

中国大唐集团公司
审计报告（合并）
天职京 SJ[2011]1618 号

目 录

审计报告	1
2010 年度合并财务报表	3
2010 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有限公司

地址：中国北京海淀区车公庄西路乙19号
华通大厦B座二层(100048)
总机：86-10-88827799
传真：86-10-88018737
网址：www.tzcpa.com
邮箱：tzcpa@tzcpa.com

审计报告

天职京 SJ[2011]1618 号

中国大唐集团公司：

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 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2010 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

按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制财务报表是大唐集团管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，大唐集团财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了大唐集团 2010 年 12 月 31 日的合并财务状况、2010 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
王敏
430100100023

中国注册会计师:

中国注册会计师
王忠箴
110001880024

合并资产负债表

编制单位：中国大唐集团公司

2010年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末数	期初数	附注编号
流动资产：	1			
货币资金	2	10,150,740,994.49	6,579,423,346.05	八、（一）
△结算备付金	3			
△拆出资金	4			
交易性金融资产	5	833,953,752.00	103,660.00	八、（二）
应收票据	6	1,457,262,270.74	1,179,133,125.65	八、（三）
应收账款	7	20,454,769,145.58	20,647,205,701.96	八、（四）
预付款项	8	6,902,026,636.50	6,865,742,112.81	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		741,854.96	
其他应收款	13	7,983,720,330.05	7,682,227,316.43	八、（六）
△买入返售金融资产	14			
存货	15	9,388,718,822.57	6,960,411,804.29	八、（七）
其中：原材料	16	6,274,379,071.09	4,246,672,405.22	八、（七）
库存商品（产成品）	17	2,149,297,251.06	2,454,181,611.98	八、（七）
一年内到期的非流动资产	18		680,641.23	
其他流动资产	19	299,600,121.18	469,922.09	八、（八）
流动资产合计	20	57,470,792,073.11	49,916,139,485.47	
非流动资产：	21			
△发放贷款及垫款	22			
可供出售金融资产	23	140,737,217.20	801,012,288.98	八、（九）
持有至到期投资	24			
长期应收款	25	170,760,200.00	198,716,789.00	八、（十）
长期股权投资	26	12,062,395,110.35	8,979,201,600.52	八、（十一）
投资性房地产	27	287,629,227.16	80,215,850.76	八、（十二）
固定资产原价	28	475,109,648,968.75	408,697,040,347.25	八、（十三）
减：累计折旧	29	137,089,089,471.30	117,626,139,753.05	八、（十三）
固定资产净值	30	338,020,559,497.45	291,070,900,594.20	八、（十三）
减：固定资产减值准备	31	1,587,104,726.32	1,813,146,784.36	八、（十三）
固定资产净额	32	336,433,454,771.13	289,257,753,809.84	八、（十三）
在建工程	33	86,325,503,516.39	95,914,539,248.95	八、（十四）
工程物资	34	7,576,946,030.39	14,743,187,718.74	
固定资产清理	35	912,167.52	615,287.95	
生产性生物资产	36			
油气资产	37			
无形资产	38	16,275,863,218.48	14,586,353,272.17	八、（十五）
开发支出	39	22,523,446.24	9,425,692.72	八、（十五）
商誉	40	1,671,721,311.85	1,560,633,842.13	八、（十六）
长期待摊费用	41	457,260,243.76	309,397,549.38	八、（十七）
递延所得税资产	42	1,157,931,800.01	1,011,740,684.08	八、（十八）
其他非流动资产	43	527,924,594.41	405,150,685.60	八、（二十）
其中：特准储备物资	44			
非流动资产合计	45	463,111,562,854.89	427,857,944,320.82	
	46			
	47			
	48			
	49			
	50			
	51			
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
资 产 总 计	63	520,582,354,928.00	477,774,083,806.29	
	64			

法定代表人：翟若愚

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：傅国强

大唐集团 合并资产负债表 (续)

编制单位: 中国大唐集团公司

2010年12月31日

金额单位: 元

项 目	行次	期末数	期初数	附注编号
流动负债:	65			
短期借款	66	33,486,440,067.46	37,094,900,716.26	八、(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	3,707,868,305.71	2,693,027,806.99	八、(二十三)
应付账款	72	27,799,654,920.93	36,906,772,708.30	八、(二十四)
预收款项	73	2,840,017,162.09	3,103,658,676.34	八、(二十五)
△卖出回购金融资产款	74	1,900,000,000.00	1,100,000,000.00	八、(二十二)
△应付手续费及佣金	75			
应付职工薪酬	76	1,579,645,285.58	1,615,796,400.94	八、(二十六)
其中: 应付工资	77	1,086,695,049.19	1,103,035,107.56	八、(二十六)
应付福利费	78	56,340,272.33	50,138,945.97	八、(二十六)
#其中: 职工奖励及福利基金	79	56,340,272.33	50,138,945.97	八、(二十六)
应交税费	80	-3,416,936,167.04	-3,321,484,947.21	八、(二十七)
其中: 应交税金	81	-3,814,099,515.53	-3,719,246,278.62	八、(二十七)
应付利息	82	1,084,321,432.67	1,030,282,644.54	
其他应付款	83	11,257,640,020.85	11,180,324,904.83	八、(二十八)
△应付分保账款	84			
△保险合同准备金	85			
△代理买卖证券款	86			
△代理承销证券款	87			
一年内到期的非流动负债	88	26,708,889,845.04	18,595,569,380.19	八、(二十九)
其他流动负债	89	38,964,649.27	73,614,949.36	八、(三十)
流动负债合计	90	106,986,505,522.56	110,072,463,240.54	
非流动负债:	91			
长期借款	92	316,468,511,764.42	276,968,713,999.41	八、(三十一)
应付债券	93	24,149,017,839.00	24,138,543,951.00	八、(三十二)
长期应付款	94	7,369,859,307.78	6,989,809,578.81	八、(三十三)
专项应付款	95	40,597,129.62	32,904,533.22	八、(三十四)
预计负债	96	42,112,257.26	36,007,833.00	八、(三十五)
递延所得税负债	97	593,554,825.59	649,807,045.77	八、(三十六)
其他非流动负债	98	1,290,215,217.13	971,936,232.25	八、(三十七)
其中: 特准储备基金	99			
非流动负债合计	100	349,953,868,340.80	309,787,723,173.46	
负 债 合 计	101	456,940,373,863.36	419,860,186,414.00	
所有者权益 (或股东权益):	102			
实收资本 (股本)	103	16,306,146,910.50	16,065,736,910.50	八、(三十八)
国家资本	104	16,306,146,910.50	16,065,736,910.50	八、(三十八)
集体资本	105			
法人资本	106			
其中: 国有法人资本	107			
集体法人资本	108			
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	16,306,146,910.50	16,065,736,910.50	八、(三十八)
资本公积	113	7,779,031,685.44	4,982,966,841.21	八、(三十九)
减: 库存股	114			
专项储备	115	170,593,943.92	131,552,286.69	八、(四十)
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	-11,195,579,850.74	-8,139,509,777.81	八、(四十一)
外币报表折算差额	124	-20,506,493.78	578,444.30	
归属于母公司所有者权益合计	125	13,039,686,195.34	13,041,324,704.89	
*少数股东权益	126	50,602,294,869.30	44,872,572,687.40	
所有者权益合计	127	63,641,981,064.64	57,913,897,392.29	
负债和所有者权益总计	128	520,582,354,928.00	477,774,083,806.29	

法定代表人: 翟若愚

主管会计工作负责人: 胡绳木

会计机构负责人: 傅国强



合并利润表

编制单位：中国大唐集团公司

2010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	175,426,487,696.53	146,465,482,069.97	
其中：营业收入	2	175,426,487,696.53	146,465,482,069.97	八、（四十二）
其中：主营业务收入	3	174,141,777,107.47	145,213,646,829.13	八、（四十二）
其他业务收入	4	1,284,710,589.06	1,251,835,240.84	八、（四十二）
△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	177,400,124,144.50	146,945,668,424.12	
其中：营业成本	9	159,611,036,605.21	131,588,911,445.73	八、（四十二）
其中：主营业务成本	10	159,042,183,304.42	130,730,098,181.09	八、（四十二）
其他业务成本	11	568,853,300.79	858,813,264.64	八、（四十二）
△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	865,485,294.19	935,650,551.56	
销售费用	20	412,666,542.51	351,196,842.32	
管理费用	21	961,627,282.01	750,203,132.29	
其中：业务招待费	22	44,059,224.66	32,127,465.88	
研究与开发费	23	10,437,260.77	3,784,694.15	
财务费用	24	15,669,819,080.19	13,120,839,098.21	
其中：利息支出	25	15,738,069,738.30	12,990,123,991.21	
利息收入	26	127,472,920.55	89,482,455.94	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	27	-124,365,337.87	-8,729,692.03	
资产减值损失	28	-120,510,659.61	198,867,354.01	八、（四十三）
其他	29			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	119,003,272.77		八、（四十四）
投资收益（损失以“-”号填列）	31	1,088,693,669.99	560,356,461.55	八、（四十五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32	580,748,039.13	291,114,413.36	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	33			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	-765,939,505.21	80,170,107.40	
加：营业外收入	35	2,478,184,768.67	2,228,657,020.08	八、（四十六）
其中：非流动资产处置利得	36	145,751,694.03	96,644,547.90	八、（四十六）
非货币性资产交换利得	37			
政府补助	38	1,535,810,463.22	1,006,072,314.93	
债务重组利得	39	12,460,139.25	4,069,923.68	
减：营业外支出	40	189,993,628.86	222,771,422.57	八、（四十七）
其中：非流动资产处置损失	41	8,927,525.63	89,267,797.39	八、（四十七）
非货币性资产交换损失	42			
债务重组损失	43			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	1,522,251,634.60	2,086,055,704.91	
减：所得税费用	45	1,667,636,271.96	1,192,472,853.72	八、（四十八）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	-145,384,637.36	893,582,851.19	
归属于母公司所有者的净利润	47	-3,028,193,504.07	-1,760,541,063.52	
*少数股东损益	48	2,882,808,866.71	2,654,123,914.71	
六、每股收益：	49			
基本每股收益	50			
稀释每股收益	51			
七、其他综合收益	52	-603,052,487.96	321,967,873.63	八、（四十九）
八、综合收益总额	53	-748,437,125.32	1,215,550,724.82	
归属于母公司所有者的综合收益总额	54	-3,247,090,256.71	-1,655,150,027.38	
*归属于少数股东的综合收益总额	55	2,498,653,131.39	2,870,700,752.20	

