有限公司	2	1	云南省 新平县	水力发电	9,000.00	95.00	95.00	16,235.50	3
46 大唐宾川水电有限责任公司	2	1	云南省 宾川县	电力生产 及销售	8,080.00	100.00	100.00	8,845.00	3
47 大唐洱源凤羽风电有限责任公司	2	1	云南省 大理州	风力发电	15,800.00	100.00	100.00	15,800.00	1
48 大唐芒里水电开发有限公司	2	1	云南省 芒市	电力投资、 生产销售	5,698.45	51.00	51.00	2,606.55	3

	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
49	大唐观音岩水电开发有限公司	2	5	云南省 昆明市	水电开发 运营	250,756.00	70.00	70.00	175,530.00	1
50	大唐广元风电开发有限公司	2	1	四川省 广元市	风力发电	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
51	大唐四川电力检修运营有限公司	2	1	四川省 成都市	电力	500.00	100.00	100.00	500.00	1
52	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	2	1	四川省广元 市	发电	276,121.00	61.42	55.00	169,599.00	1
53	大唐四川川北电力开发有限公司	2	1	四川省 广元市	水力发电	35,342.00	100.00	100.00	35,342.00	1
54	大唐眉山电力开发有限公司	2	1	四川省 眉山市	水力发电	24,588.00	100.00	100.00	24,588.00	1
55	大唐四川水电开发有限公司	2	1	四川省 成都市	水力发电	61,552.00	100.00	100.00	61,552.00	1
56	大唐雅安电力开发有限公司	2	1	四川省 雅安市	水力发电	73,662.00	100.00	100.00	73,662.00	1
57	大唐湘潭发电有限责任公司	2	1	湖南省 湘潭市	火力发电	201,784.39	58.01	50.68	112,782.45	1
58	大唐衡阳发电股份有限公司	2	1	湖南省 衡阳市	电力生产	4,046.31	56.23	66.23	2,679.76	4
59	大唐新疆发电有限公司	2	1	新疆乌鲁木 齐市	火力发电	84,802.40	100.00	100.00	84,802.40	1
60	大唐西藏波堆水电开发有限公司	2	1	西藏林芝波 密县	水电	24,638.00	72.41	100.00	17,964.00	1
61	赤峰大唐富龙热电有限责任公司	2	1	内蒙古 赤峰市	供热	3,000.00	51.00	51.00	1,530.00	1
62	唐山发电总厂新区热电厂(公允)	2	1	唐山市 丰润区	火力发电	15,384.87	100.00	100.00	4,827.71	4
63	大唐姜堰燃机热电有限责任公司	2	5	江苏省 泰州市	火力发电	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
64	江苏唐电燃料有限公司	2	1	江苏省 南京市	燃料经营	800.00	100.00	100.00	823.00	3
65	大唐玉曲河水电开发有限公司	2	5	四川省 成都市	水电	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1
66	大唐永善风电有限责任公司	2	5	云南省 昭通市	风力发电	900.00	100.00	100.00	900.00	1

	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权比例 (%)	投资额 (万元)	取得方式
67	大唐安徽发电有限公司	2	1	安徽省 合肥市	发电	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
68	中国大唐集团核电有限公司	2	1	北京市	核力发电	6,000.00	60.00	100.00	3,600.00	1
69	康定国能投资有限公司	2	1	四川省 康定县	投资	14,399.00	100.00	100.00	16,825.44	3
70	北京国能智信投资有限公司	2	1	北京市	投资	3,701.00	100.00	100.00	4,164.70	3
71	中国水利电力物资有限公司	2	1	北京市	国有企业	101,228.33	100.00	100.00	97,450.96	1
72	大唐科技产业有限公司	2	1	北京市	科技环保	50,000.00	100.00	100.00	71,279.00	1

注：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位；

取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并 范围原因
1	大唐阳城发电有限责任公司	41.00	41.00	1,040,000,000.00	426,400,000.00	2	实质控制
2	安徽省合肥联合发电有限公司	27.50	27.50	1,160,000,000.00	316,849,164.54	2	实质控制
3	江苏徐塘发电有限责任公司	50.00	50.00	911,460,000.00	465,730,000.00	2	实质控制
4	阳城国际发电有限责任公司	29.00	29.00	3,258,027,265.85	959,689,951.94	2	实质控制
5	大唐国际发电股份有限公司	31.10	34.71	11,780,037,578.00	5,274,643,454.95	2	实质控制
6	大唐华银电力股份有限公司	33.34	33.34	711,648,000.00	543,075,283.46	2	实质控制
7	安徽电力股份有限公司	50.00	50.00	535,280,000.00	267,640,000.00	2	实质控制
8	陕西石泉发电有限责任公司	50.00	50.00	75,000,000.00	37,500,000.00	3	实质控制
9	大唐昂立(灵武)新能源有限公司	39.55	39.55	161,200,000.00	63,750,000.00	3	通过董事会享有60%的表决权而控制财务和经营决策
10	甘肃华唐电力投资集团有限公司	24.15	24.15	65,000,000.00	15,700,000.00	3	实质控制
11	宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	50.00	50.00	489,691,100.00	247,290,000.00	3	签订一致行动协议
12	内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	40.35	40.35	258,320,700.00	128,668,757.00	3	签订一致行动协议
13	大唐吉林风力发电股份有限公司	31.00	31.00	85,000,000.00	38,000,000.00	3	签订一致行动协议

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并 范围原因
14	上海东海风力发电有限公司	28.00	28.00	473,000,000.00	120,976,465.39	3	签订一致 行动协议
15	贵州白水河发电有限公司	50.00	50.00	10,000,000.00	14,790,353.66	4	实质控制
16	重庆渝能万怡房地产开发有限公司	45.00	45.00	80,000,000.00	36,000,000.00	4	签订一致 行动协议

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本 (万元)	投资额 (万元)	级次	未纳入合并 范围原因
1	宝鸡国电线缆有限公司	100.00	100.00	528.00	528.00	3	进入清算程序
2	新疆中水电京鑫物资有限公司	100.00	100.00	50.00	50.00	3	已进入清理整顿程序
3	北京国电新时代电站装备有限公司	60.00	60.00	400.00	240.00	3	已进入清理整顿程序
4	北京中唐电工程物资有限公司	100.00	100.00	1000.00	1000.00	3	吊销执照
5	上海唐电电力设备有限公司	100.00	100.00	500.00	500.00	4	吊销执照
6	重庆泰高开关有限公司	51.00	51.00	200.00	846.60	5	进入清算程序
7	重庆科源电力有限公司	81.03	81.03	2391.25	489.14	5	进入清算程序
8	康定国能水电开发有限公司	100.00	100.00	1,829.00	1,949.00	3	未交接完毕
9	金平国能投资有限公司	100.00	100.00	2,263.00	2,903.00	3	未交接完毕
10	文山国能投资有限公司	67.92	67.92	4,467.00	3,034.00	3	未交接完毕
11	西双版纳国能实业有限公司	66.67	66.67	1,500.00	1,000.00	3	未交接完毕
12	锡林郭勒盟国能煤化工有限公司	75.00	75.00	800.00	600.00	3	未交接完毕
13	红河州国能金平水电开发有限公司	85.00	85.00	1,400.00	298.54	4	未交接完毕
14	金平国能电冶开发有限公司	93.31	93.31	3,200.00	3,096.74	4	未交接完毕

(四) 子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法

1. 境外子企业、金融子企业、基建单位和事业单位纳入合并范围的情况及合并方法

(1) 合并方法

对于本公司所属境外子企业，其会计报表按照国务院国有资产监督管理委员会《关于印发2006年度中央境外子企业财务决算报表的通知》（国资发评价〔2006〕189号）进行合并。

对于本公司所属的金融子企业，其会计报表按照国务院国有资产监督管理委员会《关于印发中央企业所属金融企业财务决算报表转换参考格式的通知》（评价函〔2006〕142号）进行合并。

对于本公司所属的基建单位，其会计报表按照国务院国有资产监督管理委员会《关于印发国有建设单位报表并入企业财务决算报表会计科目转换参考格式的通知》（评价函〔2004〕235号）进行合并。

（2）纳入合并范围企业情况

序号	企业名称	单位性质	持股比例（%）	备注
1	中国大唐集团财务有限公司	境内金融子企业	64.50	境内二级金融子公司
2	中国大唐集团资本控股有限公司	境内金融子企业	100.00	境内二级金融子公司
3	北京大唐泰信保险经纪有限公司	境内金融子企业	80.00	境内三级金融子公司
4	北京大唐泰信保险公估有限公司	境内金融子企业	100.00	境内三级金融子公司
5	柬埔寨水电开发有限公司	境外子企业	51.00	境外二级子公司
6	中国大唐海外（香港）有限公司	境外子企业	100.00	境外三级子公司
7	大唐国际（香港）有限公司	境外子企业	100.00	境外三级子公司
8	大唐新能源（香港）有限公司	境外子企业	100.00	境外三级子公司
9	柬埔寨电网有限公司	境外子企业	100.00	境外四级子公司
10	太平江（一期）水电有限公司	境外子企业	85.00	境外四级子公司
11	大唐新能源（新加坡）有限公司	境外子企业	100.00	境外四级子公司
12	新加坡亚电水电开发（投资）有限公司	境外子企业	100.00	境外五级子公司
13	中澳能源发展有限公司	境外子企业	63.75	境外五级子公司
14	CIRRUS WIND ENERGY, INC AND SUBSIDIARY	境外子企业	100.00	境外四级子公司
15	CIRRUS WIND 1, LLC	境外子企业	100.00	境外五级子公司

（五）子公司与母公司会计期间不一致的，母公司编制合并财务报表的处理方法

无

（六）本年不再纳入合并范围的原子公司情况

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比 例（%）	表决权 比例（%）	本年不再纳入 合并范围的原因
1	大唐（遵化）新能源有限公司	中国	200.00	水利发电	100.00	100.00	注销
2	大唐南皮生物质发电有限公司	中国	1,000.00	生物质发电	100.00	100.00	部分股权转让后失去控制权
3	大唐时代天裕徐州循环能源科技有限公司	中国	1,000.00	合同能源管理	40.00	40.00	转让
4	吉林普华亿能发电有限公司	中国	3,500.00	风力发电	100.00	100.00	转让
5	大唐齐齐哈尔风力发电有限公司	中国	500.00	风力发电	100.00	100.00	注销
6	北京大唐通达科技有限公司	北京	2,000.00	煤炭销售利	51.00	51.00	注销

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	本年不再纳入 合并范围的原因
7	民和县积石峡成品油经营有限公司	民和县	30.00	商品流通	100.00	100.00	注销
8	湖南华银园物业管理有限公司	湖南	210.00	物业管理	100.00	100.00	注销

(七) 已处置的子公司情况

序号	企业名称	上年度			处置日		
		资产总额	负债总额	权益总额	资产总额	负债总额	权益总额
1	吉林普华亿能发电有限公司	54,768,856.59	19,768,856.59	35,000,000.00	45,304,805.45	10,304,805.45	35,000,000.00
2	大唐时代天裕徐州循环能源科技有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00

(接上表)

序号	企业名称	年初至处置日		
		收入总额	费用总额	利润总额
1	吉林普华亿能发电有限公司			
2	大唐时代天裕徐州循环能源科技有限公司			

(八) 本年新纳入合并范围的主体

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本年新纳入 合并范围的 原因
1	大唐姜堰燃机热电有限责任公司	江苏省泰州市	10,000.00	电力、蒸汽生产 及销售	100.00	100.00	投资设立
2	大唐玉曲河水电开发有限公司	四川省成都市	5,000.00	水电	100.00	100.00	投资设立
3	大唐永善风电有限责任公司	云南省昭通市	9,000.00	风力发电	100.00	100.00	投资设立
4	中国大唐集团核电有限公司	北京市	60,000.00	核力发电	60.00	100.00	投资设立
5	大唐安徽发电有限公司	安徽省合肥市	200,000.00	发电	100.00	100.00	投资设立
6	大唐集团广西聚源电力有限公司	广西南宁市	200,000.00	水力发电	65.00	65.00	投资设立
7	江苏唐电燃料有限公司	江苏省南京市	8,000.00	燃料经营	100.00	100.00	非同一控制下 的企业合并
8	北京国能智信投资有限公司	北京市	37,018.00	投资	100.00	100.00	非同一控制下 的企业合并
9	康定国能投资有限公司	四川省康定县	143,990.00	投资	100.00	100.00	非同一控制下 的企业合并
10	广东大唐国际新能源有限公司	广东省广州市	35,000.00	风力、光伏发电	100.00	100.00	投资设立

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例(%)	表决权 比例(%)	本年新纳入 合并范围的 原因
11	广东大唐国际肇庆热电有限责任公司	广东省高要市	20,000.00	电力生产	100.00	100.00	投资设立
12	四川大唐国际新能源有限公司	四川省成都市	20,000.00	电力、热力生产	100.00	100.00	投资设立
13	宁夏大唐国际新能源有限公司	宁夏回族自治区	50,000.00	新能源项目管理	100.00	100.00	投资设立
14	青海大唐国际新能源有限公司	青海省西宁市	80,000.00	发电	100.00	100.00	投资设立
15	大唐哈巴河清洁能源有限公司	新疆哈巴河县	1,000.00	风力发电	100.00	100.00	投资设立
16	大唐新疆清洁能源有限公司	新疆乌鲁木齐	5,000.00	风力发电	100.00	100.00	投资设立
17	大唐东营发电有限公司	山东省东营市	10,000.00	火力发电	100.00	100.00	投资设立
18	大唐甘肃燃料物流有限责任公司	甘肃省玉门市	5,000.00	采购煤炭	51.00	51.00	投资设立
19	大唐五原新能源有限公司	内蒙古五原县	32,000.00	其他能源发电	100.00	100.00	投资设立
20	大唐乌拉特后旗新能源有限公司	内蒙古呼和浩特市	32,000.00	其他能源发电	100.00	100.00	投资设立
21	大唐定边风力发电有限责任公司	陕西省榆林市	180,000.51	电力生产	100.00	100.00	投资设立
22	大唐会理新能源有限公司	云南省昆明市	1,000.00	太阳能发电	100.00	100.00	投资设立
23	大唐新能源(察右后旗)太阳能开发有限公司	内蒙古呼和浩特市	1,000.00	太阳能发电	100.00	100.00	投资设立
24	大唐新能源右玉风力发电有限公司	山西省朔州市	3,000.00	风力发电	100.00	100.00	投资设立
25	大唐(建平)新能源有限公司	辽宁省朝阳市	140,820.00	风力发电	75.00	75.00	投资设立
26	大唐武威太阳能发电有限公司	甘肃省武威市	1,000.00	光伏发电	100.00	100.00	投资设立
27	山西大唐岚县清洁能源有限公司	山西省岚县	11,500.00	风力发电	100.00	100.00	投资设立
28	山西大唐天镇清洁能源有限公司	山西省天镇县	8,000.00	太阳能发电	100.00	100.00	投资设立
29	大唐偏关清洁能源有限公司	山西省偏关县	5,000.00	风力发电	100.00	100.00	投资设立
30	大唐黑龙江物资服务有限公司	黑龙江哈尔滨市	3,000.00	国有企业	51.00	51.00	投资设立
31	大唐吐鲁番清洁能源有限公司	新疆吐鲁番市	1,000.00	光伏发电	100.00	100.00	投资设立
32	大唐吉林中新能源有限公司	吉林省长春市	5,000.00	其他服务业	100.00	100.00	投资设立
33	大唐(上海)热电有限公司	上海市	10,000.00	火力发电	100.00	100.00	投资设立
34	大唐(北京)信息技术有限公司	北京市	30,000.00	科技环保	100.00	100.00	投资设立
35	云南大唐国际新能源有限公司	云南省昆明市	50,000.00	电力开发	100.00	100.00	投资设立
36	江苏大唐同舟环保科技有限公司	江苏省启东市	5,000.00	建材批发	80.00	80.00	投资设立
37	贵州大唐国际道真水电开发有限公司	贵州省遵义市	30,000.00	水力发电	100.00	100.00	投资设立
38	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	20,000.00	太阳能发电	100.00	100.00	投资设立
39	青海大唐国际共和光伏有限责任公司	青海省共和县	78,000.00	光伏发电	100.00	100.00	投资设立
40	大唐阿拉善经济开发区光伏发电有限公司	内蒙古阿拉善	57,500.00	太阳能发电	100.00	100.00	投资设立

序号	企业名称	注册地	注册资本 (万元)	业务性质	持股比例(%)	表决权 比例(%)	本年新纳入 合并范围的 原因
41	大唐高密光伏发电有限公司	山东省潍坊市	27,200.00	太阳能发电	30.00	100.00	投资设立
42	遵义桂冠风力发电有限公司	贵州省遵义市	10,000.00	风力发电	100.00	100.00	投资设立
43	江西大唐国际丰城风电有限责任公司	江西省丰城市	12,000.00	风力发电	100.00	100.00	投资设立
44	广东大唐国际阳西风电有限责任公司	广东省阳江市	10,000.00	风力发电	100.00	100.00	投资设立
45	CIRRUS WIND ENERGY, INC AND SUBSIDIARY	美国德州	534,233.66	风力发电	100.00	100.00	投资设立
46	黔西南州桂电煤焦检验有限公司	贵州省兴义市	100.00	化验煤炭	100.00	100.00	投资设立
47	云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	云南省大理州	10,000.00	电力开发	100.00	100.00	投资设立
48	CIRRUS WIND 1, LLC	美国德州	532,154.13	风力发电	100.00	100.00	投资设立

注：截止 2013 年 12 月 31 日子公司沈阳华创风能有限公司持有的 Cirrus Wind Energy Inc And Subsidiary 股权，名义上仍由力德风力发电（江西）有限责任公司持有，股东变更手续尚未办理完毕，也尚未向商务部、外管局等机关审批备案。

（九）本年发生的同一控制下企业合并情况

无。

（十）本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面	可辨认净资产公允价值		交易对价	商誉	
		净资产	金额	确定方法		金额	确定方法
江苏唐电燃料有限公司	2013-01-01	8,149,994.53	8,230,000.00	资产基础法	8,230,000.00		

（十一）本年发生的反向购买

无。

（十二）本年发生的吸收合并

无。

（十三）子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无。

（十四）其他

本公司 2013 年 11 月 1 日收购北京国能智信投资有限公司、康定国能投资有限公司，股权收购价款合计 209,801,411.46 元，其中：北京国能智信投资有限公司 41,547,000.00 元，康定国能投资有限公司 168,254,411.46 元。

八、合并会计报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金:	4,665,583.83	4,671,907.80
其中: 人民币	4,435,099.24	4,178,510.06
美元	150,535.07	428,547.52
港元	50,021.97	51,565.67
欧元		2,873.05
其他	29,927.55	10,411.50
银行存款:	9,146,918,327.77	8,334,587,266.85
其中: 人民币	8,847,871,013.24	7,434,806,701.35
美元	185,359,813.80	783,086,919.89
港元	65,619,046.74	105,031,026.95
日元	10,561,307.84	3,537,557.14
欧元	15,119,282.84	4,354,127.03
澳大利亚元	113,410.30	2,332,999.99
新加坡元		159,514.72
其他	22,274,453.01	1,278,419.78
其他货币资金:	407,366,229.88	451,388,854.77
其中: 人民币	402,045,004.47	450,760,304.77
美元	610,240.00	628,550.00
港元	4,680,985.41	
其他	30,000.00	
合计	<u>9,558,950,141.48</u>	<u>8,790,648,029.42</u>

注: 抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金见(二十五)其他原因造成所有权受到限制的资产。

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资		82,000.00
2. 交易性权益工具投资	429,136,682.00	499,886,162.20
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	381,528,784.10	16,469,985.20
4. 衍生金融资产	922,652.03	790,861.60
合计	<u>811,588,118.13</u>	<u>517,229,009.00</u>

注 1：交易性权益工具投资包括：本公司期末持有中国光大银行股份有限公司股票（简称光大银行，股票代码 601818）161,290,000.00 股，期末公允价值 429,031,400.00 元，本期确认公允价值变动损益-62,903,100.00 元；子公司中国大唐集团财务有限公司持有的汇川技术股票，成本价 35,940.00 元，期末市值 105,282.00 元，本期公允价值变动损益 69,342.00 元；

注 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包含：

（1）子公司中国大唐集团财务有限公司持有的添利 B 和聚利 B 等货币基金投资，期末公允价值合计 78,252,390.02 元，本期公允价值变动损益 2,009,565.95 元；子公司中国大唐集团资本控股有限公司持有的易方达保证金收益货币 B 和嘉实货币 B 基金投资，期末公允价值 103,276,394.08 元，本期公允价值变动损益 119,272.65 元；子公司中国水利电力物资有限公司下属单位重庆渝能产业集团有限公司持有的嘉实货币 B 基金投资，期末公允价值 200,000,000.00 元，本期无公允价值变动损益。

注 3：子公司大唐陕西发电有限公司下属大唐韩城第二发电有限责任公司金融期货（权）及衍生品年末公允价值 922,652.03 元，本期公允价值变动损益 131,790.43 元，详见附注十二、3。

（三）应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,251,887,447.05	1,701,854,967.43
商业承兑汇票	53,738,000.00	
合计	2,305,625,447.05	1,701,854,967.43

（四）应收账款

1. 按类别列示

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,162,378,332.85	46.71	43,492,047.55	0.31	13,484,698,908.55	44.96	33,592,641.01	0.25
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的其他应收款	13,202,254,579.87	43.55	127,386,033.72	0.96	14,248,841,782.23	47.51	107,352,561.46	0.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,952,241,505.92	9.74	19,659,454.61	0.67	2,257,848,649.48	7.53	19,392,645.78	0.86
合计	30,316,874,418.64		190,537,535.88		29,991,389,340.26		160,337,848.25	

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	12,800,560,473.54	96.96	10,097,979.16	13,887,985,315.02	97.46	13,914,743.36
1 至 2 年 (含 2 年)	122,643,091.71	0.93	11,587,313.39	205,024,843.64	1.44	18,851,263.52
2 至 3 年 (含 3 年)	154,748,016.33	1.17	29,701,347.89	49,441,158.46	0.35	10,485,830.04
3 年以上	124,302,998.29	0.94	75,999,393.28	106,390,465.11	0.75	64,100,724.54
合计	13,202,254,579.87		127,386,033.72	14,248,841,782.23		107,352,561.46

3. 单项计提坏账准备的应收账款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债权单位	债务单位	账面余额	坏账准备金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中国大唐集团新能源股份有限公司	内蒙古东部电力有限公司	1,388,635,503.86		1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3 年以上		预计可收回
大唐电力燃料有限公司	重庆市电煤储运集团有限公司	907,551,610.00		1-2 年		预计可收回
中国大唐集团公司	冀北电力有限公司	774,922,025.08		1 年以内		预计可收回
中国大唐集团公司	福建省电力有限公司	726,865,913.30		1 年以内		预计可收回
中国大唐集团公司	内蒙古电力(集团)有限公司	722,544,812.55		1 年以内		预计可收回
中国大唐集团公司	浙江省电力公司	619,991,438.64		1 年以内		预计可收回
中国大唐集团公司	山西省电力公司	578,110,443.71		1 年以内		预计可收回
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	江苏省电力公司	576,497,724.87		1 年以内		预计可收回
中国大唐集团公司	辽宁省电力有限公司	521,303,570.79		1 年以内、2-3 年		预计可收回
中国大唐集团公司	宁夏电力公司	492,895,498.42		1 年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	中铝集团山西有限公司	364,089,791.84		1 年以内		预计可收回
中国大唐集团公司	吉林省电力有限公司	330,284,324.08	2,327,920.00	1 年以内、2-3 年、 3 年以上	0.70	按照集团会计政策计提
中国大唐集团公司	山东省电力公司	320,585,495.85		1 年以内、1-2 年		预计可收回
沈阳华创风能有限公司	华电国际物资有限公司	276,254,808.00		1 年以内		预计可收回
大唐电力燃料有限公司	中国林产品经销公司	243,953,316.06		2-3 年		预计可收回

债权人单位	债务人单位	账面余额	坏账准备金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中国大唐集团公司	甘肃省电力公司	216,082,173.53		1年以内		预计可收回
中国大唐集团公司	黑龙江省电力有限公司	208,452,273.95		1年以内、2-3年		预计可收回
大唐国际(香港)有限公司	CHINACOALSOLUTION(SINGAPORE)LIMITED	182,060,080.40		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	江苏丰泰物资贸易有限公司	179,512,131.96		1年以内		预计可收回
大唐国际发电股份有限公司	北京市电力公司	147,857,661.79		1年以内		预计可收回
中国大唐集团公司	其他	4,383,976,144.17	41,164,127.55	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	0.94	预计可收回
合 计		14,162,378,332.85	43,492,047.55			

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债权人单位	债务人单位	账面余额	坏账准备金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
北京大唐燃料有限公司	内蒙古察右前旗兴达化工有限责任公司	158,752,128.40		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	山东百富物流有限公司	152,594,558.40		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	天津市凯泽国际贸易有限公司	124,570,000.00		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	辽宁祺鑫物资燃料有限公司	88,461,754.75		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	庆华集团国际贸易有限公司	82,950,000.00		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	浙江和辉电力燃料有限公司	39,125,399.46		1年以内		预计可收回
沈阳华创风能有限公司	新疆达坂城广恒新能源有限公司	38,899,173.81		1-2年、3年以上		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	内蒙古卓资县隆泰化工有限责任公司	35,811,200.00		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	包头市津粤煤炭有限公司	30,800,949.70		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	国电镇江燃料有限公司	29,348,010.30		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	浙江庞鑫电力能源有限公司	27,235,103.39		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	杭州骏跃贸易有限公司	21,924,362.20		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	中建材国际贸易有限公司	20,476,745.49		1年以内		预计可收回
沈阳华创风能有限公司	内蒙古蒙电华能热电股份有限公司	17,393,230.00		4年-5年		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	河南启源实业有限公司	12,265,104.10		1年以内		预计可收回
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	锡林浩特国能煤干燥有限公司	5,717,615.28		1年以内		预计可收回
北京大唐燃料有限公司	吉林省广源煤业有限公司	5,317,644.02		1年以内		预计可收回
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	内蒙古亨元物资有限公司	5,309,770.00		1-2年		预计可收回

债权单位	债务单位	账面余额	坏账准备金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	内蒙古宏正商贸有限公司	3,972,800.00		1年以内		预计可收回
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	葫芦岛万和煤炭经贸有限公司	2,956,492.50		1-2年		预计可收回
				1年以内、1-2		
中国大唐集团公司	其他	2,048,359,464.12	19,659,454.61	年、2-3年、 3年以上	0.96	预计可收回
合 计		2,952,241,505.92	19,659,454.61			

(五) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	年末数		年初数		
	账面余额 金额	比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内 (含1年)	4,919,969,138.67	78.81	6,929,266,181.34	91.75	
1-2年 (含2年)	842,573,361.31	13.49	389,988,495.42	5.16	
2-3年 (含3年)	247,025,239.26	3.96	114,273,809.48	1.51	106,296.09
3年以上	233,253,619.59	3.74	119,527,045.66	1.58	
合 计	6,242,821,358.83		7,553,055,531.90		106,296.09

2. 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的 原因
大唐山西电力燃料有限公司	山西昔阳安顺三都煤业有限公司	128,300,000.00	2-3年	未到结算期
北京大唐燃料有限公司	内蒙古宏大实业有限责任公司	75,504,106.60	1-2年	未到结算期
北京大唐燃料有限公司	内蒙古山路能源集团有限责任公司	65,127,576.22	1-2年	未到结算期
大唐陕西府谷能源化工有限公司	府谷县国土资源局	65,000,000.00	1-2年	未到结算期
大唐能源化工有限责任公司	阜新新兴房地产开发有限公司	60,773,216.00	1-2年	未到结算期
中国水利电力物资上海公司	SIEMENSAG	44,096,619.00	1-2年、2-3 年、3年以上	未到结算期
中国大唐集团财务有限公司	北京市天枫房地产开发有限公司	40,924,749.97	3年以上	未到结算期

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	浙江省水电建筑安装有限公司	34,000,000.00	1-2 年	未到结算期
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	锡林浩特聚能矿产品销售有限公司	22,572,887.31	1-2 年	未到结算期
大唐四川水电开发有限公司-乡城水电	四川东风电机厂有限公司	21,209,510.00	1-2 年、2-3 年、3 年以上	未到结算期
合 计		557,508,665.10	—	—

(六) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
银行存款利息	3,971,701.68	5,420,454.44
理财产品利息	1,217,777.77	
委托贷款利息	182,993.09	217,497.50
合 计	5,372,472.54	5,637,951.94

(七) 应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	18,349,528.73	972,401,200.00	518,349,528.73	472,401,200.00		
其中：(1) 大唐国际发电股份有限公司-同煤大唐塔山煤矿有限公司		967,901,200.00	500,000,000.00	467,901,200.00	未支付	否
(2) 大唐国际发电股份有限公司-华北电力科学研究院有限责任公司		4,500,000.00		4,500,000.00	未支付	否
(3) 渝能(集团)有限责任公司-重庆宏达水泥制品有限公司	15,369,113.10		15,369,113.10			
(4) 渝能(集团)有限责任公司-重庆涪陵水资源开发有限责任公司	2,980,415.63		2,980,415.63			
账龄一年以上的应收股利	39,150,359.94	91,679,115.63	27,795,519.66	103,033,955.91		
其中：(1) 重庆拓源实业有限公司-重庆涪陵水资源开发有限责任公司	11,354,840.28	2,980,415.63		14,335,255.91	未支付	否
(2) 渝能(集团)有限责任公司-重庆宏达水泥制品有限公司	27,795,519.66		27,795,519.66			
(3) 北京国能智信投资有限公司-文山国能投资有限公司		9,390,000.00		9,390,000.00	未支付	否

项目	年初 余额	本年 增加	本年 减少	年末 余额	未收回 的原因	相关款项是 否发生减值
(4) 康定国能投资有限公司-康定国能水电开发有限公司		5,500,000.00		5,500,000.00	未支付	否
(3) 康定国能投资有限公司-文山国能投资有限公司		73,808,700.00		73,808,700.00	未支付	否
合计	57,499,888.67	1,064,080,315.63	546,145,048.39	575,435,155.91		

(八) 其他应收款

1. 按类别列示

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,186,910,378.13	84.07	299,615,100.88	2.68	11,495,091,488.34	84.46	204,537,131.07	1.78
采用组合测试(账龄分析)法计提坏账准备的其他应收款	1,457,629,794.03	10.95	375,993,090.16	25.79	1,208,065,778.44	8.88	353,810,722.85	29.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	662,472,059.88	4.98	36,505,936.04	5.51	906,282,056.80	6.66	8,549,445.49	0.94
合计	13,307,012,232.04		712,114,127.08		13,609,439,323.58		566,897,299.41	

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	883,073,127.06	60.58	221,285.17	642,436,858.28	53.18	1,688,117.76
1至2年(含2年)	72,909,812.74	5.00	4,057,737.38	177,911,598.98	14.73	25,316,633.20
2至3年(含3年)	144,632,303.81	9.93	29,814,607.01	59,835,239.38	4.95	18,660,407.98
3年以上	357,014,550.42	24.49	341,899,460.60	327,882,081.80	27.14	308,145,563.91
合计	1,457,629,794.03		375,993,090.16	1,208,065,778.44		353,810,722.85

3. 单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债权单位	债务单位	账面余额	坏账准备 金额	账龄	计提比 例(%)	计提理由
大唐陕西府谷能源化工有 限责任公司	陕西府谷能源化工前期探矿权资源 价款及前期费	1,275,087,129.00		1 年以内、 1-2 年、 2-3 年		预计可收回
大唐山东发电有限公司	“上大压小”小机组容量款及前期费	789,447,904.04		1 年以内、 1-2 年、 2-3 年		预计可收回
大唐山东发电有限公司	青岛唐韵房地产开发有限公司 -前期费及土地出让金	689,210,183.30		1 年以内、 1-2 年、 2-3 年		预计可收回
中国大唐集团新能源股份 有限公司	中国大唐集团新能源股份有限公司 -前期费	567,263,739.84		1 年以内、 1-2 年、 2-3 年、 3 年以上		预计可收回
江苏大唐国际吕四港发电 有限责任公司	江苏省电力公司	384,172,737.67		1-2 年		预计可收回
深圳大唐宝昌燃气发电有 限公司	深圳市财政委员会	281,894,410.83		1 年以内、 1-2 年		预计可收回
广东大唐国际潮州发电有 限责任公司	广东电网公司	281,459,828.83		1 年以内、 3 年以上		预计可收回
大唐陕西发电有限公司	大唐略阳发电有限责任公司	258,211,371.53		1 年以内、 1-2 年		预计可收回
大唐信阳发电有限责任 公司	大唐信阳华豫发电有限责任公司	273,322,285.78		1 年以内、 3 年以上		预计可收回
深圳大唐宝昌燃气发电有 限公司	深圳宝昌胜群电力有限公司	401,747,095.87		2-3 年、 3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司	云南京鹏房地产开发有限公司	185,479,900.00		1 年以内、 3 年以上		预计可收回
大唐陕西发电有限公司韩 城发电厂	大唐陕西澄城煤电铝项目前期费	89,476,437.49		1 年以内、 1-2 年、 2-3 年		预计可收回
中国水利电力物资有限 公司	上海新能源环保工程有限公司	84,630,750.00		1-2 年		预计可收回

债权单位	债务单位	账面余额	坏账准备 金额	账龄	计提比 例 (%)	计提理由
云南东南亚经济技术投资 实业有限公司	香格里拉县雪龙矿业有限公司	78,500,000.00		3年以上		预计可收回
青岛华创风能有限公司	中航国际新能源发展有限公司	76,800,000.00		1-2年		预计可收回
嘉陵江亭子口水利水电开 发有限公司	中国水利水电第七工程局有限公司	74,645,880.08		1年以内		预计可收回
大唐保定热电厂	灰场迁建补偿	73,000,000.00		3年以上		预计可收回
大唐陕西发电有限公司	略阳 7#机技改项目前期费	65,417,000.00		3年以上		预计可收回
大唐岩滩水力发电有限责 任公司	广西电网公司	62,633,304.18	62,633,304.18	3年以上	100.00	难以收回
嘉陵江亭子口水利水电开 发有限公司	中国安能建设总公司	59,055,011.46		1年以内		预计可收回
中国大唐集团公司	其他	5,135,455,408.23	236,981,796.70	1年以内、 1-2年、 2-3年、 3年以上	4.61	预计可收回
合 计		11,186,910,378.13	299,615,100.88			

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债权单位	债务单位	账面余额	坏账准备金额	账龄	计提比 例 (%)	计提理由
大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	西安东郊能源公司	11,247,294.89		1年以内		预计可收回
大唐陕西发电有限公司	陕西中盛电力科工贸有限公司	10,347,144.65		1年以内		预计可收回
大唐山东发电有限公司	滨州市投资管理服务中心	10,000,000.00		1-2年		预计可收回
中国水利电力物资有限公司	成都中电线电缆有限责任公司	6,050,000.00	2,006,754.46	3年以上	33.17	部分停止经营
中国大唐集团公司	淮北凌云电力实业公司	5,060,000.00		3年以上		预计可收回
湖南大唐燃料开发有限责任公司	湘潭县志诚商贸有限责任公司	3,127,684.29	3,127,684.29	3年以上	100.00	公司解散
大唐陕西发电有限公司户县热电厂	石灰石制粉厂	3,083,976.17		1-2年		预计可收回
大唐华银金竹山火力发电分公司	金电疏化床项目	2,644,052.13	2,644,052.13	1年以内	100.00	前期费
中国大唐集团海外投资有限公司 本部	中亚代表处	2,638,804.13		1年以内、 1-2年、 2-3年、 3年以上		预计可收回
大唐陕西发电有限公司	西安融侨置业有限公司	2,579,114.00		2-3年		预计可收回
大唐山东发电有限公司	金沙滩酒店	2,485,655.00		1-2年、 2-3年		预计可收回

债权人单位	债务人单位	账面余额	坏账准备金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
中国水利电力物资沈阳公司	长江城市信用社	2,478,000.00	2,478,000.00	3年以上	100.00	对方单位已注销
中国大唐集团新能源股份有限公司	中国农业大学	2,000,000.00		1-2年		预计可收回
中国大唐集团新能源股份有限公司	张北县风电建设办公室	2,000,000.00		3年以上		预计可收回
中国大唐集团新能源股份有限公司	吉林省新能源投资有限公司	2,000,000.00		1-2年		预计可收回
中国大唐集团新能源股份有限公司	灌阳政府	2,000,000.00		2-3年		预计可收回
中国大唐集团新能源股份有限公司	承德奥星电力工程建设有限公司	2,000,000.00		1年以内		预计可收回
中国大唐集团新能源股份有限公司	同心龙源联创电力有限责任公司	1,700,000.00		1年以内		预计可收回
中国水利电力物资有限公司	宣武建行房地产信贷分部	1,508,476.69		1年以内		预计可收回
大唐宝鸡热电厂	大唐宝鸡热电厂社保中心	1,500,116.56		1年以内		预计可收回
中国大唐集团公司	其他	586,021,741.37	26,249,445.16	1年以内、 2-3年、3 年以上	4.48	预计可收回
合计		662,472,059.88	36,505,936.04			

4. 本报告期实际核销的其他应收款

债权人单位	债务人单位	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广西桂冠电力股份有限公司	广元嘉陵江流域开发项目	前期费	656,793.94	项目已转让	否
大唐桂冠山东电力投资有限公司	项目前期费	项目前期费	177,600.00	项目已终止	否
合计			834,393.94		

(九) 买入返售金融资产

项目	年末余额	年初余额
证 券	27,501,100.00	
合 计	27,501,100.00	

注：买入返售金融资产为财务公司开展的交易所逆回购业务（4 天期）。

(十) 存货

1. 存货分类

项目	年末数			年初数		
	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	7,969,268,648.16	102,590,995.49	7,866,677,652.67	9,136,241,820.57	27,047,581.74	9,109,194,238.83
自制半成品及在产品	1,085,404,328.04	28,800,975.88	1,056,603,352.16	1,154,764,426.46		1,154,764,426.46
库存商品（产成品）	3,900,071,431.44	432,029,738.72	3,468,041,692.72	3,069,235,721.07	112,733,885.45	2,956,501,835.62
周转材料（包装物、低值易耗品等）	36,015,986.93		36,015,986.93	39,033,521.73		39,033,521.73
工程施工（已完工未结算款）	364,133,076.62		364,133,076.62	12,106,902.55		12,106,902.55
其他	613,921,566.84		613,921,566.84	459,205,673.70		459,205,673.70
合计	13,968,815,038.03	563,421,710.09	13,405,393,327.94	13,870,588,066.08	139,781,467.19	13,730,806,598.89

2. 房地产企业主要存货情况

存货种类	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末面积 (㎡)
土地储备	113,481,149.00	228,444,334.00		341,925,483.00	111,180.90

3. 存货年末余额中含有借款费用资本化金额

存货年末余额中含有借款费用资本化金额 102,897,261.02 元，其中中国水利电力物资有限公司下属重庆渝能产业集团有限公司 63,516,932.19 元，大唐华银电力股份有限公司下属湖南大唐华银地产有限公司 39,380,328.83 元。

（十一）其他流动资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
预缴税费	346,856,334.07	472,039,395.37
持有待售资产	85,625,796.04	85,625,796.04
地票款（一级土地整治成本）		385,417,501.55
委托贷款	748,380,760.54	576,311,652.66
浦发银行理财产品	850,000,000.00	
光大银行结构性存款	100,000,000.00	
其他	17,834,083.74	14,924,979.45
合计	2,148,696,974.39	1,534,319,325.07

（十二）发放贷款及垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	年末余额	年初余额
企业贷款和垫款	61,850,000.00	114,850,000.00

项目	年末余额	年初余额
一贷款	61,850,000.00	114,850,000.00
贷款和垫款总额	61,850,000.00	114,850,000.00
减：贷款损失准备		
贷款和垫款账面价值	61,850,000.00	114,850,000.00

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
电力行业	61,850,000.00	100.00	114,850,000.00	100.00
贷款和垫款总额	61,850,000.00	100.00	114,850,000.00	100.00
减：贷款损失准备				
贷款和垫款账面价值	61,850,000.00	100.00	114,850,000.00	100.00

3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
华北地区	61,850,000.00	100.00	114,850,000.00	100.00
贷款和垫款总额	61,850,000.00	100.00	114,850,000.00	100.00
减：贷款损失准备				
贷款和垫款账面价值	61,850,000.00	100.00	114,850,000.00	100.00

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	年末余额	年初余额
信用贷款		45,000,000.00
保证贷款	61,850,000.00	69,850,000.00
贷款和垫款总额	61,850,000.00	114,850,000.00
减：贷款损失准备		
贷款和垫款账面价值	61,850,000.00	114,850,000.00

(十三) 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
1. 可供出售债券		
2. 可供出售权益工具	1,325,762,154.75	1,329,155,635.87

项目	年末公允价值	年初公允价值
3. 其他	93,934,363.60	
合计	<u>1,419,696,518.35</u>	<u>1,329,155,635.87</u>

注 1: 可供出售权益工具 1,325,762,154.75 元包含: 本公司持有云南铜业股票年末市值 174,200,000.00 元; 中国水利电力物资有限公司持有天房发展和津劝业股票市值 1,554,364.40 元; 大唐国际发电股份有限公司持有西南证券和伊泰煤炭 H 股等股票市值 462,390,772.28 元; 中国大唐集团新能源股份有限公司持有华能新能源和国电科环股票市值 530,877,434.37 元; 中国大唐海外投资有限公司持有秦港股份 H 股股票市值 156,739,583.70 元。

注 2: 其他 93,934,363.60 元, 系中国大唐集团财务有限公司 2013 年 3 月购买的华夏资本-农业银行-定向增发收益权一号资产管理计划, 初始投资 90,582,800.00 元, 本年公允价值变动收益 3,351,563.60 元。

(十四) 长期应收款

项目	年末余额	年初余额
1. 融资租赁	36,360,200.00	63,516,800.00
2. 其他	33,8091,496.41	165,209,941.91
合计	<u>374,451,696.41</u>	<u>228,726,741.91</u>