法定代表人：翟若愚

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：傅国强



合并现金流量表

编制单位：中国大唐集团公司

2010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	199,012,050,296.53	175,195,287,958.26	
△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	800,000,000.00	1,100,000,000.00	
收到的税费返还	13	115,382,441.71	161,411,771.51	
收到其他与经营活动有关的现金	14	1,706,212,034.60	1,617,078,384.71	
经营活动现金流入小计	15	201,633,644,772.84	178,073,778,114.48	
购买商品、接收劳务支付的现金	16	143,469,178,317.91	125,492,110,771.77	
△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	370,801,096.62	89,778,796.65	
△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	8,610,536,365.25	7,886,128,231.44	
支付的各项税费	23	10,906,425,807.19	13,564,298,178.04	
支付其他与经营活动有关的现金	24	2,000,687,193.73	2,198,167,822.39	
经营活动现金流出小计	25	165,357,628,780.70	149,230,483,800.29	
经营活动产生的现金流量净额	26	36,276,015,992.14	28,843,294,314.19	九、（一）
二、投资活动产生的现金流量：	27			
收回投资收到的现金	28	999,156,162.46	526,788,284.95	
取得投资收益收到的现金	29	359,445,924.62	579,426,700.53	
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	449,566,137.12	818,636,635.07	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		122,792,690.47	
收到其他与投资活动有关的现金	32	649,036,751.70	696,853,094.32	
投资活动现金流入小计	33	2,457,204,975.90	2,744,497,405.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	59,497,897,620.05	74,064,704,940.82	
投资支付的现金	35	5,984,541,909.43	6,054,665,340.33	
△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	329,293,446.06	1,338,209,753.82	
支付其他与投资活动有关的现金	38	597,250,207.97	366,611,811.23	
投资活动现金流出小计	39	66,408,983,183.51	81,824,191,846.20	
投资活动产生的现金流量净额	40	-63,951,778,207.61	-79,079,694,440.86	
三、筹资活动产生的现金流量：	41			
吸收投资收到的现金	42	8,953,627,433.84	3,297,925,043.63	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	8,713,217,433.84	3,183,105,043.63	
取得借款所收到的现金	44	159,009,063,850.91	231,490,747,474.39	
△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	1,763,587,267.64	610,984,624.77	
筹资活动现金流入小计	47	169,726,278,552.39	235,399,657,142.79	
偿还债务所支付的现金	48	114,833,233,731.58	169,336,763,323.68	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	22,470,418,069.51	21,199,937,295.72	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	2,485,190,395.91	3,053,143,597.45	
支付其他与筹资活动有关的现金	51	1,523,661,624.75	5,641,029,881.47	
筹资活动现金流出小计	52	138,827,313,425.84	196,177,730,500.87	
筹资活动产生的现金流量净额	53	30,898,965,126.55	39,221,926,641.92	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	6,274,191.42	168,316.16	
五、现金及现金等价物净增加额	55	3,229,477,102.50	-11,014,305,168.59	九、（一）
加：期初现金及现金等价物余额	56	5,716,298,392.82	16,730,603,561.41	九、（一）
六、期末现金及现金等价物余额	57	8,945,775,495.32	5,716,298,392.82	九、（三）

法定代表人：翟若愚

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：傅国强

合并所有者权益变动表

编制单位：中国大唐集团公司

2010年度

金额单位：元

项 目		行次	2010年度 本 年 金 额										金额单位： 元	
			归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
			实收资本 (或股本)	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			
一、上年年末余额	1	16,065,736,910.50	4,982,966,841.21		131,552,286.69			-8,139,509,777.81	578,444.30	13,041,324,704.89	44,872,572,687.40	57,913,897,392.29		
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—		
二、本年初余额	4	16,065,736,910.50	4,982,966,841.21		131,552,286.69			-8,139,509,777.81	578,444.30	13,041,324,704.89	44,872,572,687.40	57,913,897,392.29		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	240,410,000.00	2,796,064,844.23	-	39,041,657.23	-	-	-3,056,070,072.93	-21,084,938.08	-1,638,509.55	5,729,722,181.90	5,728,083,672.35		
（一）净利润	6							-3,028,193,504.07		-3,028,193,504.07	2,882,808,866.71	-145,384,637.36		
（二）其他综合收益	7		-197,811,814.56						-21,084,938.08	-218,896,752.64	384,155,735.32	-603,052,487.95		
综合收益小计	8		-197,811,814.56					-3,028,193,504.07	-21,084,938.08	-3,247,090,256.71	2,498,653,131.39	748,437,125.31		
（三）所有者投入和减少资本	9	240,410,000.00	2,993,876,658.79							3,234,286,658.79	6,405,862,241.69	9,640,148,900.47		
1.所有者投入资本	10	240,410,000.00								240,410,000.00	8,095,078,410.45	8,335,488,410.44		
2.股份支付计入所有者权益的金额	11													
3.其他	12		2,993,876,658.79							2,993,876,658.79	-1,889,216,168.76	1,304,660,490.03		
（四）专项储备提取和使用	13				39,041,657.23					39,041,657.23	69,427,576.77	108,469,234.00		
1.提取专项储备	14				93,634,541.93					93,634,541.93	170,004,826.25	263,639,368.18		
2.使用专项储备	15				-54,592,884.70					-54,592,884.70	-100,577,249.48	-155,170,134.18		
（五）利润分配	16							-27,876,568.86		27,876,568.86	-3,244,220,767.95	-3,272,097,336.81		
1.提取盈余公积	17													
其中：法定公积金	18													
任意公积金	19													
2.储备基金	20													
3.企业发展基金	21													
4.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										-3,238,104,801.17	-3,238,104,801.17		
4.其他	25							-27,876,568.86		-27,876,568.86	-6,115,966.78	-33,992,535.64		
（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	16,306,146,910.50	7,779,031,685.44	-	170,593,943.92	-	-	-11,195,579,850.74	-20,506,493.78	13,039,686,195.34	50,802,294,889.30	63,841,981,064.64		

法定代表人：翟若愚

主管会计工作负责人：胡绳

会计机构负责人：傅国强

翟若愚印

胡绳印

傅国强印

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：中国大唐集团公司

2010年度

金额单位：元

		2010年度										金额单位：元	
项 目	行次	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			
一、上年年末余额	1	15,950,916,910.50	4,804,971,756.26		84,530,066.62			-6,486,000,353.03	2,022,040.15	14,356,440,420.50	39,981,901,887.03	54,338,342,307.53	
加: 会计政策变更	2							170,767,416.78		170,767,416.78	-170,767,416.78		
前期差错更正	3		17,677,669.45					-42,538,061.56		-24,860,392.11	-244,462,985.82	-269,323,377.93	
二、本年初余额	4	15,950,916,910.50	4,822,649,425.71		84,530,066.62			-6,357,770,997.81	2,022,040.15	14,502,347,445.17	39,566,671,484.43	54,069,018,929.60	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5	114,820,000.00	160,317,415.50		47,022,220.07			-1,781,738,780.00	-1,443,595.85	-1,461,022,740.28	5,305,901,202.97	3,844,878,462.69	
(一) 净利润	6							-1,760,541,063.52		-1,760,541,063.52	2,654,123,914.71	893,582,851.19	
(二) 其他综合收益	7		106,834,631.99						1,443,595.85	105,391,036.14	216,578,837.49	321,967,873.63	
综合收益小计	8		106,834,631.99					1,760,541,063.52	1,443,595.85	1,655,150,027.38	2,870,700,752.20	1,215,550,724.82	
(三) 所有者投入和减少资本	9	114,820,000.00	53,482,783.51							168,302,783.51	5,426,070,839.38	5,594,373,622.87	
1.所有者投入资本	10	114,820,000.00								114,820,000.00	3,169,155,842.63	3,283,975,842.63	
2.股份支付计入所有者权益的金额	11												
3.其他	12		53,482,783.51							53,482,783.51	2,256,914,996.73	2,310,397,780.24	
(四) 专项储备提取和使用	13				47,022,220.07					47,022,220.07	85,062,667.77	132,084,887.84	
1.提取专项储备	14				47,198,984.02					47,198,984.02	85,382,431.79	132,581,415.81	
2.使用专项储备	15				-176,763.95					-176,763.95	-319,764.02	-496,527.97	
(五) 利润分配	16							-21,197,716.48		-21,197,716.48	-3,075,933,056.36	-3,097,130,772.84	
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										-3,059,269,495.50	-3,059,269,495.50	
4.其他	25							-21,197,716.48		-21,197,716.48	-16,663,560.86	-37,861,277.34	
(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	16,065,736,910.50	4,982,966,841.21		131,552,286.69			-8,139,509,777.81	578,444.30	13,041,324,704.89	44,872,572,687.40	57,913,897,392.29	
法定代表人: 翟若愚													

法定代表人：翟若愚

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：唐博强

合并资产减值准备情况表

编制单位：中国大唐集团公司

2010年度

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	808,652,909.80	22,280,593.47	94,573,289.20		116,853,882.67		5,967,986.00	2,663,736.56	189,699,993.84	198,231,716.40	727,275,076.07	补充资料：	—	—
二、存货跌价准备	2	175,872,903.10		43,912,070.20		43,912,070.20		62,892,396.21			62,892,396.21	156,292,577.09	一、待处理资产净损失	18	
三、可供出售金融资产减值准备	3												(一) 流动资产净损失	19	
四、持有至到期投资减值准备	4												其中：坏账损失	20	
五、长期股权投资减值准备	5	133,376,733.11					—					133,376,733.11	存货损失	21	
六、投资性房地产减值准备	6	7,932,232.00					—					7,932,232.00	短期投资损失	22	
七、固定资产减值准备	7	1,813,146,784.36	30,000,000.00			30,000,000.00	—	256,042,058.04			256,042,058.04	1,587,104,726.32	(二) 固定资产净损失	23	
八、工程物资减值准备	8						—						其中：固定资产盘亏	24	
九、在建工程减值准备	9	3,687,665.17	16,908,740.76			16,908,740.76	—	1,517,120.00			1,517,120.00	19,079,285.93	固定资产毁损、报废	25	
十、生产性生物资产减值准备	10						—						固定资产盘盈	26	
十一、油气资产减值准备	11						—						(三) 长期投资损失	27	
十二、无形资产减值准备	12						—						(四) 无形资产损失	28	
十三、商誉减值准备	13						—						(五) 在建工程损失	29	
十四、其他减值准备	14						—						(六) 委托贷款损失	30	
	15												二、政策性挂账	31	
	16												三、当年处理以前年度损失和挂账	32	
合 计	17	2,942,069,227.54	69,189,334.23	138,485,359.40		207,674,693.63		326,419,569.25	2,563,736.56	189,699,993.84	518,683,290.65	2,631,060,630.52	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	33	

法定代表人：崔若愚

主管会计工作负责人：胡绳木

会计机构负责人：傅国强

中国大唐集团公司

2010 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:翟若愚;注册资金:153.9亿元人民币;注册号:1000001003778(4-1)。

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》及其补充规定,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2006年2月15日财政部颁布的《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、会计估计的说明

(一) 会计年度

本公司会计年度从公历每年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）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量,其后如果发生减值,按企业会计准则规定计提相应的减值准备。

（四）外币业务的核算方法及折算方法

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）金融资产和金融负债核算方法

本公司金融工具是指形成企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同,包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融资产和金融负债的分类

(1)金融资产应当在初始确认时划分为下列四类:

1)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;

- 2) 持有至到期投资;
- 3) 贷款和应收款项;
- 4) 可供出售金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为下列两类:

1) 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;

- 2) 其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认

(1) 金融资产的确认

1) 当本公司成为金融工具合同享有权利的一方时, 应当确认一项金融资产。

2) 当收取该金融资产现金流量的合同权利终止或该金融资产已转移, 且符合金融资产转移准则规定的金融资产终止确认条件的, 本公司应当终止确认该金融资产。

(2) 金融负债的确认

1) 当本公司成为金融工具合同承担义务的一方时, 应当确认一项金融负债。

2) 当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 本公司应当终止确认该金融负债全部或其一部分。同时将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的计量

(1) 金融资产的计量

1) 初始计量: 本公司初始确认金融资产, 应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 相关交易费用应当直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产, 相关交易费用计入初始确认金额。

2) 后续计量: 本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产, 应当按照公允价值进行后续计量, 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用; 对持有至到期投资、贷款和应收款项, 应当采用实际利率法, 按摊余成本计量。

(2) 金融负债的计量

1) 初始计量: 本公司初始确认金融负债, 应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 相关交易费用应当直接计入当期损益; 对于其他类别的金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

2) 后续计量:

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,应当按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;

本公司对于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;

本公司对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,应当在初始确认后按照或有事项准则确定的金额和收入准则原则确定的累计摊销额后的余额两者金额之中的较高者进行后续计量;

其他金融负债,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产或金融负债相关利得或损失的处理:

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,应当计入当期损益。

2) 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,应当直接计入所有者权益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额以及采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息,应当计入当期损益;可供出售权益工具投资的现金股利,应当在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

3) 以摊余成本计量的金融资产或金融负债,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,应当计入当期损益。

4、金融资产的减值

(1) 本公司应当在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,有客观证据表明该金融资产发生减值的,应当计提减值准备,计入当期损益。

(2) 对以摊余成本计量的金融资产发生减值时,本公司应当将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。以后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失应当予以转回,计入当期损益。

5、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。

（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）单项金额不重大的应收款项按照按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）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。

6、委托贷款

本公司委托贷款是指按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项。

(1) 委托贷款收益的确认

公司于期末，按照委托贷款协议规定的利率计提应收利息，计入当期投资收益。对按期计提的利息到付息期不能收回的，应当停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(2) 委托贷款的期末计价

本公司在期末对委托贷款本金逐项进行检查，分析委托贷款的可收回性，如委托贷款的可收回金额低于委托贷款本金，则按其差额计提减值准备。

本公司按单项委托贷款计提委托贷款减值准备。

本公司根据委托贷款风险的归属，确定减值准备计提标准：

1) 如果协议规定，由受托放贷的金融机构选择贷款对象，并承担可能的损失风险，则该项委托贷款不计提减值准备。

2) 如果协议规定，由本公司指定贷款对象，通过受托放贷金融机构发放贷款，并由本公司承担可能的损失风险时，应当视下列情况确定并计提减值准备：

①尚未逾期的委托贷款，在贷款期限内，如借款单位生产经营正常，且能按期支付贷款利息，不计提减值准备。贷款期限内，借款单位不能按期支付贷款利息，或借款单位已不能持续经营、或处于关停或待关停状态的，如有确凿证据表明该项贷款发生减值，应当计提减值准备。

②已经逾期的委托贷款，按照如下比例计提减值准备：

逾期时间	计提比例
逾期1年以内(含1年)	20%
逾期1至2年(含2年)	30%
逾期2至3年(含3年)	50%
逾期3年以上	100%

③如果借款单位已撤销、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的，应全额计提委托贷款减值准备。

(七) 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) 本公司的存货应当在期末按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备并计入当期损益。

(八) 长期股权投资

1、长期股权投资的初始计量

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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投资成本。长期股权投资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中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 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投资成本（但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润）；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、长期股权投资的后续计量

(1) 本公司对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。

（2）资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，计提长期投资减值准备。

（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。

（九）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）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) 使用寿命超过一个会计年度；

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。

(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) 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。

（十一）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。

（十二）无形资产

本公司的无形资产是指拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

无形资产同时满足下列条件的，予以确认：

- 1、与该无形资产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2、该无形资产的成本能够可靠地计量。

自创商誉以及内部产生的品牌、报刊名等，不确认为无形资产。本公司采用直线法摊销无形资产。本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备并计入当期损益。

（十三）长期待摊费用

长期待摊费用，是指企业已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

（十四）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。

借款费用的确认和计量：

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购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（十五）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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）收入确认原则

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。

(十九) 建造合同

建造工程合同收入包括合同中规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

建造承包商建造工程合同收入及费用应按以下原则确认和计量:

1、在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,应当根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

2、建造合同的结果不能可靠地估计,应当分别下列情况处理:

(1) 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;

(2) 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。

3、合同预计总成本将超过合同预计总收入,应当将预计损失确认为当期费用。

(二十) 租赁

承租人和出租人应当在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁,是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移;经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、经营租赁

经营租赁中出租人发生的初始直接费用,是指在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等,应当计入当期损益;金额较大的应当资本化,在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

2、融资租赁

融资租赁中承租人在租赁期开始日,应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值;将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用,未确认融资费用应当采用实际利率法,在租赁期内各个期间进行分摊;承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日,应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益,未实现融资收益应当在租赁期内采用实际利率法计算确认当期融资收入。

（二十一）政府补助

本公司政府补助是指从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

1、政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

2、政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

（2）政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；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，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（4）与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十二）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、会计估计变更及重大会计差错更正及其他事项调整的说明

（一）会计政策变更情况

依据《企业会计准则解释第四号》的规定：“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的

当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益”。根据上述规定，本公司对二级子公司大唐信阳华豫发电有限责任公司、洛阳双源热电有限责任公司；子公司广西桂冠发电有限公司、大唐河北发电有限公司对其下属子公司，超额亏损的确认方式进行了变更，并根据相关规定进行追溯调整，相应调增期初未分配利润 493,624,965.04 元、调减期初少数股东权益 493,624,965.04 元。

（二）会计估计变更情况

为了能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，使固定资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近，本公司依照会计准则等相关会计及税务法规的规定，并结合本公司的实际情况，制定了《中国大唐集团公司固定资产管理办法》对固定资产的预计使用寿命、预计净残值率进行了变更，由于本公司下属企业较多，因此在 2010 年-2012 年逐步调整到位，变更后固定资产预计净残值率由 0-3%调整至 5%，预计使用年限主要变更情况如下：

固定资产类别	变更前预计使用年限（年）	变更后预计使用年限（年）
发电及供热设备	10-20	15-20
输电线路	30-35	20-30
变电设备	18-22	18
配电线路及设备	14-22	15-18
用电计量设备	7-12	7
通信线路及设备	5-14	10
自动化控制设备	4-12	5-8
水工机械设备	10-20	12
制造及检修维护设备	10-20	10
生产管理用工具器具	5-14	8
非生产用设备及器具	5-22	7
运输设备	6-12	6-10
房屋建筑物	8-55	8-45

经测算，本次会计估计变更将使本公司 2010 年度折旧费用减少 2,851,346,871.07 元。

（三）合并范围变化情况

本公司子公司中国大唐集团新能源股份有限公司所属子公司大唐（朝阳）新能源有限公司已于上期成立，上期应纳入而未纳入合并范围，本期将其纳入合并范围并进行追溯调整。调增期初货币资金 13,949,201.00 元，调增期初在建工程 44,211,409.00 元，调增期初其他应付款 44,211,409.00 元，调增期初少数股东权益 13,949,201.00 元。

（四）前期重大会计差错更正情况

1、根据中华人民共和国审计署下发的《关于中国大唐集团公司 2009 年度财务收支情况的审计决定》（审企决[2010]468 号），调整期初事项如下：

（1）子公司大唐国际发电股份有限公司下属陡河发电厂 2×12.5 万千瓦关停机组、下花园发电厂 2×10.5 万千瓦关停机组及相关专用备品备件于 2009 年 12 月 31 日资产可回收金额低于账面价值，导致 2009 年少计提固定资产减值准备 80,472,971.08 元、少计提存货跌价准备 14,667,410.46 元。因该事项相应调减期初存货 14,667,410.46 元、调增期初固定资产减值准备 80,472,971.08 元、调增期初递延所得税资产 23,785,095.39 元、调减上期所得税费用 23,785,095.39 元、调减期初未分配利润 25,402,481.87 元、调减期初少数股东权益 45,952,804.28 元、调增上期资产减值损失 95,140,381.54 元；

子公司大唐国际发电股份有限公司本部办公楼上期未及时从在建工程转入固定资产导致 2009 年少计提折旧 4,408,215.69 元。因该事项相应调增期初累计折旧 4,408,215.69 元、调减期初未分配利润 1,569,324.79 元、调减期初少数股东权益 2,838,890.90 元、调增上期主营业务成本 4,408,215.69 元；

（2）子公司广西桂冠电力股份有限公司所属的广西桂冠合山发电有限公司 2007 年关停 4-7 号机组，该机组固定资产账面价值 147,896,689.07 元，预计净残值 8,962,000.00 元，广西桂冠合山发电有限公司将关停机组的价值转入在建工程核算，因此少计提固定资产减值准备 138,934,689.07 元和存货跌价准备 9,020,200.89 元。根据审计决定，广西桂冠合山发电有限公司对 8 号机组实施关停也采用同样的会计调整方法，并追溯至 2007 年度对 8 号机组计提固定资产减值准备以及存货跌价准备 44,866,501.14 元。因该事项调增期初固定资产原值 147,896,689.07 元、调增期初固定资产减值准备 183,801,190.21 元、调减期初在建工程 156,916,889.96 元、调减期初未分配利润 52,674,947.62 元、调减期初少数股东权益 140,146,443.48 元；

（3）子公司大唐华银电力股份有限公司所属金竹山火力发电分公司对 2008 年 7 月经国家发展改革委员会核准建设“上大压小”扩建工程关停的 2X125MW 机组少计提固定资产减值准备 119,188,551.23 元，本期对其进行追溯调整。相应调增期初固定资产减值准备 119,188,551.23 元、调减期初未分配利润 39,737,462.98 元、调减期初少数股东权益 79,451,088.25 元；

（4）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责任公司 3#机组 2009 年 11 月正式投产发电，但该公司于 2010 年 1 月将其转入固定资产，少计提折旧 12,064,089.00 元，本期对其进行追溯调整，相应调增期初累计折旧 12,064,089.00 元、调减期初未分配利润 6,152,685.39 元、调减期初少数股东权益 5,911,403.61 元、调增上期主营业务成本 12,064,089.00 元；

（5）子公司大唐吉林发电有限公司所属长山热电厂上期少计提累计折旧 49,167,189.72 元，本期对其进行追溯调整，相应调增期初累计折旧 49,167,189.72 元、调减期初未分配利润 49,167,189.72 元、调增上期主营业务成本 49,167,189.72 元；

(6) 子公司中国大唐集团技术经济研究院在用固定资产于 2007 年开始建设, 2008 年底达到预定可使用状态, 但该公司未及时进行转固, 造成以前年度少计提固定资产折旧以及无形资产摊销, 本期对其进行追溯调整, 相应调增期初存货 27, 137, 380. 31 元、调增期初固定资产原值 978, 803, 317. 58 元、调增期初累计折旧 47, 072, 796. 30 元、调增期初无形资产 9, 408, 000. 00 元、调增期初长期待摊费用 9, 391, 884. 30 元、调减期初在建工程 972, 821, 152. 19 元、调增期初其他应付款 53, 154, 972. 70 元、调减期初未分配利润 48, 308, 339. 00 元、调增上期管理费用 48, 308, 339. 00 元。

2、中国大唐集团新能源股份有限公司期初调整事项

(1) 中国大唐集团新能源股份有限公司若干风力发电项目按《京都议定书》向联合国清洁发展机制执行理事会(以下简称“CDMEB”)登记注册为清洁发展机制(以下简称“CDM”)项目。该公司以前年度按照收付实现制确认经核证的碳减排量(CERs)收入, 该确认标准不符合权责发生制原则, 现改为在同时满足下列条件的时候确认 CERs 收入, 并计入营业外收入, 并进行追溯调整:

—CDM 项目已获得国家发改委的批复并经联合国审核通过注册为 CDM 项目;