注: 期初未实现融资收益为 12,333,700.00 元, 期末未实现融资收益为 7,519,100.00 元。

(十五) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	4,276,037,606.30	1,093,088,645.48	125,616,954.99	5,243,509,296.79
对联营企业投资	9,974,734,794.31	1,611,884,860.50	1,414,023,340.45	10,172,596,314.36
对其他企业投资	9,176,880,266.39	1,096,159,966.89	2,151,100,984.06	8,121,939,249.22
小计	<u>23,427,652,667.00</u>	<u>3,801,133,472.87</u>	<u>3,690,741,279.50</u>	<u>23,538,044,860.37</u>
减: 长期投资减值准备	83,349,261.60	500,000.00	3,200,000.00	80,649,261.60
合计	<u>23,344,303,405.40</u>	<u>3,800,633,472.87</u>	<u>3,687,541,279.50</u>	<u>23,457,395,598.77</u>

2. 长期股权投资明细（年末余额最大的前 20 项）

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
合计	—	22,283,555,861.83	23,427,652,667.00	110,392,193.37	23,538,044,860.37
其中：1. 福建宁德核电有限公司	权益法	4,100,800,000.00	3,076,705,918.45	993,489,500.21	4,070,195,418.66
2. 同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	权益法	580,310,000.00	2,452,128,325.34	-612,507,043.93	1,839,621,281.41
3. 富滇银行股份有限公司	权益法	1,410,000,000.00	1,655,124,248.66	109,692,822.69	1,764,817,071.35
4. 蒙冀铁路有限责任公司	成本法	1,710,000,000.00	1,440,000,000.00	270,000,000.00	1,710,000,000.00
5. 内蒙古锡多铁路股份有限公司	权益法	1,446,711,464.00	1,437,352,191.07	40,290,623.77	1,477,642,714.84
6. 云南金沙江中游水电开发公司	成本法	1,104,000,000.00	1,104,000,000.00	257,600,000.00	1,361,600,000.00
7. 广西北部湾银行股份有限公司	权益法	600,000,000.00	953,001,752.25	24,013,152.42	977,014,904.67
8. 巴新铁路有限责任公司	权益法	636,800,000.00	635,928,773.89	-670,087.02	635,058,686.87
9. 开滦（集团）蔚州矿业公司	权益法	445,720,692.00	500,091,260.93	63,437,554.98	563,528,815.91
10. 华宸信托有限责任公司	权益法	532,431,083.00		547,689,466.99	547,689,466.99
11. 天生桥一级水电开发有限责任公司	成本法	540,000,000.00	540,000,000.00		540,000,000.00
12. 河北蔚州能源综合开发有限公司	权益法	459,086,920.00	380,114,037.39	5,041,790.67	385,155,828.06
13. 同煤大唐塔山发电有限责任公司	权益法	164,000,000.00	300,232,023.74	63,103,693.59	363,335,717.33
14. 同方投资有限公司	权益法	200,000,000.00	313,442,482.33	36,001,283.05	349,443,765.38
15. 锦赤铁路有限责任公司	成本法	341,504,300.00	253,634,300.00	87,870,000.00	341,504,300.00
16. 唐港铁路有限责任公司	成本法	327,150,000.00	327,150,000.00		327,150,000.00
17. 向莆铁路股份有限公司	成本法	321,616,000.00	321,616,000.00		321,616,000.00
18. 河北国华定洲发电有限责任公司	成本法	306,775,167.00	306,775,167.00		306,775,167.00
19. 湖南黑金时代股份有限公司	成本法	286,476,341.67	286,476,341.67		286,476,341.67
20. 甘肃金远煤业有限公司	成本法	280,000,000.00	280,000,000.00		280,000,000.00

（接上表）

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
合计	—	80,549,261.60	-2,700,000.00	1,171,081,822.13
其中：1. 福建宁德核电有限公司	44.00			
2. 同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	28.00			500,000,000.00
3. 富滇银行股份有限公司	19.50			78,000,000.00
4. 蒙冀铁路有限责任公司	9.00			
5. 内蒙古锡多铁路股份有限公司	34.00			
6. 云南金沙江中游水电开发公司	23.00			

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
7. 广西北部湾银行股份有限公司	12.00			9,000,000.00
8. 巴新铁路有限责任公司	20.00			
9. 开滦(集团)蔚州矿业公司	34.00			
10. 华宸信托有限责任公司	32.45			
11. 天生桥一级水电开发有限责任公司	20.00			29,111,409.90
12. 河北蔚州能源综合开发有限公司	50.00			
13. 同煤大唐塔山发电有限责任公司	40.00			
14. 同方投资有限公司	36.36			
15. 锦赤铁路有限责任公司	16.00			
16. 唐港铁路有限责任公司	13.97			90,974,156.09
17. 向莆铁路股份有限公司	7.72			
18. 河北国华定州发电有限责任公司	19.00			108,184,097.49
19. 湖南黑金时代股份有限公司	5.08			
20. 甘肃金远煤业有限公司	20.00			

3. 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	年末资 产总额	年末负 债总额	年末净 资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
一、合营企业		59,956,127,169.16	47,661,160,585.27	12,294,966,583.89	16,699,387,098.67	98,166,902.04
太原市晋唐热力有限责任公司	50.00	22,000,000.00	2,000,000.00	20,000,000.00		
福建宁德核电有限公司	44.00	47,680,084,973.13	38,057,745,199.92	9,622,339,773.21	2,160,281,320.46	302,339,773.21
开滦(集团)蔚州矿业公司	34.00	5,491,112,252.33	3,845,821,754.92	1,645,290,497.41	12,408,235,637.21	47,061,038.76
河北蔚州能源综合开发有限公司	50.00	2,387,952,409.15	1,661,430,164.25	726,522,244.90	221,188,558.54	-31,772,420.24
内蒙古汇能长滩煤炭公司	40.00	50,036,693.81	36,693.81	50,000,000.00		
亚洲新能源科技工程有限公司	50.00	288,809,850.67	183,802,606.53	105,007,244.14	110,363,528.70	-26,530,766.58
同心龙源联创电力有限责任公司	44.40	4,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00
大唐洛阳热电有限责任公司	50.00	4,032,130,990.07	3,908,324,165.84	123,806,824.23	1,799,318,053.76	-192,930,723.11
二、联营企业		275,191,836,390.63	241,349,571,229.26	33,842,265,161.37	27,143,634,114.96	3,101,962,446.48
中煤平朔第一煤研石发电有限公司	34.00	891,549,508.86	631,549,508.86	260,000,000.00		
大唐石门发电有限责任公司	49.00	1,750,430,079.36	1,230,683,656.05	519,746,423.31	94,538,202.05	-39,772,701.66
深圳市伟成同舟科技有限公司	30.00	47,496,802.44	23,944.26	47,472,858.18	74,619.67	-1,311,894.65
阜新环发展废弃物处置有限公司	20.00	27,889,062.24	7,889,062.24	20,000,000.00		
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	49.00	183,214,750.77	126,514,750.77	56,700,000.00		

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	年末资 产总额	年末负 债总额	年末净 资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	28.00	9,720,303,344.30	3,371,663,311.92	6,348,640,032.38	6,268,562,976.41	1,344,910,684.61
同煤大唐塔山发电有限责任公司	40.00	4,012,089,107.90	3,237,182,705.52	774,906,402.38	1,951,865,821.98	324,043,271.97
同方投资有限公司	35.36	993,720,920.14	32,709,464.20	961,011,455.94	8,705,844.52	132,471,191.84
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	20.00	1,725,112,362.99	1,318,132,362.99	406,980,000.00		
中核辽宁核电子有限公司	24.00	3,392,147,473.96	2,877,122,673.96	515,024,800.00		
华北电力科学研究院有限责任公司	30.00	503,079,524.12	103,712,332.45	399,367,191.67	410,866,181.35	22,071,998.95
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	30.00	72,677,580.18	48,476,684.31	24,200,895.87	141,578,013.77	1,601,355.10
中远大唐航运股份有限公司	45.00	63,504,421.93	634,250.66	62,870,171.27		-1,027,149.45
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任 公司	40.00	2,434,393,550.70	2,552,274,172.11	-117,880,621.41	876,233,776.13	-91,288,415.41
大唐财富投资管理有限公司	30.00	71,890,303.10	6,027,595.34	65,862,707.76	265,283,530.15	11,656,582.18
内蒙大唐大塔能源有限公司	35.00	33,726,324.94	13,726,324.94	20,000,000.00		
内蒙古锡多铁路股份有限公司	34.00	9,441,700,461.21	5,782,082,632.63	3,659,617,828.58	315,823,535.95	71,468,116.98
山西大唐运城发电有限责任公司	49.00	3,602,374,226.66	4,787,295,652.47	-1,184,921,425.81	1,848,371,835.52	8,120,888.68
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	26.00	182,879,586.06	177,476,926.32	5,402,659.74		
重庆冠铭投资有限公司	49.00	111,061,009.96	99,079,141.09	11,981,868.87		-88,704,219.65
巴新铁路有限责任公司	20.00	7,638,131,007.23	5,049,416,126.30	2,588,714,880.93		-4,239,125.47
福建白马港铁路支线有限责任公司	33.00	358,958,605.60	42,458,605.60	316,500,000.00		
越南宏达科技责任有限公司	35.00	26,517,531.29	17,408,287.13	9,109,244.16	17,506,473.25	-917,435.84
锦州城市供热有限公司	25.80	588,399,858.34	443,399,858.34	145,000,000.00		
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	42.10	545,007,691.84	366,367,336.35	178,640,355.49	92,816,442.96	9,881,309.86
广西北部湾银行股份有限公司	12.00	89,552,284,196.79	82,229,548,708.83	7,322,735,487.96	3,959,867,075.51	262,189,496.50
广西百色银海铝业公司	27.59	2,435,301,285.23	1,764,998,681.19	670,302,604.04	2,836,450,672.58	-53,263,728.72
四川嘉陵江旅游投资开发股份有限 公司	12.50	241,750,236.15	104,896,700.15	136,853,536.00	2,960,875.00	-3,900,000.00
大唐略阳发电有限责任公司	43.45	1,837,819,621.64	1,915,030,028.41	-77,210,406.77	527,774,149.93	-109,170,484.30
大唐恭城新能源有限公司	2.50	20,124,495.46	124,495.46	20,000,000.00		
大唐谷仓多伦新能源有限公司	10.00	17,073,985.00	7,073,985.00	10,000,000.00		
湘电风能(福建)有限公司	30.00	285,270,038.19	232,227,682.48	53,042,355.71	6,533,636.75	14,164,119.15
荣成沈鼓新能源科技有限公司	30.00	120,902,177.34	81,554,058.85	39,348,118.49		-7,972,170.54
广东粤能大唐新能源有限公司	49.00	491,027,606.67	340,977,381.26	150,050,225.41		-80,999.08
大唐尖山天硕阿鲁科尔沁旗新能源 有限公司	10.00	29,575,000.00	9,575,000.00	20,000,000.00		

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	年末资 产总额	年末负 债总额	年末净 资产总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
大唐武威新能源发展有限公司	5.00	20,000,000.00		20,000,000.00		
大唐南皮生物质发电有限公司	30.00	10,000,000.00		10,000,000.00		
大唐黑龙江物资服务有限公司	49.00	3,348,470.49	118,908.74	3,229,561.75	343,894.75	229,561.75
湖南五华酒店有限公司	30.00	212,041,291.51	84,077,534.87	127,963,756.64	41,683,088.47	-4,544,956.29
大连理工大学科技园有限公司	45.00	6,099,275.74	57,953.19	6,041,322.55	446,262.14	-325,317.45
保定华城余热发电有限责任公司	33.33	50,602,463.88	15,450,180.76	35,152,283.12		-85,566.16
河北大唐电力工程有限责任公司	21.67	46,032,694.10	37,217,926.80	8,814,767.30	29,613,585.58	334,357.60
大唐信阳华豫发电有限责任公司	48.00	2,360,699,505.99	2,755,596,913.56	-394,897,407.57	1,658,003,348.97	73,140,326.13
禹州市通达实业发展有限公司	29.24	44,983,725.50	12,556,036.81	32,427,688.69	47,613,322.37	1,062,053.71
河南国宏能源控股有限公司	49.00	196,933,910.93	116,370,899.37	80,563,011.56	87,761,691.09	-2,456,239.34
郑州煤炭工业(集团)国瑞煤业有限公司	49.00	1,112,258,977.38	629,365,219.47	482,893,757.91	102,327,699.00	-34,850,050.25
威海现代风电科技有限公司	20.00	286,837,218.51	200,385,938.89	86,451,279.62	38,160,669.83	-13,950,422.84
青岛大唐海岩酒店管理有限公司	49.00	10,114,466.05	70,652.18	10,043,813.87		43,814.87
华夏资本管理有限公司	49.00	60,308,314.98	1,393,610.43	58,914,704.55	12,822,860.08	8,914,704.55
华宸信托有限责任公司	32.45	982,371,204.59	105,862,331.95	876,508,872.64	219,711,331.36	15,389,851.83
富滇银行股份有限公司	19.50	121,203,167,715.14	114,272,524,938.43	6,930,642,776.71	3,376,652,524.51	1,228,724,321.47
贵州兴义电力发展有限公司	11.00	5,136,653,417.25	4,109,208,095.37	1,027,445,321.88	1,902,680,173.33	26,405,116.85

4. 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

(十六) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	703,173,514.90	482,103,508.86		1,185,277,023.76
其中：1. 房屋、建筑物	703,173,514.90	482,103,508.86		1,185,277,023.76
二、累计折旧和累计摊销合计	77,247,439.28	67,078,354.51		144,325,793.79
其中：1. 房屋、建筑物	77,247,439.28	67,078,354.51		144,325,793.79
三、投资性房地产账面净值合计	625,926,075.62			1,040,951,229.97
其中：1. 房屋、建筑物	625,926,075.62			1,040,951,229.97
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	7,932,232.00			7,932,232.00

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：1. 房屋、建筑物	7,932,232.00			7,932,232.00
<u>五、投资性房地产账面价值合计</u>	<u>617,993,843.62</u>			<u>1,033,018,997.97</u>
其中：1. 房屋、建筑物	617,993,843.62			1,033,018,997.97

(十七) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<u>一、账面原值合计</u>	<u>548,430,667,769.18</u>	<u>75,884,072,638.24</u>	<u>3,123,016,596.73</u>	<u>621,191,723,810.69</u>
其中：土地资产	1,283,905,238.05		8,757,031.21	1,275,148,206.84
房屋及建筑物	174,898,589,738.26	23,192,282,607.26	392,262,179.81	197,698,610,165.71
机器设备	363,388,897,585.68	51,163,301,418.97	2,486,203,076.22	412,065,995,928.43
运输工具	5,391,413,415.33	352,715,364.27	128,583,197.39	5,615,545,582.21
电子设备	2,550,222,447.72	433,328,805.94	39,148,490.34	2,944,402,763.32
办公设备	684,638,152.53	159,086,018.92	55,156,045.01	788,568,126.44
其他	233,001,191.61	583,358,422.88	12,906,576.75	803,453,037.74
<u>二、累计折旧合计</u>	<u>169,601,323,521.82</u>	<u>27,410,779,410.10</u>	<u>1,628,661,336.28</u>	<u>195,383,441,595.64</u>
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	40,064,192,306.31	6,013,811,882.65	89,206,085.41	45,988,798,103.55
机器设备	124,968,835,786.93	20,426,178,652.89	1,359,088,824.18	144,035,925,615.64
运输工具	2,437,669,774.89	373,709,781.50	93,324,109.47	2,718,055,446.92
电子设备	1,658,753,653.99	364,651,707.24	37,719,524.00	1,985,685,837.23
办公设备	416,110,448.58	128,725,790.55	37,116,989.56	507,719,249.57
其他	55,761,551.12	103,701,595.27	12,205,803.66	147,257,342.73
<u>三、固定资产账面净值合计</u>	<u>378,829,344,247.36</u>	—	—	<u>425,808,282,215.05</u>
其中：土地资产	1,283,905,238.05	—	—	1,275,148,206.84
房屋及建筑物	134,834,397,431.95	—	—	151,709,812,062.16
机器设备	238,420,061,798.75	—	—	268,030,070,312.79
运输工具	2,953,743,640.44	—	—	2,897,490,135.29
电子设备	891,468,793.73	—	—	958,716,926.09
办公设备	268,527,703.95	—	—	280,848,876.87
其他	177,239,640.49	—	—	656,195,695.01
<u>四、固定资产减值准备合计</u>	<u>478,775,661.24</u>	<u>778,762,745.53</u>	<u>257,576.72</u>	<u>1,257,280,830.05</u>
其中：土地资产	—	—	—	—

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	288,358,926.60	205,560,798.87		493,919,725.47
机器设备	184,467,867.10	544,602,212.92		729,070,080.02
运输工具	5,681,040.23	516,664.04	257,576.72	5,940,127.55
电子设备	267,827.31	23,946,824.91		24,214,652.22
办公设备		2,780,920.24		2,780,920.24
其他		1,355,324.55		1,355,324.55
五、固定资产账面价值合计	378,350,568,586.12	—	—	424,551,001,385.00
其中：土地资产	1,283,905,238.05	—	—	1,275,148,206.84
房屋及建筑物	134,546,038,505.35	—	—	151,215,892,336.69
机器设备	238,235,593,931.65	—	—	267,301,000,232.77
运输工具	2,948,062,600.21	—	—	2,891,550,007.74
电子设备	891,200,966.42	—	—	934,502,273.87
办公设备	268,527,703.95	—	—	278,067,956.63
其他	177,239,640.49	—	—	654,840,370.46

注：年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 30,235,453,717.51 元。

2. 年末持有待售的固定资产情况

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
山西左权小机组处置	41,415,179.54	45,134,197.60		2014-06-30
山西洪洞小机组处置	44,210,616.50	50,323,297.00		2014-06-30

(十八) 在建工程

1. 在建工程情况（期末余额最大的前 10 项）

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)
合 计	119,380,146.38	137,609,678,746.61	67,352,058,155.88	74,425,978,686.33	1,248,087,768.64	
其中：1.克什克腾煤制天然气有 限责任公司煤制天然气项目	2,570,964.00	14,239,156,010.39	4,508,069,896.31	323,528,034.55		60.00
2.大唐观音岩水电开发有限公司- 观音岩水电 5*600MW 项目	2,859,133.78	8,656,235,513.99	5,115,807,435.72			48.00
3.四川大唐国际甘孜水电开发有 限公司长河坝水电站	2,190,472.00	7,640,078,771.36	2,769,322,288.26	28,860,611.85		47.39

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例 (%)
4.阜新煤制天然气有限责任公司 煤制天然气项目	3,197,988.00	6,846,562,191.33	3,054,920,861.79			30.96
5.胜利东二号露天煤矿二期工程	911,241.55	5,443,154,760.27	1,589,699,446.60			77.18
6.四川大唐国际甘孜水电开发有 限公司黄金坪水电站	1,176,815.00	3,293,930,585.82	1,672,498,282.16			42.20
7.内蒙古大唐国际再生资源开发 有限公司综合利用粉煤灰生产铝 硅钛项目	333,939.00	3,675,467,437.70	750,058,505.53	728,480,531.38		100.00
8.嘉陵江亭子口水利枢纽	1,658,248.00	10,546,230,018.04	2,210,094,607.98	9,876,323,967.16		76.93
9.甘肃大唐白龙江发电有限责任 公司-苗家坝水电站 3*90MW	289,995.00	2,147,407,232.69	680,153,629.47	45,738,956.87		97.44
10.高井燃气热电联产	569,154.00	563,952,944.88	1,697,786,175.10			39.74

(接上表)

项目名称	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源	年末余额
合 计		33,222,331,957.57	6,072,265,076.04			129,287,670,447.52
其中：1.克什克腾煤制天然气有限责任 公司煤制天然气项目	60.00	2,378,802,432.47	778,787,082.84	6.38	自有资金、融资	18,423,697,872.15
2.大唐观音岩水电开发有限公司-观音 岩水电 5*600MW 项目	48.00	1,364,239,504.25	553,179,450.02	6.22	资本金 20%，贷 款 80%	13,772,042,949.71
3.四川大唐国际甘孜水电开发有限公 司长河坝水电站	47.39	1,808,467,474.96	511,563,721.69	6.23	自有资金、融资	10,380,540,447.76
4.阜新煤制天然气有限责任公司煤制 天然气项目	30.96	901,610,250.81	498,570,821.75	6.55	自有资金、融资	9,901,483,053.12
5.胜利东二号露天煤矿二期工程	77.18	773,338,462.86	388,209,988.60	6.55	自有资金、融资	7,032,854,206.87
6.四川大唐国际甘孜水电开发有限公 司黄金坪水电站	42.20	536,155,824.98	170,621,240.56	6.23	自有资金、融资	4,966,428,868.98
7.内蒙古大唐国际再生资源开发有限 公司综合利用粉煤灰生产铝硅钛项目	100.00	678,190,572.12	187,225,692.03	6.25	自有资金、融资	3,697,045,411.85
8.嘉陵江亭子口水利枢纽	76.93	981,860,392.27	268,598,072.30	5.07	资本金、水利补 助及银行借款	2,880,000,658.86
9.甘肃大唐白龙江发电有限责任公司- 苗家坝水电站 3*90MW	95.89	437,222,035.58	148,634,704.48	6.50	借款及资本金	2,781,821,905.29
10.高井燃气热电联产	39.74	157,404,088.75	125,363,691.75	6.00	自有资金、融资	2,261,739,119.98

2. 在建工程减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
<u>合计</u>	<u>2,170,545.17</u>	<u>16,244,728.14</u>		<u>18,415,273.31</u>	—
其中：1.大唐太原第二热电厂粉煤灰项目	2,170,545.17			2,170,545.17	项目未启用
2.莱州华创风能有限公司厂区建设项目		16,244,728.14		16,244,728.14	项目停建

(十九) 工程物资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
预付设备款	5,912,205,938.24	7,631,874,724.46	7,322,152,300.16	6,221,928,362.54
预付材料款	364,540,401.85	538,919,404.11	620,353,697.76	283,106,108.20
专用设备	2,454,381,394.70	6,958,289,652.74	7,211,257,903.03	2,201,413,144.41
专用材料	1,240,385,911.23	3,146,370,615.63	3,055,849,219.21	1,330,907,307.65
其他	1,493,851.66	2,668,554.08	2,808,587.00	1,353,818.74
<u>合计</u>	<u>9,973,007,497.68</u>	<u>18,278,122,951.02</u>	<u>18,212,421,707.16</u>	<u>10,038,708,741.54</u>

(二十) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>22,421,660,191.42</u>	<u>2,379,477,480.95</u>	<u>120,309,830.39</u>	<u>24,680,827,841.98</u>
其中：软件	473,948,679.69	120,653,439.08	2,239,186.54	592,362,932.23
土地使用权	5,823,789,956.68	1,910,215,133.61	118,070,643.85	7,615,934,446.44
专利权	42,717,835.43	17,811,731.63		60,529,567.06
非专利技术	874,883,048.28	40,081,008.51		914,964,056.79
商标权	1,500.00			1,500.00
著作权	9,425,003.75	587,612.20		10,012,615.95
特许使用权	12,739,475,829.75	237,767,793.22		12,977,243,622.97
房屋使用权	8,665,000.00			8,665,000.00
其他	2,448,753,337.84	52,360,762.70		2,501,114,100.54
<u>二、累计摊销额合计</u>	<u>1,204,180,942.93</u>	<u>421,187,369.10</u>	<u>5,329,993.70</u>	<u>1,620,038,309.33</u>
其中：软件	186,439,109.28	70,687,913.10	155,434.93	256,971,587.45
土地使用权	692,936,908.64	210,162,974.52	5,174,558.77	897,925,324.39

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
专利权	11,685,291.49	5,828,309.19		17,513,600.68
非专利技术	49,843,424.67	49,211,144.82		99,054,569.49
商标权	100.00	150.00		250.00
著作权	6,436,862.55	1,602,431.78		8,039,294.33
特许使用权	102,173,899.38	56,795,340.10		158,969,239.48
房屋使用权	1,353,906.17	216,624.96		1,570,531.13
其他	153,311,440.75	26,682,471.63		179,993,912.38
三、无形资产减值准备金额合计		23,865,605.61		23,865,605.61

其中：软件

土地使用权

专利权

非专利技术

商标权

著作权

特许使用权

房屋使用权

其他

四、账面价值合计	21,217,479,248.49	—	—	23,036,923,927.04
-----------------	--------------------------	---	---	--------------------------

其中：软件

土地使用权

专利权

非专利技术

商标权

著作权

特许使用权

房屋使用权

其他

(二十一) 商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	年初减 值准备	本年增加	本年减少	年末余额	年末 减值 准备
大唐黄岛发电有限责任公司	593,483,178.73				593,483,178.73	

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	年初减 值准备	本年增加	本年减少	年末余额	年末 减值 准备
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,794,702.57				273,794,702.57	
西安天峻能源投资管理有限公司	183,677,179.98				183,677,179.98	
深圳市博达煤电开发有限公司	170,243,010.81				170,243,010.81	
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995,316.24				165,995,316.24	
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177,133.46				120,177,133.46	
江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,360,928.84				104,360,928.84	
大唐桂冠山东电力投资有限公司	76,343,329.07				76,343,329.07	
云南新景电业有限公司	72,106,058.22				72,106,058.22	
成都利国能源有限公司	54,242,318.72				54,242,318.72	
大唐贵州野马寨发电有限公司	49,000,000.00				49,000,000.00	
成都市清江源能源有限公司	45,663,062.93				45,663,062.93	
中国大唐集团新能源股份有限公司	35,642,026.05				35,642,026.05	
巴彦淖尔后旗公司						
大唐国际发电场有限公司张家口发电厂	33,560,900.63				33,560,900.63	
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	32,545,649.01				32,545,649.01	
浙江纵横能源实业有限公司	31,837,197.21				31,837,197.21	
成都众福能源有限公司	30,923,982.34				30,923,982.34	
烟台东源集团莱州风电有限公司	28,802,939.11				28,802,939.11	
中国大唐集团新能源股份有限公司	22,412,618.00				22,412,618.00	
巴彦淖尔中旗公司						
烟台东源集团开发区风电有限公司	21,400,000.00				21,400,000.00	
内蒙古宝利煤炭有限公司	18,712,090.24				18,712,090.24	
渝能(集团)有限责任公司	18,040,239.34				18,040,239.34	
大唐贵州发耳发电有限公司	13,492,180.40				13,492,180.40	
沈阳华创风能有限公司	9,240,373.28				9,240,373.28	
大唐宾川水电有限责任公司	7,765,934.00				7,765,934.00	
大唐芒里水电开发有限公司	3,362,601.29				3,362,601.29	
贵州白水河发电有限公司	2,602,614.68				2,602,614.68	
大唐华银张家界水电有限公司	1,921,210.39				1,921,210.39	
大唐同舟科技有限公司	948,649.91				948,649.91	
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	902,200.00				902,200.00	
柬埔寨电网公司	851,684.19				851,684.19	

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	年初减值准备	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	18,461.74				18,461.74	
合 计	2,224,069,771.38				2,224,069,771.38	

(二十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
生产职工培训及提前进场费	16,350,076.41	127,786,806.86	107,404,485.61		36,732,397.66	
经营租入固定资产改良支出	3,643,504.43	1,278,828.00	2,030,502.05		2,891,830.38	
改造、装修费	184,087,170.48	264,312,851.50	78,058,212.37		370,341,809.61	
征地补偿、安置款项	200,628,300.32	10,115.16	3,368,855.54	91,671,486.11	105,598,073.83	大唐国际调整以前年度多计提的征地补偿款
其他	75,567,128.56	141,677,894.56	49,564,074.97		167,680,948.15	
合 计	480,276,180.20	535,066,496.08	240,426,130.54	91,671,486.11	683,245,059.63	

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	1,855,527,322.61	7,967,029,149.08	1,848,932,475.29	7,831,202,692.05
资产减值损失	178,126,093.50	775,372,572.75	154,029,289.90	632,173,256.07
长期股权投资投资收益	286,892.38	1,147,569.52	2,672,857.08	10,691,428.32
固定资产折旧	3,327,195.29	14,268,130.83	3,201,495.23	12,805,980.93
筹建期费用	684,572.00	2,738,288.00	847,975.52	3,469,853.24
无形资产摊销	749,228.45	4,939,927.89	641,922.95	4,279,486.35
其他非流动负债-递延收益	43,577,174.41	174,308,697.66	37,787,935.28	151,151,741.10
辞退福利	1,103,939.75	4,415,759.01	5,346,068.13	21,384,272.53
抵销内部未实现利润	596,717,596.86	2,386,870,387.44	566,768,039.93	2,267,072,159.72

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税	可抵扣/应纳税	递延所得税	可抵扣/应纳税
	资产/负债	暂时性差异	资产/负债	暂时性差异
可抵扣亏损	872,693,822.58	3,977,417,809.34	993,923,357.69	4,381,462,203.11
其他	158,260,807.39	625,550,006.64	83,713,533.58	346,712,310.68
二、递延所得税负债	756,849,094.85	3,599,666,202.59	805,545,233.92	3,841,397,654.41
一般性借款资本化利息	6,923,751.00	27,695,004.00		
未实现的汇兑收益				
资产评估增值	697,984,495.20	3,355,754,584.79	776,516,206.51	3,717,469,451.84
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	11,662,424.45	46,649,697.80	16,076,334.74	72,092,671.00
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
固定资产折旧				
无形资产摊销	3,171,038.64	14,589,969.36	3,647,492.34	14,589,969.36
其他	37,107,385.56	154,976,946.64	9,305,200.33	37,245,562.21

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,235,719,619.45	518,075,059.88
可抵扣亏损	7,793,952,875.97	9,784,023,161.06
合 计	9,029,672,495.42	10,302,098,220.94

3. 可抵扣亏损的未确认递延所得税资产将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2013 年		2,025,931,384.37	
2014 年	1,012,523,520.69	1,601,831,054.96	
2015 年	977,488,106.69	1,153,958,051.55	
2016 年	2,095,085,956.27	2,414,616,841.11	
2017 年	2,388,284,225.15	2,587,685,829.07	
2018 年	1,320,571,067.17		
合计	7,793,952,875.97	9,784,023,161.06	

(二十四) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
股权分置流通权	386,638,206.22	386,638,206.22
预付未来年度劳务费	18,512,479.38	18,512,479.38
委托贷款	378,977,166.66	786,381,187.50
未确认售后租回损益	486,247,378.15	156,685,377.31
一级土地开发-整治成本	401,700,000.00	58,829,607.01
预付购房款	80,504,000.00	21,000,000.00
其他	7,390,855.97	7,892,131.44
合计	1,759,970,086.38	1,435,938,988.86

(二十五) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
一、用于担保的资产	93,130,955,708.27	24,034,218,768.48	84,245,713,890.32	32,919,460,586.43
应收款项	418,971,900.00	170,000,000.00	588,971,900.00	
机器设备	11,470,096,980.35	8,987,920,750.88	8,407,744,440.34	12,050,273,290.89
房屋建筑物	5,236,670,104.69	1,095,741,816.16	342,623,906.62	5,989,788,014.23
运输工具	501,439,065.20	2,293,526.55	463,860,598.12	39,871,993.63
在建工程	1,685,429,583.81	304,331,188.80	213,113,183.02	1,776,647,589.59
收费权质押	73,121,790,721.18	13,463,427,072.94	74,176,345,211.72	12,408,872,582.40
特许经营权	302,768,922.56	3,474,887.10	15,154,026.38	291,089,783.28
应收票据质押	10,661,748.15		10,661,748.15	
办公及电子设备	18,212,975.93	81,681.13	5,389,005.64	12,905,651.42
土地使用权	364,913,706.40	6,947,844.92	21,849,870.33	350,011,680.99
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	2,096,953,538.78	7,278,935,272.65	6,446,376,059.87	2,929,512,751.56
汇票保证金	108,678,000.00	206,900,000.00	167,578,000.00	148,000,000.00
法院冻结资金	21,904,409.28		2,496,037.53	19,408,371.75
定期存款	10,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
履约押金、保证金	8,855,143.87	5,533,514.60	8,704,143.87	5,684,514.60
法定存款准备金	1,947,515,985.63	7,066,501,758.05	6,262,597,878.47	2,751,419,865.21
合计	95,227,909,247.05	31,313,154,041.13	90,692,089,950.19	35,848,973,337.99

注1：用于担保的资产系为取得银行借款而进行的抵押、质押。

注2：其他原因造成所有权受到限制的资产：

(1) 汇票保证金 545,592,858.03 元，系大唐华银电力股份有限公司期末存入银行的银行承兑汇票保证金；

(2) 履约押金、保证金 5,684,514.60 元，主要包含：中国大唐集团海外投资有限公司修路保证金 1,000,000.00 元；大唐华银电力股份有限公司履约保函保证金 151,000.00 元、国土复垦基金 270,100.00 元；大唐科技产业有限公司机票售票系统保证金 400,000.00 元；中国水利电力物资有限公司履约保函保证金 3,863,414.60 元；

(3) 定期存款 5,000,000.00 元，系大唐集团广西聚源电力有限公司在中国农业银行的银行定期存款。

(4) 法定存款准备金 2,751,419,865.21 元，系中国大唐集团财务有限公司期末存放中央银行清算备付金存款及存款准备金；

(5) 法院冻结银行存款 19,408,371.75 元，系子公司大唐贵州发电有限公司下属大唐贵州发耳发电有限公司冻结资金 19,408,371.75 元。

(二十六) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	3,859,000,000.00	3,693,671,301.36
抵押借款	54,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	3,024,098,539.03	3,203,670,000.00
信用借款	34,606,272,435.84	40,494,298,879.12
<u>合计</u>	<u>41,543,370,974.87</u>	<u>47,491,640,180.48</u>

2. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
建设银行宣武支行	700,000,000.00	向阳新能源等 26 家子公司借款收益权
建设银行潮州分行	500,000,000.00	电费收费权
建设银行宁波市分行	300,000,000.00	电费收费权
工商银行人民广场支行	300,000,000.00	电费收费权
交通银行股份有限公司长春普阳街支行	170,000,000.00	电费收费权
上海浦东发展银行沈阳分行	157,106,277.47	电费收费权
浦发银行长沙分行	150,000,000.00	电费收费权
乌鲁木齐建行人民路支行营业部	148,000,000.00	电费收费权

贷款单位	借款余额	质押物
湘潭市建行电厂支行	100,000,000.00	电费收费权
工商银行鄞州支行	100,000,000.00	电费收费权
建设银行河滨支行	100,000,000.00	电费收费权
建设银行河滨支行	100,000,000.00	电费收费权
建设银行河滨支行	100,000,000.00	电费收费权
建设银行河滨支行	100,000,000.00	电费收费权
建设银行河滨支行	100,000,000.00	电费收费权
工商银行鄞州支行	90,000,000.00	电费收费权
国家开发银行股份有限公司吉林省分行	90,000,000.00	电费收费权
建设银行冀东油田支行	80,000,000.00	电费收费权
建设银行李家峡支行	80,000,000.00	电费收费权
建设银行冀东油田支行	74,000,000.00	电费收费权
建设银行宁夏区分行青铜峡支行	70,000,000.00	电费收费权
中国银行兰州黄河支行	60,000,000.00	应收票据
上海浦东发展银行昆明分行	50,000,000.00	电费收费权
建设银行宁夏区分行青铜峡支行	45,000,000.00	电费收费权
上海浦东发展银行沈阳分行	42,893,722.53	电费收费权
建设银行股份有限公司开远支行	30,000,000.00	电费收费权
上海浦东发展银行昆明分行	20,000,000.00	电费收费权
上海浦发银行昆明分行	1,000,000.00	电费收费权
上海浦东发展银行云南省分行	1,000,000.00	电费收费权
<u>合计</u>	<u>3,859,000,000.00</u>	—

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
浙商银行重庆分行	22,483,200.00	重庆渝能晨阳置业发展有限公司房屋建筑物
浙商银行重庆分行	17,516,800.00	重庆渝能产业(集团)有限公司房屋建筑物
建设银行嘉峪关分行	14,000,000.00	甘肃大唐八零三热电有限责任公司机器设备
<u>合计</u>	<u>54,000,000.00</u>	—

4. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
招商银行纽约分行	695,046,539.03	中国大唐集团资本控股有限公司

贷款单位	借款余额	担保人
永隆银行	487,752,000.00	中国大唐集团资本控股有限公司
工商银行北京白广路分理处	299,400,000.00	中国大唐集团海外投资有限公司
国家开发银行青岛分行	220,000,000.00	大唐山东发电有限公司
国投信托有限公司	200,000,000.00	沈阳华创风能有限公司
兰州银行窑街支行	100,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
广西壮族自治区信用联社南宁津头信用社	100,000,000.00	广西桂冠电力股份有限公司
建设银行股份有限公司双鸭山分行	100,000,000.00	大唐黑龙江发电有限公司
国家开发银行青岛分行	100,000,000.00	大唐山东发电有限公司
农业银行北京分行宣武支行	100,000,000.00	中国大唐集团煤业有限责任公司
民生银行青岛绍兴路支行	100,000,000.00	沈阳华创风能有限公司
中国银行庆阳环县支行	91,000,000.00	中国大唐集团煤业有限责任公司
中国农行银行道里支行	70,000,000.00	大唐黑龙江发电有限公司
建设银行安阳市分行	70,000,000.00	大唐河南发电有限公司 80%: 林州市林丰铝电有限公司 20%
招商银行兰州分行	50,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
建设银行股份有限公司双鸭山分行	50,000,000.00	大唐黑龙江发电有限公司
建设银行江西省新余分行	40,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
建设银行江西省新余分行	40,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
招商银行股份有限公司北京分行	30,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
交通银行股份有限公司兰州平凉路支行	30,000,000.00	中国大唐集团煤业有限责任公司
建设银行江西省新余分行	20,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
招商银行股份有限公司北京分行	20,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
建设银行江西省新余分行	10,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
山西省信托投资有限公司	900,000.00	中国大唐集团公司
合计	3,024,098,539.03	--

(二十七) 吸收存款及同业存放

项 目	期末余额	期初余额
活期存款	183,951,841.21	595,947,378.76
合 计	183,951,841.21	595,947,378.76

(二十八) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	399,087,944.95	293,335,954.60
银行承兑汇票	5,986,386,024.24	6,899,746,141.64
合计	<u>6,385,473,969.19</u>	<u>7,193,082,096.24</u>

(二十九) 应付账款

1. 按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	37,083,272,173.75	33,936,163,503.45
1-2 年 (含 2 年)	6,664,865,679.83	5,705,885,741.89
2-3 年 (含 3 年)	2,226,349,901.53	1,143,258,710.48
3 年以上	3,492,480,762.99	2,819,412,221.58
合计	<u>49,466,968,518.10</u>	<u>43,604,720,177.40</u>

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	未偿还原因
大唐电力燃料有限公司	奇瑞寰球实业有限公司	915,103,260.00	1-2 年	尚未结算
龙滩水电开发有限公司	贵州移民开发领导小组办公室	286,353,200.00	3 年以上	尚未结算
龙滩水电开发有限公司	广西壮族自治区水库移民工作管理局	244,516,200.00	3 年以上	尚未结算
大唐电力燃料有限公司	上海绿地能源集团煤炭销售有限公司	224,550,000.00	1-2 年	尚未结算
大唐(云南)水电联合开发有限责任公司	工程款暂估	197,394,932.77	1-2 年、 3 年以上	尚未结算
广西桂冠电力股份有限公司百龙滩电厂	乐滩水电站尾工工程款	147,452,926.71	3 年以上	尚未结算
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	哈尔滨锅炉厂有限责任公司	109,480,000.00	1-2 年	尚未结算
大唐信阳发电有限责任公司	2*660MW 机组工程暂估	102,968,065.47	3 年以上	尚未结算
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	上大压小容量补偿款	100,000,000.00	1-2 年	尚未结算
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	广东明阳风电技术有限公司	73,187,770.00	1-2 年、 2-3 年	尚未结算
合计		<u>2,401,006,354.95</u>		

(三十) 预收款项

1. 按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,643,648,601.26	1,858,818,198.62
1 年以上	450,183,068.80	230,582,143.73
<u>合计</u>	<u>3,093,831,670.06</u>	<u>2,089,400,342.35</u>

2. 账龄超过 1 年的大额预收款项 (期末余额最大的前 10 项)

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	未结转原因
中国水利电力物资上海公司	上海外高桥第三发电有限责任公司	51,023,828.68	1-2 年、 2-3 年	尚未结算
大唐山西电力燃料有限公司	北京万影传媒有限公司太原分公司	38,000,000.00	1-2 年	尚未结算
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	河北盾石商贸有限公司	23,692,393.64	1-2 年	尚未结算
唐山发电总厂新区热电厂	广东中人集团建设有限公司江苏分公司	22,000,000.00	1-2 年	尚未结算
唐山发电总厂新区热电厂	天津青龙建筑安装工程公司	22,000,000.00	1-2 年	尚未结算
中国水利电力物资有限公司	常州新能电力管道有限公司	16,842,698.59	2-3 年	尚未结算
大唐渭河热电厂	长庆石油勘探局矿区服务事业部泾河园物业	14,543,273.32	1-2 年	尚未结算
中国水利电力物资有限公司	浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司	14,464,665.78	1-2 年	尚未结算
中国水利电力物资有限公司	华润电力湖北有限公司	11,133,178.80	1-2 年、 2-3 年	尚未结算
大唐保定热电厂	保定华诚余热发电有限公司	5,437,400.60	3 年以上	
<u>合计</u>		<u>219,137,439.41</u>		

(三十一) 卖出回购金融资产款

性质	年末余额	年初余额
票据		570,000,000.00
<u>合计</u>		<u>570,000,000.00</u>

(三十二) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	597,145,612.64	8,701,449,406.98	8,717,575,211.99	581,019,807.63
二、职工福利费	69,341,069.47	412,619,990.89	409,064,695.51	72,896,364.85
其中：非货币性福利		11,119,823.58	11,119,823.58	

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
三、社会保险费	293,514,839.95	2,567,412,757.87	2,545,678,641.75	315,248,956.07
其中：1. 基本医疗保险费	30,084,881.71	476,496,253.74	475,240,130.36	31,341,005.09
2. 补充医疗保险费	74,997,392.56	175,007,744.25	170,856,100.36	79,149,036.45
3. 基本养老保险费	57,978,256.22	1,383,809,090.08	1,390,938,658.05	50,848,688.25
4. 年金缴费（补充养老保险）	108,900,508.05	321,636,025.56	300,064,086.14	130,472,447.47
5. 失业保险费	13,678,002.80	109,154,698.12	109,853,871.87	12,978,829.05
6. 工伤保险费	4,760,240.21	66,750,405.71	64,321,821.75	7,188,824.17
7. 生育保险费	3,115,558.40	34,558,540.41	34,403,973.22	3,270,125.59
四、住房公积金	38,122,330.82	900,869,345.79	907,613,636.81	31,378,039.80
五、工会经费和职工教育经费	106,374,635.77	331,073,481.65	311,708,957.92	125,739,159.50
六、辞退福利及内退补偿	3,602,360.21	-138,215.23	784,648.59	2,679,496.39
其中：1. 因解除劳动关系给予的补偿				
2. 预计内退人员支出	3,602,360.21	-138,215.23	784,648.59	2,679,496.39
七、其他	1,935,462.02	251,628,166.95	251,658,917.23	1,904,711.74
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	1,110,036,310.88	13,164,914,934.90	13,144,084,709.80	1,130,866,535.98

（三十三）应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	-8,020,420,859.71	10,454,033,540.73	12,065,843,503.42	-9,632,230,822.40
消费税		86,003,487.50	41,795,875.00	44,207,612.50
营业税	47,973,108.63	394,288,690.14	333,026,982.95	109,234,815.82
资源税	3,927,888.21	26,312,714.22	29,867,612.99	372,989.44
企业所得税	990,127,751.12	3,674,904,324.45	3,452,307,702.36	1,212,724,373.21
城市维护建设税	66,632,806.49	742,011,889.66	739,596,979.96	69,047,716.19
房产税	36,123,201.78	382,572,715.75	369,155,148.63	49,540,768.90
土地使用税	29,687,826.59	371,160,945.63	358,930,750.23	41,918,021.99
个人所得税	107,599,063.05	551,525,588.04	534,536,399.03	124,588,252.06
教育费附加	57,360,141.06	643,560,277.35	626,524,916.88	74,395,501.53
其他税费	467,180,605.84	514,423,242.30	423,350,104.00	558,253,744.14
合 计	-6,213,808,466.94	17,840,797,415.77	18,974,935,975.45	-7,347,947,026.62

(三十四) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	815,357,304.23	708,545,437.01
企业债券利息	1,285,660,284.21	971,874,298.63
短期借款应付利息	69,623,123.71	110,142,851.37
其他	468,381,739.72	214,266,379.53
<u>合计</u>	<u>2,639,022,451.87</u>	<u>2,004,828,966.54</u>

(三十五) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过1年未支付原因
胜科阳城发电有限公司	155,265,294.99		尚未支付
山西省电力公司	130,434,670.15	98,609,674.95	尚未支付
韩电内蒙国际有限公司	128,133,108.49	120,100,874.31	尚未支付
贵州乌江水电开发有限公司	43,597,279.98		尚未支付
贵州能源投资集团有限公司	43,597,279.98		尚未支付
重庆能源投资集团有限公司	33,597,279.98		尚未支付
中电中国风力发电(北方)有限公司	22,675,102.02	33,025,929.97	尚未支付
江南水力水电工程公司	11,400,000.00		尚未支付
北京万源工业有限公司	10,233,054.79	10,233,054.79	尚未支付
河南省电力公司	7,419,361.38	7,419,361.38	尚未支付
九电国际株式会社	5,784,911.32	5,784,911.32	尚未支付
黔西南黔电电源开发有限公司	4,800,000.00		尚未支付
北京华睿天成投资有限公司	4,650,900.00		尚未支付
中电中国风力发电(北方)有限公司	4,453,994.58	4,453,994.58	尚未支付
宁夏昂立光伏科技有限公司	3,971,004.28		尚未支付
安阳钢铁集团公司	3,911,347.71	3,911,347.71	尚未支付
真兴电力集团	3,393,678.42	2,665,615.58	尚未支付
住友商事株式会社	3,191,675.21	3,191,675.21	尚未支付
北京恒通环科物料输送技术有限公司	2,928,254.63	1,582,562.60	尚未支付
广西瑞东投资有限公司	2,127,227.03	877,227.03	尚未支付
黔西南州工业投资(集团)有限公司	1,339,212.28	1,499,641.44	尚未支付
吉林名门电力实业集团公司	1,306,450.00	1,306,450.00	尚未支付
重庆顺泰物资(集团)有限公司	900,000.00	900,000.00	尚未支付
住友商事(中国)有限公司	886,576.45	886,576.45	尚未支付

单位名称	年末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
北京兴竹同智信息技术有限公司	800,000.00		尚未支付
唐山宏威实业有限公司	403,541.07	403,541.07	尚未支付
双鸭山市华丰热电投资有限公司	315,337.97	915,337.97	尚未支付
特立法电力公司		5,303,126.21	
南通怀朔投资有限公司		7,931,685.02	
天津市津能投资公司		57,983,176.82	
北京京能电力股份有限公司		45,050,000.00	
中兴电力实业发展有限公司		4,650,900.00	
北京京能新能源有限公司		3,233,768.64	
中节环(北京)科技有限公司		267,140.00	
其他	3,835,942.01	4,563,658.49	
合计	635,352,484.72	426,751,231.54	—

(三十六) 其他应付款

1. 按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	8,636,778,305.01	8,295,113,942.20
1-2 年(含 2 年)	2,739,616,103.72	4,468,105,860.05
2-3 年(含 3 年)	2,186,344,134.50	1,062,458,613.97
3 年以上	2,786,110,557.45	2,469,109,220.61
合计	16,348,849,100.68	16,294,787,636.83

2. 账龄超过 1 年的大额其他应付款(期末余额最大的前 10 项)

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	未偿还原因
中国大唐集团新能源股份有限公司	华锐风电科技(集团)股份有限公司	384,191,554.60	1-2 年、2-3 年、 3 年以上	尚未结算
中国大唐集团新能源股份有限公司	广东明阳风电产业集团有限公司	150,457,314.15	2-3 年	尚未结算
中国大唐集团新能源股份有限公司	上海电气风电设备有限公司	127,331,820.17	1-2 年、2-3 年、 3 年以上	尚未结算
大唐陕西府谷能源化工有限责任公司	陕西省府谷能源开发有限责任公司	105,287,441.26	1-2 年	尚未结算
中国大唐集团新能源股份有限公司	东方电气集团东方汽轮机有限公司	93,776,928.83	1-2 年、2-3 年、 3 年以上	尚未结算
大唐太原第二热电厂	山西省电力公司	82,868,879.71	3 年以上	尚未结算

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	未偿还原因
大唐乡城唐水电开发有限公司	四川活兴投资有限公司质保金	76,814,445.00	1-2年、2-3年、 3年以上	尚未结算
大唐林州热电有限责任公司	上海电气集团股份有限公司	70,794,494.69	2-3年	质保金
赤峰大唐富龙热电有限责任公司	赤峰市城市基础设施投资开发有限公司	67,286,060.31	1-2年、2-3年、 3年以上	尚未结算
大唐山东发电有限公司	长治市昌安化工工业有限公司	67,200,000.00	1-2年、2-3年	尚未结算
合计		1,226,008,938.72		

3. 单项金额较大的其他应付款情况（期末余额最大的前10项）

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	款项性质或内容
中国大唐集团新能源股份有限公司	华锐风电科技集团股份有限公司	522,849,221.48	1年以内、1-2年、 2-3年、3年以上	工程款 及设备款
中国大唐集团新能源股份有限公司	广东明阳风电产业集团有限公司	365,615,692.90	1年以内、2-3年	工程款 及设备款
中国大唐集团新能源股份有限公司	上海电气风电设备有限公司	131,152,580.84	1年以内、1-2年、 2-3年、3年以上	工程款 及设备款
大唐观音岩水电开发有限公司	中国水利水电第九工程局	130,000,000.00	1年以内	工程款
大唐陕西府谷能源化工有限责任公司	陕西府谷能源开发有限责任公司	111,051,928.67	1-2年	往来款
中国大唐集团新能源股份有限公司	东方电气集团东方汽轮机有限公司	104,044,928.83	1年以内、1-2年、 2-3年、3年以上	工程款 及设备款
陕西汉江投资开发有限公司	蜀河工程尾工	96,944,623.53	1年以内	工程尾款
大唐乡城唐水电开发有限公司	四川活兴投资有限公司	93,407,450.00	1年以内、1-2年、 2-3年、3年以上	工程款
大唐东平清洁能源开发有限公司	华锐风电科技（集团）股份有限公司	84,512,000.00	1年以内	设备款
赤峰大唐富龙热电有限责任公司	赤峰市城市基础设施投资开发有限公司	71,602,692.30	1年以内、1-2年、 2-3年、3年以上	工程款

（三十七）一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	30,020,282,518.16	34,667,042,745.10
一年内到期的应付债券	6,498,335,574.52	
一年内到期的长期应付款	1,845,171,285.35	1,306,340,361.51

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的其他长期负债	17,051,587.93	
<u>合计</u>	<u>38,380,840,965.96</u>	<u>35,973,383,106.61</u>

(三十八) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
递延收益	4,390,952.37	4,837,380.95
短期融资券(12大唐集CP001)		5,000,000,000.00
超短期融资券(12大唐集SCP002)		5,000,000,000.00
超短期融资券(12大唐集SCP003)		4,000,000,000.00
超短期融资券(13大唐集SCP002)	3,500,000,000.00	
超短期融资券(13大唐集SCP003)	5,000,000,000.00	
超短期融资券(13大唐集SCP004)	5,000,000,000.00	
超短期融资券(13大唐集SCP005)	4,000,000,000.00	
超短期融资券(13大唐集SCP006)	5,000,000,000.00	
短期融资券(11大唐托电CP001)		1,000,000,000.00
超短期融资券(大唐国际)		3,000,000,000.00
短期融资券(12大唐潮州CP001)	400,000,000.00	400,000,000.00
超短期融资券(13大唐SCP002)	3,000,000,000.00	
超短期融资券(13大唐SCP003)	2,000,000,000.00	
短期融资券(13乌沙山CP001)	300,000,000.00	
山西省财政厅借款	145,000,000.00	
短期融资券(新能源)		1,993,358,904.11
<u>合计</u>	<u>28,349,390,952.37</u>	<u>20,398,196,285.06</u>

注1：本公司于2013年5月14日发行了中国大唐集团公司2013年度第二期短期融资券（简称“13大唐集SCP002”），该融资券发行金额为35.00亿元，期限为270天，起息日为2013年5月15日，发行利率为3.80%。截至2013年12月31日，该融资券对应已计提未支付的利息金额为8,453.70万元；

注2：本公司于2013年5月30日发行了中国大唐集团公司2013年度第三期超短期融资券（简称“13大唐集SCP003”），该融资券发行金额为50.00亿元，期限为270天，起息日为2013年5月31日，发行利率为3.90%。截至2013年12月31日，该融资券对应已计提未支付的利息金额为11,539.73万元；

注3：本公司于2013年7月16日发行了中国大唐集团公司2013年度第三期超短期融资券（简称“13大唐集SCP004”），该融资券发行金额为50.00亿元，期限为270天，起息日为2013年7月17日，发行利率为4.30%。截至2013年12月31日，该融资券对应已计提未支付的利息金额为9,954.79万元；

注4：本公司于2013年8月13日发行了中国大唐集团公司2013年度第三期超短期融资券（简称“13大唐集SCP005”），该融资券发行金额为40.00亿元，期限为270天，起息日为2013年8月14日，发行利率为4.69%。截至2013年12月31日，该融资券对应已计提未支付的利息金额为7,195.62万元；

注5：本公司于2013年12月10日发行了中国大唐集团公司2013年度第三期超短期融资券（简称“13大唐集SCP006”），该融资券发行金额为50.00亿元，期限为90天，起息日为2013年12月12日，发行利率为5.70%。截至2013年12月31日，该融资券对应已计提未支付的利息金额为1,561.64万元；

注6：大唐国际发电股份有限公司下属子公司广东大唐国际潮州发电有限责任公司于2012年10月18日发行了广东大唐国际潮州发电有限责任公司2012年度第一期短期融资券（简称“12大唐潮州CP001”），注册通知书文号为中市协注[2012]CP236号，该融资券发行金额为4.00亿元，期限为365天，计息方式为到期一次偿还本息，起息日为2012年10月19日，发行利率4.99%。截至2013年12月31日，该融资券已计提未支付的利息金额为643.68万元；

注7：大唐国际发电股份有限公司于2013年7月18日发行了大唐国际发电股份有限公司2013第二期超短期融资券（简称“13大唐SCP002”），注册通知书文号为中市协注[2012]SCP6号，该融资券发行金额为30.00亿元，期限为270天，计息方式为到期一次偿还本息，起息日为2013年7月19日，发行利率4.30%。截至2013年12月31日，该融资券已计提未支付的利息金额为5,866.85万元；

注8：大唐国际发电股份有限公司于2013年12月5日发行了大唐国际发电股份有限公司2013第三期超短期融资券（简称“13大唐SCP003”），注册通知书文号为中市协注[2012]SCP6号，该融资券发行金额为20.00亿元，期限为90天，计息方式为到期一次偿还本息，起息日为2013年12月6日，发行利率5.70%。截至2013年12月31日，该融资券已计提未支付的利息金额为812.05万元；

注9：大唐国际发电股份有限公司下属子公司浙江大唐乌沙山发电有限责任公司于2013年5月7日发行了浙江大唐乌沙山发电有限责任公司2013年度第一期短期融资券（简称“13乌沙山CP001”），注册通知书文号为中市协注[2013]CP25号，该融资券发行金额为3.00亿元，期限为365天，计息方式为到期一次偿还本息，起息日为2013年5月8日，发行利率4.48%。截至2013年12月31日，该融资券已计提未支付的利息金额为810.11万元。

(三十九) 长期借款

1. 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	9,973,697,161.54	10,145,371,103.82
抵押借款	74,258,427,590.71	76,163,685,785.18
保证借款	54,385,513,236.80	48,461,704,539.42
信用借款	214,137,706,581.34	207,602,815,548.99
合计	352,755,344,570.39	342,373,576,977.41

2. 质押借款

贷款单位	借款余额	质押物
中国邮政储蓄银行北京市分行	6,840,000,000.00	电费收费权
国家开发银行广西区分行	5,160,500,000.00	电费收费权
建设银行股份有限公司广西区分行	4,160,000,000.00	电费收费权
农业银行彭水县支行	2,900,000,000.00	电费收费权
农业银行股份有限公司广西区分行	2,837,000,000.00	电费收费权
中国银行广西区分行	2,572,000,000.00	电费收费权
中国银行重庆市分行	1,952,900,000.00	电费收费权
工商银行新疆自治区分行	1,701,000,000.00	电费收费权
国家开发银行湖南分行	1,640,000,000.00	应收帐款
国家开发银行重庆市分行	1,469,030,000.00	电费收费权
国家开发银行股份有限公司浙江分行	1,390,000,000.00	电费收费权
建设银行股份有限公司云南省分行	1,350,000,000.00	电费收费权
国家开发银行福建省分行	1,160,000,000.00	电费收费权
工商银行宁夏分行	1,140,000,000.00	电费收费权
国家开发银行股份有限公司吉林省分行	1,135,000,000.00	电费收费权
开发银行吉林省分行	1,090,000,000.00	电费收费权
国家开发银行苏州分行	989,300,000.00	电费、热费收费权
国家开发银行四川分行	965,500,000.00	电费收费权
建设银行潮州分行	965,000,000.00	电费收费权
国家开发银行股份有限公司重庆分行	934,000,000.00	电费收费权
中国银行股份有限公司云南省分行	848,850,000.00	电费收费权
工商银行广西分行营业部	779,000,000.00	电费收费权
农业银行股份有限公司开远支行	775,900,000.00	电费收费权

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行宁夏分行	754,000,000.00	电费收费权
国家开发银行广西分行	708,000,000.00	电费收费权
农业银行思茅市分行	705,000,000.00	电费收费权
建设银行股份有限公司昆明城南支行	698,000,000.00	电费收费权
国家开发银行陕西省分行	681,000,000.00	电费收费权
国家开发银行陕西省分行	609,000,000.00	电费收费权
工商银行彭水县支行	600,000,000.00	电费收费权
国家开发银行河北分行	595,000,000.00	电费收费权
国家开发银行石家庄分行	576,000,000.00	电费收费权
工商银行潮州分行	570,000,000.00	电费收费权
中国农业银行江城县支行	544,500,000.00	电费收费权
工商银行宁德分行	536,000,000.00	电费收费权
国家开发银行陕西省分行	526,000,000.00	电费收费权
中国银行股份有限公司文山州分行	515,000,000.00	电费收费权
中国银行股份有限公司玉溪分行	511,500,000.00	电费收费权
工商银行彭水县支行	510,000,000.00	电费收费权
国家开发银行青海省分行	500,000,000.00	电费收费权
工商银行股份有限公司北京白广路支行	480,000,000.00	电费收费权
中国银行宁德分行	474,495,000.00	电费收费权
工商银行人民广场支行	470,135,000.00	电费收费权
国家开发银行青岛市分行	470,000,000.00	电费收费权
国家开发银行河北省分行	450,000,000.00	电费收费权
交通银行深圳分行振华支行	434,850,000.00	电费收费权
交通银行股份有限公司长春普阳街支行	421,000,000.00	电费收费权
国家开发银行宁夏分行	400,000,000.00	电费收费权
开发银行河北省分行	390,000,000.00	电费收费权
建设银行户县支行	386,000,000.00	电费收费权
建设银行股份有限公司锦州分行	383,170,000.00	电费收费权
农业银行股份有限公司丰宁满族自治县支行	380,000,000.00	电费收费权
建设银行南宁民主支行	380,000,000.00	电费收费权
中国银行户县支行	378,000,000.00	电费收费权
国家开发银行山西省分行	372,000,000.00	电费收费权
国家开发银行陕西省分行	370,000,000.00	电费收费权
建设银行青铜峡支行	367,500,000.00	电费收费权

贷款单位	借款余额	质押物
工商银行合山市支行	358,140,000.00	电费收费权
国家开发银行广东省分行	355,000,000.00	电费收费权
农业银行南宁市古城支行	328,000,000.00	电费收费权
国家开发银行吉林省分行	323,610,000.00	电费收费权
建设银行	322,600,000.00	电费收费权
交通银行汕头广厦支行	319,999,900.00	电费收费权
国家开发银行青岛市分行	304,000,000.00	电费收费权
农业银行股份有限公司文山州分行	301,000,000.00	电费收费权
建设银行潮州分行	300,000,000.00	电费收费权
建设银行	300,000,000.00	电费收费权
农业银行股份有限公司重庆石柱支行	297,000,000.00	电费收费权
建设银行乌鲁木齐人民路支行	293,024,444.00	电费收费权
国家开发银行青岛市分行	288,800,000.00	电费收费权
农业银行青铜峡支行	286,000,000.00	电费收费权
国家开发银行股份有限公司黑龙江分行	283,400,000.00	电费收费权
交通银行深圳振华支行	276,000,000.00	电费收费权
国家开发银行青岛市分行	276,000,000.00	电费收费权
国家开发银行重庆分行	275,500,000.00	电费收费权
农业银行股份有限公司乌兰察布光明支行	271,000,000.00	电费收费权
国家开发银行青岛市分行	271,000,000.00	电费收费权
国家开发银行青岛分行	266,000,000.00	电费收费权
中行乌鲁木齐高新区支行	265,790,426.68	电费收费权
建设银行股份有限公司承德分行	263,000,000.00	电费收费权
国家开发银行青岛市分行	260,000,000.00	电费收费权
国家开发银行广西区分行	260,000,000.00	电费收费权
中国银行股份有限公司思茅市分行	256,500,000.00	电费收费权
工商银行宁德分行	256,000,000.00	电费收费权
农业银行思茅市分行	251,890,000.00	电费收费权
中国交通银行股份有限公司北京市分行营业部	250,000,000.00	电费收费权
工商银行西宁市中心广场支行	250,000,000.00	电费收费权
中信银行北京阜成门支行	250,000,000.00	电费收费权
国家开发银行青岛分行	250,000,000.00	电费收费权
建设银行乌鲁木齐人民路支行	233,954,800.97	电费收费权
上海浦东发展银行沈阳分行	230,290,000.00	应收账款

贷款单位	借款余额	质押物
农业银行潮州分行	229,700,000.00	电费收费权
工商银行石泉县支行	226,000,000.00	电费收费权
国家开发银行河南省分行	221,000,000.00	电费收费权
国家开发银行宁夏分行	220,400,000.00	电费收费权
农业银行股份有限公司重庆石柱支行	220,000,000.00	电费收费权
国家开发银行宁夏分行勒水沟项目	220,000,000.00	电费收费权
国家开发银行青岛市分行	220,000,000.00	电费收费权
国家开发银行青岛分行	218,800,000.00	电费收费权
工商银行托克逊县支行	218,213,617.40	电费收费权
中国银行太原市分行长风街支行	208,537,762.50	电费收费权
韩电香港国际有限公司	206,133,299.07	电费收费权
江西大唐国际松门山风电项目	200,500,000.00	电费收费权
农业银行股份有限公司隆安县支行	200,000,000.00	电费收费权
重庆农村商业银行巫山支行	195,600,000.00	电费收费权
中国银行张家界市分行	195,000,000.00	电费收费权
国家开发银行陕西省分行	190,000,000.00	电费收费权
工商银行股份有限公司卓资支行	187,500,000.00	电费收费权
建设银行股份有限公司长春朝阳支行	183,450,000.00	电费收费权
交行成都分行	180,000,000.00	电费收费权
农业银行西宁支行	178,000,000.00	电费收费权
工商银行股份有限公司昭平县支行	170,060,000.00	电费收费权
国家开发银行陕西省分行	168,520,000.00	电费收费权
农业银行股份有限公司重庆武隆支行	167,000,000.00	电费收费权
工商银行股份有限公司文山州分行	163,000,000.00	电费收费权
国家开发银行陕西省分行	160,000,000.00	电费收费权
工商银行股份有限公司乌兰察布分行	139,650,000.00	电费收费权
农业银行合山市支行	130,000,000.00	电费收费权
国家开发银行青海省分行	128,000,000.00	电费收费权
中国银行甘肃省分行	127,500,000.00	电费收费权
中国银行太原平阳路支行	126,909,166.70	电费收费权
农业银行哈密爱国北路支行	126,900,000.00	电费收费权
开发银行湖北省分行	122,500,000.00	电费收费权
国家开发银行甘肃省分行	122,000,000.00	电费收费权
国家开发银行青海省分行	121,000,000.00	电费收费权

贷款单位	借款余额	质押物
国家开发银行陕西省分行	97,420,000.00	电费收费权
农业银行托克逊县支行	94,000,000.00	电费收费权
工商银行股份有限公司思茅支行	93,160,000.00	电费收费权
工商银行成都金牛支行	90,000,000.00	电费收费权
招商银行股份有限公司贵阳分行	88,625,000.00	电费收费权
重庆农村商业银行彭水县支行	85,000,000.00	电费收费权
建设银行南宁市民主支行	83,980,000.00	电费收费权
国家开发银行湖北分行	80,000,000.00	电费收费权
交通银行汕头广厦支行	79,999,999.00	电费收费权
建设银行重庆市分行	78,000,000.00	电费收费权
国家开发银行股份有限公司江西省分行	78,000,000.00	电费收费权
农业银行股份有限公司重庆丰都支行	70,050,000.00	电费收费权
建设银行潮州分行	70,000,000.00	电费收费权
交通银行汕头广厦支行	64,000,001.00	电费收费权
工商银行金牛支行	60,800,000.00	电费收费权
招商银行银川分行	60,000,000.00	电费收费权
重庆农村商业银行彭水县支行	55,000,000.00	电费收费权
工商银行金牛支行	55,000,000.00	电费收费权
重庆农村商业银行彭水县支行	50,000,000.00	电费收费权
建设银行李家峡支行	50,000,000.00	电费收费权
交通银行股份有限公司重庆渝中支行	48,240,000.00	电费收费权
国家开发银行宁夏分行	44,500,000.00	电费收费权
建设银行股份有限公司重庆中山路支行	41,900,000.00	电费收费权
国家开发银行股份有限公司青岛市分行	41,860,000.00	电费收费权
国家开发银行股份有限公司青岛市分行	40,440,000.00	电费收费权
交通银行汕头广厦支行	40,010,000.00	电费收费权
国家开发银行股份有限公司青岛市分行	40,000,000.00	电费收费权
工商银行贵州兴义分行	40,000,000.00	电费收费权
工商银行股份有限公司思茅支行	38,730,000.00	电费收费权
国家开发银行云南省分行	32,700,000.00	电费收费权
重庆农村商业银行彭水县支行	30,000,000.00	电费收费权
国家开发银行	27,838,981.02	电费收费权
交通银行宁夏区分行营业部	25,200,000.00	电费收费权
工商银行股份有限公司安康分行	25,000,000.00	电费收费权

贷款单位	借款余额	质押物
重庆农村商业银行彭水县支行	24,000,000.00	电费收费权
中国农业银行隆林县支行	22,000,000.00	电费收费权
中国银行潮州分行	21,300,000.00	电费收费权
交通银行深圳振华支行	20,000,000.00	电费收费权
农业银行三门峡崤山支行	20,000,000.00	电费收费权
工商银行贵州兴义分行	20,000,000.00	电费收费权
工商银行贵州兴义分行	20,000,000.00	电费收费权
交通银行南宁分行	20,000,000.00	电费收费权
工商银行贵州兴义分行	20,000,000.00	电费收费权
国家开发银行内蒙古分行	18,725,677.00	电费收费权
重庆农村商业银行彭水县支行	18,000,000.00	电费收费权
国家开发银行股份有限公司陕西省分行	15,315,466.16	电费收费权
农业银行股份有限公司贵州安龙分行	15,000,000.00	电费收费权
国开行内蒙古分行	14,676,295.00	电费收费权
重庆农村商业银行彭水县支行	14,000,000.00	电费收费权
农业银行海阳分行	14,000,000.00	电费收费权
国家开发银行内蒙古分行	13,748,103.00	电费收费权
重庆市农村商业银行武隆支行	12,500,000.00	电费收费权
重庆农村商业银行彭水县支行	9,000,000.00	电费收费权
重庆农村商业银行彭水县支行	9,000,000.00	电费收费权
工商银行股份有限公司鹿寨县支行	9,000,000.00	电费收费权
合计	79,916,222,939.50	—

注：其中一年内到期的质押借款金额为 5,657,795,348.79 元。

3. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国农业银行四川省分行康定县支行	1,316,000,000.00	机器设备和在建工程
建设银行股份珙县支行	595,000,000.00	机器设备
国家开发银行甘肃省分行	580,000,000.00	机器设备
工商银行眉山分行	483,000,000.00	机器设备
工商银行东岗支行	409,960,000.00	机器设备
农业银行平武县支行	343,000,000.00	机器设备
工银融资租赁	322,549,019.68	机器设备

贷款单位	借款余额	抵押物
中国银行陇南分行	317,500,000.00	机器设备
建信融资租赁公司	300,000,000.00	机器设备
世界复兴银行	294,905,055.81	机器设备
国家开发银行甘肃省分行	278,000,000.00	机器设备
国家开发银行	274,361,018.98	机器设备
国家开发银行甘肃省分行	270,600,000.00	机器设备
工银租赁	253,048,676.45	机器设备
国家开发银行甘肃省分行	246,500,000.00	机器设备
工商银行雅安分行	244,000,000.00	机器设备
农业银行靖远县支行	230,000,000.00	机器设备
工银租赁	223,288,595.91	机器设备
农业银行巴东支行	212,000,000.00	机器设备
工商银行兰州市东岗支行	210,000,000.00	机器设备
中国银行云南省分行	201,000,000.00	机器设备
华夏银行北京天通苑支行	200,000,000.00	土地使用权
工银金融租赁	196,971,302.48	机器设备
中国银行兰州市西固支行	195,000,000.00	机器设备
农业银行天全支行	192,000,000.00	机器设备
建设银行	178,000,000.00	机器设备
建设银行西安大路支行	175,350,000.00	机器设备
农业银行股份	163,620,000.00	机器设备
工商银行景泰支行	154,840,000.00	机器设备
北京工银行租赁	148,873,421.27	机器设备
中国银行云南省分行	142,000,000.00	房屋建筑物
农业银行罗城县支行	140,000,000.00	机器设备
工银金融租赁公司	133,855,296.95	机器设备
工商银行巴东支行	120,000,000.00	机器设备
农业银行股份朝阳分行	115,000,000.00	机器设备
工商银行兰州广场支行	107,100,000.00	机器设备
重庆农村商业银行武隆支行	100,000,000.00	机器设备和房屋建筑物
重庆农村商业银行武隆支行	100,000,000.00	机器设备和房屋建筑物
农业银行兰州金城支行	78,500,000.00	机器设备
中国农业发展银行广元市元坝区支行	77,000,000.00	机器设备
中国银行甘肃省分行	73,000,000.00	机器设备

贷款单位	借款余额	抵押物
农业银行通江县支行	68,000,000.00	机器设备
中行横县支行	50,000,000.00	土地使用权
雅安市商业银行新民街支行	49,000,000.00	机器设备
工商银行玉门支行	47,850,000.00	机器设备
工商银行股份昭平县支行	40,400,000.00	房屋建筑物
国家开银行甘肃省分行	36,000,000.00	机器设备
中国银行酒泉分行	32,500,000.00	机器设备
农业银行股份黔西南分行	25,000,000.00	机器设备
建设银行股份柳州天山路支行	24,000,000.00	机器设备
招商银行昆明拓东路支行	21,000,000.00	机器设备
建设银行股份都匀市大十字支	20,000,000.00	机器设备
广东发展银行北京知春路支行	17,062,500.00	房屋建筑物
农业银行股份荔波县支行	16,000,000.00	机器设备
东亚银行重庆分行	15,000,000.00	房屋建筑物
建设银行光明支行	12,000,000.00	机器设备
中行巴东支行	6,250,000.00	机器设备
德国复兴银行	2,430,529.18	机器设备
合计	10,878,315,416.71	—

注：其中一年内到期的抵押借款金额为 904,618,255.17 元。

4. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
建设银行广州东山支行	6,000,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司、中国大唐集团公司
平安资产管理有限责任公司	3,000,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
中国人寿资产管理有限公司	3,000,000,000.00	中国大唐集团公司
工商银行等银团天竣项目并购贷款	2,391,125,000.00	中国大唐集团公司
平安资产管理有限责任公司	2,000,000,000.00	中国大唐集团公司
建设银行贵阳南明区支行	2,000,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行柬埔寨电网项目贷款	1,633,969,200.00	中国大唐集团公司
国家开发银行	1,562,750,000.00	中国大唐集团公司
泰康资产管理有限责任公司	1,500,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
上海国际信托有限公司	1,500,000,000.00	中国大唐集团公司

贷款单位	借款余额	担保人
浦发银团	1,474,165,130.26	大唐新能源、中广核、中电国际、上海绿能
中国进出口银行总行营业部	1,236,479,880.06	中国大唐集团公司
国家开发银行广西分行	1,164,110,000.00	广西桂冠电力股份有限公司
平安资产管理有限责任公司	1,000,000,000.00	中国大唐集团公司
工银金融租赁有限公司	942,307,692.37	中国大唐集团新能源股份有限公司
国家开发银行浙江省分行	847,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
中国进出口银行	810,000,000.00	中国大唐集团公司
工商银行七台河市桃南支行	782,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行甘肃省分行	771,500,000.00	中国大唐集团公司
中国银行龙王沟项目并购贷款	738,000,000.00	中国大唐集团公司
工商银行股份有限公司哈尔滨红旗支行	731,500,000.00	中国大唐集团公司
大唐武安发电有限公司	677,181,410.22	冀中能源邯郸矿业有限公司、大唐河北发电有限公司
国家开发银行黑龙江省分行	610,000,000.00	中国大唐集团公司
建设银行七台河市分行电厂支行	610,000,000.00	大唐黑龙江发电有限公司
光大银行南宁朝阳支行	603,589,522.06	广西桂冠电力股份有限公司
中国银行股份有限公司张家口下花园支行	560,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
工商银行股份有限公司洪雅支行	530,260,000.00	中国大唐集团公司
国际复兴开发银行	528,493,286.34	中国大唐集团公司
农业银行股份有限公司保定高开区支行	520,568,630.47	大唐河北发电有限公司
建设银行贵阳南明区支行	500,000,000.00	中国大唐集团公司
上海国际信托有限公司	500,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行甘肃省分行	477,700,000.00	大唐国际发电股份有限公司
工商银行成都金牛支行	460,000,000.00	中国大唐集团公司
中国银行哈尔滨南岗支行	417,600,000.00	中国大唐集团公司
农业银行淮北分行	400,000,000.00	中国大唐集团公司
工商银行新疆分行	400,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行黑龙江省分行	382,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行江西省分行	340,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
中国银行双鸭山分行	317,000,000.00	中国大唐集团公司
交通银行股份有限公司哈尔滨动力支行	315,000,000.00	中国大唐集团公司
工银金融租赁有限公司	304,203,437.50	中国大唐集团新能源股份有限公司
国家开发银行内蒙古分行	304,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司

贷款单位	借款余额	担保人
建设银行邳州市支行	300,000,000.00	中国大唐集团公司
农业银行新疆分行	300,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行内蒙古分行	299,251,897.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
农业银行乡城县支行	297,000,000.00	中国大唐集团公司
中国银行四川省分行	290,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
工商银行双鸭山分行鑫兴支行	290,000,000.00	中国大唐集团公司
建设银行淮北分行	280,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行黑龙江省分行	261,000,000.00	大唐黑龙江发电有限公司
建设银行青铜峡支行	260,100,000.00	大唐国际发电股份有限公司
建设银行文县支行	260,000,000.00	大唐甘肃发电有限公司
农业银行股份有限公司墨江哈尼族自治县支行	253,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
工银租赁有限公司	250,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
中国银行股份有限公司云南省分行	250,000,000.00	深圳市博达煤电开发有限公司
上海浦发银行哈尔滨分行	244,000,000.00	大唐黑龙江发电有限公司
中国银行陇南分行	231,875,000.00	大唐甘肃发电有限公司
江西大唐国际吉山风电项目	223,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
北京银行	221,738,450.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
国家开发银行青岛市分行	218,000,000.00	电费收费权大唐山东发电有限公司
国开行内蒙古分行	216,643,705.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
工商银行漳浦县支行	212,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
中国招商银行哈尔滨市爱建支行	198,000,000.00	中国大唐集团公司
建设银行成都一支行	198,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行黑龙江省分行	197,500,000.00	大唐黑龙江发电有限公司
中国交通银行哈尔滨市鸿翔支行	196,000,000.00	大唐黑龙江发电有限公司
国家开发银行青海省分行	195,000,000.00	电费收费权大唐山东发电有限公司
农业银行云南省分行金平县支行	186,850,000.00	大唐国际发电股份有限公司
中国银行庆阳分行	181,900,000.00	中国大唐集团煤业有限责任公司
交通银行北京市分行营业部	172,000,000.07	大唐国际发电股份有限公司
农业银行石家庄自强路支行	172,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
中国银行庆阳分行	171,600,000.00	中国大唐集团煤业有限责任公司
北京银行股份有限公司	170,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
农业银行浑源县支行	169,740,000.00	中国大唐集团公司
中国进出口银行	161,104,000.00	中国大唐集团公司
工商银行辽宁省铁岭市开原支行	150,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司

贷款单位	借款余额	担保人
农业银行环县新区支行	150,000,000.00	西安天峻能源投资管理有限公司
农业银行环县新区支行	150,000,000.00	西安天峻能源投资管理有限公司
中国银行新疆分行	150,000,000.00	中国大唐集团公司
交通银行北京市分行营业部	149,480,000.00	大唐黑龙江发电有限公司
国家开发银行青岛市分行	144,400,000.00	大唐山东发电有限公司
工银金融租赁公司	144,023,981.47	中国大唐集团新能源股份有限公司
国家开发银行股份有限公司陕西省分行	141,684,533.84	中国大唐集团新能源股份有限公司
建设银行莱州支行	138,070,000.00	中国大唐集团有限公司
国家开发银行内蒙古分行	134,274,323.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
中国进出口银行	131,128,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行黑龙江省分行	131,100,000.00	大唐黑龙江发电有限公司
工商银行漳浦县支行	130,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
建设银行	128,500,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
交通银行北京市分行营业部	128,000,000.08	大唐国际发电股份有限公司
工商银行莱州支行	128,000,000.00	中国大唐集团有限公司
工商银行东岗支行	125,000,000.00	大唐甘肃发电有限公司
国家开发银行内蒙古自治区分行	124,000,000.00	中国大唐集团煤业有限责任公司
招商银行南宁分行营业部	120,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行黑龙江省分行	111,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
亚洲开发银行	109,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
国家开发银行河南省分行	107,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行河北省分行	106,140,000.00	中国大唐集团公司
中国银行雅安分行	104,000,000.00	中国大唐集团公司
农业银行广元利州支行	100,000,000.00	大唐四川川北电力开发有限公司
建设银行新疆分行	100,000,000.00	中国大唐集团公司
农业银行股份有限公司黔西南分行	100,000,000.00	深圳市博达煤电开发有限公司
国家开发银行	98,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
国家开发银行内蒙古自治区分行	96,700,000.00	大唐国际发电股份有限公司
招商银行四川省分行成都高新支行	92,860,000.00	北京大地远通(集团)有限公司
农业银行通江县支行	92,200,000.00	大唐四川川北电力开发有限公司
建设银行庆阳分行	90,140,000.00	中国大唐集团煤业有限责任公司
国家开发银行	90,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
中国银行股份有限公司云南省分行	87,000,000.00	深圳市博达煤电开发有限公司
国家开发银行甘肃省分行	86,000,000.00	大唐公司发电有限公司

贷款单位	借款余额	担保人
国家开发银行	85,000,000.00	宁夏昂立光伏科技有限公司
中国银行七台河市分行	83,440,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行	83,000,000.00	中国大唐集团公司
交通银行河南省分行	80,000,000.00	中国大唐集团公司
工商银行莱州支行	77,777,777.80	中国大唐集团有限公司
中行莱州支行	74,160,000.00	中国大唐集团有限公司
成都建设银行五支行	74,000,000.00	广西桂冠电力股份有限公司
建设银行成都市第五支行	74,000,000.00	广西桂冠电力股份有限公司
建设银行庆阳分行	72,112,000.00	中国大唐集团煤业有限责任公司
交通银行大同市北城支行	70,000,000.00	大唐新能源公司、内蒙古鄂尔多斯 天可华公司
工商银行贵阳南明支行	70,000,000.00	大唐贵州发电有限公司
国家开发银行	69,000,000.00	中国大唐集团公司
建设银行股份有限公司南宁民主支行	68,450,000.00	中国大唐集团公司
工商银行陕县支行	67,378,344.83	中国大唐集团新能源股份有限公司
开发银行甘肃省分行	64,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
日本输出入银行	58,029,843.03	中国大唐集团公司
招商银行北京分行	55,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
农业银行内蒙古分行多伦支行	52,270,000.00	大唐国际发电股份有限公司
工银租赁有限公司	52,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
国家开发银行江西省分行	51,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
国家开发银行河北省分行	50,460,000.00	河北省建设投资公司
国家开发银行宁夏分行	50,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
交通银行新疆分行	50,000,000.00	中国大唐集团公司
建设银行成都市第五支行	47,100,000.00	广西桂冠电力股份有限公司
建设银行	45,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
国家开发银行青岛分行	44,000,000.00	大唐山东发电有限公司
工商银行股份有限公司重庆两路口支行	41,000,000.00	渝能(集团)有限责任公司
工银金融租赁有限公司	38,503,285.38	中国大唐集团新能源股份有限公司
中国银行股份有限公司云南省分行	35,000,000.00	云南滇能(集团)控股公司、迪庆 藏族自治州开发投资
美国进出口银行	34,126,053.75	除外方以外的各中方股东
工商银行金牛支行	30,000,000.00	广西桂冠电力股份有限公司
工商银行广元市分行	30,000,000.00	中国大唐集团公司

贷款单位	借款余额	担保人
国家开发银行四川省分行	30,000,000.00	中国大唐集团公司
中国银行股份有限公司云南省分行	30,000,000.00	云南滇能(集团)控股公司、迪庆 藏族自治州开发投资
建设银行重庆渝中支行	23,500,000.00	重庆鼎泰能源(集团)有限公司
工商银行股份有限公司重庆两路口支行	20,000,000.00	重庆鼎泰能源(集团)有限公司
交通银行山东烟台市支行	20,000,000.00	烟台东源投资中心
招商银行长沙分行	20,000,000.00	湖南大唐先一科技有限公司
国家开发银行新疆分行	20,000,000.00	大唐新疆发电有限公司
国家开发银行河北省分行	17,400,000.00	保定市建设投资公司
国家开发银行	16,000,000.00	中国大唐集团新能源股份有限公司
保定工商银行东风支行	11,400,000.00	大唐河北发电有限公司
中国农业银行银行金秀瑶族自治县支行	11,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行股份有限公司	10,000,000.00	大唐黑龙江发电有限公司
中国农业银行银行金秀瑶族自治县支行	10,000,000.00	中国大唐集团公司
保定工商银行东风支行	8,600,000.00	河北建设集团有限公司
建设银行成都市第五支行	8,000,000.00	广西桂冠电力股份有限公司
中国银行美元无息借款	6,567,092.93	大唐吉林发电有限公司
浦发银行长沙分行	6,100,000.00	湖南大唐先一科技有限公司
中国农业银行银行金秀瑶族自治县支行	5,000,000.00	中国大唐集团公司
国家开发银行宁夏分行	1,000,000.00	大唐国际发电股份有限公司
合计	58,687,881,477.46	—