—本公司及其子公司已生产了相关电力, 碳减排已经实现。

CERs 收入在初始确认时按照其公允价值进行确认, 之后按成本与可变现净值孰低列示。

中国大唐集团新能源股份有限公司赛罕坝分公司、大唐(赤峰)新能源有限公司、巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力、巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力、大唐多伦新能源有限公司、大唐(通辽)霍林河新能源有限公司、甘肃大唐玉门风电有限责任公司、上海东海风力发电有限责任公司、大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司、大唐桦南风力发电有限公司、大唐三门峡风力发电有限公司、大唐山东新能源有限公司、大唐吉林风力发电股份有限公司、大唐吉林瑞丰新能源发电有限公司, 因该事项相应调增期初其他应收款 131, 027, 439. 64 元、调增期初其他应付款 27, 316, 662. 78 元、调增上期营业外收入 56, 872, 275. 20 元、调增上期营业外支出 14, 441, 160. 51 元、调减上期财务费用 6, 755, 630. 08 元、调增期初未分配利润 76, 876, 679. 89 元、调增期初少数股东权益 26, 834, 096. 97 元;

(2) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐景泰风电有限责任公司兴泉风电场特许权试点项目工程(景泰一期)按照与甘肃省发改委签订的特许经营权使用合同, 应将该特许使用权由固定资产调整至无形资产核算, 依据特许经营权使用合同规定按照 24 年摊销。该事项相应调减期初固定资产原值 363, 323, 976. 54 元、调减期初累计折 18, 144, 903. 87 元, 调增期初无形资产 348, 185, 477. 52 元、调增期初未分配利润 3, 006, 404. 85 元、调减上期主营业务成本 3, 006, 404. 85 元;

(3) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐(赤峰)新能源有限公司、大唐莱州风力发电有限责任公司、大唐(赤峰)新能源有限公司多伦分公司、大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司、大唐多伦新能源有限公司、大唐中日(赤峰)新能源有限公司、赤峰唐能新能源有限公司, 未按照中国大唐集团新能源股份有限公司会计政策规定, 风电项目达到预定可使用

状态（即通过 240 小时试运行验收）时转入固定资产核算，本期对其进行追溯调整，相应调减期初固定资产原值 31,619,430.87 元、调减期初累计折旧 7,086,621.63 元、调减期初在建工程 4,391,499.22 元、调减上期营业收入 16,410,040.54 元、调减上期营业成本 2,342,082.60 元、调减期初未分配利润 26,557,992.90 元、调减期初少数股东权益 2,366,315.56 元；

（4）中国大唐集团新能源股份有限公司子公司中国大唐集团新能源股份有限公司赛罕坝分公司、大唐（赤峰）新能源有限公司、巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力、大唐景泰风电有限责任公司，上期按照权责发生制确认增值税退税收入，按照准则相关规定，该收入应在实际收到时确认为营业外收入，本期对其进行追溯调整，相应调减期初其他应收款 7,150,311.66 元、调减上期营业外收入 11,659,126.81 元、调增期初应交税费 4,508,814.85 元、调减期初未分配利润 8,251,149.58 元、调减期初少数股东权益 3,407,976.93 元；

（5）中国大唐集团新能源股份有限公司下属子公司大唐莱州风电有限责任公司上期少确认电费收入，本期对其进行追溯调整，相应调增期初应收账款 4,997,547.00 元、调增期初应交税费 726,139.31 元、调增上期营业收入 4,271,407.69 元，调增期初未分配利润 4,271,407.69 元；

（6）中国大唐集团新能源股份有限公司本部将上期无需支付的巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司收购尾款计入了营业外收入，按照长期股权投资准则的规定应该冲减投资成本，本期对其进行追溯调整，相应调减期初商誉 4,541,560.19、调减上期营业外收入 4,541,560.19、调减期初未分配利润 4,541,560.19 元；

（7）中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐景泰风电有限责任公司、上海东海风力发电有限责任公司、大唐三门峡风力发电有限公司，上期未足额计提借款利息，本期对其进行追溯调整，相应调增期初在建工程 1,739,137.51 元、调增期初应付利息 2,537,700.44 元、调增上期财务费用 418,934.97 元、调减期初未分配利润 768,382.00 元、调减期初少数股东权益 30,180.93 元；

（8）中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐中日（赤峰）新能源有限公司上期将应费用化的借款利息资本化，本期对其进行追溯调整，相应调减期初在建工程 726,456.25 元、调减期初未分配利润 370,492.69 元、调减期初少数股东权益 355,963.56 元、调增上期财务费用 726,456.25 元；

（9）中国大唐集团新能源股份有限公司子公司山东大唐国际东营风电有限责任公司上期将应计入当期成本的生产人员培训及提前进场费计入了长期待摊费用，本期对其进行追溯调整，相应调减期初长期待摊费用 1,355,047.14 元、调减期初未分配利润 1,355,047.14 元，调增上期营业成本 1,355,047.14 元；

（10）中国大唐集团新能源股份有限公司赛罕坝分公司本期冲回原计提的无偿划拨土地摊销费用，相应调增期初无形资产 481,727.25 元，调增期初其他应付款 333,503.48 元，调增期初未分配利润 148,223.77 元、调减上期营业成本 148,223.77 元；

(11) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐景泰风电有限责任公司对上期少摊销的无形资产摊销费用进行调整, 相应调减期初无形资产 122,151.98 元、调减期初未分配利润 122,151.98 元、调增上期营业成本 122,151.98 元;

(12) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐(赤峰)新能源有限公司本期冲回以前年度多计提的无形资产摊销费用, 相应调增期初无形资产 2,017,194.60 元、调增期初未分配利润 1,210,316.76 元、调增期初少数股东权益 806,877.84 元、调减上期营业成本 626,242.98 元;

(13) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐景泰风电有限责任公司、中国大唐集团新能源股份有限公司、大唐(赤峰)新能源有限公司、大唐(赤峰)新能源有限公司多伦分公司、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, 以前期间存在成本跨期, 本期对其进行追溯调整, 相应调减期初存货 2,031,573.42 元、调减期初其他应付款 852,234.00 元、调减期初未分配利润 953,603.65 元、调减期初少数股东权益 225,735.77 元、调增上期营业成本 761,057.69 元;

(14) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐莱州风力发电有限责任公司、大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司、大唐三门峡风力发电有限公司, 将代第三方构建的房屋建筑物由固定资产转入其他应收款, 相应调增期初其他应收款 8,000,000.00 元、调减期初固定资产原值 38,812,991.39 元、调减期初累计折旧 710,027.00 元、调减期初应付账款 5,000,000.00 元、调减期初其他应付款 25,812,991.39 元、调减上期营业成本 683,638.11 元, 调增期初未分配利润 700,246.50 元、调增期初少数股东权益 9,780.50 元;

(15) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐桦南风力发电有限公司、大唐玉门昌马风电有限公司、大唐桦川风力发电有限公司、大唐洱源风电有限责任公司, 由于期初银行未达账项调整期初数, 相应调增期初货币资金 64,170,327.13 元、调减期初其他应收款 5,100,000.00 元、调增期初其他应付款 50,347,162.86 元、调增期初少数股东权益 2,616,949.28 元、调增上期其他业务收入 8,723,164.12 元、调增期初未分配利润 6,106,214.99 元;

(16) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐多伦新能源有限公司上期多计提城建税及教育费附加, 本期对其进行追溯调整, 相应调减期初应交税费 302,403.86 元、调减上期营业税金及附加 302,403.86 元、调增期初未分配利润 181,442.32 元、调增期初少数股东权益 120,961.54 元;

(17) 中国大唐集团新能源股份有限公司子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分别根据获得的免税批文内国税所函[2010]12号、内国税所函[2009]92号冲减上期计提的所得税费用, 相应调减期初应交税费 11,552,001.77 元、调减上期所得税费用 11,552,001.77 元、调增期初未分配利润 11,552,001.77 元;

(18) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐山东新能源有限公司、甘肃大唐玉门风电有限公司以前年度亏损, 应确认而未确认递延所得税资产, 本期对其进行追溯调整, 相应

调增期初递延所得税资产 2,994,597.75 元,调减上期所得税费用 2,802,246.01、调增期初未分配利润 2,994,597.75 元;

(19) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐中电(吉林)发电有限公司因当地税务局查补以前年度所得税,本期对其进行追溯调整,相应调增期初应交税费 8,187,519.58 元、调增上期所得税费用 2,767,672.47 元、调减期初未分配利润 4,175,634.99 元、调减期初少数股东权益 4,011,884.59 元;

(20) 中国大唐集团新能源股份有限公司赛罕坝分公司、大唐(赤峰)新能源有限公司、赤峰唐能新能源有限公司、山东大唐国际东营风电有限责任公司、大唐莱州风力发电有限公司、甘肃大唐玉门风电有限公司、大唐景泰风电有限责任公司、上海东海风力发电有限责任公司、大唐三门峡风力发电有限公司、大唐吉林风力发电股份有限公司、大唐中电(吉林)发电有限公司、大唐中电(吉林)新能源发电有限公司,因上述(1)-(20)调整事项,相应调整以前年度所得税费用,相应调增期初应交税费 4,766,044.52 元、调增上期所得税费用 5,464,476.97 元、调减期初未分配利润 2,683,931.14 元、调减期初少数股东权益 2,082,113.38 元;

(21) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐中电(吉林)发电有限公司、大唐中电(吉林)新能源发电有限公司上期误将应计入应付职工薪酬的职工福利及奖励基金计入权益,本期对其进行追溯调整,相应调增期初应付职工薪酬 2,288,515.00 元,调减期初未分配利润 1,167,142.65 元、调减期初少数股东权益 1,121,372.35 元;

(22) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司上海东海风力发电有限公司冲销上期已确认,但少数股东实际尚未出资的金额,相应调减期初其他应收款 3,120,000.00 元,调减期初少数股东权益 3,120,000.00 元;

(23) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大唐吉林风力发电股份有限公司、大唐中电(吉林)发电有限公司,根据 2009 年 7 月 2 日召开的大唐吉林风力发电股份有限公司董事会会议决议以及 2009 年 11 月 4 日召开的大唐中电(吉林)发电有限公司董事会会议决议,补计以前年度利润分配。调增期初应付股利 27,845,413.52 元、调减期初未分配利润 10,349,078.19 元、调减期初少数股东权益 17,496,335.33 元;

(24) 中国大唐集团新能源股份有限公司 2008 年度非同一控制下企业合并取得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,以前年度确认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公允价值有误,并未将资产负债的公允价值与计税基础的差异确认为递延所得税,本期对其进行追溯调整,相应调减期初固定资产原值 2,114,969.78 元、调减期初累计折旧 85,240.30 元、调增期初无形资产 180,400.00 元、调增期初商誉 52,633,820.87 元、调增期初递延所得税负债 64,294,730.66 元、调减期初未分配利润 13,510,239.27 元、调增上期营业成本 1,616,653.50 元、调减上期所得税费用 4,357,246.19 元;

(25) 中国大唐集团新能源股份有限公司上期收购赤峰唐能新能源有限公司少数股东股权,但未进行调整,本期调减期初资本公积 582,386.27 元、调增期初未分配利润 667,567.94 元、调减期初少数股东权益 85,181.67 元;

(26) 中国大唐集团新能源股份有限公司子公司大连大唐海派新能源有限公司上期末因股东出资形成资本公积—资本溢价 69.65 元,在合并层面应确认资本公积 55.72 元而未确认,本期对其进行追溯调整,相应调增期初资本公积 55.72 元、调减期初少数股东权益 55.72 元。

3、其他调整事项:

(1) 子公司安徽淮南洛能发电有限责任公司 2009 年由安徽省淮南市国税局查补 2008 年度的固定资产销售税款,该公司将补交的税款在其他应收款核算而未作追溯调整,本期对此项差错进行追溯调整,相应调减其他应收款 2,030,326.16 元、同时调减期初未分配利润 1,072,012.21 元、调减少数股东权益 958,313.95 元;