注：其中一年内到期的抵押借款金额为 4,302,368,240.66 元。

(四十) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息
合计	56,130,000,000.00			56,117,600,000.00	972,146,315.43
2005 大唐集团债券	3,000,000,000.00	2005-04-29	15 年	3,000,000,000.00	94,172,054.79
2006 大唐集团债券	2,000,000,000.00	2006-02-16	20 年	2,000,000,000.00	89,544,904.11
2007 大唐集团债券	1,200,000,000.00	2007-10-12	20 年	1,200,000,000.00	14,726,465.75
2008 大唐集团债券	2,500,000,000.00	2008-07-25	15 年	2,500,000,000.00	63,231,232.88
2008 大唐集团中期票据	6,000,000,000.00	2008-12-23	5 年	6,000,000,000.00	5,128,767.12
2009 大唐集团中期票据	3,500,000,000.00	2009-06-15	5 年	3,500,000,000.00	71,651,232.88
2011 大唐集团私募债	3,000,000,000.00	2011-09-23	5 年	3,000,000,000.00	51,370,000.00

债券 名称	面值	发行 日期	债券 期限	发行 金额	年初应 付利息
2012 大唐集团私募债	2,000,000,000.00	2012-03-08	5 年	2,000,000,000.00	82,900,000.00
2013 大唐集团私募债	5,000,000,000.00	2013-05-17	3 年	5,000,000,000.00	
境外人民币债	2,500,000,000.00	2013-04-25	3 年	2,500,000,000.00	
2009 年大唐国际中期票据（第一期）	3,000,000,000.00	2009-03-02	5 年	3,000,000,000.00	102,106,849.00
2009 大唐国际公司债券（第一期）	3,000,000,000.00	2009-08-16	10 年	3,000,000,000.00	55,890,411.00
2009 年大唐国际公司债券（第二期）	3,000,000,000.00	2011-04-19	10 年	3,000,000,000.00	109,733,607.00
2012 年大唐国际公司债券（第一期）	3,000,000,000.00	2013-03-26	10 年	3,000,000,000.00	
大 唐 国 际（ 香 港 ） 有 限 公 司 NY/3273b-Project Dragon	500,000,000.00	2012-12-30	3 年	500,000,000.00	2,448,657.57
2012 年大唐国际债务融资工具（第一期）	5,000,000,000.00	2012-04-17	3 年	5,000,000,000.00	178,843,836.00
2011 大唐新能源公司债券	4,200,000,000.00	2011-11-06	5 年	4,200,000,000.00	34,390,780.53
2012 广西桂冠债券 01	800,000,000.00	2012-10-01	5 年	800,000,000.00	7,220,648.60
2012 广西桂冠债券 02	930,000,000.00	2012-10-01	10 年	930,000,000.00	8,786,868.20
2012 大唐海外公司债券 CDT HK B1506-R	1,000,000,000.00	2012-06-15	3 年	1,000,000,000.00	
2013 大唐黑龙江中期票据（第二期）	400,000,000.00	2013-05-15	5 年	394,800,000.00	
2013 大唐黑龙江中期票据（第一期）	600,000,000.00	2013-01-25	5 年	592,800,000.00	

（接上表）

债券 名称	本年应 计利息	本年已 付利息	年末应 付利息	年末 余额
<u>合计</u>	<u>2,592,821,165.10</u>	<u>2,228,767,598.03</u>	<u>1,336,199,882.50</u>	<u>50,048,559,593.71</u>
2005 大唐集团债券	158,400,000.00	158,400,000.00	94,172,054.79	3,000,000,000.00
2006 大唐集团债券	84,000,000.00	84,000,000.00	89,544,904.11	2,000,000,000.00
2007 大唐集团债券	66,350,000.00	66,360,000.00	14,716,465.75	1,200,000,000.00
2008 大唐集团债券	147,500,000.00	147,500,000.00	63,231,232.88	2,500,000,000.00
2008 大唐集团中期票据	228,871,232.88	234,000,000.00		
2009 大唐集团中期票据	130,200,000.00	130,200,000.00	71,651,232.88	3,500,000,000.00
2011 大唐集团私募债	187,500,000.00	187,500,000.00	51,370,000.00	3,000,000,000.00
2012 大唐集团私募债	103,200,000.00	103,200,000.00	82,900,000.00	2,000,000,000.00
2013 大唐集团私募债	153,750,000.00		153,750,000.00	5,000,000,000.00
境外人民币债	61,890,000.00	45,122,500.00	16,767,500.00	2,500,000,000.00
2009 年大唐国际中期票据 （第一期）	123,000,000.44	123,000,000.00	102,106,849.44	2,998,335,574.52

债券 名称	本年应 计利息	本年已 付利息	年末应 付利息	年末 余额
2009 大唐国际公司债券（第一期）	180,621,475.54	150,000,000.00	86,511,886.54	2,985,066,740.54
2009 年大唐国际公司债券（第二期）	157,800,639.28	157,500,000.00	110,034,246.28	2,981,309,170.50
2012 年大唐国际公司债券（第一期）	116,950,685.14		116,950,685.14	2,977,444,653.78
大唐国际（香港）有限公司 NY/3273b-Project Dragon	28,719,295.79	28,995,370.03	2,172,583.33	494,189,953.13
2012 年大唐国际债务融资工具（第一期）	253,999,999.62	254,000,000.00	178,843,835.62	4,979,768,431.10
2011 大唐新能源公司债券	231,132,799.96	226,800,000.00	38,723,580.49	4,187,651,520.00
2012 广西桂冠债券 01	39,385,356.00	39,385,356.00	7,220,648.60	795,726,004.60
2012 广西桂冠债券 02	47,928,372.00	47,928,372.00	8,786,868.20	924,265,740.20
2012 大唐海外公司债券 CDT HK B1506-R	49,254,733.09	44,876,000.00	4,378,733.09	994,835,229.98
2013 大唐黑龙江中期票据（第二期）	12,657,534.26		12,657,534.26	407,457,534.26
2013 大唐黑龙江中期票据（第一期）	29,709,041.10		29,709,041.10	622,509,041.10

注1：本公司经国家发展和改革委员会发改财金[2005]689号文件批准，于2005年4月29日公开发行面值总额为人民币30亿元，15年期的大唐集团企业债券。该债券票面年利率5.28%，计息期为2005年4月29日至2020年4月28日，每年付息1次，最后一期利息随本金一并兑付；

注2：本公司经国家发展和改革委员会发改财金[2005]2800号文件批准，于2006年2月16日公开发行面值总额为人民币20亿元，20年期的大唐集团企业债券。该债券票面年利率4.20%，计息期为2006年2月16日至2026年2月15日，每年付息1次，最后一期利息随本金一并兑付；

注3：本公司经国家发展和改革委员会发改财金[2007]602号文件批准，于2007年度公开发行面值总额为人民币12亿元，20年期的大唐集团企业债券。该债券票面年利率5.53%，计息期为2007年10月12日至2027年10月11日，每年付息1次，最后一期利息随本金一并兑付；

注4：本公司经国家发展和改革委员会发改财金[2008]1854号文件批准，于2008年度公开发行面值总额为人民币25亿元，大唐集团企业债券期限15年，投资者有权选择在第10年末将债券按面值全部或部分回售给发行人，或继续持有。发行人可选择第10年末在本期债券票面年利率基础上上调0-100个基点，在债券存续期后5年固定不变，本期该债券票面年利率为5.90%，计息期为2008年7月25日至2023年10月11日，每年付息1次，最后一期利息随本金一并兑付；

注5：本公司于2009年度在银行间债券市场发行金额为人民币35亿元的中期票据，票据由中国工商银行股份有限公司及中信银行股份有限公司担任联席承销商，票据期限5年将于2014年6月16日到期，票据利息采用固定年利率3.72%计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一并兑付；

注6：本公司于2011年9月23日发行了私募债券，该融资券发行金额为30亿元，期限为5年，起息日为2011年9月23日，发行利率为6.25%；于2012年3月8日发行了2012年度第一期私募债券，该融资券发行金额为20亿元，期限为5年，起息日为2012年3月9日，发行利率为5.16%；于2013年5月16日发行了2013年度第一期私募债券，该融资券发行金额为50亿元，期限为3年，计息日为2013年5月17日，发行利率为4.88%；

注7：本公司于2013年4月25日发行了2013年第一期境外人民币债，该融资券发行金额为25亿元，期限为3年，计息日为2013年4月26日，发行利率为3.60%。

注8：大唐国际发电股份有限公司于2009年3月3日在银行间债券市场公开发行的额度为人民币30亿元的无抵押中期票据。该中期票据的发行期限为5年，年利率为4.10%，计息期为2009年3月3日至2014年3月2日，每年付息一次，最后一期利息随本金一并兑付；

注9：大唐国际发电股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监[2009]654号文核准，于2009年8月19日发行公司债券（09第一期），发行总额30亿元，债券期限为10年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为5%，计息期为2009年8月19日至2019年8月18日，每年付息一次，最后一期利息随本金一并兑付；

注10：大唐国际发电股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监[2009]654号文核准，于2011年4月22日发行公司债券（09第二期），发行总额30亿元，债券期限为10年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为5.25%，计息期为2011年4月22日至2021年4月21日，每年付息一次，最后一期利息随本金一并兑付；

注11：大唐国际发电股份有限公司于2012年3月26日收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2012]PPN16号），接受公司注册本金总额不超过100亿元人民币的非公开定向债务融资工具注册。2012年4月18日，公司完成了“大唐国际发电股份有限公司2012年度第一期非公开定向债务融资工具”的发行，本期定向工具的发行额度为50亿元人民币，期限为3年，单位面值为100元人民币，发行利率为5.08%；

注12：大唐国际发电股份有限公司下属子公司大唐国际（香港）有限公司于2012年11月30日发行面值为人民币100元、发行总额人民币5亿元的无抵押离岸债券。该债券期限为3年，固定票面率为5.20%，每半年支付一次利息；

注13：2012年大唐国际发电股份有限公司债券（第一期）：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26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计息，固定年利率为5.10%，每年付息一次；

注 14：中国大唐集团新能源股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监[2011]1224 号文核准，于 2011 年 11 月发行面值总额人民币 42 亿元的 5 年期公司债券作为扩大投资建用途。票面利率和实际利率分别为 5.40%和 5.52%。计息期为 2011 年 11 月 8 日至 2016 年 11 月 7 日，每年付息一次，最后一期利息随本金一并兑付；

注15：广西桂冠电力股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1199号文核准，于2012年10月1日发行面值总额人民币8亿元的5年期(3+2)公司债券和面值总额人民币9.3亿元的10年期(5+5)公司债券用于偿还即将到期的短期融资券。5年期(3+2)公司债券票面利率和实际利率分别为4.8%和4.96%，10年期(5+5)公司债券票面利率和实际利率分别为5.1%和5.19%，计息期分别为2012年10月24日至2017年10月24日和2012年10月24日至2022年10月24日，每年付息一次，最后一期利息随本金一并兑付；

注16：中国大唐集团海外投资有限公司下属中国大唐海外（香港）有限公司于2012年6月8日发行面值为人民币100元、发行总额人民币10亿元的离岸人民币债券，本公司作为担保人，该债券期限为3年，固定票面率为4.50%，每半年付利息一次；

注17：大唐黑龙江发电有限公司分别于2013年1月和5月发行了2013年第一期中期票据、第二期中期票据共计10亿元，其中2013年1月25日发行中期票据6亿元，票面利率5.30%，期限五年；2013年5月15日发行中期票据4亿元，票面利率5.00%，期限五年，每年付息1次，最后一期利息随本金一并兑付；

注18：一年内到期的应付债券金额6,498,335,574.52元。

（四十一）长期应付款（年末余额最大的前 5 项）

项目	年初余额	年末余额
<u>合计</u>	<u>10,376,535,628.91</u>	<u>8,716,518,466.87</u>
其中：1. 融资租赁款	8,595,126,109.87	7,352,499,377.10
2. 非公开定向债务融资工具承销费用	15,000,000.00	
3. 金岛热力收购款	40,521,944.31	40,521,944.31
4. 鄂尔多斯市国源矿业开发有限责任公司股权购买欠款	1,655,751,100.00	1,255,776,000.00
5. 征地粮食补偿款	70,136,474.73	67,721,145.46

注：融资租赁款主要为大唐华银电力股份有限公司、大唐国际发电股份有限公司、安徽省合肥联合发电有限公司、大唐黑龙江发电有限公司、中国大唐集团煤业有限责任公司、江苏徐塘发电有限责任公司、大唐贵州发耳发电有限公司融资租赁业务产生，详见附注八、（六十二）

（四十二）专项应付款（年末余额最大的前 5 项）

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<u>合计</u>	<u>66,540,192.64</u>	<u>7,300,000.00</u>	<u>5,300,000.00</u>	<u>68,540,192.64</u>

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其中：1. 中央预算内资金补助、示范项目补助	50,000,000.00			50,000,000.00
2. 环保专项资金	6,669,410.00	2,300,000.00		8,969,410.00
3. 项目科研费	7,524,000.00	5,000,000.00	5,300,000.00	7,224,000.00
4. 拆迁补偿款	2,196,782.64			2,196,782.64
5. 宝安区循环经济试点工程专项资金	150,000.00			150,000.00

(四十三) 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
弃置费用	39,599,395.23	1,275,101.00		40,874,496.23
产品质量保证	4,531,794.25	59,893,435.59		64,425,229.84
待执行的亏损合同	2,039,579.55		1,036,005.77	1,003,573.78
其他	28,424,200.00	14,594,400.00		43,018,600.00
合计	74,594,969.03	75,762,936.59	1,036,005.77	149,321,899.85

注 1: 弃置费用系大唐国际发电股份有限公司下属单位锡林浩特矿业确认的矿区恢复费用, 本年计提 1,275,101.00 元, 截止 2013 年 12 月 31 日余额 40,874,496.23 元。

注 2: 产品质量保证系子公司大唐科技产业有限公司下属单位沈阳华创风能有限公司计提的质保期维护及运营保障材料费用。

注 3: 亏损合同系中国水利电力物资有限公司下属单位重庆渝能物业服务有限公司向金台大厦的部分业主租赁其写字楼用于出租(此租赁合同不可撤销, 最长租赁期至 2016 年), 由于向租户收取的租金小于应支付给业主的租金(即租金倒挂), 根据目前租赁水平, 将未来履行合同的租金倒挂金额确认为预计负债。

注 4: 其他 43,018,600.00 元为中国大唐集团海外投资有限公司按未来需支付中国出口信用保险公司贷款补偿折算的现值。

(四十四) 其他非流动负债

1. 按项目列示

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
合计	3,448,213,359.79	16,377,377,146.43	300,756,620.30	19,524,833,885.92	—
股权信托资金		14,950,000,000.00		14,950,000,000.00	
递延收益	3,448,213,359.79	1,364,159,436.40	300,756,620.30	4,511,616,175.89	
其他		63,217,710.03		63,217,710.03	

2. 其他非流动负债中的递延收益

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年返还的原因
政府补助	2,339,213,175.56	783,831,095.15	128,390,605.31	2,994,653,665.40	
供热配套费	1,096,627,726.88	278,778,469.89	155,414,801.71	1,219,991,395.06	
未实现售后融资租赁收益	12,372,457.35	301,549,871.36	16,951,213.28	296,971,115.43	
合 计	3,448,213,359.79	1,364,159,436.40	300,756,620.30	4,511,616,175.89	

注1：政府补助本年增加主要为：经营性财政补贴 298,091,886.14 元；环境保护专项、补助资金 91,768,410.71 元；节能技术改造奖励、补助资金 9,294,195.00 元；脱硫、脱硝专项补助资金 52,716,666.67 元；后勤生活基地建设补贴 32,600,000.00 元；预算内基建支出资金 22,360,000.00 元；智能制造装备发展资金 15,000,000.00 元；科技创新重大专项资金 10,000,000.00 元；保障性住房项目补助 8,258,720.00 元；海洋可再生资源专项资金 6,000,000.00 元；

注2：摊销计入当期损益的政府补助金额 128,390,605.31 元。

（四十五）实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	21,200,006,910.50	100.00	3,201,000,000.00		24,401,006,910.50	100.00
国务院国资委	21,200,006,910.50	100.00	3,201,000,000.00		24,401,006,910.50	100.00

注1：本年度根据财政部《财政部关于下达2013年中央五大发电集团中央国有资本经营预算专项注资（拨款）的通知》（财企[2013]407号）收到中央企业2155102-重点项目支出 1,701,000,000.00元，作为本公司国家资本金。

注2：本年度根据财政部、国资委《财政部国资委关于下达中国大唐集团公司2013年中央国有资本经营预算（拨款）的通知》（财企[2013]413号）收到重点项目支出1,500,000,000.00元，作为本公司国家资本金。

（四十六）资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	9,829,625,401.98	375,125,234.91	323,048,091.74	9,881,702,545.15
其中：1.被投资单位其他权益变动	9,074,718.43	2,002,829.38	52,855,770.11	-41,778,222.30

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2. 可供出售金融资产公允价值变动	-174,973,348.49	169,595,730.21	165,444,160.58	-170,821,778.86
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-28,463,296.14	1,311,741.73	953,013.39	-28,104,567.80
4. 其他	10,023,987,328.18	202,214,933.59	103,795,147.66	10,122,407,114.11
三、原制度资本公积转入				
合 计	9,829,625,401.98	375,125,234.91	323,048,091.74	9,881,702,545.15

注 1：本年影响资本公积增加的事项主要为：

1. 子公司大唐国际发电股份有限公司联营企业同方投资有限公司其他权益变动，使本公司资本公积增加 20,500,600.59 元。

2. 子公司大唐国际发电股份有限公司下属单位渝能公司持有的西南证券等股票公允价值变动及所得税影响，使本公司资本公积增加 2,310,384.37 元；处置交通银行、上海能源等股票公允价值转回及所得税影响，使本公司资本公积增加 548,655.79 元；子公司中国大唐集团新能源股份有限公司下属单位大唐新能源（香港）有限公司持有华能新能源公司、国电科环股票公允价值变动，使本公司资本公积增加 162,427,014.15 元；子公司中国大唐集团财务有限公司购买的华夏资本-农业银行-定向增发收益权一号资产管理计划，本年公允价值变动，使本公司资本公积增加 3,351,563.6 元；子公司中国水利电力物资有限公司持有的天房发展、津劝业公允价值变动，使本公司资本公积增加 5,098.91 元；

3. 子公司大唐国际发电股份有限公司所属单位云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司、广东大唐国际潮州发电有限责任公司增资扩股引入新股东，存在溢价，使本公司资本公积增加 10,557,512.26 元；

4. 本公司合并康定国能投资有限公司、北京国能智信投资有限公司股权，支付的对价低于账面净资产，使本公司资本公积增加 30,842,188.75 元；

5. 子公司中国水利电力物资有限公司同一控制合并大唐国际发电股份有限公司所属渝能产业、安徽电力股份有限公司所属安徽大唐物资有限公司，由于本公司对物资公司、大唐国际持股比例不一致，使本公司资本公积增加 10,595,499.66 元；

6. 子公司中国大唐集团新能源股份有限公司折价收购大唐桦南风力发电有限公司小股东股权，使本公司资本公积增加 5,774,285.03 元；

7. 子公司中国大唐集团海外投资有限公司溢价出售持有的中国大唐集团新能源股份有限公司的股份，使本公司资本公积增加 547,072.90 元；

8. 子公司大唐河南发电有限公司根据与湖北汉江王甫洲水力发电有限责任公司签订的《产权交易合同》的约定在不丧失控制权的情况下溢价出售下属单位大唐襄阳水电有限公司 19% 股权，使本公司资本公积增加 2,093,192.17 元；

9. 子公司大唐黑龙江发电有限公司对大唐鸡西第二热电有限公司、大唐黑龙江发电有限公司增资, 由于存在资本溢价, 使本公司资本公积增加 161,819.92 元;

10. 子公司嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司根据四川省财政厅《关于下达 2013 年重大水利工程中央基建投资预算(拨款)的通知》(川财[2013]203 号)文件, 收到嘉陵江亭子口水利枢纽工程建设资金 100,000,000.00 元, 根据《四川省发展和改革委员会、四川省水利厅关于下达 2013 年大中型水利工程省级投资计划的通知》, 收到重大水利工程建设基金 109,000,000.00 元, 根据《四川省发展和改革委员会关于下达四川省 2009 年预算内基本建设投资(第一批)计划的通知》(川发改投资[2009]372 号)文件, 收到水利枢纽项目补助资金 500,000.00 元, 上述资金使本公司资本公积增加 115,225,000.00 元;

11. 子公司大唐河北发电有限公司下属公司大唐保定供热有限责任公司根据保发改投资[2012]873 号、保发改投资[2012]910 号文件收到中央预算专项资金 36,000,000.00 元, 使本公司资本公积增加 23,400,000.00 元;

12. 子公司龙滩水电开发有限公司按照《科学技术项目合同》规定, 将国家电力公司拨入经费 3,600,000.00 元转入资本公积, 使本公司资本公积增加 2,340,000.00 元;

13. 子公司大唐科技产业有限公司所属企业青岛华创风能有限公司本年专项应付款转资本公积 1,000,000.00 元, 使本公司资本公积增加 644,000.00 元;

14. 子公司大唐国际发电股份有限公司下属单位内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司、内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司按要求将能源审计及节能规划补助计入资本公积, 使本公司资本公积增加 34,362.90 元;

注 2: 本年影响资本公积减少的事项主要为:

1. 子公司中国大唐集团财务有限公司联营企业富滇银行股份有限公司其他权益变动, 使本公司资本公积减少 51,908,420.00 元;

2. 子公司中国大唐集团资本控股有限公司联营企业华宸信托有限责任公司其他权益变动, 使本公司资本公积减少 947,350.11 元;

3. 本公司持有云南铜业股票公允价值变动, 使本公司资本公积减少 128,400,000.00 元; 子公司大唐国际发电股份有限公司下属单位大唐国际(香港)有限公司对持有的伊泰股份计提资产减值损失及所得税影响, 使本公司资本公积减少 6,638,208.12 元; 子公司中国大唐集团海外投资有限公司持有的秦港股份公允价值变动, 使本公司资本公积减少 29,094,210.73 元;

4. 子公司大唐山东发电有限公司同一控制合并中国大唐集团新能源股份有限公司所属莱州新能源公司、文登清洁能源公司, 由于本公司对大唐山东公司、大唐新能源持股比例不一致, 使本公司资本公积减少 55,686,453.82 元;

5. 子公司大唐国际发电股份有限公司下属单位河北大唐国际迁安有限责任公司少数股东以前年度出资不到位, 本期修改公司章程减少少数股东的出资比例, 使本公司资本公积减少 41,889,316.67 元;

6. 子公司大唐河南发电有限公司根据《股权转让协议》的约定溢价收购下属单位许昌禹龙发电有限责任公司少数股东 10.00% 的股权，使本公司资本公积减少 2,776,593.06 元；

7. 子公司大唐黑龙江发电有限公司对大唐双鸭山热电有限公司增资，由于存在资本溢价，使本公司资本公积减少 2,436,435.77 元；

8. 子公司中国大唐集团新能源股份有限公司溢价收购大唐依兰风力发电有限公司小股东股权，使本公司资本公积减少 1,006,348.34 元。

（四十七）专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	187,385,597.92	31,338,131.79	59,435,448.68	159,288,281.03	
维简费	-7,077,116.48	36,346,686.88	27,652,831.18	1,616,739.22	
合计	<u>180,308,481.44</u>	<u>67,684,818.67</u>	<u>87,088,279.86</u>	<u>160,905,020.25</u>	——

注 1：安全生产费、维简费系大唐国际发电股份有限公司下属子公司内蒙古大唐国际锡林浩特矿业公司、大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司、大唐呼伦贝尔化肥有限公司、内蒙古宝利煤炭有限公司，中国大唐集团煤业有限责任公司下属子公司大唐呼伦贝尔能源开发有限公司、西安天峻能源投资管理有限公司，大唐华银电力股份有限公司下属子公司大唐华银锡东能源开发有限公司，根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的于期末尚未使用的维简费和安全费用。

注 2：本期提取专项储备增加少数股东权益 27,484,405.69 元，本期使用专项储备减少少数股东权益-79,501,214.58 元。

（四十八）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年初余额	-13,175,509,421.25	-12,231,249,576.73
本年增加额	1,224,490,698.26	-941,836,314.88
其中：本年净利润转入	1,224,490,698.26	-941,836,314.88
其他调整因素		
本年减少额	25,151,017.78	2,423,529.64
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少	25,151,017.78	2,423,529.64
本年年末余额	-11,976,169,740.77	-13,175,509,421.25

注：本期其他减少为：

1. 子公司中国大唐集团新能源股份有限公司下属外资单位计提职工福利及奖励基金 2,903,603.97 元。

2. 子公司大唐陕西发电有限公司下属外资单位计提职工福利及奖励基金 293,599.78 元。

3. 子公司阳城国际发电有限责任公司向投资方爱依斯中国公司分配优先股股利 21,953,814.03 元。

（四十九）营业收入与营业成本

1. 按类别列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	<u>187,629,415,014.74</u>	<u>149,608,986,023.19</u>	<u>185,906,906,357.57</u>	<u>160,210,859,461.43</u>
电力销售	165,389,857,887.93	130,178,294,621.57	167,136,266,455.20	142,979,104,845.51
热力销售	4,408,003,372.95	5,844,309,769.20	4,332,391,800.87	6,575,700,459.72
煤炭开采	1,168,813,608.89	929,665,376.77	764,651,285.16	362,131,413.37
商贸销售收入	9,261,199,153.75	8,076,334,476.51	10,436,014,658.78	8,991,570,883.59
服务科技收入	1,193,145,482.18	627,519,536.84	535,069,070.69	299,860,710.82
风机制造业务收入	902,247,521.51	930,003,134.87	833,069,088.96	706,209,199.38
其他	5,306,147,987.53	3,022,859,107.43	1,869,443,997.91	296,281,949.04
2. 其他业务小计	<u>2,662,858,947.39</u>	<u>1,589,610,794.41</u>	<u>3,108,208,198.65</u>	<u>2,052,004,795.66</u>
电量转移	338,733,581.46	300,731,122.84	462,700,408.24	318,997,446.32
材料销售	265,368,091.19	114,087,153.18	304,198,974.36	314,514,405.72
运输业务	843,816.26	31,143.60	71,774.00	73.37
加工业务			11,678,123.34	
其他	2,057,913,458.48	1,174,761,374.79	2,329,558,918.71	1,418,492,870.25
合 计	<u>190,292,273,962.13</u>	<u>151,198,596,817.60</u>	<u>189,015,114,556.22</u>	<u>162,262,864,257.09</u>

（五十）利息净收入

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	<u>131,965,295.30</u>	<u>141,875,464.76</u>
——存放同业	80,282,187.36	99,277,532.64
——存放中央银行	45,967,119.84	41,497,250.06
——拆出资金	3,742,488.89	

项 目	本年发生额	上年发生额
——发放贷款及垫款	110,572.19	1,100,682.06
其中：公司贷款和垫款	110,572.19	1,100,682.06
——买入返售金融资产	1,862,927.02	
利息支出	27,908,294.82	27,034,289.01
——拆入资金	19,966,129.17	25,683,123.34
——吸收存款	6,114,387.88	
——卖出回购金融资产	1,827,777.77	1,351,165.67
利息净收入	104,057,000.48	114,841,175.75
(五十一) 手续费及佣金净收入		

项目	本年发生额	上年发生额
手续费及佣金收入	55,075,309.81	43,986,038.27
——代理业务手续费	31,223,548.44	20,834,795.15
——信用承诺手续费及佣金	3,395,155.76	2,794,379.08
——顾问和咨询费	775,889.53	259,351.23
——托管及其他受托业务佣金	18,977,892.50	17,903,013.50
——其他	702,823.58	2,194,499.31
手续费及佣金支出	77,700.00	70,210.00
——手续费支出	77,700.00	70,210.00
手续费及佣金净收入	54,997,609.81	43,915,828.27

(五十二) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
1. 坏账损失	202,723,531.10	70,095,273.65
2. 存货跌价损失	423,640,242.90	-705,863.00
3. 可供出售金融资产减值损失	241,476,125.03	
4. 长期股权投资减值损失	500,000.00	
5. 固定资产减值损失	778,762,745.53	
6. 在建工程减值损失	16,244,728.14	
7. 无形资产减值损失	23,865,605.61	
合计	1,687,212,978.31	69,389,410.65

(五十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-60,573,128.97	27,652,440.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	131,790.43	333,004.35
<u>合计</u>	<u>-60,573,128.97</u>	<u>27,652,440.23</u>

(五十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	568,849,018.42	540,923,120.04
权益法核算的长期股权投资收益	737,312,687.77	872,041,144.25
处置长期股权投资产生的投资收益	-120,810,323.95	2,718,710,120.65
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	23,184,706.09	212,285.66
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	24,277,151.43	1,650,880.21
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-515,455.73	41,704,932.80
其他	93,535,560.80	38,702,305.90
<u>合计</u>	<u>1,325,833,344.83</u>	<u>4,213,944,789.51</u>

(五十五) 营业外收入

1. 明细金额

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	71,677,855.14	207,605,489.75
其中：固定资产处置利得	71,575,855.14	207,605,489.75
无形资产处置利得		
债务重组利得	69,339,871.08	440,163.54
非货币性资产交换利得		103,662,923.62
接受捐赠	20,050,560.86	10,544,600.00
政府补助	860,036,331.79	1,996,783,283.46
其他	481,546,901.87	591,120,223.89
<u>合计</u>	<u>1,502,651,520.74</u>	<u>2,910,156,684.26</u>

2. 政府补助明细

项 目	金 额		来 源	相关批准	批准	文件时效
	本年数	上年数		文件	机关	
“上大压小”节能减排补助资金		13,896,000.00	政府补助	财企[2011]612号、 湘财建[2012]118号、 陕财办建专[2010]85号、 豫财建[2011]487号	财政部、湖南省 财政厅、陕西省 财政厅、河南省 财政厅	
7MW级风电机组及关键部件设计 和产业化技术经费	1,773,000.00	2,405,000.00	政府补助	7MW研发项目专项经费国科发 计[2012]420号	科学技术部	
财源建设资金	7,040,000.00	5,500,000.00	政府补助	青财源【2013】1号、 湘财库指(2011)3号	青岛市财政局、 湖南省财政厅	
财政奖励基金	24,441,230.88	24,621,230.85	政府补助	财企[2012]145号	财政部	
产业扶持资金	1,485,640.00	14,300,000.00	政府补助	湘商原贸[2012]4号、 内财教[2011]517号等	湖南省商务厅、 内蒙古自治区财 政局	
对外投资经济技术合作专项 资金	42,750,000.00	47,317,400.00	政府补助	商务部关于支持对外投资经济 技术合作专项的补贴资金，财 企[2013]424号	商务部	
发电企业电煤储备奖励 资金	32,072,900.00	4,805,600.00	政府补助	湘财综指[2013]30号 湘财企指[2013]98号、 湘财企指[2013]157号、 兰工信发【2013】87号	湖南省财政厅、 兰州市环境保 护局	
房产税减免、退税	3,394,551.78	7,748,584.82	政府补助	湘地税审【2012】341号、余 地税直一函[2013]1号	湖南省地方税务 局、江西省地税 局新余直属分局	
分散式并网风电机组控制技术 研发经费		1,000,000.00	政府补助	海外研发项目专项经费辽外专 拨[2012]13号	辽宁省外专专家 管理局	
耕地占用税返还	1,650,000.00		政府补助	关于耕地占用税返还的决定法 新办【2013】028号	法库县新能源产 业办公室	
供热企业增值税房产税城镇土 地使用税优惠	85,477,895.73	93,664,400.52	政府补助	财税[2011]118号	财政部	
合同能源管理项目中央财政 奖励	1,000,000.00	6,820,000.00	政府补助	青财建指[2013]309号、 黔财企[2013]11号	青岛市财政局、 贵州省国家发展 和改革委员会	
环境保护专项、补助资金	42,291,712.31	23,961,053.07	政府补助	苏财建[2013]172号、 晋环盈控字【2013】35号、长 环联[2013]12号	江苏省财政厅、 山西省环境监控 中心、长春市融 政局	

项 目	金额		来源	相关批准 文件	批准 机关	文件时效
	本年数	上年数				
灰场建设土地补偿款		169,754,315.57	政府补助	土地收购协议	保定高新区土地 储备中心	
火电企业购煤流动资金贷款财 政贴息	100,000.00	762,858,188.40	政府补助	财企【2013】201号、 财企[2012]95号	财政部	
火力发电企业电煤采购 补贴		89,297,001.79	政府补助	豫财企【2011】23号、 豫财企【2011】13号等	河南省财政厅	
基础设施建设中央预算 投资	100,000.00	12,080,000.00	政府补助	武安市人民政府办公室专题会 议纪要第12期、 鄂财建发〔2011〕228号	武安市人民政 府、湖北省财政 厅	
节能技术改造奖励、补助 资金	48,093,132.17	33,066,528.38	政府补助	财企[2012]392号	财政部	
金太阳示范工程财政补助 资金	16,292,826.18	2,357,568.00	政府补助	财建[2011]557号、 财建[2010]923号	财政部	
居民供热补贴收入	260,560,809.48	132,784,406.14	政府补助	吉政函【2013】133号、 长财城指[2013]1279号、青开 财发〔2012〕262号	吉林省人民政府、 长春市财政局、青 岛经济技术开发 区财 政局	
科学技术项目补贴	50,000.00		政府补助	陕财预[2013]19号关于下达2013 年科学技术项目经费的通知	陕县财政局、陕县 科学技术局	
可再生能源电价附加补助资金	9,796,449.80	84,197,623.24	政府补助	鲁价格一发[2013]49号、鲁价 格一发[2013]43号	山东省物价局	
可再生能源发电上网工程 补助	7,946,749.14	1,974,685.64	政府补助	发改价格〔2007〕44号可再生 能源电价附加收入调配暂 行办法	发改委	
困难企业岗位补贴	1,800,000.00	1,500,000.00	政府补助	皖人社发[2012]19号、 淮人社秘【2012】136号	淮南市财政局	
流动资金贷款贴息	1,220,000.00		政府补助	财教【2011】434号	财政部科技部	
煤炭应急储备财政补助 资金	5,883,600.00	5,430,000.00	政府补助	财企[2013]384号	财政部	
排污专项资金	10,700,000.00		政府补助	陕财办建[2011]140号、 长环联[2013]12号	陕西省财政厅、 陕西省环境保 护厅、长春市财 政局、长春市环 境保护局	

项 目	金额		来源	相关批准	批准	文件时效
	本年数	上年数		文件	机关	
企业发展资金	12,295,126.00	9,642,732.00	政府补助	淮人社〔2013〕25号、 怀政发〔2008〕46号	淮北市人社局、 财政局、怀远区 政府	
燃气发电补贴	190,424.40	169,609,039.20	政府补助	渝移发〔2001〕113号、 深经贸信息电资字〔2012〕 102号	深圳市科技工贸 和信息化委员 会、哈尔滨市财 政局	
热网工程贷款贴息		3,000,000.00	政府补助	哈尔滨市政府办公会议 纪要	哈尔滨市财 政局	
软件企业增值税退税	2,808,696.25	5,392,990.95	政府补助	财税〔2011〕100号	财政部国家税务 总局	
石膏产品增值税即征即退50%	129,603.81	71,966.65	政府补助	财税〔2008〕156号	国家税务局	
收到的财政局返还征地款		6,263,924.00	政府补助	会议纪要	阜新蒙古族自治 县、昌图县招 商局	
水电站政策优惠	4,166,666.67	4,166,666.67	政府补助	张政函〔2005〕139号《张家界 市人民政府关于红壁岩水电站 优惠政策等有关事项的批复》	张家界市政府	
所得税退税	6,474,809.05	11,017,021.87	政府补助	财税〔2012〕10号	国税总局	
太阳能光电建筑应用示范补助 资金	1,047,300.00		政府补助	财建〔2011〕439号、 琼财建〔2011〕1799号	财政部、海口市 财政局	
土地补偿款	4,026,713.54	3,836,431.12	政府补助	呼经工管字〔2006〕、 相关协议、 《托克托工业园区管委会关于 拨付呼和浩特国能电力有限责 任公司生产建设扶持资金的 函》	呼和浩特经济技 术开发区托电工 业园区管委会、 保定高新区土地 储备中心、内蒙 古自治区财政厅	
土地税减免	11,731,444.52	5,165,042.28	政府补助	(2013)淮地税减免批字第(22) 号、 余地税直一函〔2013〕2号、湘 地税审〔2012〕76号	湖南省地方税务 局、江西省地税 局、湖南省地方 税务局	
脱硫、脱硝专项补助资金	33,919,735.84	21,604,439.82	政府补助	晋财建二〔2013〕145号、 晋财建二〔2013〕7号、 桂财建〔2013〕56号、 湘财建指〔2013〕10号	山西省财政厅、 广西壮族自治区 财政厅、湖南省 财政厅	

项 目	金 额		来 源	相关批准 文件	批准 机关	文件时效
	本年数	上年数				
污染防治专项资金	9,612,000.04	2,480,000.00	政府补助	京环发【2013】21号、 辽财建指【2013】630号、宁 环财[2013]21号	北京市环境保护 局、辽源市财政 局、南京市环境 保护局	
污染源在线监控设施运维补助 资金	7,027,784.46	9,766,129.27	政府补助	甘肅矿区财政 局, 甘肃矿区环 保局、张家口市 下花园财政局、 湘财建指(2007)206号、湘 财建指(2008)114号	甘肃省环境 环保局、湖南省 环保局	
小锅炉并网改造	2,168,098.81	3,235,150.91	政府补助	哈尔滨市政府办公会议 纪要	哈尔滨市供热办 公室	
预算内基建支出资金	111,333.36	111,333.33	政府补助	吉财建指【2012】1888号、吉 财建指【2012】852号	吉林省财政厅	
预算内投资贴息	1,500,000.00		政府补助	文山州发展和改革委员会、文 山州财政局关于下达 2012 年 省预算内投资贴息计划的通知 (文发改投资[2012]946号)	文山州发展和改 革委员会、文山 州财政局	
灾后重建财政贴息	863,800.00		政府补助	广元市财政局关于下达(2008) 2009年度中央灾后恢复重建贷 款贴息补助资金的通知广财外 (2009)31号及(2011)		
增值税返还	22,972,435.00	8,432,068.32	政府补助	关于税收返还的决定通财预字 [2009]6号、 《承诺函》阜政【2010】41号、 财税局_财税【2008】156号	南通市财政局、 阜新市人民政 府、国税总局	
兆瓦级风机控制器研发专项 经费	5,000,000.00		政府补助	财企[2012]130号,兆瓦级风 机研发专项经费	中华人民共和国 财政部	
震后财政贴息	608,400.00		政府补助	《阿府发(2009)14号》	四川省阿坝藏族 羌族自治州人民 政府	
政府财政奖励、补贴	13,331,964.31	61,027,429.00	政府补助	大财企【2013】77号、 冀财建【2013】74号	涿源县工信局、 河北省财政厅	
政府经营性补贴款	38,598,476.31	60,234,445.76	政府补助	湘财建指[2013]426号	湖南省财政厅	
中央财政补贴免征端盖税	3,360,860.66		政府补助	国税 2013 第 3 号-关于中央财 政补贴增值税有何影响的公告	国家税务总局	

项 目	金 额		来 源	相关批准	批准	文件时效
	本年数	上年数		文件	机关	
中央企业离休干部医药费补助	1,100,000.00	2,760,000.00	政府补助	财企[2013]201号	财政部	
资源综合利用及其他产品增值税即征即退	71,070,160.60	67,112,985.89	政府补助	《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)	国家税务总局	

(五十六) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	35,433,648.22	6,761,139.61
其中：固定资产处置损失	32,698,768.22	4,752,918.52
无形资产处置损失		
对外捐赠	15,880,802.00	6,854,100.00
资产报废、毁损损失	268,556,158.43	38,385,871.99
赔偿金、违约金及罚款支出	46,741,234.83	20,032,867.99
其他	73,024,340.07	88,262,345.79
<u>合 计</u>	<u>439,636,183.55</u>	<u>160,296,325.38</u>

(五十七) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,662,480,281.00	2,335,606,204.66
递延所得税调整	-54,007,369.33	-106,715,761.00
其他		
<u>合 计</u>	<u>3,608,472,911.67</u>	<u>2,228,890,443.66</u>

(五十八) 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	79,399,650.88	-79,794,261.99
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,558,696.79	7,681,115.10
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-1,580,685.06	26,656,225.48
<u>小计</u>	<u>82,539,032.73</u>	<u>-114,131,602.57</u>

项目	本年发生额	上年发生额
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-47,085,590.38	-7,270,737.52
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-47,085,590.38	-7,270,737.52
3. 外币财务报表折算差额	-34,867,048.30	-2,475,615.23
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-34,867,048.30	-2,475,615.23
合计	586,394.05	-123,877,955.32

注 1：本期可供出售金融资产产生的利得（损失）金额包括：中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐新能源（香港）有限公司持有国电科环等股票公允价值变动增加其他综合收益 247,564,417.24 元；中国大唐集团财务有限公司持有的华夏资本-农业银行-定向增发收益权一号资产管理计划公允价值变动增加其他综合收益 3,351,563.60 元；中国水利电力物资有限公司持有天房发展、劝业场公允价值变动增加其他综合收益 5,098.91 元；本公司持有云南铜业公允价值变动减少其他综合收益 128,400,000.00 元；中国大唐集团海外投资有限公司持有的秦港股份 H 股减少其他综合收益 29,094,210.73 元，大唐国际发电股份有限公司子公司渝能（集团）有限责任公司、大唐国际（香港）有限公司持有西南证券等股票公允价值变动减少其他综合收益 10,887,836.29 元；

注 2：本期按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额包括：大唐国际发电股份有限公司按照权益法确认联营企业同方投资有限公司其他综合收益变动 5,770,179.73 元；中国大唐集团财务有限公司按照权益法确认联营企业富滇银行股份有限公司其他综合收益-51,908,420.00 元；中国大唐集团资本控股有限公司按照权益法确认联营企业华宸信托有限责任公司其他综合收益变动-947,350.11 元；

注 3：外币报表折算差包括：中国大唐海外投资有限公司 13,926,596.75 元，柬埔寨水电开发有限公司-3,992,375.36 元，大唐国际发电股份有限公司-14,813,073.13 元，中国大唐集团新能源股份有限公司-6,030,463.79 元，沈阳华创风能有限公司-23,957,732.77 元。

（五十九）债务重组

1. 债务人披露情况

债务重组方式	债务重组利得金额	股本增加金额	或有应付金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	69,339,871.08	—	

注 1：本公司大化水力发电厂 2013 年 2 月，收到中国建设银行股份有限公司南宁民主支行减免利息通知单，决定减免该厂贷款利息 67,979,948.36 元。