(2) 子公司大唐贵州发耳发电有限责任公司 2009 年 2 月 10 日至 12 月 31 日期间脱硫设施投运率折算的年投运率为 85.78%,未达到规定标准,根据(黔价格[2010]147 号)文件,应扣减该公司上期脱硫电费 7,296,376.87 元,并支付罚款 5,011,225.41 元,本期对其进行追溯调整,相应调减期初应收账款 12,307,602.28 元、调减期初应交税费 4,840,116.47 元、调减期初未分配利润 3,808,417.76 元、调减期初少数股东权益 3,659,068.05 元、调减上期主营业务收入 7,296,376.87 元、调增上期营业外支出 5,011,225.41 元、调减上期所得税费用 4,840,116.47 元;

(3) 子公司龙滩水电开发有限公司,根据广西区政府为促进地方经济复苏,经广西壮族自治区人民政府批准,自治区经委、物价局等五单位分别于 2008 年联合下发了《关于印发广西部分工业企业枯水期供电方案的通知》(桂经运行[2008]496 号)和 2009 年下发了《广西部分工业企业执行临时峰谷电价方案》。在销售时执行峰谷分时电价政策,对电解铝、铁合金、钢铁等五类大工业高耗能企业,在高峰时段电价适当上浮,低谷时段电价适当下浮,方案执行的结果实质上是降低了电价,由此形成的电费差额由发电企业、广西电网按 45%:55%比例分担。该公司所属子公司横县江南发电有限公司、隆安广能电力开发有限公司、扶绥广能电力开发有限公司 2010 年收到有关电费差额分摊的文件,并对其进行追溯调整,相应调减期初应收账款 18,621,374.12 元、调增期初应付账款 279,425.88 元、调减期初应交税费 4,388,547.35 元、调减期初未分配利润 7,283,048.40 元、调减期初少数股东权益 7,229,204.25 元、调减上期主营业务收入 13,102,393.17 元、调减上期主营业务成本 13,102.39 元、调减上期营业税金及附加 146,978.52 元、调减上期营业外收入 2,122,568.24 元、调减上期所得税费用 1,163,227.12 元;

(4) 子公司嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司截止 2009 年 12 月 31 日,共计收到四川省发展和改革委员会拨付的 59,700,000.00 元水利枢纽项目投资款,该公司收到的上述款项以前年度作为收到的与资产相关的政府补助,计入了递延收益,该款项实际应作为国家资本性投入,应计入资本公积。本期对其进行追溯调整,相应调减期初其他非流动负债 59,700,000.00 元、调增期初资本公积 32,835,000.00 元、调增期初少数股东权益 26,865,000.00 元。

(五) 其他事项调整

无。

(六) 同一控制企业合并调整事项

无。

(七) 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	上期期末数 ①	本期期初数 ②	差 额 ③=②-①	合并范围 变化	差额原因		
					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	58,333,159,400.15	57,913,897,392.29	-419,262,007.86	13,949,201.00		-433,211,208.86	
其中:实收资本	16,065,736,910.50	16,065,736,910.50					
资本公积	4,950,714,171.76	4,982,966,841.21	32,252,669.45			32,252,669.45	
专项储备	131,552,286.69	131,552,286.69					
未分配利润	-8,430,867,530.97	-8,139,509,777.81	291,357,753.16		493,624,965.04	-202,267,211.88	
外币报表折算差额	578,444.30	578,444.30					
少数股东权益	45,615,445,117.87	44,872,572,687.40	-742,872,430.47	13,949,201.00	-493,624,965.04	-263,196,666.43	

六、税项

1. 增值税

本公司为增值税一般纳税人，适用税率 17%、热力收入适用税率 13%。

子公司大唐安庆生物质能发电有限公司根据财政部、国家税务总局财税[2008]156 号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》、安徽省经济和信息化委员会、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局皖经信办[2009]56 号《关于公布安徽省 2009 年度第一批资源综合利用产品认定名单的通知》和安庆市大观区国家税务局批准的[纳税人减免税申请审批表]文件精神，确认企业增值税采用即征收即退政策，文件有效期 2009 年 1 月-2010 年 12 月；子公司中国大唐集团新能源股份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，出售风力生产的电力产生的增值税实行即征即退 50%的政策，并自 2008 年 7 月 1 日起适用该规定；

子公司大唐宾川水电有限责任公司、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、三聚电力投资有限公司、柳州强源电力开发有限公司、永福强源电力开发有限公司、鹿寨西岸水电站有限公司、金秀广能电力开发有限公司、黔南朝阳发电有限公司、资源茶源发电有限公司、贵州中山包水电发展有限公司、贵州白水河发电有限公司、云南滇能迪庆香格里拉水电开发有限公司、华银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、大唐华银永州水力发电有限责任公司、河北大唐国际华泽水电开发有限公司、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%计算缴纳，进项税不得抵扣；

子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按收入 8.5% 计算缴纳，以销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；

此外，子公司大唐国际（香港）有限公司作为在香港注册成立的公司，根据当地法律法规不需交纳增值税。

2. 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%。

子公司阳城国际发电有限责任公司、深圳市博达煤电开发有限公司分别根据外商企业所得税法、2007 年 12 月 29 日国务院出台的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》执行 22% 的所得税税率；

子公司大唐安庆生物质能发电有限公司根据资源综合利用认定证书综证书第 0901118 号文，利用农作物秸秆、树皮等产品发电被认定为国家鼓励的资源综合利用企业，减按电力销售收入的 90% 计入企业当年应纳税所得额，适用税率 20%；

下属单位四川雅安大兴水力发电有限公司、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、黔南朝阳发电有限公司、贵州中山包水电发展有限公司、广西桂冠电力股份有限公司大化水力发电总厂、茂县天龙湖电力有限公司、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乐滩水电厂、广西平班水电开发有限公司隆林分公司、大唐岩滩水力发电有限责任公司根据《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202 号）2010 年度减按 15% 的税率征收企业所得税；子公司苍溪县江河水电开发有限公司根据四川省国家税务局关于同意成都博磊资源循环开发所得税，2010 年度适用税率 15%；子公司扶绥广能电力开发有限公司企业所得税取得扶绥县国家税务局的通知（扶国税通〔2007〕第 4 号），从 2006 年—2010 年止减按 15% 的税率征收企业所得税；子公司三聚电力投资有限公司根据《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》（国发〔2002〕33 号）第三条第（二）项的规定：对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业和外商投资企业，在一定期限内，减按 15% 税率征收企业所得税。根据三江侗族自治县地方税务局，三地税函〔2002〕8 号文的批复，三聚电力按 15% 的税率征收所得税；子公司贵州白水河发电有限公司根据黔地税函〔2003〕335 号文件批复：根据国家税务总局〔关于落实西部大开发税收政策具体实施意见的通知〕国税发〔2002〕047 号文件规定：贵州白水河发电有限公司 2000 年—2002 年已免征企业所得税，2003 年—2004 年按 15% 减半征收企业所得税，2005 年—2010 年减按 15% 征收企业所得税；子公司大唐桂冠合山发电有限公司根据广西壮族自治区国家税务局出具的《关于同意大唐桂冠合山发电有限公司减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税的批复》（桂国税函〔2005〕279 号），在 2004 年至 2010 年期间，当年主营业务收入超过企业总收入 70% 的，减按 15% 优惠税率缴纳企业所得税；子公司内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司、内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司根据国务院颁发的国办发〔2001〕73 号文及国家税务总局颁发的财税〔2001〕202 号文规定，作为设在西部地区的国家鼓励类企业，在 2001 年—2010 年期间按 15% 的税率征收企业所得税；子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字〔2006〕88 号文规定，作为国家高新技术产业开发区内新创办的高新技术企业，经北京市丰台区国税局批准，自获利年度起两年内免征企业所得税，免税期满后减按 15% 的税率征收企业所得税；

子公司长岛联凯风电发展有限公司为中外合资企业，2007 年成立。根据有关文件，本年度减半征收所得税，适用税率 12.50%；子公司龙滩水电开发有限公司根据广西壮族自治区人民政府桂政函[2007]242 号批准，本年实行减半征收，适用税率 12.50%；子公司贵州大田河水电开发有限公司根据黔国税函[2007]291 号文件，省国家税务局 2007 年 10 月份同意其 2006 年-2008 年免征企业所得税，2009 年-2010 年减半征收企业所得税适用税率 12.50%；子公司大唐中电(吉林)新能源发电有限公司、大唐(赤峰)新能源有限公司根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条规定的“两免三减半”企业所得税优惠政策及《中华人民共和国外商投资企业和外国企业实施细则》第七十条规定，外商投资企业从获利年度起享受第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。根据国务院颁布的《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39 号)，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，适用税率 12.50%；子公司大唐多伦新能源有限公司、赤峰唐能新能源有限公司根据财政部和国家税务总局颁布的财税[2001]202 号和国家税务总局颁发的国税发[2002]47 号规定，作为经当地税务机关批准的在西部地区新办电力项目的内资企业，自开始生产经营之日起并经税务机关批准，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，适用税率 12.50%；

下属单位广西桂冠电力股份有限公司、广西桂冠电力股份有限公司百龙滩电厂、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根据《广西关于促进北部湾经济区开放开发若干政策规定》(桂政发[2008]61 号)：“自 2008 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日，经济区内享受国家西部大开发 15%税率以及‘两免三减半’中减半征收期税收优惠政策的企业，除国家限制和禁止的企业外，免征属于地方部分的企业所得税。”在享受前述税收优惠政策的基础上，免征属于地方部分的企业所得税(企业所得税的 40%部分)，适用税率 9%；

子公司茂县金龙潭电力有限公司根据四川省国家税务局出具的《四川省国家税务局关于同意茂县金龙潭电力有限公司等 7 户企业享受西部大开发企业所得税税收优惠政策的批复》(川国税函[2007]174 号)，2010 年度在 15%的税率基础上再减半征收，优惠期限自 2008 年-2010 年，适用税率 7.5%；子公司大唐景泰风电有限责任公司、甘肃大唐玉门风电有限责任公司一期项目、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、大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司根据财政部和国家税务总局颁布的财税[2001]202 号和国家税务总局颁发的国税发[2002]47 号规定，作为经当地税务机关批准的在西部地区新办电力项目的内资企业，自开始生产经营之日起并经税务机关批准，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，该政策有效期止于 2010 年 12 月 31 日，适用税率 7.5%；子公司甘肃大唐国际连城发电有限责任公司、云南大唐国际那兰水电开发有限公司、云南大唐国际红河发电有限责任公司、云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司、青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司、重庆大唐国际彭水水电开发有限公司、根据国务院颁发的国办发[2001]73 号文及国家税务总局颁发的财税[2001]202 号文规定，作为设在西部地区的国家鼓励类企业，在 2001 年-2010 年期间按 15%的税率征收企业所得税，同时经当地税务机关批准的在西部地区新办电力项目的内资企业，自开始生产经营之日起并经税务机关批准，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，2010 年适用税率 7.5%；

子公司横县江南发电有限公司、广西隆安广能电力开发有限公司根据西部大开发及广西泛北部区域所得税优惠政策规定及各地区税务机关的批复 2008 年-2010 年度所得税税率为 4.5%;

3. 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%的税率计算缴纳。

4. 城市维护建设税

本公司城市建设维护税以增值税、营业税为税基,按 7%、5%、1%的税率计算缴纳。

5. 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%的征收率计算缴纳,同时按 1%、1.5%的征收率计算缴纳地方教育费附加。