注2：大唐吉林发电有限公司下属大唐长山热电厂与债权人签订债务重组协议，约定债权人放弃部分债权，债务人以低于债务账面价值的现金清偿债务。本期共取得债务重组利得1,325,696.30元。

注3：大唐国际发电股份有限公司下属子公司江西大唐国际新余发电有限责任公司、河北大唐国际迁安热电有限责任公司与债权人签订债务重组协议，债权人放弃部分债权，债务人以低于债务账面价值的现金清偿债务。其中江西大唐国际新余发电有限责任公司债务重组利得金额31,689.82元，河北大唐国际迁安热电有限责任公司债务重组利得2,536.60元。

（六十）借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额 6,087,472,142.15 元。

2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率（本期发生额最大前 10 项）

项目	资本化率(%)	资本化金额
克什克腾煤制天然气有限责任公司煤制天然气项目	6.38	778,787,082.84
大唐观音岩水电开发有限公司-观音岩水电 5*600MW 项目	6.22	553,179,450.02
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司-长河坝水电站建设项目	6.23	511,563,721.69
阜新煤制天然气有限责任公司煤制天然气项目	6.55	498,570,821.75
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业胜利东二号露天煤矿二期工程	6.55	388,209,988.60
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司亭子口水利枢纽工程	5.07	268,598,072.30
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司综合利用粉煤灰生产铝硅钛项目	6.25	187,225,692.03
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司黄金坪水电站建设项目	6.23	170,521,240.56
甘肃大唐白龙江发电有限责任公司-苗家坝水电站 3*90MW	6.50	148,634,704.48
大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂 3*350MW 高井燃气热电联产工程	6.00	125,363,691.75

（六十一）外币折算

计入当期损益的汇兑净损失 2,367,706.19 元。

(六十二) 租赁

1. 融资租赁出租情况

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内 (含 1 年)	17,842,000.00
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	17,842,000.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	17,842,000.00
3 年以上	8,195,300.00
<u>合计</u>	<u>61,721,300.00</u>

注：融资租赁出租为大唐国际发电股份有限公司下属单位内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司融资租出火车车厢给内蒙古集通铁路有限公司，租赁期为 6 年，最低租赁收款额 61,721,300.00 元，未实现融资收益的金额为 7,519,100.00 元。

2. 经营租赁出租的资产情况

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	809,023,105.38	626,116,827.90
机器设备	122,575,674.50	124,221,435.54
运输工具	100,472,359.92	99,223,319.01
<u>合计</u>	<u>1,032,071,139.80</u>	<u>849,561,582.45</u>

3. 融资租赁承租情况

(1) 各类租入固定资产情况

固定资产类别	年末余额			年初余额		
	原价	累计折旧	减值准备	原价	累计折旧	减值准备
房屋建筑物	1,711,081,245.70	253,213,516.08		2,293,832,706.66	263,077,077.03	
机器设备	7,593,008,026.54	2,422,210,357.27		7,283,322,439.68	1,811,809,212.43	
运输工具	997,830,558.22	102,091,836.51		801,125,871.20	57,396,133.47	
<u>合 计</u>	<u>10,301,919,830.46</u>	<u>2,777,515,709.86</u>		<u>10,378,281,017.54</u>	<u>2,132,282,422.93</u>	

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	1,801,998,109.97
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	1,739,872,821.13
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	2,150,969,745.76

剩余租赁期	最低租赁付款额
3 年以上	5,534,052,121.38
合计	11,226,892,798.24

4. 各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

(1) 大唐甘肃发电有限公司融资租赁情况

2013 年 12 月大唐甘肃发电有限公司下属单位甘肃大唐白龙江发电有限责任公司与招银金融租赁有限公司（以下简称“招银租赁”）签订融资租赁合同，将水轮机及其附属设备以售后回租方式向招银租赁融资，租赁期限为 10 年，租赁利率按人民银行 5 年以上贷款基准利率下浮 5% 确定，租赁期限届满，甘肃大唐白龙江发电有限责任公司以壹元的名义价格留购设备租赁设备。截止 2013 年 12 月 31 日最低租赁付款额 176,400,033.97 元。

(2) 大唐黑龙江发电有限公司融资租赁情况

2012 年 7 月，大唐黑龙江发电有限公司下属大唐鸡西第二热电有限公司与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，将锅炉、汽轮机、发电机设备以售后回租方式向交银租赁融资。租赁期限为 5 年，租赁利率按人民银行 3-5 年期贷款基准利率下浮 4% 确定，租赁期限届满，大唐鸡西第二热电有限公司可以壹万元的名义价格留购设备租赁设备。截止 2013 年 12 月 31 日最低租赁付款额 394,555,373.76 元。

(3) 大唐贵州发耳发电有限公司融资租赁情况

2013 年 12 月 11 日，大唐贵州发耳发电有限公司与融资租赁方广东中金高盛融资租赁有限公司签订售后融资租回协议，约定大唐贵州发耳发电有限公司先以所持有的 3 号和 4 号机组部分发电设备为标的资产，出售给融资租赁方，再由融资租赁方将该资产返租给大唐贵州发耳发电有限公司，租赁期限为 3 年，租赁利率按中国人民银行 3 年期贷款基准利率 6.15% 确定，租赁期限届满，大唐贵州发耳发电有限公司可以壹元价格购回该标的资产所有权。截至 2013 年 12 月 31 日最低租赁付款额 585,477,452.20 元。

(4) 大唐湘潭发电有限责任公司融资租赁情况

2011 年 10 月，大唐湘潭发电有限责任公司与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，将 600MW 发电机组设备以售后回租方式向交银租赁融资。租赁期限为 3 年，租赁利率按人民银行 1-3 年期贷款基准利率下浮 5% 确定，租赁期限届满，湘潭公司可以壹元的名义价格留购设备租赁设备。截止 2013 年 12 月 31 日最低租赁付款额 128,281,142.86 元。

(5) 大唐华银电力股份有限公司融资租赁情况

1) 2009 年 8 月 5 日，大唐华银电力股份有限公司与民生金融租赁股份有限公司（以下简称“民生租赁”）签订了编号为 MSFL-2009-032-S-HZ 的《融资租赁合同》，双方约定，民生租赁向大唐华银电力股份有限公司购买自有火力发电设备（#1, #2 机组锅炉设备, #1 汽轮发电机设备）5 亿元。民生租赁购买后再以 5 亿元出租给大唐华银电力股份有限公司使用，租赁期限

5年,分二十期支付。租赁利率按人民银行3-5年期(含5年)贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)下浮10%确定。大唐华银电力股份有限公司于起租日(2009年8月6日)预付租金2800万元,用于冲抵最后一期租金,租期结束后,大唐华银电力股份有限公司以1元的名义价格留购设备,留购设备后,设备的所有权归属于大唐华银电力股份有限公司;

2)2010年5月19日,大唐华银电力股份有限公司与交银金融租赁有限责任公司(以下简称“交银租赁”)签订融资租赁合同,将下属金竹山火力发电分公司扩建一期2台60万千瓦汽轮发电机组设备(2台锅炉设备,2台汽轮机和1台发电机外)以售后回租方式向交银租赁融资。该批设备在起租日账面原值为969,897,341.22元,已计提折旧186,067,134.40元,账面价值783,830,206.82元,租金总额70000万元人民币,起租日为2010年5月20日,租赁期限10年,租赁利率按人民银行同期贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)下浮17%计算。按合同约定,大唐华银电力股份有限公司在租赁开始日支付融资服务费840万元,同时预付租金为租赁金额的5.6%,即3920万元,剩余租金每三个月支付一次,分40期付完;

3)2012年7月,大唐华银电力股份有限公司与招银金融租赁有限公司签订了编号为CD44HZ1207254198的《融资租赁合同》,双方约定,招银金融租赁有限公司向大唐华银电力股份有限公司购买自有设备N600MW凝汽式汽轮机2台,该等回租设备原值318,480,000.00元,净值为223,074,095.44元。招银金融租赁有限公司购买后再以223,074,095.44元出租给大唐华银电力股份有限公司使用,租赁期限3年,分十二期支付。起租日为租赁设备转让价款支付日,于起租日一次性支付租赁首期租金43,074,095.44元,实际融资额为18,000万元,按照中国人民银行1-3年贷款基准利率的80%计算利息,2012年7月同期利率为6.15%,实际融资租赁年利率4.92%,租赁期限内,如遇中国人民银行贷款基准利率调整时,从下一付款期开始按调整后的利率的80%确定计息。租金支付方式为第一期租金在起租日后的第一月的对应日支付,以后每三个月的对应日支付一次租金,设备留购名义货价为人民币1元,融资租赁手续费为融资总额的3.1%,计人民币558万元,保证金总额为融资总额的1%,计人民币180万元。2013年签订租金支付日调整补充协议,约定第三期租金支付日由2013年2月28日变更为2013年4月30日支付,以后每隔三个月的对应日支付一次租金,每期租金金额不变;

4)2012年7月,大唐华银电力股份有限公司与招银金融租赁有限公司签订了编号为CD44HZ1207254204的《融资租赁合同》,双方约定,招银金融租赁有限公司向大唐华银电力股份有限公司购买自有设备脱硫工艺系统装置、中低压管道系统等设备396,169,970.64元,该等回租设备原值586,381,621.85元,净值为396,169,970.64元。招银金融租赁有限公司购买后再以396,169,970.64元出租给大唐华银电力股份有限公司使用,租赁期限为3年,起租日为租赁设备转让价款支付日,于起租日一次性支付租赁首期租金76,169,970.64元,实际融资额为32,000万元。按照中国人民银行1-3年贷款基准利率的80%计算利息,2012年7月同期利率为6.15%,实际融资租赁年利率4.92%,租赁期限内,如遇中国人民银行贷款基准利率调整时,从下一付款期开始按调整后的利率的80%确定计息。租金支付方式为第一期租金在起租日后的第一月的对应日支付,以后每三个月的对应日支付一次租金,设备留购名义货价为人民币1元,融资租赁手续费为融资总额的3.1%,计人民币992万元,保证金为融资总额的1%,计人民币320万元。2013年签订租金支付日调整补充协议,约定第三期租金支付日由2013年

2月28日变更为2013年4月30日支付,以后每隔三个月的对应日支付一次租金,每期租金金额不变;

大唐华银电力股份有限公司截止2013年12月31日最低租赁付款额共计926,478,849.88元。

(6) 大唐国际发电股份有限公司融资租赁情况

1)2008年4月10日,广东大唐国际潮州发电有限责任公司与交银租赁签订融资租赁合同,将一期60万千瓦#1发电机组设备(#1发电机,#1汽轮机和磨煤机等)以售后回租方式向交银租赁融资。该批设备在起租日账面原值为717,342,241.96元,已计提折旧96,993,829.27元,账面价值620,348,412.69元,租金总额818,489,538.20元人民币,起租日为2008年4月15日,租赁期限10年,租赁利率按人民银行同期贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)下浮7%计算。按合同约定,公司在租赁开始日支付融资服务费843.2万元,同时支付保证金21,957,076.23元,剩余租金每三个月支付一次,分40期付完;

2)2008年12月23日,福建大唐国际宁德发电有限责任公司与工银金融租赁有限公司(以下简称“工银租赁”)签订融资租赁合同,福建大唐国际宁德发电有限责任公司将一期2台60万千瓦汽轮机发电设备(2台锅炉设备,2台汽轮机及相关设备)以售后回租方式向工银租赁融资。该批设备在起租日账面原值为2,537,288,377.48元,已计提折旧1,093,512,402.16元,账面价值1,443,775,975.32元。租金总额2,490,345,800.35元,起租日期为2008年12月23日,租赁期限10年,租赁利率按人民银行同期贷款利率下浮7%计算。按合同约定,公司在租赁生效后支付租赁保证金83,986,000.08元。租金总额每三个月支付一次,分37期付完;

3)2012年9月18日,浙江大唐国际绍兴江滨热电有限责任公司与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同,将#1发电机组45.2万千瓦设备(主要为燃汽轮机、发电机、蒸汽机组)以售后回租方式向招银租赁融资。该租赁设备转让价款594,076,630.00元,合同约定融资总额500,000,000.00元,首期融资金额为100,000,000.00元人民币,租金总额为125,389,827.53元,起租日为2012年10月15日,租赁期限6.5年,租赁利率按人民银行同期贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)计算。按合同约定,公司在租赁开始日支付融资服务费320万元,剩余租金每三个月支付一次,分26期付完;

4)2008年11月28日,云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司与交银租赁签订融资租赁合同,将属下崖羊山大坝以售后回租方式向交银租赁融资。该建筑在起租日账面原值为449,720,737.60元,已计提折旧19,135,950.18元,账面价值430,584,787.42元,租金总额714,995,826.32元,起租日为2008年8月29日,租赁期限15年,租赁利率按人民银行同期贷款基准利率(随央行贷款利率调整幅度进行调整,调整起始日为人民银行基准利率调整生效之日的下月一日)下浮2%计算,按合同约定,公司在租赁开始日支付融资服务费258万元及保证金1935万元。租金支付计划:第一期租金定于起租日后第3个月15日,以后每3个月之对应日偿付下一期租金,共60期;2010年9月28日,与交银租赁签订融资租赁合同,将属下崖羊山、龙马水电机组设备及龙马大坝以售后回租方式向交银租赁融资。该租赁物在起租日账面原值为1,032,873,157.80元,已计提折旧118,307,506.52元,账面价值914,565,651.28元,

租金总额 822,295,542.07 元。起租日为 2010 年 9 月 28 日,租赁期限 12 年(前两年为宽限期),租赁利率按人民银行同期贷款基准利率(随央行贷款利率调整幅度进行调整,租息率一年调整一次)下浮 12% 计算,按合同约定,公司在租赁开始日支付融资服务费 90 万元及保证金 1350 万元。租金 3 个月支付一期,共 48 期;2011 年 4 月 22 日,与工银租赁签订融资租赁合同,将属下土卡河、龙马、居甫渡水电机组设备及土卡河发电厂房以售后回租方式向交银租赁融资。该租赁物在起租日账面原值为 1,119,047,920.00 元,已计提折旧 167,171,382.22 元,账面价值 951,876,537.78 元,租金总额 1,267,058,360.17 元,起租日为 2011 年 4 月 22 日,租赁期限 10 年(前两年为宽限期),租赁利率按人民银行同期贷款基准利率(随央行贷款利率调整幅度进行调整,调整起始日为人民银行基准利率调整生效之日的下月一日)下浮 5% 计算,按合同约定,公司租赁开始日后共支付融资手续费 22,087,460.01 元。租金 3 个月支付一期,共 48 期;

5) 2012 年 9 月 5 日,内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司与工银租赁签订融资租赁合同,将二期工程 15 台 220T 级矿用自卸卡车设备,以售后回租方式向工银租赁融资。该批设备在起租日账面价值为 304,500,937.8 元,租金总额 364,886,753.76 元人民币,起租日为 2012 年 9 月 15 日,租赁期限 6 年,租赁利率按人民银行同期贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)基准利率下浮 2% 计算。租金 3 个月支付一期,共计支付 24 期;2012 年 12 月 15 日,与工银租赁签订融资租赁合同,将二期工程 4 台 WK35 电铲和一期工程 4 台 WK20 电铲设备,以售后回租方式向工银租赁融资。该批设备在起租日账面原值为 509,144,000.00 元,计提折旧 64,379,600.00 元,账面价值 444,764,400.00 元,租金总额 460,232,394.24 元人民币,起租日为 2012 年 12 月 15 日,租赁期限 6 年,租赁利率按人民银行同期贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)基准利率下浮 2% 计算。租金 3 个月支付一期,共计支付 24 期;2012 年 12 月 5 日,与工银租赁签订融资租赁合同,将二期工程 2 台 WK55 电铲和 1 套破碎站设备,以售后回租方式向工银租赁融资。该批设备在起租日账面原值暂估为 307,520,000.00 元(该设备目前还未到货,暂估原值),租金总额 380,692,178.29 元人民币,起租日为 2012 年 12 月 15 日,租赁期限 6 年,租赁利率按人民银行同期贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)基准利率下浮 2% 计算。租金 3 个月支付一期,共计支付 24 期;2012 年 9 月 5 日,与工银租赁签订融资租赁合同,将二期工程 1 台履带运输机和 2 套排土机设备,以售后回租方式向工银租赁融资。该批设备在起租日账面原值暂估为 380,000,000.00 元(该设备目前还未到货),租金总额 481,711,872.22 元人民币,起租日为 2013 年 3 月 15 日,租赁期限 6 年,租赁利率按人民银行同期贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)基准利率下浮 2% 计算。租金 3 个月支付一期,共计支付 24 期;2013 年 6 月 20 日,与兴业金融租赁有限责任公司(以下简称“兴业租赁”)签订融资租赁合同(合同编号: CIBFL-2013-043-HZ),将 27 台 TR100 卡车;22 台卡车 108T;液压铲,轮式推土机,履带式推土机,挖掘机设备,以售后回租方式向兴业租赁融资。该批设备在起租日账面原值为 463,513,941.98 元,计提折旧 138,497,047.74 元,账面价值 325,016,894.24 元,租金总额 481,711,872.22 元人民币,起租日为 2013 年 9 月 20 日,租赁期限 5 年,租赁利率按人民银行同期贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)基准利率第一年下浮 2% 减去 0.585%,第二年到第五年基准下浮 2% 计算。按合同约定,一次性支付费用 1,614,600.00 元,租金 3 个月支付一期,共计支付 20 期;

6)2011年1月14日,大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司与交银租赁签订融资租赁合同,将年产46万吨煤基烯烃项目中煤气化装置、空分装置及部分自备动力车间动力电器设备以售后回租方式向交银租赁融资。该批设备在起租日账面原值为200,000,000.00元,已计提折旧8,317,192.61元,账面价值191,682,807.39元,租金总额268,457,180.17元人民币,起租日为2011年1月14日,租赁期限108月,租赁利率按人民银行同期贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)下浮12%计算。按合同约定,公司在租赁开始日支付融资服务费278万元,自起租日起24个月为宽限期,在宽限期内,每三个月末支付一次租息,暂不支付本金;宽限期结束之日起84个月,每三个月支付租金:

大唐国际发电股份有限公司截止2013年12月31日最低租赁付款额共计8,625,507,147.20元。

4. 对于重大的经营租赁情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	34,857,064.90
1年以上2年以内(含2年)	14,303,667.46
2年以上3年以内(含3年)	11,721,018.28
3年以上	31,274,442.09
<u>合计</u>	<u>92,156,192.73</u>

(六十三) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,352,911,246.55	3,617,718,012.54
加: 资产减值准备	1,687,212,978.31	69,389,410.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,393,762,877.24	24,765,170,579.48
无形资产摊销	390,760,079.88	279,980,761.67
长期待摊费用摊销	240,426,130.54	162,604,506.47
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)	-36,244,206.92	-304,507,273.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	268,556,158.43	38,385,871.99
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	60,573,128.97	-27,652,440.23
财务费用(收益以“-”号填列)	23,456,966,235.97	24,218,568,128.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,325,833,344.83	-4,213,944,789.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,825,928.36	-31,240,561.47

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-45,181,440.97	-75,475,199.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,303,832.70	-803,775,964.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	857,781,121.91	-1,486,155,279.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,390,372,978.99	-4,020,531,631.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,812,188,225.03	42,188,534,132.37
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	494,710,452.00	1,396,330,469.92
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	6,629,437,389.92	6,693,694,490.64
减：现金的年初余额	6,693,694,490.64	12,391,052,115.85
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-64,257,100.72	-5,697,357,625.21

2. 当期取得或处置子公司及其他营业单位情况

项目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	8,230,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	128,595,478.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,200,200.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	127,395,278.00
4. 取得子公司的净资产	237,081,440.96
流动资产	127,185,244.33
非流动资产	129,152,154.67
流动负债	19,255,958.04
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	50,200,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	21,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	17,126,126.60
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,873,873.40

项目	金额
4. 处置子公司的净资产	55,000,000.00
流动资产	25,785,084.98
非流动资产	40,070,115.67
流动负债	10,855,200.65
非流动负债	

3. 现金和现金等价物的有关信息

项目	本年余额	上年余额
一、现金	6,629,437,389.92	6,693,694,490.64
其中：库存现金	4,665,583.83	4,671,907.80
可随时用于支付的银行存款	4,883,130,237.94	5,229,988,204.54
可随时用于支付的其他货币资金	250,521,409.80	341,450,054.77
可用于支付的存放中央银行款项		10,215.03
存放同业款项	1,491,120,158.35	1,117,574,108.50
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	6,629,437,389.92	6,693,694,490.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

九、或有事项

(一) 担保情况

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	实际担保金额	是否逾期	担保种类	被担保单位现状
一、对集团内			77,026,236,465.57			
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司	国有独资	610,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司	国有独资	348,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司	国有独资	69,600,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司	国有独资	600,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司	国有独资	400,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	国有独资	731,500,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	国有独资	315,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐七台河发电有限公司	国有控股	83,440,000.00	否	贷款担保	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	实际担保金额	是否逾期	担保种类	被担保单位现状
中国大唐集团公司	大唐七台河发电有限公司	国有控股	198,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐七台河发电有限公司	国有控股	130,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐七台河发电有限公司	国有控股	252,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐七台河发电有限公司	国有控股	782,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐双鸭山热电有限公司	国有控股	334,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐双鸭山热电有限公司	国有控股	290,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	兰州西固热电有限责任公司	国有控股	771,500,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐瀋桥热电厂	国有独资	58,029,843.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	国有控股	1,039,642,588.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	国有控股	116,504,654.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	国有控股	80,332,638.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	保定华源热电有限责任公司	国有控股	106,140,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐贵州发耳发电有限公司	国有控股	2,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐贵州发耳发电有限公司	国有控股	500,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐呼图壁能源开发有限公司	国有独资	400,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐呼图壁能源开发有限公司	国有独资	300,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐呼图壁能源开发有限公司	国有独资	100,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐呼图壁能源开发有限公司	国有独资	150,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐呼图壁能源开发有限公司	国有独资	50,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	阳城国际发电有限责任公司	国有控股	13,195,407.45	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	山西大唐节能技术服务有限公司	国有独资	70,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐山西新能源有限公司	国有独资	169,740,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	江苏徐塘发电有限责任公司	国有控股	150,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	江苏徐塘发电有限责任公司	国有控股	300,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐大丰光伏发电有限公司	国有独资	83,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐邓州生物质能热电有限责任公司	国有独资	107,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐邓州生物质能热电有限责任公司	国有独资	80,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐淮北发电有限责任公司	国有控股	280,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐淮北发电有限责任公司	国有控股	200,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐淮北发电有限责任公司	国有控股	200,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐来阳发电厂	国有独资	294,905,055.81	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	金秀广能电力开发有限公司	国有独资	68,450,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	金秀广能电力开发有限公司	国有独资	10,000,000.00	否	贷款担保	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	实际担保金额	是否逾期	担保种类	被担保单位现状
中国大唐集团公司	金秀广能电力开发有限公司	国有独资	11,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	金秀广能电力开发有限公司	国有独资	5,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐集团广西聚源电力有限公司	国有独资	120,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	龙滩水电开发有限公司	国有独资	1,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐四川水电开发有限公司	国有独资	460,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐四川水电开发有限公司	国有独资	198,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐四川水电开发有限公司	国有独资	297,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐雅安水电开发有限公司	国有控股	104,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐洪雅发电有限公司	国有独资	106,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐洪雅发电有限公司	国有独资	255,400,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐洪雅发电有限公司	国有独资	168,860,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐广元风电开发有限公司	国有独资	30,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐广元风电开发有限公司	国有独资	30,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐宾川水电有限责任公司	国有独资	103,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	国有控股	317,095,971.80	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐内蒙古多伦煤化工有限公司	国有控股	2,400,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐国际发电股份有限公司	国有控股	3,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐国际发电股份有限公司	国有控股	3,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐国际发电股份有限公司	国有控股	3,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐国际发电股份有限公司	国有控股	3,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐国际发电股份有限公司	国有控股	3,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐桂冠电力股份有限公司	国有控股	1,730,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团新能源股份有限公司	国有控股	4,200,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐莱州风力发电有限公司	国有控股	138,070,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐莱州风力发电有限公司	国有控股	77,777,777.80	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐莱州风力发电有限公司	国有控股	128,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团新能源股份有限公司	国有控股	2,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团海外投资有限公司	国有独资	810,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团海外投资有限公司	国有独资	161,104,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团海外投资有限公司	国有独资	131,128,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	云南东南亚经济技术投资实业有限公司	国有控股	1,115,732,700.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	云南东南亚经济技术投资实业有限公司	国有控股	518,236,500.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐海外(香港)有限公司	国有独资	1,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	231,310,000.00	否	贷款担保	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	实际担保金额	是否逾期	担保种类	被担保单位现状
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	99,270,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	118,570,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	515,700,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	255,900,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	342,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团煤业有限公司	国有独资	738,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团煤业有限公司	国有独资	2,698,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团技术经济研究院	国有独资	8,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐甘肃发电有限公司	甘肃大唐白龙江发电有限责任公司	国有控股	586,031,250.00	否	贷款担保	正常经营
大唐甘肃发电有限公司	甘肃大唐八零三热电有限责任公司	国有控股	86,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	国有控股	3,600,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司	国有控股	26,657,700.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	国有控股	3,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	国有控股	103,142,000.04	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	国有独资	260,100,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	国有控股	847,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	江西大唐国际永修风电有限责任公司	国有控股	223,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	国有控股	477,700,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	国有控股	50,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	国有控股	50,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	国有控股	50,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	国有独资	1,500,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	江西大唐国际新余发电有限责任公司	国有独资	20,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	江西大唐国际新余发电有限责任公司	国有独资	340,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	江西大唐国际新余发电有限责任公司	国有独资	51,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	江西大唐国际新余发电有限责任公司	国有独资	40,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	江西大唐国际新余发电有限责任公司	国有独资	40,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	江西大唐国际新余发电有限责任公司	国有独资	30,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	江西大唐国际新余发电有限责任公司	国有独资	20,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	江西大唐国际新余发电有限责任公司	国有独资	10,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	福建大唐国际诏安风电有限责任公司	国有控股	55,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	大唐漳州风力发电有限责任公司	国有控股	342,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	国有控股	50,000,000.00	否	贷款担保	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	实际担保金额	是否逾期	担保种类	被担保单位现状
大唐国际发电股份有限公司	宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	国有控股	1,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	四川金康电力发展有限公司	国有控股	160,776,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	辽宁大唐国际大连风电有限责任公司	国有控股	150,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	国有控股	253,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	云南大唐国际那兰水电开发有限公司	国有控股	95,293,500.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	河北大唐国际新能源有限公司	国有控股	560,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	武隆水电开发有限公司	国有控股	23,500,000.00	否	其他担保	正常经营
重庆鼎泰能源(集团)有限公司	重庆市龙泰电力有限公司	国有控股	20,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
渝能(集团)有限责任公司	重庆鱼剑口水电有限公司	国有控股	41,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
广西桂冠电力股份有限公司	中国大唐集团公司	国有控股	521,770,000.00	否	贷款担保	正常经营
广西桂冠电力股份有限公司	大唐桂冠合山发电有限公司	国有控股	1,867,699,522.06	否	贷款担保	正常经营
广西桂冠电力股份有限公司	茂县天龙湖电力有限公司	国有控股	159,100,000.00	否	贷款担保	正常经营
广西桂冠电力股份有限公司	茂县金龙潭电力有限公司	国有控股	74,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐三门峡风力发电有限公司	国有独资	45,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐三门峡风力发电有限公司	国有独资	40,704,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐三门峡风力发电有限公司	国有独资	16,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐中日(赤峰)新能源有限公司	国有独资	99,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐中日(赤峰)新能源有限公司	国有独资	10,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐(通辽)霍林河新能源有限公司	国有独资	216,643,705.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐三门峡风力发电有限公司	国有独资	26,674,344.83	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐昂立(灵武)新能源有限公司	国有独资	85,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐胶南风力发电有限公司	国有独资	52,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	上海东海风力发电有限公司	国有独资	1,474,165,130.26	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐新能源朔州风力发电有限公司	国有独资	38,503,283.38	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐新能源朔州风力发电有限公司	国有控股	221,738,450.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	国有独资	172,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	国有独资	79,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	国有控股	49,500,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐山东新能源有限公司	国有控股	144,023,981.47	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐莱州风力发电有限责任公司	国有控股	74,160,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	甘肃大唐玉门风电有限公司	国有控股	64,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐向阳风电有限公司	国有控股	942,307,692.37	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐突泉风力发电有限责任公司	国有控股	304,203,437.50	否	贷款担保	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	实际担保金额	是否逾期	担保种类	被担保单位现状
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐镇黄旗新能源有限责任公司	国有控股	250,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐(科右中旗)新能源有限公司	国有控股	134,274,323.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐科右后旗新能源有限公司	国有控股	299,251,897.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐武威新能源有限公司	国有控股	98,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐时代大同循环能源科技有限公司	国有控股	70,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐新能源(察右后旗)有限公司	国有控股	304,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐延安新能源有限公司	国有独资	141,684,533.84	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐桦南风力发电有限公司	国有独资	55,500,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐昂立(灵武)新能源有限公司	国有独资	90,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐桦南风力发电有限公司	国有独资	55,500,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	内蒙古隆欣风力发电有限公司	国有独资	170,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐黑龙江发电有限公司	大唐东宁水电开发有限公司	国有独资	261,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐黑龙江发电有限公司	大唐黑龙江电力燃料有限公司	国有独资	70,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐黑龙江发电有限公司	黑龙江龙唐电力投资有限公司	国有独资	346,980,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐黑龙江发电有限公司	鸡西龙唐供热有限公司	国有独资	131,100,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐黑龙江发电有限公司	大唐七台河发电有限责任公司	国有独资	1,050,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐黑龙江发电有限公司	大唐双鸭山热电有限公司	国有独资	160,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐黑龙江发电有限公司	大唐鸡西热电有限责任公司	国有独资	29,215,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐吉林发电有限公司	大唐辽源发电厂	国有控股	6,567,092.93	否	贷款担保	正常经营
大唐四川川北电力开发有限公司	大唐青川水电开发有限公司	国有独资	100,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐四川川北电力开发有限公司	大唐通江电力开发有限公司	国有独资	92,200,000.00	否	贷款担保	正常经营
湖南大唐先一科技有限公司	湖南大唐先一能源管理有限公司	国有控股	6,100,000.00	否	贷款担保	正常经营
湖南大唐先一科技有限公司	湖南大唐先一能源管理有限公司	国有控股	20,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐河北发电有限公司	大唐武安发电有限公司	国有控股	501,114,243.56	否	贷款担保	正常经营
大唐河北发电有限公司	大唐清苑热电有限公司	国有控股	468,511,767.42	是	贷款担保	关停并转
大唐河北发电有限公司	大唐保定供热有限责任公司	国有控股	11,400,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐河南发电有限公司	大唐林州热电有限责任公司	国有控股	56,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐贵州发电有限公司	大唐贵州新能源开发有限公司	国有控股	70,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐山东发电有限公司	大唐格尔木太阳能发电有限公司	国有独资	413,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐山东发电有限公司	大唐鲁北发电有限责任公司	国有控股	220,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐山东发电有限公司	大唐阿拉善经济开发区光伏发电有限公司	国有独资	144,400,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐山东发电有限公司	大唐青岛发电有限责任公司	国有控股	100,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐山东发电有限公司	大唐冠县光伏发电有限公司	国有独资	44,000,000.00	否	贷款担保	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	实际担保金额	是否逾期	担保种类	被担保单位现状
大唐山东发电有限公司	青岛华创风能有限公司	国有控股	100,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国水利电力物资沈阳公司	中国水利电力物资武汉公司	国有控股	55,250,000.00	是	贷款担保	关停并转
中国大唐集团煤业有限责任公司	大唐(北京)煤业销售有限公司	国有控股	100,000,000.00	是	贷款担保	关停并转
中国大唐集团煤业有限责任公司	大唐呼伦贝尔能源开发有限公司	国有控股	124,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团煤业有限责任公司	西安天峻能源投资管理有限公司	国有控股	606,752,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团煤业有限责任公司	甘肃华能天峻能源有限公司	国有控股	105,000,369.91	否	贷款担保	正常经营
西安天峻能源投资管理有限公司	甘肃华能天峻能源有限公司	国有控股	300,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
西安天峻能源投资管理有限公司	甘肃华能天峻能源有限公司	国有控股	134,186,103.14	否	贷款担保	正常经营
沈阳华创风能有限公司	青岛华创风能有限公司	国有控股	200,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐新疆发电有限公司	大唐博湖新能源有限公司	国有独资	20,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团资本控股有限公司	大唐融资租赁有限公司	国有控股	800,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团资本控股有限公司	大唐融资租赁有限公司	国有控股	500,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团海外投资有限公司	大唐海外(北京)国际贸易有限公司	国有独资	100,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团海外投资有限公司	大唐海外(北京)国际贸易有限公司	国有独资	64,500,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团海外投资有限公司	大唐海外(北京)国际贸易有限公司	国有独资	114,900,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团海外投资有限公司	大唐海外(北京)国际贸易有限公司	国有独资	20,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
深圳市博达煤电开发有限公司	贵州大田河水电开发有限公司	国有控股	129,150,000.00	否	贷款担保	正常经营
深圳市博达煤电开发有限公司	大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司	国有控股	179,170,000.00	否	贷款担保	正常经营
一、对集团外			4,025,621,300.00			
中国大唐集团公司	洛阳双源热电有限责任公司	国有独资	543,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	洛阳双源热电有限责任公司	国有独资	29,010,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐信阳华豫发电有限责任公司	国有独资	980,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐信阳华豫发电有限责任公司	国有独资	321,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐信阳华豫发电有限责任公司	国有独资	60,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	国有控股	366,500,000.00	否	贷款担保	正常经营
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	大同煤矿集团大唐热电有限公司	国有控股	36,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	国有控股	256,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	国有控股	205,310,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	内蒙古锡多铁路有限责任公司	国有控股	170,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	山西大唐国际运城发电有限责任公司	国有控股	540,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
大唐陕西发电有限公司	大唐略阳发电有限责任公司	国有控股	345,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国水利电力物资成都公司	中储成都公司	国有控股	20,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国水利电力物资成都公司	中储成都公司	国有控股	10,000,000.00	否	贷款担保	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保单位性质	实际担保金额	是否逾期	担保种类	被担保单位现状
中国水利电力物资西安公司	陕西省秦华浓缩果汁厂	国有控股	1,801,300.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团煤业有限公司	呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	国有控股	142,000,000.00	否	贷款担保	正常经营

（二）本期涉及诉讼案件情况

1. 子公司大唐四川水电开发有限公司诉讼案件

(1) 2011年3月30日, 中铁十四局因与大唐四川水电开发有限公司发生工程质量纠纷向济南市铁路中级人民法院提起诉讼, 诉讼请求如下: 1) 娘拥水电站建安工程A标施工承包合同因为招标过程违法而无效; 2) 因施工合同无效其银行保函无效; 3) 补偿其损失2,700.00万元。大唐四川水电开发有限公司多次前往济南与中铁十四局和济南中铁法院进行交涉。济南中铁法院于2013年12月3日至12日组织开展工程质量评估和工程进度评估, 2013年12月25日, 造价鉴定机构出具了造价鉴定报告(初稿), 大唐四川水电开发有限公司审查发现鉴定报告(初稿)中存在诸多有失公平公正之处, 12月31日向造价鉴定机构就造价鉴定报告(初稿)提出了书面异议, 向案件审理法院提出要求国检中心补充质量缺陷修复工程量计算数据的申请, 以便造价鉴定机构对造价鉴定报告(初稿)进行合理修改。现在法院正在对该案件进行审理, 尚未审结。

(2) 2010年11月, 大唐四川水电开发有限公司与中铁二十二局集团有限公司签订正斗水电站建安工程施工合同。由于中铁二十二局集团有限公司未按双方约定进度施工, 大唐四川水电开发有限公司于2013年6月18日正式书面通知中铁二十二局集团有限公司解除合同, 并依法提起仲裁法律程序。主要提出如下诉讼请求: 1) 裁决中铁二十二局集团有限公司返还大唐四川水电开发有限公司超付工程款人民币19,547,453.85元; 2) 裁决中铁二十二局集团有限公司赔偿大唐四川水电开发有限公司发电损失人民币25,380,005.00元; 3) 裁决中铁二十二局集团有限公司赔偿大唐四川水电开发有限公司资金利息损失人民币3,786,205.50元; 4) 裁决北京银行股份有限公司对上述2)、3)项赔偿请求承担人民币2,266.00万元的连带保证责任; 5) 案件全部仲裁费用由中铁二十二局集团有限公司承担。截止2013年2月31日, 本案正在审理当中。

2. 子公司大唐吉林发电有限公司诉讼案件

(1) 大唐长春热力有限责任公司(以下简称长春热力公司)因吉林冶建有限公司未严格履行《建设工程施工合同》而拒绝支付到期的工程款及质保金, 被吉林冶建有限公司向长春高新技术产业开发区人民法院提出诉讼, 该案尚未开庭审理。2014年1月24日长春市高新区人民法院作出(2012)长高开民初字第870号民事判决书, 由被告大唐长春热力公司于判决生效后十日内向原告吉林冶建有限公司支付工程款5,544,985元及利息(利息自2012年6月13日起按中国人民银行同期贷款利率计算至实际给付之日止); 被告大唐长春热力有限责任公司已在上诉期间内提交上诉状, 请求撤销一审判决, 依法改判。

(2) 自然人孙继明租住的门市房屋内 27 个房间及走廊因大唐长春热力有限责任公司施工导致漏雨、漏水、墙体长毛,以致无法使用,向长春市二道区人民法院提起诉讼,要求大唐长春热力有限责任公司赔偿损失。2014 年 2 月 17 日长春市高新区人民法院作出(2013)长高开民初字第 1841 号民事判决书,驳回原告孙继明的诉讼请求,案件受理费 1,418.00 元由原告孙继明承担。如果原告孙继明在上诉期间内未提出上诉请求,本判决为生效判决;若原告上诉,公司可能仍有支付其请求的可能性。

3. 子公司中国水利电力物资有限公司诉讼案件

(1) 2007 年 10 月 17 日,武汉市硚口区人民法院民事判决书 2007 年第 337 号,判决中国水利电力物资武汉公司偿还长江资产管理有限公司欠款 300.00 万元,武汉长江资产经营管理有限公司对中国水利电力物资武汉公司在谏家矶的 9,532.90 平米土地(无形资产账面余额为 4,805,068.22 元)享有优先受偿权。武汉公司至今未能偿还欠款,在法院的主持下,土地拍卖工作尚在进行中。但由于存在纠纷,截止目前上述债务纠纷尚未有最终结果。

(2) 中国水利电力物资成都公司与原中国物资储运成都(集团)公司互为担保,向各自贷款银行申请贷款 2,845.00 万元。由于中国物资储运成都(集团)公司逾期未能归还工商银行成都广场支行的贷款,被诉讼到成都市中级人民法院并被执行,但其无力偿还,成都公司被判承担连带责任。同时,成都公司贷款银行工商银行成都市东大街支行向成都市中级人民法院提出诉讼,要求归还贷款及利息,成都公司被强制执行,法院查封、拍卖了成都公司仓库、办公室和重庆、海口两处住宅共四处资产,后经法院核查已无资产可供执行,法院于 2008 年 5 月 22 日以“(2004)成执字第 132 号民事裁定书”终结了(2003)成民初字第 616 号民事判决书的执行程序。

成都公司被诉讼前共偿还贷款 95.00 万元,尚欠 2,750.00 万元。工商银行成都市东大街支行将该债权转让给中国长城资产管理公司成都办事处。现担保连带责任案和归还贷款案尚未最终结案。

(3) 子公司中国水利电力物资有限公司 2012 年 8 月,根据中国大唐集团公司《关于同意收购上海新能源环保工程有限公司 61.8%股权的批复》(大唐集团资[2012]629 号),中国水利电力物资有限公司通过竞拍方式以 4,869.10 万元受让上海电力实业有限公司(以下简称上海电力)持有的上海新能源环保工程有限公司 61.8%股权。

2012 年 9 月,上海新能源环保工程有限公司另一股东中静实业(集团)有限公司(以下简称中静实业,持股比例为 38.2%)因上海电力在没有得到中静实业同意的情况下将其持有的上海新能源环保工程有限公司股权挂牌交易,向上海市黄浦区人民法院提起民事诉讼,要求判令中静实业可以 4,869.10 万元的价格行使对上海新能源环保工程有限公司 61.8%的优先购买权,目前尚未判决。

十、资产负债表日后事项

1. 子公司中国大唐集团新能源股份有限公司的资产负债表日后事项

将于即将举行的股东周年大会上，建议就截至 2013 年 12 月 31 日止年度派发本期股利为每股普通股 0.003 元，总计为 21,821,103.00 元。中国大唐集团新能源股份有限公司财务报表未反映此项应付股利。

2. 子公司大唐国际发电股份有限公司的资产负债表日后事项

(1) 2014 年 1 月 7 日，大唐国际发电股份有限公司召开第八届六次董事会，审议批准《关于调整公司董事的议案》。会议一致通过并形成以下决议：吴静先生担任大唐国际发电股份有限公司第八届董事会董事并提请股东大会审议批准，任期自股东大会批准之日起至第八届董事会任期结束之日止（即 2016 年 6 月 30 日）；曹景山先生由于工作原因不再担任大唐国际发电股份有限公司董事，卸任之日自股东大会审议通过之日起。上述事项于 2014 年 1 月 24 日经临时股东大会审议通过。

(2) 2014 年 1 月 14 日，深圳市经济贸易和信息化委员会印发《深圳市 2013 年燃气机组发电补贴方案》的通知，大唐国际发电股份有限公司控股子公司深圳大唐宝昌燃气发电有限公司（以下简称“宝昌燃气发电公司”）将获得燃气机组发电补贴金额为人民币 191,770,000.00 元。宝昌燃气发电公司 2013 年度实际确认的燃气机组发电补贴金额为人民币 89,120,000.00 元。

(3) 2014 年 3 月 25 日，大唐国际发电股份有限公司召开董事会会议，批准 2013 年度利润分配预案，大唐国际发电股份有限公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.12 元，共计分配现金股利约为人民币 1,597,204,509.36 元。上述提议尚待股东大会批准。

(4) 大唐国际发电股份有限公司于 2014 年 2 月 28 日完成了“大唐国际发电股份有限公司 2014 年度第一期超短期融资券”的发行。本期超短期融资券的发行额为 30 亿元人民币，期限为 180 天，单位面值为 100 元人民币，发行利率为 5.00%。本期超短期融资券由中国银行股份有限公司、中信银行股份有限公司作为联席主承销商。

3. 子公司大唐陕西发电有限公司的资产负债表日后事项

大唐陕西发电有限公司 2013 年 8 月 30 日在天津产权交易中心挂牌转让持有的华能陕西秦华发电有限公司 40%的股权，转让价 1 万元。该股权转让项目于 2013 年 12 月 31 日签约。2014 年 1 月 16 日天津产权交易中心出具了产权交易凭证，由中国华能集团受让大唐陕西发电有限公司持有的华能陕西秦华发电有限公司 40%股权，转让价款 1 万元，股权交割手续正在办理之中。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本公司的子公司情况详见附注七、(一)。

(二) 本企业的合营企业、联营企业有关信息详见长期股权投资。

(三) 关联方（单位：万元）

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占同类 交易总额的比例(%)	未结算 项目金额	未结算项目金额坏 账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
技术协助及检测	华北电力科学研究院有限责任公司	联营	3,943.95	1.04			
燃料采购	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	合营	43,554.94	0.41	2,941.43		
燃料采购	云南大唐红河电力燃料有限公司	联营企业 的子公司	36,070.05	0.49	611.30		
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
销售燃料	大唐洛阳热电有限责任公司	联营	16,369.36	2.03	63.12		
销售燃料	大唐信阳华豫发电有限责任公司	合营	102,649.64	12.74	25,192.23		
销售燃料	大唐石门发电有限责任公司	联营	13,437.90	1.67	134.68		
销售燃料	大唐略阳发电有限责任公司	联营	2,670.99	0.33			

注：以上关联交易参考市场价格并按公平协商原则进行定价。

2. 关联方担保事项详见九、（一）担保事项。

3. 关联方往来余额情况

关联方名称	往来项目	年末余额	占该项目总额的比例(%)
大唐信阳华豫发电有限责任公司	应收账款	25,192.23	0.84
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	应收账款	742.58	0.02
大唐洛阳热电有限责任公司	应收账款	63.12	0.002
大唐略阳发电有限责任公司	其他应收款	25,821.14	2.05
内蒙古锡多铁路股份有限公司	其他应收款	586.00	0.05
河北蔚州能源综合开发有限公司	其他流动资产	51,619.74	24.02
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	其他流动资产	10,018.33	4.66
大唐洛阳双源热电有限公司委托贷款	其他流动资产	10,000.00	4.65
广西水利电力建设集团有限公司	其他流动资产	3,200.00	1.49
山西大唐运城发电有限责任公司	其他非流动资产	33,597.72	19.09
广西瑞东投资有限公司	其他非流动资产	2,500.00	1.42
广西水利电力建设集团有限公司	其他非流动资产	1,800.00	1.02
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	应付账款	2,941.43	0.06
云南大唐红河电力燃料有限公司	应付账款	611.30	0.01
大唐石门发电有限责任公司	预收款项	134.68	0.04

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1. 本公司母公司按照有关财务会计制度应披露的其他内容

(1) 大唐耒阳发电厂下属耒阳电厂衡阳管理处(以下简称管理处)系原湖南省衡阳电厂,始建于1947年,先后共安装9台机组,经过逐渐淘汰和更新,总装机容量为3台12兆瓦机组,共计36兆瓦。1997年7月停止发电,2000年12月12日被湖南省电力公司关停摘牌,成立耒阳电厂衡阳管理处,主要负责离退休职工和国有资产的管理工作。目前,管理处没有任何收入来源,主要依靠大唐耒阳发电厂提供的经费维持生存。管理处已经停业多年,现共占地面积350亩,生产区的土地约150亩。管理处现有住房48栋,885户,总建筑面积52,717.82平方米。现有职工90人,其中:管理人员13人,内部退养职工46人,离退休职工561人(含离休人员4人)。截止2013年12月31日管理处资产总额为27,714,882.37元,主要系行政划拨地及房屋建筑物。

(2) 中国大唐集团公司湖北电源项目筹建处,2010年受宜昌地区区域电力供求情况的影响,与枝江市发改局协商,将原来一期设计的2×350MW抽凝供热机组改为1×350MW抽凝供热机组加1×50MW抽汽背压式供热机组。目前,中国大唐集团公司湖北电源项目筹建处对方案重新进行了评估并修改了设计方案报湖北省发改委待批。

(3) 根据大唐集团计(2008)21号文件《关于大唐连城发电厂2×100MW机组关停及相关事宜的批复》,连城发电厂2×100MW机组于2008年关停,2012年底已对部分厂房及机器设备进行了处置,目前尚未处理完毕。

(4) 根据大唐集团财[2013]12号关于大唐恒山发电厂清算的批复,大唐恒山发电厂已进入清算阶段,目前尚未完成。

2. 2011年6月,子公司中国大唐集团海外投资有限公司下属太平江(一期)水电有限公司所在缅甸区域发生战乱冲突,致使水电站停止运营,已于2013年4月19日正式恢复发电。

3. 大唐陕西发电有限公司的子公司大唐韩城第二发电有限责任公司(以下简称“韩二发电公司”)一期工程是利用第四批日本协力银行日元贷款的国家重点建设项目,从控制外债汇率风险的角度出发,按照大唐集团财[2006]456号文件批复精神,经韩二发电公司董事会批准,2006年9月韩二发电公司与中国银行陕西分行签订了《衍生交易总协议》(编号:2006年债字01号),对利用日元贷款进行了全额保值处理。截至2013年12月31日,韩二发电公司日元借款本金余额23,119,552,000.00日元,按期末汇率折算人民币1,335,639,638.59元,根据《衍生交易总协议》约定的美元兑日元汇率,对日元借款本金折算为美元后按照人民币兑美元人行外汇牌价中间价折算为人民币借款1,236,479,880.06元,未确认的汇兑损益99,159,758.53元,韩二发电公司2013年度聘请陕西鑫联资产评估有限责任公司对公司的衍生金融产品进行了估值,并出具了陕鑫评报字[2014]第0001号评估报告,确定衍生金融工具的公允价值为100,082,410.56元,

与未确认的汇兑损益对冲后,公允价值922,652.03元,因上年确认资产公允价值790,861.60元,本期确认资产公允价值增加131,790.43元,增加公允价值变动损益131,790.43元。

4. 大唐雅安电力开发有限公司下属天全县盆带口水力发电有限公司、天全县天生桥水力发电有限公司、天全县两层岩水电开发有限公司、天全县祥河水力开发有限责任公司、四川天全丰禾电力有限公司、天全县柏木河水力发电有限公司、天全县州河电力有限公司和天全新井沟电力有限公司8家基建期公司为2009年收购而来,收购前已停工多年,收购协议中约定在7-15个月不等的时间内就可以完工。收购协议签订后部分复工,2011年由于各种原因,停工缓建,目前正在逐步清理。

5. 大唐四川水电开发有限公司下属大唐乡城水电开发有限公司正斗电站装机容量 2.46 万千瓦，2010 年 12 月开工建设，计划于 2014 年 4 月首台机组投产。2008 年 12 月 29 日经甘孜州发改委批复的总投资为 32,160 万元，目前正在逐步清理。

十三、财务报表的批准

本年度财务报表已经公司董事会批准报出。

中国大唐集团公司

二〇一四年四月十七日

名

称

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙)

注册号

(15-1)

110108014686708

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人

陈永宏(委派陈永宏为代表)

合伙企业类型

特殊普通合伙企业

经营范围

许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告；验资、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
一般经营项目：无

登记机关



2013年 0月 11日





会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 陈永宏

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 2242万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

 中国注册会计师协会

姓名: 匡敏

性别: 男

出生日期: 1969-10-28

工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司

身份证号码: 430104196910281015

年度检验登记

 Annual Renewal Registration

新证书有效期限: 壹拾年(自发证之日起)

 This certificate is valid for ten years (from the date of issuance)

证书编号: 430100100025

发证机关: 北京注册会计师协会

注册日期: 2009年3月20日

有效期至: 2019年3月20日

年度检验登记

 Annual Renewal Registration

本证书有效期限: 壹拾年(自发证之日起)

 This certificate is valid for another year after this renewal

2012年2月7日

注册会计师工作单位变更事项登记

 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

 Agree the holder to be transferred from

2012年2月7日

注册会计师工作单位变更事项登记

 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

 Agree the holder to be transferred from

2013年4月26日

转入单位盖章

 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

同意调入

注册会计师工作单位变更事项登记

 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入

 Agree the holder to be transferred to

2012年2月7日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年7月1日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年4月16日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

执业证书号: 11001880024

所属会计师事务所: 天津德信会计师事务所
Admitted Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇七年十一月十四日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王忠强
Full name: 王忠强
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1980-08-31
Date of birth: 1980-08-31
工作单位: 中建华会计师事务所有限责任公司天津分所
Working unit: 中建华会计师事务所有限责任公司天津分所
身份证号码: 120101198008315011
Identity card No: 120101198008315011



中国大唐集团公司

审计报告

天职业字[2014]8180-2 号

目 录

审 计 报 告	1
2013 年度财务报表	3
2013 年度财务报表附注	9



BAKER TILLY
天|职|国|际 CHINA

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：中国北京海淀区车公庄西路19号外文

文化创意园12号楼(100048)

总机：86-10-88027799

传真：86-10-88018737

网址：www.tzcpa.com

邮箱：tzcpa@tzcpa.com

审计报告



天职业字[2014]8180-2号

我们审计了后附的中国大唐集团公司（以下简称“大唐集团”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表、2013 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大唐集团管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，大唐集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大唐集团 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。



[此页无正文]



中国注册会计师:

王敏
430100100023

中国注册会计师:

王想箴
40201880024

资产负债表

编制单位: 中国大唐集团公司

2013年12月31日

金额单位: 元

项 目	行次	期末余额	年初余额	附注编号
流动资产:	1			
货币资金	2	1,080,232,810.23	1,512,045,248.91	七、(一)
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	429,031,400.00	491,934,500.00	七、(二)
应收票据	6	45,153,397.00	9,449,184.00	七、(三)
应收账款	7	974,068,178.99	666,610,189.17	七、(四)
预付款项	8	165,258,911.14	498,968,767.56	七、(五)
△应收保费	9			
△应收分保账款	10			
△应收分保合同准备金	11			
应收利息	12	12,667,811.99		七、(六)
应收股利	13	25,362,870.27	15,362,870.27	七、(七)
其他应收款	14	1,688,129,611.09	2,104,458,591.91	七、(八)
△买入返售金融资产	15			
存货	16	413,132,158.13	522,448,836.33	七、(九)
其中: 原材料	17	412,851,299.92	522,148,169.44	七、(九)
库存商品(产成品)	18			
一年内到期的非流动资产	19	387,300,000.00	1,640,000,000.00	
其他流动资产	20	1,312,247,493.27	2,702,847,493.27	七、(十)
流动资产合计	21	6,532,584,642.11	10,164,125,681.42	
非流动资产:	22			
△发放贷款及垫款	23			
可供出售金融资产	24	174,200,000.00	302,600,000.00	七、(十一)
持有至到期投资	25			
长期应收款	26			
长期股权投资	27	71,696,792,557.53	64,771,298,946.07	七、(十二)
投资性房地产	28			
固定资产原价	29	17,501,171,973.90	12,623,605,386.58	七、(十三)
减: 累计折旧	30	7,927,546,435.43	7,421,689,347.50	七、(十三)
固定资产净值	31	9,573,625,538.47	5,201,916,039.08	七、(十三)
减: 固定资产减值准备	32	14,682,976.81	14,682,976.81	七、(十三)
固定资产净额	33	9,558,942,561.66	5,187,233,062.27	七、(十三)
在建工程	34	921,871,354.41	2,821,957,488.52	七、(十四)
工程物资	35	30,958,820.33	8,850,508.30	七、(十五)
固定资产清理	36			
生产性生物资产	37			
油气资产	38			
无形资产	39	24,515,488.35	25,262,429.31	七、(十六)
开发支出	40			
商誉	41			
长期待摊费用	42		400,000.00	七、(十七)
递延所得税资产	43	1,356,732.45	21,442.50	七、(十八)
其他非流动资产	44	8,447,830,000.00	1,581,530,000.00	七、(十九)
其中: 特准储备物资	45			
非流动资产合计	46	90,856,467,514.73	74,699,153,876.97	
	47			
	48			
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
总计	64	97,389,052,156.84	84,863,279,558.39	

法定代表人: 陈健行

主管会计工作负责人: 胡绳木

会计机构负责人: 栗宝卿

资产负债表（续）

编制单位：中国大唐集团公司

2013年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	附注编号
流动负债：	65			
短期借款	66	1,196,900,000.00	917,090,000.00	七、（二十一）
△向中央银行借款	67			
△吸收存款及同业存放	68			
△拆入资金	69			
交易性金融负债	70			
应付票据	71	173,000,000.00		七、（二十二）
应付账款	72	1,336,140,738.54	1,222,961,842.63	七、（二十三）
预收款项	73	9,808,125.56	5,981,408.01	七、（二十四）
△卖出回购金融资产款	74			
△应付手续费及佣金	75			
应付职工薪酬	76	563,184,423.45	567,451,975.78	七、（二十五）
其中：应付工资	77	499,898,338.32	505,440,438.52	七、（二十五）
应付福利费	78			
其中：职工奖励及福利基金	79			
应交税费	80	-158,192,430.10	-1,572,611.59	七、（二十六）
其中：应交税金	81	-159,933,012.91	-1,222,243.63	七、（二十六）
应付利息	82	1,062,947,712.18	755,834,245.46	七、（二十七）
应付股利	83			
其他应付款	84	2,402,433,657.60	1,121,983,124.86	七、（二十八）
△应付分保账款	85			
△保险合同准备金	86			
△代理买卖证券款	87			
△代理承销证券款	88			
一年内到期的非流动负债	89	9,040,003,722.88	7,223,940,000.00	七、（二十九）
其他流动负债	90	22,645,000,000.00	14,000,000,000.00	七、（三十）
流动负债合计	91	38,271,225,950.12	25,813,669,985.15	
非流动负债：	92			
长期借款	93	15,541,388,832.93	15,543,328,339.48	七、（三十一）
应付债券	94	21,200,000,000.00	23,200,000,000.00	七、（三十二）
长期应付款	95			
专项应付款	96	1,804,977.00	1,804,977.00	七、（三十三）
预计负债	97			
递延所得税负债	98			
其他非流动负债	99	94,371,209.54	87,640,751.14	七、（三十四）
其中：特准储备基金	100			
非流动负债合计	101	36,837,565,019.47	38,832,774,067.62	
负 债 合 计	102	75,108,790,969.59	64,646,444,052.77	
所有者权益（或股东权益）：	103			
实收资本（股本）	104	24,401,006,910.50	21,200,006,910.50	七、（三十五）
国有资本	105	24,401,006,910.50	21,200,006,910.50	七、（三十五）
其中：国有法人资本	106			
集体资本	107			
民营资本	108			
其中：个人资本	109			
外商资本	110			
#减：已归还投资	111			
实收资本（或股本）净额	112	24,401,006,910.50	21,200,006,910.50	七、（三十五）
资本公积	113	5,286,710,744.66	5,415,110,744.66	七、（三十六）
减：库存股	114			
专项储备	115			
盈余公积	116			
其中：法定公积金	117			
任意公积金	118			
#储备基金	119			
#企业发展基金	120			
#利润归还投资	121			
△一般风险准备	122			
未分配利润	123	-7,407,456,467.91	-6,398,282,149.54	七、（三十七）
外币报表折算差额	124			
归属于母公司所有者权益合计	125	22,280,261,187.25	20,216,835,505.62	
*少数股东权益	126			
所有者权益合计	127	22,280,261,187.25	20,216,835,505.62	
负债和所有者权益总计	128	97,389,052,156.84	84,863,279,558.39	

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：栗宝卿

利润表

编制单位：中国大唐集团公司

2013年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	8,030,520,204.59	10,313,244,484.43	
其中：营业收入	2	8,030,520,204.59	10,313,244,484.43	七、(三十八)
其中：主营业务收入	3	5,481,488,437.15	6,878,277,814.57	七、(三十八)
其他业务收入	4	2,549,031,767.44	3,434,966,669.86	七、(三十八)
△利息收入	5			
△已赚保费	6			
△手续费及佣金收入	7			
二、营业总成本	8	11,287,365,554.53	14,298,864,857.11	
其中：营业成本	9	7,988,018,492.36	10,762,298,752.33	七、(三十八)
其中：主营业务成本	10	5,598,882,379.83	7,491,605,289.93	七、(三十八)
其他业务成本	11	2,389,136,112.53	3,270,693,462.40	七、(三十八)
△利息支出	12			
△手续费及佣金支出	13			
△退保金	14			
△赔付支出净额	15			
△提取保险合同准备金净额	16			
△保单红利支出	17			
△分保费用	18			
营业税金及附加	19	83,090,194.06	49,050,562.50	
销售费用	20			
管理费用	21			
其中：研究与开发费	22			
财务费用	23	3,205,769,022.87	3,481,690,416.77	
其中：利息支出	24	3,188,353,279.43	3,463,277,907.05	
利息收入	25	50,753,393.15	80,501,839.58	
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	26	-9,987,351.78	-878,130.35	七、(四十八)
资产减值损失	27	10,487,845.24	5,825,125.51	七、(三十九)
其他	28			
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	29	-62,903,100.00	27,419,300.00	七、(四十)
投资收益(损失以“-”号填列)	30	2,137,980,470.18	-1,051,794,171.67	七、(四十一)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	32			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	33	-1,181,767,979.76	-5,009,995,244.35	
加：营业外收入	34	175,125,317.59	479,084,028.89	七、(四十二)
其中：非流动资产处置利得	35		34,174,790.41	七、(四十二)
非货币性资产交换利得	36			
政府补助	37	24,169,541.60	316,268,475.46	七、(四十二)
债务重组利得	38	67,979,948.36		七、(四十二)
减：营业外支出	39	3,866,946.15	7,852,966.47	七、(四十三)
其中：非流动资产处置损失	40		7,015.14	七、(四十三)
非货币性资产交换损失	41			
债务重组损失	42			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	43	-1,010,509,608.32	-4,538,764,181.93	
减：所得税费用	44	-1,335,289.95		七、(四十四)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	45	-1,009,174,318.37	-4,538,764,181.93	
归属于母公司所有者的净利润	46	-1,009,174,318.37	-4,538,764,181.93	
*少数股东损益	47			
六、每股收益：	48			
基本每股收益	49			
稀释每股收益	50			
七、其他综合收益	51	-128,400,000.00	-19,400,000.00	七、(四十五)
八、综合收益总额	52	-1,137,574,318.37	-4,558,164,181.93	
归属于母公司所有者的综合收益总额	53	-1,137,574,318.37	-4,558,164,181.93	
*归属于少数股东的综合收益总额	54	-	-	

法定代表人：陈进

主管会计工作负责人：胡绳

会计机构负责人：栗宝卿

现金流量表

编制单位：中国大唐集团公司

2013年度

金额单位：元

项 目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2	8,485,620,015.17	11,414,234,708.85	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			
△向中央银行借款净增加额	4			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			
△收到原保险合同保费取得的现金	6			
△收到再保险业务现金净额	7			
△保户储金及投资款净增加额	8			
△处置交易性金融资产净增加额	9			
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			
△拆入资金净增加额	11			
△回购业务资金净增加额	12			
收到的税费返还	13			
收到其他与经营活动有关的现金	14	880,359,925.75	4,702,776,561.09	
经营活动现金流入小计	15	9,365,979,940.92	16,117,011,269.94	
购买商品、接收劳务支付的现金	16	6,112,142,837.45	9,321,461,222.04	
△客户贷款及垫款净增加额	17			
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			
△支付保单红利的现金	21			
支付给职工以及为职工支付的现金	22	834,136,018.40	907,169,175.97	
支付的各项税费	23	410,023,242.61	373,802,262.74	
支付其他与经营活动有关的现金	24	441,433,228.46	465,833,333.20	
经营活动现金流出小计	25	7,797,735,326.92	11,068,265,993.95	
经营活动产生的现金流量净额	26	1,568,244,614.00	5,048,745,275.99	七、（五十）
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28	7,180,870,000.00	2,602,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	29	2,113,385,845.69	1,597,626,407.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	7,190,096.13	22,999,518.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31			
收到其他与投资活动有关的现金	32	12,500,193.04	1,774,549,314.49	
投资活动现金流入小计	33	9,313,946,134.86	5,997,175,239.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	2,022,037,084.02	1,838,202,737.80	
投资支付的现金	35	18,188,727,478.00	13,729,144,538.67	
△质押贷款净增加额	36			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37			
支付其他与投资活动有关的现金	38	16,195,953.00	38,153,979.05	
投资活动现金流出小计	39	20,226,960,515.02	15,605,501,255.52	
投资活动产生的现金流量净额	40	-10,913,014,380.16	-9,608,326,015.80	
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42	3,201,000,000.00	3,536,690,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43			
取得借款所收到的现金	44	64,779,500,000.00	56,098,210,000.00	
△发行债券收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	3,018,741.40	12,739,500.00	
筹资活动现金流入小计	47	67,983,518,741.40	59,647,639,500.00	
偿还债务所支付的现金	48	56,030,576,863.32	55,445,427,318.84	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	2,963,253,288.14	3,421,807,671.06	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50			
支付其他与筹资活动有关的现金	51	76,731,262.46	96,484,152.74	
筹资活动现金流出小计	52	59,070,561,413.92	58,963,719,142.64	
筹资活动产生的现金流量净额	53	8,912,957,327.48	683,920,357.36	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54			
五、现金及现金等价物净增加额	55	-431,812,438.68	-3,875,660,382.45	七、（五十）
加：期初现金及现金等价物余额	56	1,512,045,248.91	5,387,705,631.36	七、（五十）
六、期末现金及现金等价物余额	57	1,080,232,810.23	1,512,045,248.91	七、（五十）

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：栗宝卿

所有者权益变动表

编制单位：中国大唐集团公司

2013年度

金额单位：元

项 目	行次	本年金额									上年金额								
		实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
一、上年年末余额	1	21,200,000,910.50	5,415,110,744.66					-6,398,282,149.54		20,216,835,505.62	18,009,316,910.50	4,802,565,098.87					-1,181,593,679.79		21,630,288,329.58
加：会计政策变更	2																		
前期差错更正	3																26,962,530.50		26,962,530.50
二、本年初余额	4	21,200,000,910.50	5,415,110,744.66					-6,398,282,149.54		20,216,835,505.62	18,009,316,910.50	4,802,565,098.87					-1,154,631,149.29		21,657,250,860.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	3,201,000,000.00	-128,400,000.00					-1,009,174,318.37		2,063,425,681.63	3,190,690,000.00	612,545,645.79					-5,243,651,000.25		-1,440,415,354.46
（一）净利润	6							-1,009,174,318.37		-1,009,174,318.37							-4,538,764,181.93		-4,538,764,181.93
（二）其他综合收益	7		-128,400,000.00							-128,400,000.00		-19,400,000.00							-19,400,000.00
综合收益小计	8		-128,400,000.00					-1,009,174,318.37		-1,137,574,318.37		-19,400,000.00					-4,538,764,181.93		-4,558,164,181.93
（三）所有者投入和减少资本	9	3,201,000,000.00								3,201,000,000.00	3,190,690,000.00	631,945,645.79					-704,886,818.32		3,117,748,827.47
1.所有者投入资本	10	3,201,000,000.00								3,201,000,000.00	3,190,690,000.00								3,190,690,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	11																		-
3.其他	12											631,945,645.79					-704,886,818.32		-72,941,172.53
（四）专项储备提取和使用	13																		
1.提取专项储备	14																		
2.使用专项储备	15																		
（五）利润分配	16																		
1.提取盈余公积	17																		
其中：法定公积金	18																		
任意公积金	19																		
■储备基金	20																		
■企业发展基金	21																		
■利润归还投资	22																		
2.提取一般风险准备	23																		
3.对所有者（或股东）的分配	24																		
4.其他	25																		
（六）所有者权益内部结转	26																		
1.资本公积转增资本（或股本）	27																		
2.盈余公积转增资本（或股本）	28																		
3.盈余公积弥补亏损	29																		
4.其他	30																		
四、本年年末余额	31	24,401,000,910.50	5,286,710,744.66					-7,407,456,467.91		22,280,261,187.25	21,200,006,910.50	5,415,110,744.66					-6,398,282,149.54		20,216,835,505.62

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：曹宝卿

资产减值准备情况表

金额单位：元

2013年12月31日

编制单位：中国大唐集团公司

项 目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额					期末账面余额	项目	行次	金额
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计				
栏 次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	补充资料：	—	12
一、坏账准备	1	42,585,239.74	5,146,685.44			5,146,685.44						47,731,925.18	一、特处理资产净损失（执行行业会计制度企业填列）	17	
二、存货跌价准备	2		5,341,159.80			5,341,159.80						5,341,159.80	（一）流动资产净损失	18	
三、可供出售金融资产减值准备	3												其中：坏账损失	19	
四、持有至到期投资减值准备	4						—						存货损失	20	
五、长期股权投资减值准备	5	1,944,000.00					—					1,944,000.00	短期投资损失	21	
六、投资性房地产减值准备	6						—						（二）固定资产净损失	22	
七、固定资产减值准备	7	14,682,976.81					—					14,682,976.81	其中：固定资产盘亏	23	
八、工程物资减值准备	8						—						固定资产毁损、报废	24	
九、在建工程减值准备	9	2,170,545.17					—					2,170,545.17	固定资产盘盈	25	
十、生产性生物资产减值准备	10						—						（三）长期投资损失	26	
十一、油气资产减值准备	11						—						（四）无形资产损失	27	
十二、无形资产减值准备	12						—						（五）在建工程损失	28	
十三、商誉减值准备	13												（六）委托贷款损失	29	
十四、其他减值准备	14												二、政策性挂账	30	
	15												三、当年处理以前年度损失和挂账	31	
合 计	16	61,382,761.72	10,487,845.24			10,487,845.24						71,870,606.96	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	32	

法定代表人：陈进行

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：梁宝卿

中国大唐集团公司

2013 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

中国大唐集团公司(以下简称本公司、公司或集团公司)是在国家电力体制改革过程中, 按照《国务院关于组建中国大唐集团公司有关问题的批复》(国函[2003]16号), 在原国家电力公司部分企事业单位基础上组建的全民所有制企业, 是国务院同意进行授权的机构和国家控股公司的试点, 为五家大型国有独资发电企业集团之一。本公司根据《国务院关于印发电力体制改革方案的通知》(国发[2002]5号文)精神于2002年12月29日正式组建。法人营业执照确定的公司最初设立日期为2003年3月31日; 公司住所: 北京市西城区广宁伯街1号; 法定代表人: 陈进行; 注册资金: 180.09亿元人民币; 注册号: 1000001003778。

公司主要经营集团公司及有关企业中由国家投资形成并由集团公司拥有的全部国有资产; 从事电力能源的开发、投资、建设、经营和管理; 组织电力(热力)生产和销售; 电力设备制造、设备检修与调试; 电力技术开发、咨询; 电力工程、电力环保工程承包与咨询; 新能源开发; 与电力有关的煤炭资源开发生产; 自营和代理各类商品及技术的进出口; 承包境外工程和境内国际招标工程; 上述境外工程所需的设备、材料出口; 对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

二、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司的会计年度从公历一月一日至十二月三十一日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（三）计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为前提。

（四）外币业务和外币报表折算

1. 企业发生外币交易时，应当将外币金额折算为记账本位币金额。

2. 外币交易应当在初始确认时，采用交易发生时的即期汇率（即中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

3. 企业在资产负债表日应对外币货币性项目采用即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时的即期汇率不一致产生的汇兑差额，属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在该资产达到预定可使用状态前予以资本化，属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，则直接计入当期损益，同时调增或调减外币货币性资产和外币货币性负债的记账本位币金额。

4. 本公司在资产负债表日对外币非货币性项目按下列情况处理

（1）以历史成本计量的外币非货币性项目，在资产负债表日不应改变其原记账本位币金额，不产生汇兑损益。

（2）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的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。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（七）应收款项坏账准备

本公司对债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或因债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司管理当局批准确认为坏账损失。坏账发生时，冲销原已提取的坏账准备。坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

本公司应当在期末对应收款项（含应收账款、其他应收款、预付账款等）的可收回性进行分析，预计可能产生的坏账损失，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备。公司采用“备抵法”核算坏账准备，对单项金额重大的金融资产应当单独进行减值测试，如有客观证据表明其

已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，如果按账龄分析法不能真实反映其减值损失，则单独进行减值测试。本公司将各直属电厂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。

1. 本公司将应收电热费作为具有类似信用风险特征的组合，计提坏账准备的账龄及估计损失如下：

账龄	应收账款
1 年以内（含 1 年）	—
1 至 2 年（含 2 年）	10%
2 至 3 年（含 3 年）	20%
3 至 4 年（含 4 年）	30%
4 至 5 年（含 5 年）	50%
5 年以上	80%

2. 账龄分析以下列比例计提坏账准备：

账龄	应收账款	其他应收款
1 年以内（含 1 年）	—	10%
1 至 2 年（含 2 年）	10%	20%
2 至 3 年（含 3 年）	20%	40%
3 至 4 年（含 4 年）	30%	60%
4 至 5 年（含 5 年）	50%	80%
5 年以上	80%	100%

3. 下列项目不计提坏账准备：

- （1）本公司下属各公司与本公司相互之间发生的应收款项；
- （2）本公司下属各公司相互之间发生的应收款项；
- （3）本公司在其他应收款核算的备用金及应向公司职工收回的各种垫付款。

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

- （1）当年发生的应收款项；
- （2）计划对应收款项进行重组；
- （3）其他已逾期，但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

（八）存货

本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

1. 存货在同时满足以下两个条件时，才能加以确认：

（1）该存货有关的经济利益很可能流入公司；

存货的所有权是存货包含的经济利益很可能流入本公司的一个重要标志。凡是所有权已属于本公司，无论本公司是否收到或持有该存货项目，均应作为本公司的存货；反之，如果没有取得所有权，即使存放在本公司，也不能作为本公司的存货。

（2）该存货的成本能够可靠地计量。

本公司的存货主要包括燃料、原材料、事故备品、低值易耗品等。

2. 存货的计量

（1）存货在取得时，应当按照成本计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

（2）本公司领用或发出的存货，按照实际成本核算的，应当采用先进先出法、移动加权平均法、月末一次加权平均法、个别计价法等确定其发出成本。发电企业的燃料一般采用月末一次加权平均法确定发出成本。

（3）按照计划成本进行存货核算的公司，对存货的计划成本与实际成本之间的差异，应当单独核算。领用或发出的存货，应于月度终了结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（4）对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供的劳务，一般应当采用个别计价法确定发出存货的成本。

（5）存货应当定期盘点，燃料应当每月盘点一次，其他存货至少每年盘点一次。

（6）资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十）投资性房地产

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和已出租的建筑物。

本公司取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

1. 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。
2. 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
3. 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧；已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。

本公司应当在期末对投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取投资性房地产减值准备并计入当期损益。

（十一）固定资产

固定资产，是指同时具有以下特征的有形资产：

- （1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- （2）使用期限超过一年；
- （3）单位价值较高。

1. 固定资产的确认

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，应当分别将各组成部分确认为单项固定资产。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，应当在发生时计入当期损益。

2. 固定资产的计量

(1) 本公司固定资产应按实际成本进行初始计量。对于特殊行业的特殊固定资产在确定固定资产成本时，应当考虑弃置费用因素。

(2) 固定资产折旧

1) 除以下情况外，本公司应对所有固定资产计提折旧：

①已提足折旧继续使用的固定资产；

②按规定单独估价作为固定资产入账的土地；

2) 公司一般按月提取折旧，计提折旧的依据为月初应计提折旧的固定资产原价。公司在实际计提固定资产折旧时，当月增加的固定资产，当月不提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍提折旧，从下月起停止计提折旧。

本公司所属湖南分公司、大唐耒阳发电厂主要固定资产类别、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
一、发电及供热设备	18	3	5.39
其中：火力发电设备	18	3	5.39
二、输电线路	18	3	5.39
三、变电设备	18	3	5.39
四、配电线路及设备	18	3	5.39
五、用电计量设备	5-8		12.50-20.00
六、通信线路及设备	8-10		9.70-12.50
七、运输设备	6-12	3	8.08-16.67
八、房屋及建筑物	15-35	3	2.77-6.67

本公司其他单位主要固定资产类别、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
一、发电及供热设备	15-20	5	4.75-6.33
其中：火力发电设备	15	5	6.33
二、输电线路	20-30	5	3.17-4.75
三、变电设备	18	5	5.28
四、配电线路及设备	15-18	5	5.28-6.38
五、用电计量设备	7	5	13.57
六、通信线路及设备	10	5	9.50

项 目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
七、运输设备	6-10	5	9.50-15.83
八、房屋及建筑物	8-45	5	2.11-11.88

(3) 本公司应当在期末对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额,按单项资产计提固定资产减值准备并计入当期损益。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:1) 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;2) 承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权;3) 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)];4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)];5) 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账,按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(5) 本公司对持有待售的固定资产,停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售:一是企业已经就处置该非流动资产作出决议;二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

(十二) 在建工程

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

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

本公司应当在期末对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量,对单项资产可收回金额低于账面价值的差额,分项提取在建工程减值准备并计入当期损益。

（十三）借款费用

本公司借款费用是指因借款而发生的利息及其他相关成本。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑损益等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，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。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

本公司职工薪酬是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：

1. 职工工资、奖金、津贴和补贴；
2. 职工福利费；
3. 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
4. 住房公积金；
5. 工会经费和职工教育经费；
6. 非货币性福利；
7. 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
8. 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

职工薪酬的确认和计量：

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

1. 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。
2. 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。
3. 上述 1 和 2 之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

(十七) 应付债券

企业发行债券时，如果发行费用大于发行期间冻结资金所产生的利息收入，按发行费用减去发行期间冻结资金所产生的利息收入后的差额，根据发行债券筹集资金的用途，属于用于固定资产项目的，按照借款费用资本化的处理原则处理；属于其他用途的，计入当期财务费用。如果发行费用小于发行期间冻结资金所产生的利息收入，按发行期间冻结资金所产生的利息收入减去发行费用后的差额，视同发行债券的溢价收入，在债券存续期间于计提利息时摊销。

（十八）预计负债

预计负债包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务、亏损性合同以及固定资产和矿区权益弃置义务等产生的预计负债。

1. 如果与或有事项（指过去的交易或事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项）有关的义务同时符合以下条件，应将其确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 企业应按照规定的项目以及确认标准，合理地预计各项很可能发生的负债。预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个连续的范围，或者虽存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同，则最佳估计数应按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生的金额及相关概率计算确定。

3. 企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

4. 企业对外担保预计负债的确认。担保若涉及诉讼已被判决败诉，则应按照国家法院判决应承担的损失金额，确认为预计负债。若经上一级法院裁定暂缓执行，或由上一级法院发回重审，应当在资产负债表中，根据已有判决结果合理估计可能产生的损失金额，确定预计负债；若法院尚未判决，应向本案聘请的律师或企业法律顾问咨询，估计败诉的可能性，及败诉后的损失金额，并取得有关的书面意见。如果败诉可能性大于胜诉，且损失金额能够合理估计的，应当在资产负债表中将其损失确认为预计负债。

5. 有关未决诉讼、未决仲裁，经咨询律师或法律顾问，若胜诉可能性很少，而且能估计其经济损失，其损失确认为预计负债。

6. 企业出售产品，应根据以往经验预计保修费占销售额的比例，计算并确认产品质量保证的预计负债。

7. 企业对亏损合同的确认：

（1）如果与亏损合同相关的义务不需支付任何补偿即可撤销，企业通常就不存在现时义务，不应确认预计负债；如果与亏损合同相关的义务不可撤销，企业就存在了现时义务，同时满足该义务很可能导致经济利益流出企业和金额能够可靠地计量的，通常应当确认预计负债。

(2) 待执行合同变为亏损合同时, 合同存在标的资产的, 应当对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失, 如果预计亏损超过该减值损失, 应将超过部分确认为预计负债; 合同不存在标的资产的, 亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时, 应当确认为预计负债。

8. 企业因重组而承担了重组义务, 并且同时满足预计负债确认条件时, 才能确认预计负债。

9. 弃置费用通常是指根据国家法律和行政法规、国际公约等规定, 企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出, 如核电站核设施等的弃置和恢复环境义务。弃置费用的金额与其现值比较, 通常相差较大, 需要考虑货币时间价值, 对于这些特殊行业的特定固定资产, 企业应当按照现值计算确定应计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。

(十九) 收入

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

1. 发电企业收入的确认

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

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

2. 非电企业销售收入的确认

(1) 销售商品的收入, 应当在同时满足下列条件时, 才能予以确认:

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

(2) 提供劳务收入, 应按以下方法确认:

1) 企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 应当采用完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 应当按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入金额能够可靠地计量。

利息收入金额应按他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算；

使用费收入金额应按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按

照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十三）所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表基础债务法。

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

本公司在每个资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础的差异，对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异确认为递延所得税负债或递延所得税资产。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

无。

（二）会计估计变更情况

为了能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，本年本公司内核单位中国大唐集团公司安徽分公司、大唐淮北发电厂、大唐淮南洛河发电厂、大唐陈村水力发电厂根据《中国大唐集团公司固定资产管理办法》变更了固定资产折旧政策，对部分固定资产类别的折旧年限进行了合理的调整，固定资产的残值率 0 或 3%统一调整为 5%。经测算，本次固定资产折旧年限和残值率变更使本公司 2013 年度折旧费用减少 3,320.06 万元，利润总额增加 3,320.06 万元。

（三）前期重大会计差错更正情况

1. 税务自查事项：

本年本公司根据《国家税务总局办公厅关于开展税收风险管理工作有关事宜的函》（税总办函[2013]427号）要求，开展了税收自查工作。本公司下属安徽分公司、淮北电厂、陈村电厂及洛河电厂四家单位查补了以前年度税款，共计调增年初其他应付款550,419.66元，调增年初应交税费208,027.90元，调减年初未分配利润758,447.56元，调增2012年营业成本258,412.95元。

2. 其他调整事项

（1）太原第二热电厂调整事项：

2011年度，山西省物价局有关文件核定太原第二热电厂热力出厂单价由20元/吉焦调整为27.5元/吉焦，太原第二热电厂据此进行了确认，但后因太原市热力公司未按该价格执行，调减年初应收账款14,910,497.79元，调减年初未分配利润14,910,497.79元。

（2）大唐淮北发电厂调整事项：

本公司大唐淮北发电厂与淮北兴力发电有限责任公司（以下简称兴力公司）2008年12月5日签订《淮北电厂#7机组关停补偿协议》，协议约定兴力公司给予淮北发电厂一定的经济补偿款，但未计入当期营业外收入。本期进行追溯调整，调增年初其他应收款19,986,562.90元，调增年初未分配利润19,986,562.90元。

（3）湖南分公司调整事项：

本公司湖南分公司对营业税计征范围理解有误，在以前年度转让小机组容量的过程中，计

提并上交了部分营业税及附加，本年根据湖南省地方税务局《关于小机组容量指标转让缴纳营业税问题的批复》（湘地税函[2013]31号）税务局将多缴纳的税款退回，调减年初应交税费14,581,500.00元、调增年初未分配利润14,581,500.00元、调减2012年营业税金及附加3,345,000.00元。

（四）按上述期初数调整类别汇总披露期初各权益项目的调整情况

单位：元

项目	上年年末数 ①	本年年初数 ②	差 额 ③=②-①	差额原因			其他事项
				合并范围 变化	会计政策 变更	重大会计 差错更正	
所有者权益总额	20,197,936,388.07	20,216,835,505.62	18,899,117.55			18,899,117.55	
其中：实收资本	21,200,006,910.50	21,200,006,910.50					
资本公积	5,415,110,744.66	5,415,110,744.66					
盈余公积							
未分配利润	-6,417,181,267.09	-6,398,282,149.54	18,899,117.55			18,899,117.55	

六、税项

（一）增值税

本公司为增值税一般纳税人，适用税率电力收入17.00%、热力收入13.00%。

（二）所得税

本公司执行中华人民共和国《企业所得税法》，适用税率25.00%。

（三）营业税

本公司以租赁收入、电量指标转移收益、发电权交易收入为税基，按5.00%的税率计算缴纳。

七、会计报表重要项目的说明

（一）货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金：	341,886.64	233,258.54
其中：人民币	341,886.64	233,258.54
银行存款：	1,079,856,913.69	1,511,660,337.35
其中：人民币	1,079,856,913.69	1,511,660,337.35
其他货币资金：	34,009.90	151,853.02

项目	年末余额	年初余额
其中：人民币	34,009.90	151,653.02
<u>合计</u>	<u>1,080,232,810.23</u>	<u>1,512,045,248.91</u>

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	429,031,400.00	491,934,500.00
<u>合计</u>	<u>429,031,400.00</u>	<u>491,934,500.00</u>

注：本公司期末持有中国光大银行股份有限公司股票（简称光大银行，股票代码 601818）161,290,000.00 股，期末公允价值 429,031,400.00 元，本期确认公允价值变动损益 -62,903,100.00 元。

(三) 应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	45,153,397.00	9,449,184.00
<u>合计</u>	<u>45,153,397.00</u>	<u>9,449,184.00</u>

(四) 应收账款

1. 按类别列示

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
采用组合测试（账龄分析）								
法计提坏账准备的其他应收款	974,068,178.99	100.00			666,610,189.17	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<u>合计</u>	<u>974,068,178.99</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>666,610,189.17</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数		坏账准备	年初数	
	账面余额			账面余额	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
1年以内(含1年)	974,068,178.99	100.00		666,610,189.17	100.00
合计	974,068,178.99	100.00		666,610,189.17	100.00