七、合并财务报表的编制

(一) 合并范围的确定原则、合并报表编制的依据及方法

本公司根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字[1996]2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》及《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)等文件的规定编制合并会计报表。

(1) 合并范围:公司直接或间接拥有 50%以上(不含 50%)权益性资本或被公司实际控制的被投资企业,关、停、并、转企业除外。

(2) 编制方法: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。

(二) 纳入本年合并范围的二级、三级子公司共计 332 家,其中二级子公司 66 家,具体情况如下(单位:万元):

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	企业类型	审计意见类型	备注
1	龙滩水电开发有限公司	65.00	65.00	486,000.00	486,000.00	2	1	1	
2	大唐河北发电有限公司	100.00	100.00	166,519.56	178,860.56	2	1	1	
3	中国大唐集团煤业有限责任公司	100.00	100.00	105,500.00	116,300.00	2	1	1	
4	大唐黑龙江发电有限公司	100.00	100.00	228,546.00	249,225.03	2	1	1	
5	大唐华银电力股份有限公司	33.34	33.34	71,164.80	71,164.80	2	1	1	
6	大唐山东发电有限公司	100.00	100.00	300,000.00	227,160.46	2	1	1	
7	大唐电力燃料有限公司	100.00	100.00	5,000.00	5,000.00	2	1	1	
8	中国大唐集团技术经济研究院	100.00	100.00	5,000.00	5,000.00	2	1	1	

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	企业类型	审计意见类型	备注
9	大唐陕西发电有限公司	100.00	100.00	195,266.00	243,271.94	2	1	1	
10	大唐甘肃发电有限公司	100.00	100.00	12,700.00	216,105.63	2	1	1	
11	广西桂冠电力股份有限公司	50.51	50.51	147,989.25	228,044.95	2	1	1	
12	中国水利电力物资公司	70.73	70.73	47,369.40	41,448.30	2	1	1	
13	大唐吉林发电有限公司	100.00	100.00	60,243.70	172,839.17	2	1	1	
14	中国大唐集团财务有限公司	100.00	100.00	160,000.00	160,000.00	2	2	1	
15	大唐彬长发电有限责任公司	80.00	80.00	5,000.00	54,800.00	2	1	1	
16	大唐石门发电有限责任公司	61.50	61.50	68,281.00	68,281.00	2	1	1	
17	大唐衡阳发电股份有限公司	66.23	66.23	4,046.31	4,046.31	2	1	1	
18	大唐湘潭发电有限责任公司	60.00	60.00	156,784.39	156,784.39	2	1	1	
19	洛阳双源热电有限责任公司	60.00	60.00	56,988.00	56,988.00	2	1	1	
20	大唐四川水电开发有限公司	100.00	100.00	5,000.00	32,747.00	2	1	1	
21	中国大唐集团海外投资有限公司	100.00	100.00	15,000.00	154,500.55	2	1	1	
22	大唐信阳华豫发电有限责任公司	80.00	80.00	60,000.00	33,389.64	2	1	1	
23	大唐安阳发电有限责任公司	85.00	85.00	75,207.00	75,207.00	2	1	1	
24	大唐信阳发电有限责任公司	80.00	80.00	1,000.00	67,672.00	2	1	1	
25	中国大唐集团新能源股份有限公司	67.00	67.00	500,000.00	714,261.00	2	1	1	
26	大唐三门峡发电有限责任公司	60.00	60.00	86,781.40	86,781.40	2	1	1	
27	三门峡华阳发电有限责任公司	55.00	55.00	52,000.00	52,000.00	2	1	1	
28	许昌禹龙发电有限责任公司	60.00	60.00	4,000.00	52,882.00	2	1	1	
29	大唐邓州生物质能热电有限责任公司	100.00	100.00	1,390.00	1,704.00	2	1	1	
30	大唐四川川北电力开发有限公司	100.00	100.00	1,000.00	10,967.00	2	1	1	
31	大唐河南电力燃料有限公司	100.00	100.00	1,000.00	1,000.00	2	1	1	
32	大唐襄樊水电有限公司	70.00	70.00	4,000.00	2,245.69	2	1	1	
33	许昌龙岗发电有限责任公司	60.00	60.00	69,297.00	69,297.00	2	1	1	
34	大唐卢县第二热电厂	100.00	100.00	42,100.00	43,023.00	2	1	1	
35	大唐林州热电有限责任公司	80.00	80.00	5,000.00	34,396.00	2	1	1	
36	大唐巩义发电有限责任公司	51.00	51.00	500.00	3,000.00	2	1	1	
37	大唐雅安电力开发有限公司	100.00	100.00	3,000.00	64,162.00	2	1	1	
38	嘉陵江亭子口水力水电开发有限公司	55.00	55.00	54,160.00	83,380.00	2	1	1	
39	安徽省合肥联合发电有限公司	27.50	27.50	116,000.00	116,000.00	2	1	1	
40	大唐眉山电力开发有限公司	100.00	100.00	2,000.00	18,766.00	2	1	1	
41	柬埔寨水电开发有限公司	51.00	51.00	500.00 万美元	500.00 万美元	2	3	1	

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	企业类型	审计意见类型	备注
42	大唐芒里水电开发有限公司	51.00	51.00	5,000.00	5,698.46	2	1	1	
43	大唐宾川水电有限责任公司	100.00	100.00	6,400.00	4,580.00	2	1	1	
44	大唐宣威水电开发有限公司	80.00	80.00	10,000.00	12,315.00	2	1	1	
45	大唐观音岩水电开发有限公司	100.00	100.00	36,900.00	60,900.00	2	1	1	
46	安徽电力股份有限公司	63.06	62.00	41,000.00	42,180.00	2	1	1	
47	马鞍山当涂发电有限公司	100.00	100.00	30,000.00	30,000.00	2	1	1	
48	大唐淮北发电有限责任公司	95.00	95.00	15,167.00	15,685.00	2	1	1	
49	安徽淮南洛能发电有限责任公司	52.80	52.80	142,000.00	142,000.00	2	1	1	
50	大唐新疆能源开发有限公司	100.00	100.00	17,500.00	17,500.00	2	1	1	
51	赤峰大唐富龙热电有限责任公司	51.00	51.00	10,196.00	3,000.00	2	1	1	
52	大唐贵州发电有限公司	100.00	100.00	91,963.00	96,070.00	2	1	1	
53	大唐安庆生物质能发电有限公司	66.67	66.67	5,343.00	5,343.00	2	1	1	
54	中国大唐集团科技工程有限公司	74.00	74.00	13,700.00	13,700.00	2	1	1	
55	大唐南京发电厂	100.00	100.00	571.00	92,605.01	2	1	1	
56	江苏徐塘发电有限责任公司	50.00	50.00	91,146.00	91,146.00	2	1	1	
57	大唐国际发电股份有限公司	36.06	36.06	1,169,519.05	1,231,003.76	2	1	1	
58	大唐阳城发电有限责任公司	41.00	41.00	104,000.00	104,000.00	2	1	1	
59	大唐山西电力燃料有限公司	100.00	100.00	1,000.00	1,000.00	2	1	1	
60	阳城国际发电有限责任公司	29.00	29.00	39,286 万美元	39,286 万美元	2	1	1	
61	云南新景电业有限公司	95.00	95.00	9,000.00	9,000.00	2	1	1	
62	大唐大丰光伏发电有限公司	100.00	100.00	2,600.00	2,600.00	2	1	1	
63	大唐山西新能源有限公司	100.00	100.00	1,000.00	1,000.00	2	1	1	
64	大唐山西电力工程有限公司	100.00	100.00	800.00	800.00	2	1	1	
65	大唐山西恒山风电有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00	2	1	1	
66	大唐四川电力检修运营有限公司	100.00	100.00	500.00	500.00	2	1	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；

审计意见类型：0. 未经审计，1. 标准无保留意见，2. 带强调事项段的无保留意见，3. 保留意见，4. 否定意见，5. 无法表示意见。

(三) 本期合并范围的变更及理由:

	项目(企业名称)	户数
A.	上年户数	344
B.	本年增加合计	135
C.	0、连续上报小计	
D.	1、新投资设立小计	83
E.	2、竣工移交小计	
F.	3、新设合并小计	
G.	4、分立小计	
H.	5、上年应报未报小计	
I.	6、报表类型改变小计	
J.	7、划入小计	
K.	8、收购小计	49
L.	9、其他小计	3
M.	本年减少合计	12
N.	1、改制小计	
O.	2、撤销关闭小计	11
P.	3、破产小计	
Q.	4、出售(拍卖)小计	
R.	5、合并小计	
S.	6、划出小计	
T.	7、报表类型改变小计	
U.	8、歇业小计	
V.	9、其他小计	1
W.	本年户数	467
X.	净增减户数	123
Y.	执行《企业会计制度》户数	
Z.	执行《企业会计准则》户数	467

本年度纳入合并范围的单位在 2009 年基础上二级子企业净减少 1 户、三级子企业净增加 56 户、四级子企业净增加 38 户、五级子企业净增加 28 户、六级子企业净增加 2 户, 共计净增加 123 户。

纳入合并范围的二级子公司净减少 1 户, 其中本年增加 6 户, 减少 7 户。本年增加 6 户子企业中由于新设成立新增子企业 5 户, 因收购兼并新增子企业 1 户, 本年减少 7 户子企业中由于内部级次变更减少子企业 6 户, 因丧失控制权减少子企业 1 户。

序号	公司名称	增加/减少原因	备注
本年增加:			
1	云南新景电业有限公司	收购兼并	
2	大唐大丰光伏发电有限公司	新设成立	
3	大唐山西新能源有限公司	新设成立	
4	大唐山西电力工程有限公司	新设成立	
5	大唐山西恒山风电有限公司	新设成立	
6	大唐四川电力检修运营有限公司	新设成立	
本年减少:			
1	大唐岩滩水力发电有限责任公司	内部级次变更	变更为三级
2	中国大唐海外投资有限公司	内部级次变更	变更为三级
3	大唐洱源风电有限责任公司	内部级次变更	变更为三级
4	赤峰唐能新能源有限公司	内部级次变更	变更为三级
5	大唐三门峡风力发电有限公司	内部级次变更	变更为三级
6	上海东海风力发电有限公司	内部级次变更	变更为三级
7	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	丧失控制权	

(四) 逐项说明股权比例超过 50%未纳入合并范围及股权比例在 50%以下纳入合并范围的情况:

1. 股权比例超过 50%未纳入合并范围的企业情况

序号	企业名称	级次	持股比例	未纳入合并范围的原因
1	新疆中水电京鑫物资有限公司	3	100.00	清理整顿
2	宝鸡国电线电缆公司	3	60.00	清理整顿
3	北京国电新时代电站装备有限公司	3	60.00	清算
4	北京中唐电工程物资有限公司	3	66.60	清算
5	北京唐电工程项目管理有限公司	4	100.00	清算
6	北京恒辉科贸有限公司	4	100.00	清算
7	成都中电利线缆有限公司	4	100.00	清算
8	上海宏华天益电力科技有限公司	4	100.00	清算
9	北京唐电管道工程技术有限公司	4	56.00	清算
10	北京唐电工程招标有限公司	4	100.00	清算