(五) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	年末数		坏账准备	年初数		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内 (含 1 年)	164, 187, 532. 08	99. 35		498, 043, 708. 50	99. 82	
1-2 年 (含 2 年)	146, 320. 00	0. 09		14, 000. 00		
2-3 年 (含 3 年)	14, 000. 00	0. 01		68, 000. 00	0. 01	
3 年以上	911, 059. 06	0. 55		843, 059. 06	0. 17	
合计	165, 258, 911. 14	——		498, 968, 767. 56	——	

2. 账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
中国大唐集团公司本部	中能燃料公司	835,059.06	3年以上	尚未结算
中国大唐集团公司安徽分公司	安徽省电力行业协会	8,000.00	3年以上	未开具发票
中国大唐集团公司安徽分公司	合肥燃气集团公司	14,000.00	2-3年	尚未结算
大唐陈村水力发电厂	南京南瑞继保工程技术有限公司	50,000.00	1-2年	尚未结算
中国大唐集团公司湖南分公司	株洲银能电力工程有限公司	68,000.00	3年以上	尚未结算
大唐耒阳发电厂	长沙开元机电设备有限公司	96,320.00	1-2年	尚未结算
合计		1,071,379.06	—	—

(六) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
委托贷款利息	12,667,811.99	
合计	12,667,811.99	

(七) 应收股利

项目	年初 余额	本年 增加	本年 减少	年末 余额	未收回 的原因	相关款项是 否发生减值
账龄一年以内的应收股利	2,679,260.00	12,679,260.00	2,679,260.00	12,679,260.00		
其中：(1) 大唐眉山电力开发有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	尚未发放	否
(2) 大唐衡阳发电股份有限公司	2,679,260.00	2,679,260.00	2,679,260.00	2,679,260.00	尚未发放	否
账龄一年以上的应收股利	12,683,610.27			12,683,610.27		
大唐华银电力股份有限公司	12,683,610.27			12,683,610.27	尚未发放	否
合 计	15,362,870.27	12,679,260.00	2,679,260.00	25,362,870.27		

(八) 其他应收款

1. 按类别列示

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单 项计提坏账准备的	1,344,821,535.99	77.47			1,782,031,563.07	83.00		
其他应收款								
采用组合测试(账龄 分析) 法计提坏账准 备的其他应收款	57,645,168.56	3.32	47,731,925.18	82.80	57,708,468.00	2.69	42,585,239.74	73.79
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款	333,394,831.72	19.21			307,303,800.58	14.31		
合 计	1,735,861,536.27	——	47,731,925.18	——	2,147,043,831.65	——	42,585,239.74	——

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内(含 1 年)					512,780.36	0.89	51,278.04	
1 至 2 年(含 2 年)	450,000.02	0.78	90,000.01		13,667,692.15	23.68	2,733,538.43	
2 至 3 年(含 3 年)	13,667,692.15	23.71	5,467,076.86		2,531,311.93	4.39	1,013,322.29	
3 年以上	43,527,476.39	75.51	42,174,848.31		40,996,683.56	71.04	38,787,100.98	
合 计	57,645,168.56	100.00	47,731,925.18		57,708,468.00	100.00	42,585,239.74	

3. 单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债权单位	债务单位	账面余额	坏账准备金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中国大唐集团公司云南分公司	云南京鹏房地产开发有限公司	185,479,900.00		1 年以内、 3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司本部	大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	167,965,992.36		1-2 年、 2-3 年		预计可收回
大唐淮北发电厂	大唐淮北发电有限责任公司	95,973,127.27		1 年以内		预计可收回
中国大唐集团公司本部	中国出口信用保险公司	58,000,000.00		2-3 年		预计可收回
大唐淮南洛河发电厂	安徽淮南洛能发电有限责任公司	48,564,667.50		1 年以内		预计可收回
大唐耒阳发电厂	大唐华银电力股份有限公司	39,907,894.51		1 年以内、 1-2 年		预计可收回
中国大唐集团公司本部	广西桂冠电力股份有限公司	30,000,000.00		3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司本部	华银株洲发电厂	26,627,500.00		3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司本部	高井电厂土地出让金	24,367,434.70		3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司云南分公司	大唐宾川水电有限责任公司	22,327,773.89		1 年以内		预计可收回
	其他	645,607,245.76		1 年以内、 1-2 年、 2-3 年、 3 年以上		预计可收回
合计		1,344,821,535.99				

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债权单位	债务单位	账面余额	坏账准备金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中国大唐集团公司本部	大唐信阳华豫发电有限责任公司	21,400,000.00		3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司本部	大唐安阳发电有限责任公司	17,680,000.00		3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司本部	三门峡华阳发电有限责任公司	17,000,000.00		3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司本部	唐山热电有限责任公司	16,500,000.00		3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司本部	大唐四川川北电力开发有限公司	15,462,641.00		3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司本部	大唐华银电力股份有限公司	12,266,779.41		3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司本部	大唐电力燃料有限公司	10,475,781.42		3 年以上		预计可收回
中国大唐集团公司本部	大唐新疆能源开发有限公司	9,359,466.98		1 年以内、1-2 年、2-3 年		预计可收回

债权单位	债务单位	账面余额	坏账准备 金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
中国大唐集团公司本部	长春第二热电有限公司	5,610,000.00		3年以上		预计可收回
中国大唐集团公司本部	淮北凌云电力实业公司	5,060,000.00		3年以上		预计可收回
	其他	202,580,162.91		1年以内、 1-2年、 2-3年、 3年以上		
合计		333,394,831.72				

(九) 存货

1. 存货分类

项目	年末数			年初数		
	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	418,192,459.72	5,341,159.80	412,851,299.92	522,148,169.44		522,148,169.44
周转材料(包装物、低值易耗品等)	280,858.21		280,858.21	300,666.89		300,666.89
合计	418,473,317.93	5,341,159.80	413,132,158.13	522,448,836.33		522,448,836.33

(十) 其他流动资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
预缴税费	377,493.27	377,493.27
委托贷款	1,311,870,000.00	2,702,470,000.00
合计	1,312,247,493.27	2,702,847,493.27

(十一) 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	174,200,000.00	302,600,000.00
合计	174,200,000.00	302,600,000.00

注：本公司期末持有云南铜业（股票代码000878）股票20,000,000.00股，期末公允价值174,200,000.00元，本期因公允价值变动减少资本公积128,400,000.00元。

(十二) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	58,155,162,791.08	6,244,706,231.51	241,349,920.05	64,158,519,102.54
对合营企业投资	10,000,000.00			10,000,000.00
对联营企业投资	88,400,000.00			88,400,000.00
对其他企业投资	6,519,680,154.99	922,137,300.00		7,441,817,454.99
小计	64,773,242,946.07	7,166,843,531.51	241,349,920.05	71,698,736,557.53
减：长期投资减值准备	1,944,000.00			1,944,000.00
合计	64,771,298,946.07	7,166,843,531.51	241,349,920.05	71,696,792,557.53

2. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
合计	—	56,060,974,357.53	64,773,242,946.07	6,925,493,611.46	71,698,736,557.53
大唐国际发电股份有限公司	成本法	5,274,643,454.95	5,274,643,454.95		5,274,643,454.95
中国大唐集团煤业有限责任公司	成本法	4,764,000,000.00	4,764,000,000.00		4,764,000,000.00
大唐陕西发电有限公司	成本法	3,289,499,434.75	3,289,499,434.75	250,000,000.00	3,539,499,434.75
龙滩水电开发有限公司	成本法	3,080,440,079.95	3,159,000,000.00	-78,559,920.05	3,080,440,079.95
大唐黑龙江发电有限公司	成本法	2,713,180,277.91	2,713,180,277.91	210,000,000.00	2,923,180,277.91
大唐甘肃发电有限公司	成本法	2,665,626,261.82	2,665,626,261.82	500,000,000.00	3,165,626,261.82
大唐河北发电有限公司	成本法	2,551,985,592.40	2,551,985,592.40	450,000,000.00	3,001,985,592.40
大唐山东发电有限公司	成本法	2,449,004,618.93	2,449,004,618.93	250,000,000.00	2,699,004,618.93
大唐河南发电有限公司	成本法	2,174,134,325.87	2,074,134,325.87	100,000,000.00	2,174,134,325.87
广西桂冠电力股份有限公司	成本法	2,016,621,018.36	2,016,621,018.36		2,016,621,018.36
中国大唐集团资本控股有限公司	成本法	2,000,471,595.71	2,000,471,595.71		2,000,471,595.71
中国大唐集团财务有限公司	成本法	1,935,000,000.00	1,935,000,000.00		1,935,000,000.00
大唐吉林发电有限公司	成本法	1,906,664,687.30	1,906,664,687.30	550,000,000.00	2,456,664,687.30
中国大唐集团海外投资有限公司	成本法	1,834,299,718.58	1,834,299,718.58		1,834,299,718.58
中国大唐集团新能源股份有限公司	成本法	1,834,299,315.87	1,834,299,315.87		1,834,299,315.87
大唐贵州发电有限公司	成本法	1,522,650,000.00	1,522,650,000.00	250,000,000.00	1,772,650,000.00
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	成本法	1,272,480,000.00	1,272,480,000.00	423,510,000.00	1,695,990,000.00
中国大唐集团技术经济研究院	成本法	1,081,286,924.89	1,081,286,924.89	3,800,000.00	1,085,086,924.89
大唐观音岩水电开发有限公司	成本法	1,065,300,000.00	1,065,300,000.00	690,000,000.00	1,755,300,000.00
大唐南京发电厂	成本法	1,036,050,143.21	1,036,050,143.21		1,036,050,143.21

被投资单位	核算 方法	投资 成本	年初余额	增减变动	年末余额
阳城国际发电有限责任公司	成本法	959,689,951.94	959,689,951.94		959,689,951.94
大唐湘潭发电有限责任公司	成本法	827,824,504.01	827,824,504.01	300,000,000.00	1,127,824,504.01
安徽淮南洛能发电有限责任公司	成本法	761,180,000.00	761,180,000.00		761,180,000.00
大唐雅安电力开发有限公司	成本法	736,620,000.00	736,620,000.00		736,620,000.00
大唐电力燃料有限公司	成本法	607,340,000.00	607,340,000.00	36,451,600.00	643,791,600.00
大唐华银电力股份有限公司	成本法	543,075,283.46	543,075,283.46		543,075,283.46
大唐四川水电开发有限公司	成本法	540,520,000.00	540,520,000.00	75,000,000.00	615,520,000.00
大唐彬长发电有限责任公司	成本法	538,000,000.00	538,000,000.00	150,000,000.00	688,000,000.00
大唐新疆发电有限公司	成本法	527,000,000.00	527,000,000.00	321,024,000.00	848,024,000.00
大唐科技产业有限公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00	212,790,000.00	712,790,000.00
马鞍山当涂发电有限公司	成本法	500,000,000.00	500,000,000.00	78,450,000.00	578,450,000.00
江苏徐塘发电有限责任公司	成本法	465,730,000.00	465,730,000.00		465,730,000.00
大唐户县第二热电厂	成本法	446,720,000.00	446,720,000.00		446,720,000.00
中国水利电力物资有限公司	成本法	435,920,280.62	435,920,280.62	538,589,300.00	974,509,580.62
大唐阳城发电有限责任公司	成本法	426,400,000.00	426,400,000.00		426,400,000.00
大唐四川川北电力开发有限公司	成本法	333,420,000.00	333,420,000.00	20,000,000.00	353,420,000.00
安徽省合肥联合发电有限公司	成本法	316,849,164.54	316,849,164.54		316,849,164.54
安徽电力股份有限公司	成本法	267,640,000.00	267,640,000.00		267,640,000.00
大唐眉山电力开发有限公司	成本法	245,880,000.00	245,880,000.00		245,880,000.00
大唐苏州热电有限责任公司	成本法	164,000,000.00	164,000,000.00	94,000,000.00	258,000,000.00
云南新景电业有限公司	成本法	162,355,000.00	162,355,000.00		162,355,000.00
大唐山西新能源有限公司	成本法	159,200,000.00	159,200,000.00	69,500,000.00	228,700,000.00
大唐淮北发电有限责任公司	成本法	154,400,000.00	154,400,000.00		154,400,000.00
沈阳华创风能有限公司	成本法	142,900,000.00	142,900,000.00	-142,900,000.00	
大唐海源风羽风电有限责任公司	成本法	138,000,000.00	138,000,000.00	20,000,000.00	158,000,000.00
大唐丘北风电有限责任公司	成本法	126,000,000.00	126,000,000.00	5,000,000.00	131,000,000.00
大唐西藏波堆水电开发有限公司	成本法	114,840,000.00	114,840,000.00	65,000,000.00	179,840,000.00
大唐宣威水电开发有限公司	成本法	113,200,000.00	113,200,000.00		113,200,000.00
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
大唐宾川水电有限责任公司	成本法	83,450,000.00	83,450,000.00	5,000,000.00	88,450,000.00
唐山发电总厂新区热电厂	成本法	48,277,135.96	48,277,135.96		48,277,135.96
大唐芒里水电开发有限公司	成本法	36,966,500.00	36,966,500.00		36,966,500.00
大唐安庆生物质能发电有限公司	成本法	35,620,000.00	35,620,000.00		35,620,000.00

被投资单位	核算 方法	投资 成本	年初余额	增减变动	年末余额
大唐衡阳发电股份有限公司	成本法	26,797,600.00	26,797,600.00		26,797,600.00
大唐大丰光伏发电有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
大唐山西电力燃料有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
中国大唐集团科技工程有限公司	成本法	19,890,000.00	19,890,000.00	-19,890,000.00	
赤峰大唐富龙热电有限责任公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00
山西大唐节能技术服务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
大唐安徽发电燃料投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
大唐山西电力工程有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
大唐四川电力检修运营有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
大唐广元风电开发有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00
大唐泰兴热力有限责任公司	成本法	3,960,000.00	3,960,000.00		3,960,000.00
柬埔寨水电开发有限公司	成本法				
太原市晋唐热力有限责任公司	权益法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
中煤平朔第一煤矸石发电有限公司	成本法	88,400,000.00	88,400,000.00		88,400,000.00
大唐石门发电有限责任公司	权益法	704,700,000.00			
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	权益法	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00		1,620,000,000.00
天生桥一级水电开发有限责任公司	成本法	540,000,000.00	540,000,000.00		540,000,000.00
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有 限责任公司	成本法	392,160,000.00	392,160,000.00	116,938,000.00	509,098,000.00
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	成本法	377,240,000.00	377,240,000.00		377,240,000.00
陕西彬长胡家河矿业有限公司	成本法	212,050,000.00	212,050,000.00		212,050,000.00
永诚财产保险股份有限公司	成本法	146,489,600.00	146,489,600.00		146,489,600.00
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任 公司	成本法	129,960,000.00	129,960,000.00	164,660,000.00	294,620,000.00
湖南张家界水电开发有限责任公司	成本法	49,077,000.00	49,077,000.00		49,077,000.00
中国太原煤炭交易中心有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
绿色煤电有限公司	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责 任公司	成本法	36,611,338.67	36,611,338.67		36,611,338.67
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	成本法	874,035,700.00	874,035,700.00		874,035,700.00
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	成本法	788,993,200.00	788,993,200.00	382,939,300.00	1,171,932,500.00
云南金沙江中游水电开发公司	成本法	1,104,000,000.00	1,104,000,000.00	257,600,000.00	1,361,600,000.00
珠海西区电子大厦	成本法	1,944,000.00	1,944,000.00		1,944,000.00

被投资单位	核算 方法	投资 成本	年初余额	增减变动	年末余额
湖南黑金时代股份有限公司	成本法	180,119,316.32	180,119,316.32		180,119,316.32
湖南大唐燃料开发有限责任公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
大唐安徽发电有限公司	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00
大唐集团广西聚源电力有限公司	成本法	78,559,920.05		78,559,920.05	78,559,920.05
中国大唐集团核电有限公司	成本法	36,000,000.00		36,000,000.00	36,000,000.00
大唐姜堰燃机热电有限责任公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
大唐玉曲河水电开发有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
大唐永善风电有限责任公司	成本法	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00
江苏唐电燃料有限公司	成本法	8,230,000.00		8,230,000.00	8,230,000.00
北京国能智信投资有限公司	成本法	41,547,000.00		41,547,000.00	41,547,000.00
康定国能投资有限公司	成本法	168,254,411.46		168,254,411.46	168,254,411.46

(接上表)

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
		1,944,000.00		1,615,972,100.11
大唐国际发电股份有限公司	31.10			413,897,741.40
中国大唐集团煤业有限责任公司	58.80			
大唐陕西发电有限公司	60.00			
龙滩水电开发有限公司	65.00			
大唐黑龙江发电有限公司	100.00			
大唐甘肃发电有限公司	53.28			
大唐河北发电有限公司	100.00			
大唐山东发电有限公司	100.00			
大唐河南发电有限公司	100.00			
广西桂冠电力股份有限公司	50.51			46,076,907.72
中国大唐集团资本控股有限公司	100.00			
中国大唐集团财务有限公司	52.50			269,257,034.77
大唐吉林发电有限公司	60.00			
中国大唐集团海外投资有限公司	100.00			
中国大唐集团新能源股份有限公司	57.37			95,984,874.09
大唐贵州发电有限公司	100.00			

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	55.00			
中国大唐集团技术经济研究院	100.00			
大唐观音岩水电开发有限公司	70.00			
大唐南京发电厂	100.00			
阳城国际发电有限责任公司	29.00			92,292,486.07
大唐湘潭发电有限责任公司	50.68			
安徽淮南洛能发电有限责任公司	52.80			
大唐雅安电力开发有限公司	100.00			
大唐电力燃料有限公司	100.00			140,450,000.00
大唐华银电力股份有限公司	33.34			
大唐四川水电开发有限公司	100.00			
大唐彬长发电有限责任公司	80.00			
大唐新疆发电有限公司	100.00			
大唐科技产业有限公司	100.00			200,000,000.00
马鞍山当涂发电有限公司	100.00			
江苏徐塘发电有限责任公司	50.00			
大唐户县第二热电厂	100.00			
中国水利电力物资有限公司	100.00			95,830,000.00
大唐阳城发电有限责任公司	41.00			
大唐四川川北电力开发有限公司	100.00			
安徽省合肥联合发电有限公司	27.50			
安徽电力股份有限公司	50.00			
大唐眉山电力开发有限公司	100.00			
大唐苏州热电有限责任公司	100.00			
云南新景电业有限公司	95.00			5,966,000.00
大唐山西新能源有限公司	100.00			
大唐淮北发电有限责任公司	95.00			
沈阳华创风能有限公司	70.00			
大唐洱源凤羽风电有限责任公司	100.00			35,540,000.00
大唐丘北风电有限责任公司	100.00			33,140,000.00
大唐西藏波堆水电开发有限公司	100.00			
大唐宣威水电开发有限公司	80.00			
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	100.00			

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
大唐宾川水电有限责任公司	100.00			
唐山发电总厂新区热电厂	100.00			
大唐芒里水电开发有限公司	51.00			
大唐安庆生物质能发电有限公司	65.00			
大唐衡阳发电股份有限公司	66.23			2,679,760.00
大唐大丰光伏发电有限公司	100.00			
大唐山西电力燃料有限公司	100.00			
中国大唐集团科技工程有限公司	51.00			
赤峰大唐富龙热电有限责任公司	51.00			
山西大唐节能技术服务有限公司	100.00			
大唐安徽发电燃料投资有限公司	100.00			
大唐山西电力工程有限公司	100.00			
大唐四川电力检修运营有限公司	100.00			
大唐广元风电开发有限公司	100.00			
大唐泰兴热力有限责任公司	90.00			
柬埔寨水电开发有限公司	51.00			
太原市晋唐热力有限责任公司	50.00			
中煤平朔第一煤矸石发电有限公司	34.00			
大唐石门发电有限责任公司	49.00			
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	40.00			
天生桥一级水电开发有限责任公司	20.00			29,111,409.90
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	10.00			
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	35.00			
陕西彬长胡家河矿业有限公司	20.00			
永诚财产保险股份有限公司	7.60			7,448,760.00
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	5.76			
湖南张家界水电开发有限责任公司	35.00			
中国太原煤炭交易中心有限公司	3.00			
绿色煤电有限公司	7.00			
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	20.00			2,963,153.70
广东大唐国际潮州发电有限责任公司	22.50			145,333,972.46
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	46.88			
云南金沙江中游水电开发公司	23.00			

被投资单位	在被投资单位 持股比例(%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
珠海西区电子大厦	5.00	1,944,000.00		
湖南黑金时代股份有限公司	5.00			
湖南大唐燃料开发有限责任公司	16.66			
大唐安徽发电有限公司	100.00			
大唐集团广西聚源电力有限公司	65.00			
中国大唐集团核电有限公司	60.00			
大唐姜堰燃机热电有限责任公司	100.00			
大唐玉曲河水电开发有限公司	100.00			
大唐永善风电有限责任公司	100.00			
江苏唐电燃料有限公司	100.00			
北京国能智信投资有限公司	100.00			
康定国能投资有限公司	100.00			

3. 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净资产 总额	本年营业 收入总额	本年 净利润
一、合营企业		<u>22,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>		
太原市晋唐热力有限责任公司	50.00	22,000,000.00	2,000,000.00	20,000,000.00		
二、联营企业		<u>2,641,979,588.22</u>	<u>1,862,233,164.91</u>	<u>779,746,423.31</u>	<u>94,538,202.05</u>	<u>-39,772,701.66</u>
中煤平朔第一煤矸石发电有限公司	34.00	891,549,508.86	631,549,508.86	260,000,000.00		
大唐石门发电有限责任公司	49.00	1,750,430,079.36	1,230,683,656.05	519,746,423.31	94,538,202.05	-39,772,701.66

4. 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

(十三) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	<u>12,623,605,386.58</u>	<u>4,934,902,726.52</u>	<u>57,336,139.20</u>	<u>17,501,171,973.90</u>
其中：土地资产	420,493,030.87			420,493,030.87
房屋及建筑物	3,476,067,558.58	1,350,511,443.64	13,431,340.93	4,813,147,661.29
机器设备	8,297,776,905.49	3,499,626,495.02	38,707,489.74	11,758,695,910.77

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
运输工具	155,789,925.41	5,333,977.81	4,282,540.94	156,841,362.28
电子设备	166,900,200.16	75,865,571.96	671,437.59	242,094,334.53
办公设备	106,489,890.07	3,565,238.09	243,330.00	109,811,798.16
其他	87,876.00			87,876.00
二、累计折旧合计	7,421,689,347.50	554,873,721.11	49,016,633.18	7,927,546,435.43
其中：土地资产	--	--	--	--
房屋及建筑物	2,012,160,393.51	117,243,919.13	9,558,252.34	2,119,846,060.30
机器设备	5,047,893,153.25	415,775,698.66	35,240,607.05	5,428,428,244.86
运输工具	124,203,610.38	10,020,950.16	3,419,129.22	130,805,431.32
电子设备	147,389,976.40	6,182,631.39	434,778.12	153,137,829.67
办公设备	90,041,704.26	5,640,392.21	363,866.45	95,318,230.02
其他	509.70	10,129.56		10,639.26
三、固定资产账面净值合计	5,201,916,039.08	--	--	9,573,625,538.47
其中：土地资产	420,493,030.87	--	--	420,493,030.87
房屋及建筑物	1,463,907,165.07	--	--	2,693,301,600.99
机器设备	3,249,883,752.24	--	--	6,330,267,665.91
运输工具	31,586,315.03	--	--	26,035,930.96
电子设备	19,510,223.76	--	--	88,956,504.86
办公设备	16,448,185.81	--	--	14,493,568.14
其他	87,366.30	--	--	77,236.74
四、固定资产减值准备合计	14,682,976.81			14,682,976.81
其中：土地资产	--	--	--	--
房屋及建筑物	2,111,525.94			2,111,525.94
机器设备	11,222,937.79			11,222,937.79
运输工具	1,348,513.08			1,348,513.08
电子设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	5,187,233,062.27	--	--	9,558,942,561.66
其中：土地资产	420,493,030.87	--	--	420,493,030.87
房屋及建筑物	1,461,795,639.13	--	--	2,691,190,075.05
机器设备	3,238,660,814.45	--	--	6,319,044,728.12
运输工具	30,237,801.95	--	--	24,687,417.88
电子设备	19,510,223.76	--	--	88,956,504.86

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
办公设备	16,448,185.81	—	—	14,493,568.14
其他	87,366.30	—	—	77,236.74

注：说明年末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 3,434,624,046.35 元。

（十四）在建工程

1. 在建工程情况（期末余额最大的前 10 项）

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例（%）
合 计	13,056,143,469.00	2,824,128,033.69	3,093,358,178.37	4,921,231,869.03	72,212,443.45	—
其中：1.大唐太原第二热电厂七期扩建项目	3,029,320,000.00	617,025,197.73	178,251,804.09	318,493.24		26.24
2.大唐太原第二热电厂 7.8#脱硝改造	180,000,000.00	13,109,789.29				7.28
3.大唐太原第二热电厂 10.11#脱硝旁路烟气挡板实施封堵	4,400,000.00		3,446,371.12			78.30
4.大唐太原第二热电厂信息系统一体化	12,000,000.00	3,714,406.42	5,389,277.76	417,044.83		75.86
5.大唐太原第二热电厂六期热网 3#4#热网加热器更换	4,900,000.00		4,823,060.80			98.42
6.大唐太原第二热电厂 200MW 机组制粉系统治理	4,880,000.00		4,877,991.31			99.95
7.大唐来阳发电厂 3#炉省煤器改造	5,260,000.00		5,183,954.37			98.55
8.大唐来阳发电厂生产区废水系统改造	4,500,000.00	2,623,351.66	609,367.98			71.84
9.中国大唐集团公司湖北电源项目筹建处		3,209,519.32	187,703.07			
10.大唐广元火电项目	7,736,820,000.00	19,279,578.29	6,394,906.73			0.33

（接上表）

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源	年末余额
合 计	—	325,442,668.49	134,684,600.29	—	—	924,041,899.58
其中：1.大唐太原第二热电厂七期扩建项目	26.24	149,496,124.45	38,641,526.97	6.15	自有资金及贷款	794,958,508.68

项目名称	工程进度	利息资本化	其中：本年	本年利息	资金来源	年末余额
		累计金额	利息资本化金额	资本化率(%)		
2.大唐广元火电项目	7.28				自有资金	13,109,789.29
3.大唐太原第二热电厂-7, 8#脱硫改造	78.3				自有资金	3,445,371.12
4.大唐太原第二热电厂-信息系统一体化	72.38				自有资金	8,686,077.34
5.大唐东阳发电厂-#3炉省煤器改造	98.43				自有资金	4,823,060.89
6.大唐太原第二热电厂-200MW 机组制粉系统治理	99.95				自有资金	4,877,591.31
7.大唐太原第二热电厂-六期热网 3#4#热网加热器 更换	98.55				自有资金	5,183,954.37
8.大唐太原第二热电厂-10, 11#脱硫旁路烟气挡板实 施封堵	71.84				自有资金	3,232,719.64
9.中国大唐集团公司湖北电源项目筹建处		831,892.34	147,429.18	5.67	自有资金	3,397,222.39
10.大唐东阳发电厂-生产区废水系统改造		1,823,034.59	849,609.36	6.55	自筹资金	25,583,486.02

2. 在建工程减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	计提原因
<u>合计</u>	<u>2,170,545.17</u>			<u>2,170,545.17</u>	—
大唐集团公司太原第 二热电厂粉煤灰项目	2,170,545.17			2,170,545.17	项目未启用

(十五) 工程物资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
预付设备款	150,000.00			150,000.00
专用设备	6,035,975.77	26,848,980.70	4,848,749.06	28,036,207.41
专用材料	2,372,201.54	1,373,145.13	1,295,064.74	2,450,281.93
其他	292,330.99	30,000.00		322,330.99
<u>合计</u>	<u>8,850,508.30</u>	<u>28,252,125.83</u>	<u>6,143,813.80</u>	<u>30,958,820.33</u>

(十六) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>35,606,940.29</u>	<u>2,953,872.34</u>	<u>15,000.00</u>	<u>38,545,812.63</u>
1. 软件	29,212,296.60	2,953,872.34	15,000.00	32,151,168.94
2. 土地使用权	6,394,643.69			6,394,643.69
<u>二、累计摊销额合计</u>	<u>10,344,510.98</u>	<u>3,696,063.30</u>	<u>10,250.00</u>	<u>14,030,324.28</u>

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
1. 软件	9,579,942.58	3,567,047.23	10,250.00	13,136,739.81
2. 土地使用权	764,568.40	129,016.07		893,584.47
<u>三、无形资产减值准备金额合计</u>				
1. 软件				
2. 土地使用权				
<u>四、账面价值合计</u>	<u>25,262,429.31</u>	—	—	<u>24,515,488.35</u>
1. 软件	19,632,354.02	—	—	19,014,429.13
2. 土地使用权	5,630,075.29	—	—	5,501,059.22

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
生产职工培训及提前进场费		16,175,864.03	16,175,864.03			
四期扩建送出系统	400,000.00		400,000.00			
<u>合计</u>	<u>400,000.00</u>	<u>16,175,864.03</u>	<u>16,575,864.03</u>			

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	1,356,732.45	5,426,929.80	21,442.50	85,770.00
资产减值准备	1,356,732.45	5,426,929.80	21,442.50	85,770.00
二、递延所得税负债				

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	1,810,343,357.51	1,293,811,839.07
<u>合计</u>	<u>1,810,343,357.51</u>	<u>1,293,811,839.07</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2013 年			
2014 年	462,819,416.94	462,819,416.94	

年份	年末余额	年初余额	备注
2015 年			
2016 年	7,507,793.37	7,507,793.37	
2017 年	823,484,628.76	823,484,628.76	
2018 年	516,531,518.44		
合计	<u>1,810,343,357.51</u>	<u>1,293,811,839.07</u>	

(十九) 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	8,447,830,000.00	1,581,530,000.00
合计	<u>8,447,830,000.00</u>	<u>1,581,530,000.00</u>

(二十) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
一、用于担保的资产	778,036,363.40	52,585,180.77		830,621,544.17
其中:机器设备	651,105,762.21	50,898,457.18		702,004,219.39
房屋建筑物	124,620,352.48	1,536,924.79		126,157,277.27
运输工具	2,310,248.71	149,798.80		2,460,047.51
合计	<u>778,036,363.40</u>	<u>52,585,180.77</u>		<u>830,621,544.17</u>

注: 资产所有权受到限制的原因:

本公司耒阳发电厂根据与财政部签订的《关于实施湖南电力发展项目的转贷协议》及《关于实施湖南电力发展项目的抵押协议》，其二期工程向国际复兴开发银行（即世界银行）贷款共计125,015,377.58美元，以耒阳发电厂#4机组为抵押物，经湖南华信求是评估有限公司评估的以2006年12月31日为基准日评估的抵押资产价值为1,073,056,600.00元。本年末该贷款余额48,326,077.58美元，折合人民币294,905,055.81元，本年末抵押资产账面价值为830,621,544.17元。

(二十一) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款	1,196,000,000.00	916,190,000.00
保证借款	900,000.00	900,000.00
合计	<u>1,196,900,000.00</u>	<u>917,090,000.00</u>

2. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
山西省信托投资有限公司	900,000.00	中国大唐集团公司
<u>合计</u>	<u>900,000.00</u>	--

(二十二) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	173,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>173,000,000.00</u>	

(二十三) 应付账款

1. 按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	1,027,154,070.73	1,078,511,518.39
1-2 年(含 2 年)	203,535,005.54	73,109,560.05
2-3 年(含 3 年)	55,628,700.42	34,445,043.11
3 年以上	49,822,961.85	36,895,721.08
<u>合计</u>	<u>1,336,140,738.54</u>	<u>1,222,961,842.63</u>

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	未偿还原因
中国大唐集团公司本部	大唐华银电力股份有限公司	94,080,000.00	1-2 年	尚未结算
中国大唐集团公司山西分公司	中信机电制造公司	51,250,000.00	2-3 年	尚未结算
大唐淮北发电厂	安徽洛能发电有限责任公司	18,224,013.00	3 年以上	尚未结算
大唐太原第二热电厂	祁县新超物流运业有限公司	8,687,020.80	1-2 年	尚未结算
大唐太原第二热电厂	哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	6,896,500.00	3 年以上	尚未结算
大唐淮北发电厂	华东电力设计院	6,780,000.00	1-2 年	尚未结算
大唐淮南洛河发电厂	烟台龙源电力技术股份有限公司	6,629,500.00	1-2 年	尚未结算
大唐太原第二热电厂	太原市尖草坪区龙盛运输队	5,591,533.20	1-2 年	尚未结算
大唐陈村水力发电厂	东方电气集团东方电机有限公司	3,333,629.00	1-2 年	尚未结算
大唐太原第二热电厂	北京天元恒业水处理工程技术有 限责任公司	2,396,000.00	3 年以上	尚未结算
<u>合 计</u>		<u>203,868,196.00</u>		

（二十四）预收款项

1. 按账龄列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	9,808,125.56	5,981,408.01
<u>合计</u>	<u>9,808,125.56</u>	<u>5,981,408.01</u>

（二十五）应付职工薪酬

项目	年初余额	本年 增加额	本年 减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	505,440,438.52	566,051,782.79	571,593,882.99	499,898,338.32
二、职工福利费		39,664,457.62	39,664,457.62	
其中：非货币性福利		4,100,340.00	4,100,340.00	
三、社会保险费	54,382,414.67	169,039,173.47	170,532,486.24	52,889,101.90
其中：1. 基本医疗保险费	837,682.13	29,838,357.35	29,654,719.82	1,021,319.66
2. 补充医疗保险费	20,638,984.10	15,754,431.96	15,817,113.14	20,576,302.92
3. 基本养老保险费	13,068,468.87	86,616,677.29	88,639,514.32	11,045,631.84
4. 年金缴费（补充养老保险）	18,638,461.34	25,083,068.39	24,192,702.36	19,528,827.37
5. 失业保险费	253,181.42	5,947,857.45	5,837,528.81	363,510.06
6. 工伤保险费	524,183.66	3,618,613.40	3,901,895.45	240,901.61
7. 生育保险费	421,453.15	2,180,167.63	2,489,012.34	112,608.44
四、住房公积金	1,610,800.99	59,314,506.99	60,398,993.79	526,314.19
五、工会经费和职工教育经费	5,573,137.32	23,490,195.06	19,553,508.79	9,509,823.59
六、辞退福利及内退补偿	445,184.28		84,338.82	360,845.46
其中：1. 因解除劳动关系给予的补偿				
2. 预计内退人员支出	445,184.28		84,338.82	360,845.46
七、其他		7,811,713.80	7,811,713.80	
其中：以现金结算的股份支付				
<u>合计</u>	<u>567,451,975.78</u>	<u>865,371,829.73</u>	<u>869,639,382.05</u>	<u>563,184,423.46</u>

（二十六）应交税费

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	-2,560,231.66	135,463,034.62	312,411,527.26	-179,508,724.30
营业税	-8,183,137.91	35,853,584.88	18,630,553.39	9,039,893.58

项目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
城市维护建设税	-3,916,112.71	26,330,953.55	26,315,911.15	-3,901,070.31
房产税	268,370.46	8,859,192.28	7,505,928.24	1,621,634.50
土地使用税	964,145.26	15,322,653.90	14,944,506.31	1,342,292.85
个人所得税	12,312,255.61	42,041,125.26	43,052,993.08	11,300,387.79
教育费附加	-650,264.40	19,008,267.54	16,633,228.56	1,724,774.58
其他税费	192,363.76	5,783,622.75	5,787,605.30	188,381.21
合 计	-1,572,611.59	288,662,434.78	445,282,253.29	-158,192,430.10

(二十七) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	37,789,527.25	119,639,587.93
企业债券利息	638,103,390.41	472,724,657.53
短期融资券应付利息	387,054,794.52	163,470,000.00
合 计	1,062,947,712.18	755,834,245.46

(二十八) 其他应付款

1. 按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,863,095,307.36	588,534,844.67
1-2年(含2年)	54,629,747.46	177,061,269.08
2-3年(含3年)	147,544,463.79	76,327,449.50
3年以上	337,164,138.99	280,059,561.61
合 计	2,402,433,657.60	1,121,983,124.86

2. 账龄超过1年的大额其他应付款

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	未偿还原因
大唐太原第二热电厂	山西省电力公司	82,868,879.71	3年以上	尚未结算
大唐连城发电厂	大唐甘肃发电有限公司	78,092,464.50	3年以上	尚未结算
中国大唐集团公司云南分公司	大唐观音岩水电开发有限公司	57,561,142.48	1-2年、2-3年、3年以上	尚未结算
大唐太原第二热电厂	东方电气集团东方锅炉股份有限公司	23,955,400.00	3年以上	尚未结算
中国大唐集团公司本部	阳城国际发电有限责任公司	20,891,256.57	3年以上	尚未结算

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	未偿还原因
大唐太原第二热电厂	上海电气集团股份有限公司	19,472,000.00	3年以上	尚未结算
中国大唐集团公司云南分公司	云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	19,326,000.00	2-3年	尚未结算
大唐淮北发电厂	康源热电有限责任公司	15,614,082.53	3年以上	尚未结算
大唐陈村水力发电厂	预提大坝修理费	15,500,096.11	1-2年、2-3年、3年以上	尚未结算
大唐淮北发电厂	安徽新力电业科技咨询有限责任公司	7,016,500.00	3年以上	尚未结算
合计		350,297,821.90		

3. 单项金额较大的其他应付款情况（期末余额最大的前10项）

债务单位	债权单位	所欠金额	账龄	款项性质或内容
大唐淮北发电厂	虎山基建工程预转投资暂挂	1,043,442,408.42	1年以内	工程款
中国大唐集团公司云南分公司	大唐观音岩水电开发有限公司	131,568,962.48	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上	往来款
大唐太原第二热电厂	山西省电力公司	82,868,879.71	3年以上	往来款
大唐连城发电厂	大唐甘肃发电有限公司	78,092,464.50	1-2年	代垫款
中国大唐集团公司云南分公司	云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	39,615,400.00	1年以内, 1-2年	往来款
中国大唐集团公司云南分公司	云南大唐国际电力有限公司	38,700,000.00	1年以内	往来款
大唐太原第二热电厂	东方电气集团东方锅炉股份有限公司	23,955,400.00	3年以上	设备款
中国大唐集团公司本部	阳城国际发电有限责任公司	20,891,256.57	3年以上	往来款
中国大唐集团公司云南分公司	云南大唐国际文山水电开发有限公司	20,000,000.00	1年以内	往来款
大唐太原第二热电厂	上海电气集团股份有限公司	19,472,000.00	3年以上	设备款

（二十九）一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	5,540,003,722.88	7,223,940,000.00
一年内到期的应付债券	3,500,000,000.00	
合计	9,040,003,722.88	7,223,940,000.00

（三十）其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
超短期融资券（13大唐集SCP002）	3,500,000,000.00	

项目	年末余额	年初余额
超短期融资券（13 大唐集 SCP003）	5,000,000,000.00	
超短期融资券（13 大唐集 SCP004）	5,000,000,000.00	
超短期融资券（13 大唐集 SCP005）	4,000,000,000.00	
超短期融资券（13 大唐集 SCP006）	5,000,000,000.00	
短期融资券（12 大唐集 CP001）		5,000,000,000.00
超短期融资券（12 大唐集 SCP002）		5,000,000,000.00
超短期融资券（12 大唐集 SCP003）		4,000,000,000.00
山西省财政厅借款	145,000,000.00	
合计	22,645,000,000.00	14,000,000,000.00

注1：本公司于2013年5月14日发行了中国大唐集团公司2013年度第二期短期融资券（简称“13大唐集SCP002”），该融资券发行金额为35.00亿元，期限为270天，起息日为2013年5月15日，发行利率为3.80%。截至2013年12月31日，该融资券对应已计提未支付的利息金额为8,453.70万元；

注2：本公司于2013年5月30日发行了中国大唐集团公司2013年度第三期超短期融资券（简称“13大唐集SCP003”），该融资券发行金额为50.00亿元，期限为270天，起息日为2013年5月31日，发行利率为3.90%。截至2013年12月31日，该融资券对应已计提未支付的利息金额为11,539.73万元；

注3：本公司于2013年7月16日发行了中国大唐集团公司2013年度第四期超短期融资券（简称“13大唐集SCP004”），该融资券发行金额为50.00亿元，期限为270天，起息日为2013年7月17日，发行利率为4.30%。截至2013年12月31日，该融资券对应已计提未支付的利息金额为9,954.79万元；

注4：本公司于2013年8月13日发行了中国大唐集团公司2013年度第五期超短期融资券（简称“13大唐集SCP005”），该融资券发行金额为40.00亿元，期限为270天，起息日为2013年8月14日，发行利率为4.69%。截至2013年12月31日，该融资券对应已计提未支付的利息金额为7,195.62万元；

注5：本公司于2013年12月10日发行了中国大唐集团公司2013年度第六期超短期融资券（简称“13大唐集SCP006”），该融资券发行金额为50.00亿元，期限为90天，起息日为2013年12月12日，发行利率为5.70%。截至2013年12月31日，该融资券对应已计提未支付的利息金额为1,561.64万元；

（三十一）长期借款

1. 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	229,905,055.81	302,971,839.48
信用借款	15,311,483,777.12	15,240,356,500.00
合计	15,541,388,832.93	15,543,328,339.48

2. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
世界复兴银行	294,905,055.81	大唐末阳发电厂二期 3#机组
合计	294,905,055.81	—

注：其中一年内到期的抵押借款金额65,000,000.00元。

(三十二) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息
合 计	30,700,000,000.00			30,700,000,000.00	472,724,657.53
2005 大唐集团债券	3,000,000,000.00	2005-04-29	15 年	3,000,000,000.00	94,172,054.79
2006 大唐集团债券	2,000,000,000.00	2006-02-16	20 年	2,000,000,000.00	89,544,904.11
2007 大唐集团债券	1,200,000,000.00	2007-10-12	20 年	1,200,000,000.00	14,726,465.75
2008 大唐集团债券	2,500,000,000.00	2008-07-25	15 年	2,500,000,000.00	63,231,232.88
2008 大唐集团中期票据	6,000,000,000.00	2008-12-23	5 年	6,000,000,000.00	5,128,767.12
2009 大唐集团中期票据	3,500,000,000.00	2009-06-15	5 年	3,500,000,000.00	71,651,232.88
2011 大唐集团私募债	3,000,000,000.00	2011-09-23	5 年	3,000,000,000.00	51,370,000.00
2012 大唐集团私募债	2,000,000,000.00	2012-03-08	5 年	2,000,000,000.00	82,900,000.00
2013 大唐集团私募债	5,000,000,000.00	2013-05-17	3 年	5,000,000,000.00	
境外人民币债	2,500,000,000.00	2013-04-25	3 年	2,500,000,000.00	

(接上表)

债券名称	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
合 计	1,321,661,232.88	1,156,282,500.00	638,103,390.41	24,700,000,000.00
2005 大唐集团债券	158,400,000.00	158,400,000.00	94,172,054.79	3,000,000,000.00
2006 大唐集团债券	84,000,000.00	84,000,000.00	89,544,904.11	2,000,000,000.00
2007 大唐集团债券	66,350,000.00	66,360,000.00	14,716,465.75	1,200,000,000.00
2008 大唐集团债券	147,500,000.00	147,500,000.00	63,231,232.88	2,500,000,000.00

债券名称	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
2008 大唐集团中期票据	228,871,232.88	234,000,000.00		
2009 大唐集团中期票据	130,200,000.00	130,200,000.00	71,651,232.88	3,500,000,000.00
2011 大唐集团私募债	187,500,000.00	187,500,000.00	51,370,000.00	3,000,000,000.00
2012 大唐集团私募债	103,200,000.00	103,200,000.00	82,900,000.00	2,000,000,000.00
2013 大唐集团私募债	153,750,000.00		153,750,000.00	5,000,000,000.00
境外人民币债	61,890,000.00	45,122,500.00	16,767,500.00	2,500,000,000.00

注1：本公司经国家发展和改革委员会发改财金[2005]689号文件批准，于2005年4月29日公开发行面值总额为人民币30亿元，15年期的大唐集团企业债券。该债券票面年利率5.28%，计息期为2005年4月29日至2020年4月28日，每年付息1次，最后一期利息随本金一并兑付；

注2：本公司经国家发展和改革委员会发改财金[2005]2800号文件批准，于2006年2月16日公开发行面值总额为人民币20亿元，20年期的大唐集团企业债券。该债券票面年利率4.20%，计息期为2006年2月16日至2026年2月15日，每年付息1次，最后一期利息随本金一并兑付；

注3：本公司经国家发展和改革委员会发改财金[2007]602号文件批准，于2007年度公开发行面值总额为人民币12亿元，20年期的大唐集团企业债券。该债券票面年利率5.53%，计息期为2007年10月12日至2027年10月11日，每年付息1次，最后一期利息随本金一并兑付；

注4：本公司经国家发展和改革委员会发改财金[2008]1854号文件批准，于2008年度公开发行面值总额为人民币25亿元，大唐集团企业债券期限15年，投资者有权选择在第10年末将债券按面值全部或部分回售给发行人，或继续持有。发行人可选择第10年末在本期债券票面年利率基础上上调0-100个基点，在债券存续期后5年固定不变，本期该债券票面年利率为5.90%，计息期为2008年7月25日至2023年10月11日，每年付息1次，最后一期利息随本金一并兑付；

注5：本公司于2008年度在银行间债券市场发行金额为人民币60亿元的中期票据，票据由中国工商银行股份有限公司及中信银行股份有限公司担任联席承销商，票据期限5年已于2013年12月23日到期，票据利息采用固定年利率3.9%计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一并兑付；

注6：本公司于2009年度在银行间债券市场发行金额为人民币35亿元的中期票据，票据由中国工商银行股份有限公司及中信银行股份有限公司担任联席承销商，票据期限5年将于2014年6月16日到期，票据利息采用固定年利率3.72%计息，每年付息一次，最后一期利息随本金一并兑付；

注7：本公司于2011年9月23日发行了私募债券，该融资券发行金额为30亿元，期限为5年，起息日为2011年9月23日，发行利率为6.25%；于2012年3月8日发行了2012年度第一期私募债券，该融资券发行金额为20亿元，期限为5年，起息日为2012年3月9日，发行利率为5.16%；于2013年5月17日发行了2013年度第一期私募债券，该融资券发行金额为50亿元，期限为3年，计息日为2013年5月17日，发行利率为4.88%。

注8：本公司于2013年4月25日发行了2013年第一期境外人民币债，该融资券发行金额为25亿元，期限为3年，计息日为2013年4月26日，发行利率为3.60%。

注9：一年内到期的应付债券金额为35亿元。

（三十三）专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<u>合 计</u>	<u>1,804,977.00</u>			<u>1,804,977.00</u>
其中：1. 环保专项资金	1,804,977.00			1,804,977.00

（三十四）其他非流动负债

1. 按项目列示

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
<u>合 计</u>	<u>87,640,751.14</u>	<u>12,090,000.00</u>	<u>5,359,541.60</u>	<u>94,371,209.54</u>	——
递延收益	87,640,751.14	12,090,000.00	5,359,541.60	94,371,209.54	

2. 其他非流动负债中的递延收益

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年返还的原因
政府补助	87,640,751.14	12,090,000.00	5,359,541.60	94,371,209.54	
<u>合计</u>	<u>87,640,751.14</u>	<u>12,090,000.00</u>	<u>5,359,541.60</u>	<u>94,371,209.54</u>	

注1：本公司本年计入递延收益的政府补助主要为环保专项补助12,090,000.00元。

注2：当期摊销计入当期损益的政府补助金额5,359,541.60元。

（三十五）实收资本

投资者名称	年初余额	所占比例 (%)	本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额				投资金额	所占比例(%)
<u>合计</u>	<u>24,200,006,910.50</u>	<u>100.00</u>	<u>3,201,000,000.00</u>		<u>24,401,006,910.50</u>	<u>100.00</u>
国务院国资委	24,200,006,910.50	100.00	3,201,000,000.00		24,401,006,910.50	100.00

注1：本年度根据财政部《财政部关于下达2013年中央五大发电集团中央国有资本经营预算专项注资（拨款）的通知》（财企[2013]407号）文件收到中央国有资本经营预算专项资金1,701,000,000.00元，作为本公司国家资本金；

注2：本年度根据财政部、国资委《财政部 国资委关于下达中国大唐集团2013年中央国有资本经营预算（拨款）的通知》（财企[2013]413号）文件收到中央国有资本经营预算资金1,500,000,000.00元，作为本公司国家资本金。

（三十六）资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（股本）溢价				
二、其他资本公积	5,415,110,744.66		128,400,000.00	5,286,710,744.66
1.可供出售金融资产公允价值变动	-70,200,000.00		128,400,000.00	-198,600,000.00
2.其他	5,485,310,744.66			5,485,310,744.66
三、原制度资本公积转入				
合 计	5,415,110,744.66		128,400,000.00	5,286,710,744.66

注：本公司持有云南铜业股票，本年因可供出售金融资产公允价值变动，减少本公司资本公积128,400,000.00元。

（三十七）未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	-6,398,282,149.54	-1,154,631,149.29
本年增加额	-1,009,174,318.37	-4,538,764,181.93
其中：本年净利润转入	-1,009,174,318.37	-4,538,764,181.93
其他调整因素		
本年减少额		704,886,818.32
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		704,886,818.32
本年年末余额	-7,407,456,467.91	-6,398,282,149.54

（三十八）营业收入与营业成本

1. 按类别列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	5,481,488,437.15	5,598,882,379.83	6,878,277,814.57	7,491,605,289.93

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
电力销售	5,274,698,807.39	5,279,643,823.12	6,558,527,020.91	6,931,065,891.40
热力销售	206,789,629.76	319,238,556.71	319,750,793.66	560,539,398.53
(2) 其他业务小计	<u>2,549,031,767.44</u>	<u>2,389,136,112.53</u>	<u>3,434,966,669.86</u>	<u>3,270,693,462.40</u>
材料销售	2,377,191,212.00	2,375,965,443.14	2,693,510,173.20	2,690,085,875.47
固定资产出租	156,422,497.90	9,505,112.36	115,169,433.40	11,497,400.67
其他	15,418,057.54	3,665,557.03	626,287,063.26	569,110,186.26
合 计	<u>8,030,520,204.59</u>	<u>7,988,018,492.36</u>	<u>10,313,244,484.43</u>	<u>10,762,298,752.33</u>

(三十九) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
1. 坏账损失	5,146,685.44	5,825,125.51
2. 存货跌价损失	5,341,159.80	
合 计	<u>10,487,845.24</u>	<u>5,825,125.51</u>

(四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-62,903,100.00	27,419,300.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合 计	<u>-62,903,100.00</u>	<u>27,419,300.00</u>

(四十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,625,972,100.11	1,263,841,544.81
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,646,099,844.69
其他	512,008,370.07	330,464,128.21
合 计	<u>2,137,980,470.18</u>	<u>-1,051,794,171.67</u>

注：其他为委托贷款投资收益。

(四十二) 营业外收入

1. 明细金额

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计		34,174,790.41
其中：固定资产处置利得		34,174,790.41
无形资产处置利得		
债务重组利得	67,979,948.36	
政府补助	24,169,541.60	316,268,475.46
其他	82,975,827.63	128,640,763.02
<u>合计</u>	<u>175,125,317.59</u>	<u>479,084,028.89</u>

2. 政府补助明细

项 目	金额		来源	相关批准 文件	批准 机关	文件时效
	本年数	上年数				
发电企业电煤储备 奖励资金	8,270,000.00		相关文件	湘财综指[2013]30号、 湘财企指[2013]98号、湘财 企指[2013]157号	湖南省财政厅	
环境保护专项、补 助资金	1,833,300.00	400,000.00	相关文件	湘财建指[2007]86号、湘财 建指[2008]114号、湘财建 指[2009]93号、晋节能字 (2012)6号、并节水字 (2012)35号	湖南省财政厅、湖 南省环保局、山西 省节约能源工作 组、太原市节约用 水管理中心	
火电企业购煤流动 资金贷款财政贴息		156,280,000.00	相关文件	《关于财政部对2012年中 央五大发电集团火电企业购 煤流动资金贷款给予财政贴 息的通知》财企[2012]95号	财政部	
火力发电企业电煤 采购补贴		78,268,410.00	相关文件	财企[2012]392号、并财建 (2012)96号、湘财建指 [2009]93号、洛发改办 [2009]238号、晋建财 (2009)497号、并财城 [2008]357号	财政部、山西省财 政厅、湖南省财政 厅	
节能技术改造奖 励、补助资金	3,474,271.60	2,830,822.36	相关文件	并财城[2013]72号、 并财城[2013]372号、 洛阳市人民政府常务会议 纪要、	山西省财政厅、太 原市财政局、洛阳 市政府、安阳市政 府发改委	
居民供热补贴收入	3,520,000.00	75,913,873.10	相关文件			

项 目	金 额		来 源	相关批准	批准	文件时效
	本年数	上年数		文件	机关	
				安政阅(2011)92号、并财城(2009)253号、并财城(2012)473号		
困难企业岗位补贴	1,800,000.00		相关文件	皖人社发[2012]19号	市保险和就业服务管理中心	
企业发展资金	5,220,000.00		相关文件	淮人社(2013)25号《关于印发关于促进经济持续健康较快发展实施方案的通知》	淮北市人社局、财政局、地税局、监察局	
脱磷、脱磷专项补助资金	51,970.00	1,411,970.00	相关文件	晋建财(2009)497、并财城(2009)253号	山西省财政厅	
政府经营性补贴款		1,163,400.00	相关文件	浍[2011]58号、并财企(2012)42号、湘财综指[2012]68号、财税[2011]15号	中共浍县县委、太原市财政局、湖南省财政厅、财政部、国家税务总局	

(四十三) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计		7,015.14
其中：固定资产处置损失		7,015.14
无形资产处置损失		
对外捐赠	2,500,000.00	5,550,000.00
其他	1,366,946.15	2,295,951.33
<u>合计</u>	<u>3,866,946.15</u>	<u>7,852,966.47</u>

(四十四) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	-1,335,289.95	
其他		
<u>合计</u>	<u>-1,335,289.95</u>	

（四十五）其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-128,400,000.00	-19,400,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-128,400,000.00	-19,400,000.00
合 计	-128,400,000.00	-19,400,000.00

注：本公司持有的云南铜业股票公允价值下降，导致其他综合收益减少 128,400,000.00 元。

（四十六）债务重组

1. 债务人披露情况

债务重组方式	债务重组利得金额	股本增加金额	或有应付金额
以低于债务账面价值的现金清偿债务	67,979,948.36	—	

注：本公司大化水力发电厂 2013 年 2 月，收到中国建设银行股份有限公司南宁民主支行减免利息通知单，决定减免该厂贷款利息 67,979,948.36 元。

（四十七）借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额 136,868,803.23 元。

2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率

项目	资本化率(%)	资本化金额
大唐淮北发电厂虎山项目	6.31	95,049,779.14
大唐太原第二热电厂七期扩建项目	6.15	38,641,524.01
湖北电源项目筹建处枝江热电联产	5.67	147,429.18
大唐广元火电项目	6.55	849,609.36

（四十八）外币折算

计入当期损益的汇兑收益 9,987,351.78 元。

（四十九）租赁

1. 经营租赁出租的资产情况

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
1. 房屋建筑物	15,638,011.38	16,639,588.56
2. 机器设备	18,610,562.69	18,668,036.78
3. 运输工具	26,480,262.43	20,032,464.00
合 计	60,728,836.50	55,340,089.34

(五十) 现金流量情况

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,009,174,318.37	-4,538,764,181.93
加: 资产减值准备	10,487,845.24	5,825,125.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	553,100,964.29	784,484,929.27
无形资产摊销	3,696,063.30	4,614,989.19
长期待摊费用摊销	16,575,864.03	405,000.00
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)		-34,167,775.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		137,102.60
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	62,903,100.00	-27,419,300.00
财务费用(收益以“-”号填列)	3,178,365,927.65	3,558,883,929.44
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,137,980,470.18	1,051,794,171.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,335,289.95	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	103,975,518.40	-114,816,751.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-416,328,980.82	3,882,525,561.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,203,958,390.41	475,242,475.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,568,244,614.00	5,048,745,275.99
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:		

补充资料	本年金额	上年金额
现金的年末余额	1,080,232,810.23	1,512,045,248.91
减：现金的年初余额	1,512,045,248.91	5,387,705,631.36
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-431,812,438.68	-3,875,660,382.45

2. 现金和现金等价物的有关信息

项目	本年余额	上年余额
一、现金	1,080,232,810.23	1,512,045,248.91
其中：库存现金	341,886.64	233,258.54
可随时用于支付的银行存款	1,079,856,913.69	1,511,660,337.35
可随时用于支付的其他货币资金	34,009.90	151,653.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	1,080,232,810.23	1,512,045,248.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

九、或有事项

1. 担保情况

担保单位	被担保单位	被担保 单位性质	实际担保金额	是否 逾期	担保 种类	被担保 单位现状
一、对集团内			47,465,125,135.86	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司	国有独资	610,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司	国有独资	388,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司	国有独资	69,600,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司	国有独资	400,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司	国有独资	400,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	国有独资	731,500,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	国有独资	315,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐七台河发电有限公司	国有控股	83,440,000.00	否	贷款担保	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保 单位性质	实际担保金额	是否 逾期	担保 种类	被担保 单位现状
中国大唐集团公司	大唐七台河发电有限公司	国有控股	198,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐七台河发电有限公司	国有控股	130,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐七台河发电有限公司	国有控股	252,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐七台河发电有限公司	国有控股	782,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐双鸭山热电有限公司	国有控股	334,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐双鸭山热电有限公司	国有控股	290,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	兰州西固热电有限责任公司	国有控股	771,500,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	国有独资	58,029,843.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	国有控股	1,039,642,588.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	国有控股	116,504,654.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐韩城第二发电有限责任公司	国有控股	80,332,638.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	保定华源热电有限责任公司	国有控股	106,140,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐贵州发耳发电有限公司	国有控股	2,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐贵州发耳发电有限公司	国有控股	500,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐呼图壁能源开发有限公司	国有独资	400,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐呼图壁能源开发有限公司	国有独资	300,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐呼图壁能源开发有限公司	国有独资	100,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐呼图壁能源开发有限公司	国有独资	150,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐呼图壁能源开发有限公司	国有独资	50,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	阳城国际发电有限责任公司	国有控股	13,195,407.45	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	山西大唐节能技术服务有限公司	国有独资	70,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐山西新能源有限公司	国有独资	169,740,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	江苏徐塘发电有限责任公司	国有控股	150,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	江苏徐塘发电有限责任公司	国有控股	300,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐大丰光伏发电有限公司	国有独资	83,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐邓州生物质能热电有限责任公司	国有独资	107,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐邓州生物质能热电有限责任公司	国有独资	80,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐淮北发电有限责任公司	国有控股	280,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐淮北发电有限责任公司	国有控股	200,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐淮北发电有限责任公司	国有控股	200,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐莱阳发电厂	国有独资	200,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	金秀广能电力开发有限公司	国有独资	68,450,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	金秀广能电力开发有限公司	国有独资	10,000,000.00	否	贷款担保	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保 单位性质	实际担保金额	是否 逾期	担保 种类	被担保 单位现状
中国大唐集团公司	金秀广能电力开发有限公司	国有独资	11,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	金秀广能电力开发有限公司	国有独资	5,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐集团广西聚源电力有限公司	国有独资	120,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	龙滩水电开发有限公司	国有独资	1,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐四川水电开发有限公司	国有独资	460,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐四川水电开发有限公司	国有独资	198,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐四川水电开发有限公司	国有独资	297,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐雅安水电开发有限公司	国有控股	104,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐洪雅发电有限公司	国有独资	106,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐洪雅发电有限公司	国有独资	255,400,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐洪雅发电有限公司	国有独资	168,860,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐广元风电开发有限公司	国有独资	30,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐广元风电开发有限公司	国有独资	30,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐宾川水电有限责任公司	国有独资	103,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	国有控股	317,095,971.80	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐内蒙古多伦煤化工有限公司	国有控股	2,400,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐国际发电股份有限公司	国有控股	3,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐国际发电股份有限公司	国有控股	3,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐国际发电股份有限公司	国有控股	3,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐国际发电股份有限公司	国有控股	3,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐桂冠电力股份有限公司	国有控股	1,730,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团新能源股份有限公司	国有控股	4,200,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐莱州风力发电有限公司	国有控股	138,070,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐莱州风力发电有限公司	国有控股	77,777,777.80	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐莱州风力发电有限公司	国有控股	128,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团新能源股份有限公司	国有控股	2,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团海外投资有限公司	国有独资	810,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团海外投资有限公司	国有独资	161,104,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团海外投资有限公司	国有独资	131,128,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	云南东南亚经济技术投资实业有限公司	国有控股	1,115,732,700.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	云南东南亚经济技术投资实业有限公司	国有控股	518,236,500.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐海外(香港)有限公司	国有独资	1,000,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	231,310,000.00	否	贷款担保	正常经营

担保单位	被担保单位	被担保 单位性质	实际担保金额	是否 逾期	担保 种类	被担保 单位现状
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	99,270,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	118,570,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	515,700,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	255,900,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐科技产业有限公司	国有独资	342,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团煤业有限责任公司	国有独资	738,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团煤业有限责任公司	国有独资	2,698,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	中国大唐集团技术经济研究院	国有独资	8,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
二、对集团外			1,933,010,000.00			
中国大唐集团公司	洛阳双源热电有限责任公司	国有独资	543,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	洛阳双源热电有限责任公司	国有独资	29,010,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐信阳华豫发电有限责任公司	国有独资	980,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐信阳华豫发电有限责任公司	国有独资	321,000,000.00	否	贷款担保	正常经营
中国大唐集团公司	大唐信阳华豫发电有限责任公司	国有独资	60,000,000.00	否	贷款担保	正常经营

十、资产负债表日后事项

无。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的子公司

本公司本年纳入合并范围子企业共计 678 户，其中二级子企业 72 户，具体情况如下：

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
大唐国际发电股份有限公司	北京市宣武区	建设和经营电厂、 销售电力热力	1,178,003.76	31.10	34.71
中国大唐集团新能源股份有限公司	北京市	风力发电	727,370.10	57.37	65.61
大唐华银电力股份有限公司	长沙市	电力生产	71,164.80	33.34	33.34
广西桂冠电力股份有限公司	广西南宁市	水电	228,044.95	50.51	50.51
龙滩水电开发有限公司	广西南宁市	水力发电	486,000.00	65.00	65.00
大唐集团广西聚源电力有限公司	广西南宁市	水力发电	20,000.00	65.00	65.00
中国大唐集团财务有限公司	北京市	金融	300,000.00	64.50	100.00
中国大唐集团资本控股有限公司	北京市	非金融	200,000.00	100.00	100.00

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中国大唐集团煤业有限责任公司	北京市	实业投资及 项目管理	728,100.00	58.80	100.00
大唐电力燃料有限公司	北京市	采购煤炭	60,734.00	100.00	100.00
中国大唐集团技术经济研究院	北京市	能源科学研究	5,000.00	100.00	100.00
中国大唐集团科学技术研究院有限公司	北京市	科技服务	10,000.00	100.00	100.00
中国大唐集团海外投资有限公司	北京市	水力发电	183,477.55	100.00	100.00
柬埔寨水电开发有限公司	柬埔寨王国金边市	水电开发	500.00 万美元	51.00	51.00
大唐河北发电有限公司	河北省石家庄市	火力发电	255,198.56	100.00	100.00
大唐贵州发电有限公司	贵州省贵阳市	电力	148,724.00	100.00	100.00
大唐山东发电有限公司	山东省青岛市	火力发电	300,000.00	100.00	100.00
大唐河南发电有限公司	河南省郑州市	电力行业	210,000.00	100.00	100.00
大唐黑龙江发电有限公司	黑龙江省哈尔滨市	火力发电	292,318.03	100.00	100.00
大唐吉林发电有限公司	吉林省长春市	电力、热力生产 及供应	390,258.61	62.56	100.00
大唐甘肃发电有限公司	甘肃省兰州市	电力、热力生产	535,105.63	55.76	100.00
大唐陕西发电有限公司	陕西省西安市	发电	541,309.91	61.77	100.00
大唐户县第二热电厂	陕西省西安市	发电及供热	42,100.00	100.00	100.00
大唐彬长发电有限责任公司	陕西省咸阳市	火力发电	106,150.00	76.42	80.00
阳城国际发电有限责任公司	山西省太原市	发电、售电、建设经 营阳城电厂及电力 生产过程相关的综	39,286 万美元	29.00	29.00
大唐阳城发电有限责任公司	山西省晋城市	发电	104,000.00	41.00	41.00
大唐山西电力燃料有限公司	山西省太原市	商品流通	2,000.00	100.00	100.00
大唐山西新能源有限公司	山西省太原市	风力发电	19,770.00	100.00	100.00
大唐山西电力工程有限公司	山西省太原市	工程管理服务	800.00	100.00	100.00
山西大唐节能技术服务有限公司	山西省太原市	合同能源管理	1,000.00	100.00	100.00
江苏徐塘发电有限责任公司	江苏省邳州	火力发电	91,146.00	50.00	50.00
大唐苏州热电有限责任公司	江苏省吴江市	发电供热	21,300.00	100.00	100.00
大唐大丰光伏发电有限公司	江苏省大丰市	发电	2,600.00	100.00	100.00
大唐泰兴热力有限责任公司	江苏省泰兴市	管道运输	440.00	90.00	90.00
大唐南京发电厂	江苏省南京市	火力发电	103,605.01	100.00	100.00
大唐安徽发电燃料投资有限公司	安徽省合肥市	煤炭经营	1,000.00	100.00	100.00
安徽省合肥联合发电有限公司	安徽省合肥市	电力生产	116,000.00	27.50	27.50

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
马鞍山当涂发电有限公司	当涂县工业园	电力销售、 热力销售	50,000.00	100.00	100.00
安徽淮南洛能发电有限责任公司	安徽省淮南市	电力销售	142,000.00	52.80	52.80
大唐淮北发电有限责任公司	安徽省淮北市	生产、经营电力 及电力相关产品	15,167.00	98.44	95.00
大唐安庆生物质能发电有限公司	安徽省安庆市	电力	5,343.00	66.67	65.00
安徽电力股份有限公司	安徽省合肥市	发电	53,528.00	50.00	50.00
大唐丘北风电有限责任公司	云南省文山州	风力发电	12,600.00	100.00	100.00
大唐宣威水电开发有限公司	云南省宣威市	水力发电	10,000.00	58.50	80.00
云南新景电业有限公司	云南省新平县	水力发电	9,000.00	95.00	95.00
大唐宾川水电有限责任公司	云南省宾川县	电力生产及销售	6,400.00	100.00	100.00
大唐洱源凤羽风电有限责任公司	云南省大理州	风力发电	13,800.00	100.00	100.00
大唐芒里水电开发有限公司	云南省芒市	电力投资、 生产销售	5,000.00	51.00	51.00
大唐观音岩水电开发有限公司	云南省昆明市	水电开发运营	60,900.00	70.00	70.00
大唐广元风电开发有限公司	四川省广元市	风力发电	2,000.00	100.00	100.00
大唐四川电力检修运营有限公司	四川省成都市	电力	500.00	100.00	100.00
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	四川省广元市	发电	186,560.00	61.42	55.00
大唐四川川北电力开发有限公司	四川省广元市文化 路12号	水力发电	35,342.00	100.00	100.00
大唐眉山电力开发有限公司	四川省眉山市	水力发电	24,588.00	100.00	100.00
大唐四川水电开发有限公司	四川省成都市	境内非金融子企业	40,247.00	100.00	100.00
大唐雅安电力开发有限公司	四川省雅安市	水力发电	3,000.00	100.00	100.00
大唐湘潭发电有限责任公司	湖南省湘潭市	火力发电	156,784.39	58.01	50.68
大唐衡阳发电股份有限公司	湖南省衡阳市	电力生产	4,046.31	66.23	66.23
大唐新疆发电有限公司	乌鲁木齐高新区	电力能源的开发、 建设和管理	27,500.00	100.00	100.00
大唐西藏波堆水电开发有限公司	西藏林芝地区	水电	47,850.00	72.41	100.00
赤峰大唐富龙热电有限责任公司	内蒙古赤峰市	供热	10,196.00	51.00	51.00
唐山发电总厂新区热电厂	唐山丰润区	火力发电	15,384.87	100.00	100.00
大唐姜堰燃机热电有限责任公司	江苏省姜堰市	电力、蒸汽生产 及销售	1,000.00	100.00	100.00
江苏唐电燃料有限公司	江苏省南京市	燃料经营	800.00	100.00	100.00
大唐玉曲河水电开发有限公司	四川省成都市	水电	5,000.00	100.00	100.00

子企业名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
大唐永善风电有限责任公司	云南省昭通市	风力发电	500.00	100.00	100.00
大唐安徽发电有限公司	安徽省合肥市	发电	20,000.00	100.00	100.00
中国大唐集团核电有限公司	北京市西城区	核力发电	6,000.00	60.00	100.00
康定国能投资有限公司	四川省康定县	投资	14,399.00	100.00	100.00
北京国能智信投资有限公司	北京市	投资	3,701.00	100.00	100.00
中国水利电力物资有限公司	北京市	国有企业	101,228.33	100.00	100.00
大唐科技产业有限公司	北京市	科技环保	50,000.00	100.00	100.00

(二) 本企业的合营企业、联营企业有关信息详见长期股权投资。

(三) 关联方 (单位: 万元)

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占 公司同类交易 总额的比例 (%)	未结算 项目金额	未结算项目 金额坏账 准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
购进燃料	湖南大唐燃料开发有限责任公司	子公司	90,209.50	28.05	2,668.20		
购进燃料	大唐安徽发电燃料投资有限公司	子公司	7,324.32	2.28	61.37		
购进燃料	大唐电力燃料有限公司	子公司	15,999.34	4.98	8,877.41		
购进材料	安徽大唐物资有限公司	子公司	159.86	2.49			
购进材料	中国水利电力物资有限公司	子公司	69.09	1.03			
购进材料	湖南大唐节能科技有限公司	子公司	36.16	0.56			
购进材料	北京大唐兴源物业管理公司	子公司	1,601.11	24.97			
工程款	大唐科技产业有限公司	子公司	1,874.54	0.61			
工程款	北京中唐电工程咨询有限公司	子公司	62.78	0.02			
工程款	中国水利电力物资有限公司	子公司	9,904.56	3.20	1,290.08		
工程款	中国大唐集团科技工程有限公司	子公司	17,864.72	5.78			
脱硫特许经营	中国大唐集团科技工程有限公司	子公司	3,824.55	43.32	610.57		
检修服务	大唐四川电力检修运营有限公司	子公司	21.28	0.15			
检修服务	北京大唐先兴软件技术有限公司	子公司	221.93	1.59	12.00		
检修服务	山西大唐节能技术服务有限公司	子公司	2,240.00	16.08	1,848.88		
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
销售燃料、材料	安徽淮南洛能发电有限责任公司	子公司	237,530.02	99.92	4,856.47		
代发电	安徽淮南洛能发电有限责任公司	子公司	4,205.13	1.91	1,968.00		
销售废旧材料	安徽大唐物资有限公司	子公司	45.26	34.01	52.95		
出售报废固定资产	安徽大唐物资有限公司	子公司	16.17	100.00	16.17		

交易类型	企业名称	关联方 关系性质	交易金额	交易金额占	未结算 项目金额	未结算项目	定价政策
				公司同类交易 总额的比例(%)		金额坏账 准备金额	
水电收入	中国大唐集团科技工程有限公司	子公司	1,288.07	100.00	353.88		
出租办公楼	安徽大唐物资有限公司	子公司	38.40	2.18			
出租办公楼	大唐安徽发电燃料投资有限公司	子公司	24.00	1.36			
出租固定资产	大唐国际发电股份有限公司	子公司	13,883.95	100.00			
三、其他交易							
购进软件	湖南大唐先一科技有限公司	子公司	11.11	0.04	81.65		
其他	湖南大唐先一能源管理有限公司	子公司	785.79	1.50	638.35		
其他	北京中唐电工程咨询有限公司	子公司	47.17	0.09			
其他	中国大唐集团技术经济研究院	子公司	21.90	0.04			

注：以上关联交易参考市场价格并按公平协商原则进行定价。

2. 关联方往来余额情况

关联方名称	往来项目	年末余额	占该项目总额的比例(%)
安徽淮南洛能发电有限责任公司	应收账款	1,968.00	2.02
中国大唐集团科技工程有限公司	应收账款	250.98	0.26
大唐山西电力燃料有限公司	预付款项	4,738.37	28.67
湖南大唐燃料开发有限责任公司	预付款项	2,668.20	16.15
湖南大唐先一能源管理有限公司	预付款项	638.35	3.86
大唐华银电力股份有限公司	应收股利	1,988.80	78.41
大唐衡阳发电股份有限公司	应收股利	267.98	10.57
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	其他应收款	15,376.60	9.11
大唐淮北发电有限责任公司	其他应收款	9,597.31	5.69
大唐玉曲河水电开发有限公司	其他应收款	5,733.03	3.40
大唐新疆发电有限公司	其他应收款	5,652.85	3.35
安徽淮南洛能发电有限责任公司	其他应收款	4,856.47	2.88
大唐华银电力股份有限公司	其他应收款	3,990.79	2.36
大唐彬长发电有限责任公司	其他应收款	3,261.91	1.93
大唐宾川水电有限责任公司	其他应收款	2,232.78	1.32
大唐四川川北电力开发有限公司	其他应收款	1,792.35	1.06
大唐华银电力股份有限公司	其他应收款	1,617.50	0.96
大唐南京发电厂	其他应收款	1,500.00	0.89
大唐襄阳水电有限公司	其他应收款	1,309.72	0.78
大唐苏州热电有限责任公司	其他应收款	1,301.54	0.77

关联方名称	往来项目	年末余额	占该项目总额的比例(%)
江苏徐塘发电有限责任公司	其他应收款	1,049.98	0.62
大唐电力燃料有限公司	其他应收款	1,047.58	0.62
大唐河南发电有限公司	其他应收款	600.00	0.36
大唐宣威水电开发有限公司	其他应收款	550.00	0.33
大唐永善风电有限责任公司	其他应收款	549.62	0.33
大唐芒里水电开发有限公司	其他应收款	400.00	0.24
大唐三门峡电力有限责任公司	其他应收款	352.69	0.21
安徽电力股份有限公司	其他应收款	335.00	0.20
大唐广元风电开发有限公司	其他应收款	258.46	0.15
大唐大丰光伏发电有限公司	其他应收款	239.38	0.14
大唐泰兴热力有限责任公司	其他应收款	229.38	0.14
大唐钟祥风电有限公司	其他应收款	178.96	0.11
大唐河南能源有限责任公司	其他应收款	176.19	0.10
大唐四川水电开发有限公司	其他应收款	112.13	0.07
大唐郟县风力发电有限责任公司	其他应收款	109.68	0.06
大唐山西新能源有限公司	其他应收款	106.04	0.06
中国大唐集团科技工程有限公司	其他应收款	102.90	0.06
大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	其他应收款	72.29	0.04
安徽大唐物资有限公司	其他应收款	52.95	0.03
山西大唐节能技术服务有限公司	其他应收款	50.00	0.03
安徽大唐物资有限公司	其他应收款	38.40	0.02
安徽大唐物资有限公司	其他应收款	16.17	0.01
大唐河南电力燃料有限公司	其他应收款	1.47	
中国大唐集团海外投资有限公司	一年内到期的非流动资产	20,000.00	51.64
安徽电力股份有限公司	一年内到期的非流动资产	7,000.00	18.07
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	一年内到期的非流动资产	3,772.00	9.74
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	一年内到期的非流动资产	588.00	1.52
中国大唐集团海外投资有限公司	其他流动资产	36,000.00	27.43
中国大唐集团煤业有限责任公司	其他流动资产	20,000.00	15.24
安徽淮南洛能发电有限责任公司	其他流动资产	20,000.00	15.24
大唐雅安电力开发有限公司	其他流动资产	16,000.00	12.19
马鞍山当涂发电有限公司	其他流动资产	8,000.00	6.10
大唐安庆生物质能发电有限公司	其他流动资产	7,370.00	5.62
中国大唐集团海外投资有限公司	其他流动资产	6,178.68	4.71

关联方名称	往来项目	年末余额	占该项目总额的比例(%)
大唐河北发电有限公司	其他流动资产	6,000.00	4.57
大唐阳城发电有限责任公司	其他流动资产	1,892.00	1.44
中国大唐海外(香港)有限公司	其他流动资产	1,259.09	0.96
安徽电力股份有限公司	其他流动资产	637.00	0.49
大唐安庆生物质能发电有限公司	其他流动资产	400.00	0.30
大唐安庆生物质能发电有限公司	其他流动资产	100.00	0.08
中国水利电力物资有限公司	在建工程	3,923.84	4.26
中国大唐集团科技工程有限公司	在建工程	2,766.05	3.00
中国水利电力物资华南公司	在建工程	600.00	0.65
湖南大唐节能科技有限公司	在建工程	295.20	0.32
大唐集团广西聚源电力有限公司	其他非流动资产	332,000.00	39.30
中国大唐海外(香港)有限公司	其他非流动资产	250,000.00	29.59
大唐贵州发电有限公司	其他非流动资产	86,288.00	10.21
大唐甘肃发电有限公司	其他非流动资产	52,000.00	6.16
大唐国际发电股份有限公司	其他非流动资产	45,000.00	5.33
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	其他非流动资产	30,100.00	3.56
大唐安庆生物质能发电有限公司	其他非流动资产	17,495.00	2.07
大唐河北发电有限公司	其他非流动资产	15,000.00	1.78
马鞍山当涂发电有限公司	其他非流动资产	10,000.00	1.18
大唐淮北发电有限责任公司	其他非流动资产	5,000.00	0.59
大唐安庆生物质能发电有限公司	其他非流动资产	1,900.00	0.22
大唐华银电力股份有限公司	应付账款	9,408.00	7.04
中国大唐集团科技工程有限公司	应付账款	5,455.55	4.08
大唐电力燃料有限公司	应付账款	4,774.02	3.57
大唐电力燃料有限公司	应付账款	2,278.87	1.71
山西大唐节能技术服务有限公司	应付账款	1,848.88	1.38
大唐电力燃料有限公司	应付账款	1,824.52	1.37
安徽淮南洛能发电有限责任公司	应付账款	1,822.40	1.36
中国水利电力物资有限公司	应付账款	1,290.08	0.97
大唐科技产业有限公司	应付账款	940.46	0.70
中国大唐集团科技工程有限公司	应付账款	610.57	0.46
中国水利电力物资有限公司	应付账款	203.15	0.15
安徽大唐物资有限公司	应付账款	110.29	0.08
湖南大唐先一科技有限公司	应付账款	81.65	0.06

关联方名称	往来项目	年末余额	占该项目总额的比例(%)
湖南大唐先一科技有限公司	应付账款	42.00	0.03
北京大唐先兴软件技术有限公司	应付账款	39.63	0.03
大唐安徽发电燃料投资有限公司	应付账款	36.13	0.03
北京大唐先兴软件技术有限公司	应付账款	34.40	0.03
大唐安徽发电燃料投资有限公司	应付账款	25.24	0.02
湖南大唐节能科技有限公司	应付账款	24.70	0.02
北京大唐恒通机械输送技术有限公司	应付账款	16.58	0.01
北京大唐先兴软件技术有限公司	应付账款	12.00	0.01
中国大唐集团技术经济研究院	应付账款	4.50	0.003
湖南大唐先一科技有限公司	应付账款	4.00	0.003
中国水利电力物资上海公司	应付账款	1.80	0.001
大唐观音岩水电开发有限公司	其他应付款	13,156.90	5.48
大唐甘肃发电有限公司	其他应付款	10,674.25	4.44
云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司	其他应付款	3,961.54	1.65
云南大唐国际电力有限公司	其他应付款	3,870.00	1.61
云南大唐国际文山水电开发有限公司	其他应付款	2,000.00	0.83
大唐(云南)水电联合开发有限责任公司	其他应付款	1,205.79	0.50
大唐陕西发电有限公司	其他应付款	800.00	0.33
云南东南亚经济技术投资实业有限公司	其他应付款	385.48	0.16
大唐山西电力工程有限公司	其他应付款	158.85	0.07
大唐甘肃发电有限公司	其他应付款	130.00	0.05
北京大唐先兴软件技术有限公司	其他应付款	105.00	0.04
湖南大唐节能科技有限公司	其他应付款	20.20	0.01
中国大唐集团科技工程有限公司	其他应付款	5.00	0.002
大唐科技产业有限公司	其他应付款	2.00	0.001
安徽唐盛电力物资设备有限公司	其他应付款	1.76	0.001
湖南大唐节能科技有限公司	其他应付款	0.60	
中国大唐集团财务有限公司	长期借款	4,540.00	0.29

十二、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

1. 大唐耒阳发电厂下属耒阳电厂衡阳管理处(以下简称管理处)系原湖南省衡阳电厂,始建于1947年,先后共安装9台机组,经过逐渐淘汰和更新,总装机容量为3台12兆瓦机组,共计36兆瓦。1997年7月停止发电,2000年12月12日被湖南省电力公司关停摘牌,成立耒阳电厂衡阳管理处,主要负责离退休职工和国有资产的管理工作。目前,管理处没有任何收入来源,主

要依靠大唐耒阳发电厂提供的经费维持生存。管理处已经停业多年，现共占地面积 350 亩，生产区的土地约 150 亩。管理处现有住房 48 栋，885 户，总建筑面积 52,717.82 平方米。现有职工 90 人，其中：管理人员 13 人，内部退养职工 46 人，离退休职工 561 人（含离休人员 4 人）。截止 2013 年 12 月 31 日管理处资产总额为 27,714,882.37 元，主要系行政划拨地及房屋建筑物。

2. 中国大唐集团公司湖北电源项目筹建处，2010 年受宜昌地区区域电力供求情况的影响，与枝江市发改局协商，将原来一期设计的 2×350MW 抽凝供热机组改为 1×350MW 抽凝供热机组加 1×50MW 抽汽背压式供热机组。目前，中国大唐集团公司湖北电源项目筹建处对方案重新进行了评估并修改了设计方案报湖北省发改委待批。

3. 根据大唐集团计（2008）21 号文件《关于大唐连城发电厂 2*100MW 机组关停及相关事宜的批复》，连城发电厂 2*100MW 机组于 2008 年关停，2012 年底已对部分厂房及机器设备进行了处置，目前尚未处理完毕。

4. 根据大唐集团财[2013]12 号关于大唐恒山发电厂清算的批复，大唐恒山发电厂已进入清算阶段，目前尚未完成。

十三、财务报表的批准

本公司本年度财务报表已经公司董事会批准报出。

中国大唐集团公司

二〇一四年四月十七日

名

称

天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙)

注册 号

(15-1)

110108014686708

主要经营场所

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人

陈永宏(委派陈永宏为代表)

合伙企业类型

特殊普通合伙企业

经营范围

许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验资并出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
一般经营项目：无

登记



2013年 0月 11日





会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 陈永宏

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 2242万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年2月7日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年6月26日



姓名: 区域
Full name: 区域
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1969-10-28
Date of birth: 1969-10-28
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号码: 430104196910281015
Identity card No: 430104196910281015

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to

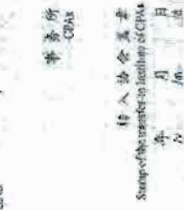


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership)

430100100023
北新经协会计师事务所
Beixinjingxie Accounting Firm

430100100023
北新经协会计师事务所
Beixinjingxie Accounting Firm

430100100023
北新经协会计师事务所
Beixinjingxie Accounting Firm

430100100023
北新经协会计师事务所
Beixinjingxie Accounting Firm

430100100023
北新经协会计师事务所
Beixinjingxie Accounting Firm

430100100023
北新经协会计师事务所
Beixinjingxie Accounting Firm

430100100023
北新经协会计师事务所
Beixinjingxie Accounting Firm

430100100023
北新经协会计师事务所
Beixinjingxie Accounting Firm

年度检验登记
Annual Renewal Registration

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书与年检合格。继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年 2月 9日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书与年检合格。继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年 4月 26日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书与年检合格。继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册编号: 11001880024

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇七年十一月十四日



姓名: 王秉
Full name: Wang Bing
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1980-08-31
Date of birth: 1980-08-31
工作单位: 中德会计师事务所有限公司
Working unit: Zhongde Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 120101198008315011
Identity card No: 120101198008315011