2. 股权比例在 50%以下纳入合并范围的二级企业情况

序号	企业名称	级次	持股比例	纳入合并范围的原因
1	大唐阳城发电有限责任公司	2	41.00	实质控制
2	阳城国际发电有限责任公司	2	29.00	实质控制
3	大唐国际发电股份有限公司	2	36.06	实质控制
4	大唐华银电力股份有限公司	2	33.34	实质控制
5	安徽省合肥联合发电有限公司	2	27.50	实质控制

(五) 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	大唐集团财务有限公司	国有控股	100.00	境内二级金融子公司
2	北京大唐泰信保险经纪有限公司	国有控股	80.00	境内三级金融子公司
3	柬埔寨水电开发有限公司	国有控股	51.00	境外二级子公司
4	大唐国际（香港）有限公司	国有控股	100.00	境外三级子公司
5	中国大唐海外投资有限公司	国有控股	100.00	境外三级子公司
6	柬埔寨电网有限公司	国有控股	100.00	境外四级子公司
7	太平江（一期）水电有限公司	国有控股	85.00	境外四级子公司
8	新加坡亚电水电（投资）有限公司	国有控股	95.00	境外五级子公司

(六) 本期不再纳入合并范围的原子公司情况

序号	企业名称	注册地	级次	企业性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳入 合并范围的原因
1	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	调兵山市	2	国有控股	40.00	40.00	丧失控制权
2	大唐国际水电开发有限公司	北京市	3	国有控股	100.00	100.00	注销

序号	企业名称	注册地	级次	企业性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳入 合并范围的原因
3	大唐满洲里能源开发有限公司	满洲里市	3	国有控股	100.00	100.00	注销
4	北京中唐电工程物资有限公司	北京市	3	国有控股	66.60	66.60	清算
5	北京国电新时代电站装备有限公司	北京市	3	国有控股	60.00	60.00	清算
6	北京唐电管道工程技术有限公司	北京市	4	国有控股	56.00	56.00	清算
7	上海唐电电力设备有限公司	上海市	4	国有控股	40.00	40.00	清算
8	成都中电利线缆有限公司	成都市	4	国有控股	100.00	100.00	清算
9	北京恒辉科贸有限公司	北京市	4	国有控股	100.00	100.00	清算
10	北京唐电工程招标有限公司	北京市	4	国有控股	100.00	100.00	清算
11	北京唐电工程项目管理有限公司	北京市	4	国有控股	100.00	100.00	清算
12	上海宏华天益电力科技有限公司	上海市	4	国有控股	100.00	100.00	清算

(七) 已处置的子公司情况

无。

(八) 子公司及合营企业的特殊会计政策

无。

(九) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

无。

八、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	7,752,424.27	6,902,449.20
其中：人民币	7,620,678.62	6,363,344.48
美元	123,610.75	522,856.77
港元	4,802.29	16,247.95
瑞尔	3,332.61	
银行存款	9,874,006,615.44	6,277,168,864.39
其中：人民币	5,411,783,547.76	5,972,796,912.17
美元	273,787,522.80	260,094,671.05
港元	4,184,213,867.91	38,561,108.91

项目	期末余额	期初余额
日元	4,075,721.17	5,573,334.31
欧元	128,574.81	142,837.95
新加坡元	8,320.41	
瑞尔	9,060.58	
其他货币资金	268,981,954.78	295,352,032.46
其中：人民币	268,981,954.78	295,352,032.46
合 计	<u>10,150,740,994.49</u>	<u>6,579,423,346.05</u>

（二）交易性金融资产

项 目	期末 公允价值	期初 公允价值
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	833,953,752.00	103,660.00
合 计	<u>833,953,752.00</u>	<u>103,660.00</u>

注：交易性金融资产包括：本公司期末持有中国光大银行股份有限公司（简称光大银行，股票代码 601818）161,290,000.00 股，期末公允价值 638,708,400.00 元，本期确认公允价值变动损益 138,709,400.00 元；子公司中国大唐集团财务有限公司投资的国电电力等股票期末公允价值 195,245,352.00 元，本期确认公允价值变动损益-19,706,127.23 元。

（三）应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	877,212,270.74	808,845,499.65
商业承兑汇票	580,050,000.00	370,287,626.00
合 计	<u>1,457,262,270.74</u>	<u>1,179,133,125.65</u>

（四）应收账款

1. 按类别列示

类 别	期末数		期初数	
	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的应收账款	679,391,983.11	64,223,179.00	529,835,424.81	57,545,813.51
采用组合测试（账龄分析）法计提坏账准备的应收账款	19,911,109,403.22	71,509,061.75	20,249,296,467.39	74,380,376.73
合 计	<u>20,590,501,386.33</u>	<u>135,732,240.75</u>	<u>20,779,131,892.20</u>	<u>131,926,190.24</u>

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		期初数	
	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	19,760,344,526.54		20,021,182,522.73	
1-2 年 (含 2 年)	35,079,033.78	3,507,063.69	114,140,905.05	11,414,090.50
2-3 年 (含 3 年)	24,584,682.87	4,916,936.57	25,012,824.59	5,002,564.91
3 年以上	91,101,160.03	63,085,061.49	88,960,215.02	57,963,721.32
合 计	<u>19,911,109,403.22</u>	<u>71,509,061.75</u>	<u>20,249,296,467.39</u>	<u>74,380,376.73</u>

3. 采用个别认定法计提坏账准备的大额应收账款

序号	债权单位名称	债务单位名称	账面余额	计提金额	账龄	计提或未计提依据或原因
	合 计		<u>679,391,983.11</u>	<u>64,223,179.00</u>		
	其中：期末余额前二十大项					
1	广西桂冠电力股份有限公司	广西电网公司	287,626,577.04	5,752,531.54	1 年以内	部分可收回
2	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业公司	内蒙古能源发电投资有限公司锡林热电厂	84,704,837.19		1-2 年	可以收回
3	广西桂冠电力股份有限公司	四川省电力公司	58,038,626.41	1,160,772.53	1 年以内	部分可收回
4	广西桂冠电力股份有限公司	烟台供电公司	37,236,908.25	744,738.17	1 年以内	部分可收回
5	大唐国际发电股份有限公司	北京热力集团有限责任公司	36,248,330.00		1-2 年	可以收回
6	大唐黄岛发电有限责任公司	华欧热力公司	23,848,131.94		1-2 年	可以收回
7	大唐微水发电厂	井陘县集中供热公司	20,850,188.52	4,203,426.85	3 年以上	部分可收回
8	大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	黑龙江省电力有限公司	15,537,440.00		1-2 年	可以收回
9	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	国家电网公司	9,645,042.40		1-2 年	可以收回
10	中国水利电力物资沈阳公司	南方科工贸建筑开发公司	6,760,000.00	6,760,000.00	3 年以上	单位已注销
11	内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	内蒙古国电能源投资有限公司锡林热电厂	4,700,000.00	400,000.00	2-3 年	无法收回
12	中国水利电力物资成都公司	四川三达技术有限公司等	4,413,976.19	4,170,128.72	3 年以上	单位已破产
13	内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	内蒙古国电能源投资有限公司锡林热电厂	4,377,903.85		1-2 年	可以收回
14	鸡西龙唐供热有限公司	鸡西市国有资产经营管理有限责任公司	4,099,358.20		1-2 年	可以收回
15	大唐石门发电有限责任公司	湖南省电力公司	3,911,105.00	3,911,105.00	3 年以上	清产核资认定
16	中国水利电力物资东北分公司	沈阳禾天经贸有限公司	3,810,844.09	3,810,844.09	3 年以上	无法收回

序号	债权单位名称	债务单位名称	账面余额	计提金额	账龄	计提或未计提依据或原因
17	大唐微水发电厂	井陘县集中供热公司	3,347,651.00		2-3 年	可以收回
18	甘肃大唐白龙江发电有限责任公司	甘肃省电力公司	3,257,011.99		1-2 年	可以收回
19	成都中电实业发展有限公司	四川电力设计咨询有限责任公司	2,688,898.64		1-2 年	可以收回
20	河北大唐电力燃料有限公司	昌邑海能化学有限公司	2,540,908.73		1-2 年	可以收回

(五) 预付账款

1. 按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	6,504,569,280.26		6,475,325,924.51	
1-2 年 (含 2 年)	219,385,105.92		277,617,407.46	
2-3 年 (含 3 年)	91,222,169.24		54,519,823.67	126,800.00
3 年以上	86,850,081.08		58,857,157.17	451,400.00
<u>合 计</u>	<u>6,902,026,636.50</u>		<u>6,866,320,312.81</u>	<u>578,200.00</u>

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项

序号	债权单位	债务单位	期末账面余额	账龄	未结算的原因
	<u>合 计</u>		<u>397,457,356.24</u>	——	——
其中：期末余额前二十大项					
1	中国大唐集团煤业有限责任公司	北京天枫房地产开发有限公司	34,000,000.00	1-2 年	尚未结算
2	中国大唐集团新能源股份有限公司	北京天枫房地产开发有限公司	32,000,000.00	1-2 年	尚未结算
3	河北大唐国际唐山热电有限责任公司	大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司梨园河煤矿	20,258,033.40	1-2 年	尚未结算
4	中国水利电力物资有限公司	天津市天发重型水电设备制造有限公司	18,760,000.00	1-2 年	尚未结算
5	安徽省合肥联合发电有限公司	安徽金龙能源物资有限公司	18,241,597.45	1-2 年	尚未结算
6	甘肃大唐白龙江发电有限责任公司	甘肃龙江电力有限责任公司	18,000,000.00	1-2 年	尚未结算
7	大唐华银金竹山火力发电分公司	义马煤业 (集团) 有限责任公司	16,712,003.70	1-2 年	尚未结算
8	大唐黄岛发电有限责任公司	青岛正立信有限公司	16,004,700.18	2-3 年	尚未结算
9	中国水利电力物资有限公司	浙江富春江水电设备股份有限公司	15,439,600.00	1-2 年	尚未结算

序号	债权单位	债务单位	期末账面余额	账龄	未结算的原因
10	安徽电力股份有限公司	明远公司委托建设款	15,000,000.00	3年以上	尚未结算
11	大唐石门发电有限责任公司	湖南省石门华电实业有限责任公司	12,314,611.77	2-3年	尚未结算
12	大唐黄岛发电有限责任公司	山西西山煤电有限公司	11,520,176.34	1-2年	尚未结算
13	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	呼和浩特市土地收购储备拍卖中心	10,671,110.70	2-3年	尚未结算
14	河北大唐国际张家口热电有限责任公司	张家口市金川中水开发利用有限公司	10,321,373.00	1-2年	尚未结算
15	安徽省合肥联合发电有限公司	二期工程前期费用	10,203,063.04	1-2年	尚未结算
16	大唐景泰发电厂	广东亚仿科技股份有限公司	9,360,000.00	1-2年	尚未结算
17	大唐卢县第二热电厂	西安卢县电热公司	7,000,000.00	3年以上	尚未结算
18	湖南大唐燃料开发有限责任公司	耒阳市开元煤炭销售有限公司	6,992,110.97	2-3年	尚未结算
19	大唐石门发电有限责任公司	石门神洲工贸有限公司	6,451,083.84	2-3年	尚未结算
20	大唐国际发电股份有限公司	大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司	6,414,386.96	1-2年	尚未结算

(六) 其他应收款

1. 按类别列示

类 别	期末数		期初数	
	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款	8,204,595,085.70	284,650,694.33	7,919,801,601.00	344,519,475.53
采用组合测试(账龄分析)法计提坏账准备的其他应收款	370,668,079.67	306,892,140.99	438,574,234.99	331,629,044.03
合 计	8,575,263,165.37	591,542,835.32	8,358,375,835.99	676,148,519.56

2. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数		期初数	
	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
1年以内(含1年)	31,811,050.92	3,181,103.10	64,086,748.60	6,408,201.77
1-2年(含2年)	18,267,691.64	3,653,538.33	10,218,259.94	2,043,652.00
2-3年(含3年)	10,584,931.42	4,233,972.57	30,779,564.94	12,311,825.97
3年以上	310,004,405.69	295,823,526.99	333,489,661.51	310,865,364.29
合 计	370,668,079.67	306,892,140.99	438,574,234.99	331,629,044.03

3. 采用个别认定法计提坏账准备的大额其他应收款

序号	债权单位名称	债务单位名称	账面余额	计提金额	账龄	计提或未计提依据或原因
	合 计		8,204,595,085.70	284,650,694.33		
	其中：期末余额前二十大项					
1	大唐山东发电有限公司	待转小机组容量收购款	430,329,633.50		1-2 年	可以收回
2	大唐山东发电有限公司	东营火电筹建处	348,337,676.60		1-2 年	可以收回
3	广东大唐国际潮州发电有限责任公司	广东电网公司 500kv 出线	283,467,228.21		1-2 年	可以收回
4	大唐太原第二热电厂	中煤平朔煤业有限责任公司	200,000,000.00		1 年以内	可以收回
5	中国大唐集团公司	深圳市益华富实业有限公司	200,000,000.00		1 年以内	可以收回
6	中国大唐集团新能源股份有限公司	项目前期费	178,650,164.34		1 年以内	可以收回
7	大唐国际发电股份有限公司本部	杨庆福（金康水电公司股权收购款）	150,000,000.00		1 年以内	可以收回
8	大唐甘肃祁连水电有限公司	玉门集千峰水电有限公司	148,527,717.58		1 年以内	可以收回
9	中国大唐集团新能源股份有限公司	益可环境集团	135,188,481.64		1 年以内	可以收回
10	大唐贵州野马寨发电有限公司	贵州中水能源公司	122,400,000.00		3 年以上	可以收回
11	大唐山东发电有限公司	待转小机组容量收购款	121,724,005.59		1 年以内	可以收回
12	许昌禹龙发电有限责任公司	河南省电力公司-送出工程	115,455,135.00		2-3 年	可以收回
13	大唐国际发电股份有限公司本部	河北蔚州能源综合开发有限公司	100,000,000.00		1 年以内	可以收回
14	大唐保定热电厂	市高区管委会	99,500,000.00		1 年以内	可以收回
15	许昌禹龙发电有限责任公司	河南省电力公司-送出工程	98,381,495.00		1-2 年	可以收回
16	大唐信阳发电有限责任公司	河南省电力公司-送出工程	83,813,114.95		2-3 年	可以收回
17	中国大唐集团新能源股份有限公司	建平石营子风力发电有限公司	80,000,000.00		1 年以内	可以收回
18	深圳市博达煤电开发有限公司（本部）	贵州省大中型水电工程移民开发领导小组办公室	80,000,000.00		1 年以内	可以收回

序号	债权单位名称	债务单位名称	账面余额	计提金额	账龄	计提或未计提依据或原因
19	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	可以收回
20	大唐陕西发电有限公司	陕西中盛电力科工贸有限公司	76,194,600.65		1年以内	可以收回

4. 单笔重大坏账准备转回的金额及原因

债务人名称	期末余额	坏账准备转回数	转回原因
陕西省投资（集团）有限公司	34,335,000.00	20,601,000.00	确认可收回

5. 本年度实际核销的应收款项

债务人名称	关联关系	期末余额	核销金额	核销原因
重庆大陆扬子江城市建设开发有限公司	无	32,127,146.00	5,939,146.00	取得法定文件
重庆拓源电力物资有限公司	无		28,840.00	取得法定文件

6. 应收股利（利润）的情况

被投资单位	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	未收回原因	是否减值
重庆涪陵水资源开发有限责任公司		8,470,003.97		8,470,003.97	尚未支付	否
合 计		<u>8,470,003.97</u>		<u>8,470,003.97</u>		

（七）存货

1. 存货余额

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原材料	4,301,605,546.42	97,938,898,224.30	95,917,755,073.58	6,322,748,697.14
自制半成品及在产品（在研品）	7,357,481.96	1,521,927,458.53	757,577,132.61	771,707,807.88
库存商品（产成品）	2,574,521,373.88	33,896,246,502.20	34,213,547,673.98	2,257,220,202.10
周转材料（包装物、低值易耗品等）	37,225,605.04	75,328,219.67	76,398,741.83	36,155,082.88
工程施工（已完工未结算款）		19,682,735.95	1,336,218.16	18,346,517.79
其他	214,974,700.09	211,717,842.82	287,859,451.04	138,833,091.87
合 计	<u>7,135,684,707.39</u>	<u>133,663,800,983.47</u>	<u>131,254,474,291.20</u>	<u>9,545,011,399.66</u>

注：期末其他存货主要为子公司湖南华银园开发有限公司开发的华银天际房产项目开发成本121,175,953.54元，该公司期末已无土地储备。

2. 存货跌价准备金额

存货种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原材料	54,933,141.20	1,036,273.64	7,599,788.79	48,369,626.05
库存商品（产成品）	120,339,761.90	42,875,796.56	55,292,607.42	107,922,951.04
<u>合 计</u>	<u>175,272,903.10</u>	<u>43,912,070.20</u>	<u>62,892,396.21</u>	<u>156,292,577.09</u>

（八）其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待摊房租		469,922.09
预缴税款	11,013,707.00	
政府土地整治金	92,223,343.20	
持有至待售资产	196,363,070.98	
<u>合 计</u>	<u>299,600,121.18</u>	<u>469,922.09</u>

注 1：政府土地整治金为子公司大唐国际发电股份有限公司下属单位重庆上善置地有限公司在竞标土地前，向政府缴纳的保证金，一年内可以收回的部分列示于其他流动资产，其余部分列示在其他非流动资产；

注 2：持有至待售资产为子公司大唐山东发电有限公司下属单位大唐黄岛发电有限责任公司于 2010 年 5 月与江苏黄埔再生资源利用有限公司签订了关于出售大唐黄岛发电有限责任公司一期固定资产不可撤销协议，并于 2010 年 8 月收到江苏黄埔再生资源利用有限公司预付款 19,950,000.00 元，预计资产处置完成时间为 2011 年 5 月，处置费用包含在转让协议之中，并且处置收入高于该资产的账面价值。

（九）可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	140,737,217.20	801,012,288.98
<u>合 计</u>	<u>140,737,217.20</u>	<u>801,012,288.98</u>

注：期末可供出售金融资产 140,737,217.20 元，其中：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 2,029,077.84 元；大唐华银电力股份有限公司持有海通证券股份有限公司股票市值 47,831,376.04 元；大唐国际发电股份有限公司持有西南证券和交通银行等股票市值 90,876,763.32 元。

(十) 长期应收款

项目	期末数		期初数	
	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
其他	170,760,200.00		198,716,789.00	
<u>合 计</u>	<u>170,760,200.00</u>		<u>198,716,789.00</u>	

注：长期应收款-其他为大唐国际发电股份有限公司融资租赁保证金及融资租赁款122,085,200.00元；中国大唐集团新能源股份有限公司工银租赁长期借款保证金48,675,000.00元。

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资类别

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	1,542,063,580.86	1,001,374,587.87	4,037,520.98	2,539,400,647.75
对联营企业投资	4,525,998,386.43	1,212,419,545.91	287,274,478.81	5,451,143,453.53
对其他企业投资	3,044,516,366.34	1,220,456,788.39	59,745,412.55	4,205,227,742.18
<u>小 计</u>	<u>9,112,578,333.63</u>	<u>3,434,250,922.17</u>	<u>351,057,412.34</u>	<u>12,195,771,843.46</u>
减：长期投资减值准备	133,376,733.11			133,376,733.11
<u>合 计</u>	<u>8,979,201,600.52</u>	<u>3,434,250,922.17</u>	<u>351,057,412.34</u>	<u>12,062,395,110.35</u>

2. 重大的合营企业投资

序号	被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
1	宁德核电公司	福建	发电	44.00	44.00	4,200,000,000.00		
2	河北蔚州能源综合开发公司	河北	发电	50.00	50.00	679,163,455.95	162,540,663.87	-9,531,153.11
3	内蒙古汇能长滩煤炭公司	内蒙古	煤炭	40.00	40.00	250,000,000.00		
4	开滦(集团)蔚州矿业公司	河北	煤炭	34.00	34.00	1,167,953,154.52	4,492,670,560.13	6,200,081.04

与合营企业投资相关的或有负债

合营企业名称	原始发生额	期初余额	期末余额	形成原因
河北蔚州能源综合开发公司	516,500,000.00	326,500,000.00	516,500,000.00	为其借款提供连带责任担保
开滦(集团)蔚州矿业公司	98,000,000.00		98,000,000.00	为其借款提供连带责任担保

3. 对重大的联营企业投资（列示期末资产前二十项）

序号	被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
1	同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	山西	煤炭	28.00	28.00	5,981,309,058.43	5,848,126,457.33	1,689,708,540.54
2	广西北部湾银行股份有限公司	广西	金融	15.00	15.00	4,139,625,900.00	1,209,984,984.00	438,606,698.00
3	内蒙古锡多铁路股份有限公司	内蒙古	铁路运输	34.00	34.00	3,369,969,291.58	184,914,779.71	44,506,144.03
4	同方投资有限公司	山东	投资	36.36	36.36	979,535,412.62	624,749,200.66	113,767,279.91
5	广西百色银海铝业公司	广西	铝业	27.59	27.59	874,460,921.48	3,121,869,318.79	-86,579,095.71
6	贵州湘能实业有限公司	贵州	煤炭开采、销售等	21.67	21.67	696,344,020.06	336,696,294.62	1,883,553.07
7	贵州兴义电力发展有限公司	贵州	发电	11.00	11.00	650,000,000.00		
8	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	辽宁	发电	40.00	40.00	523,730,777.16	592,569,201.32	-79,669,222.84
9	同煤大唐塔山发电有限责任公司	山西	发电	40.00	40.00	471,947,373.84	1,821,592,053.02	98,802,845.61
10	华北电力科学研究院有限责任公司	北京	工程与技术研究	30.00	30.00	312,960,410.07	414,806,737.78	17,996,416.49
11	内蒙古巴珠铁路有限责任公司	内蒙古	铁路运输	20.00	20.00	210,000,000.00		
12	福建白马港铁路支线有限责任公司	福建	货物运输	33.00	33.00	150,000,000.00		
13	锦州城市供热有限公司	辽宁	热力输送	25.80	25.80	145,000,000.00		
14	中核辽宁核电有限公司	辽宁	发电	20.00	20.00	100,000,000.00		
15	中远大唐航运股份有限公司	广东	运输	45.00	45.00	86,430,000.00	43,950,000.00	1,725,000.00
16	四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	四川	旅游投资开发	25.00	25.00	80,000,000.00		
17	湘电风能（福建）有限公司	福建	风电	30.00	30.00	69,504,010.36	181,743,589.77	-6,733,015.62
18	保定华城余热发电有限责任公司	河北	发电	33.33	33.33	49,259,412.34	220,715,871.78	15,568,113.92
19	汕头丰盛发电有限责任公司	广东	发电	41.00	41.00	30,000,000.00		
20	唐山华夏大唐电力燃料有限公司	河北	煤炭	30.00	30.00	26,060,422.28	493,364,176.99	4,361,609.21

与联营企业投资相关的或有负债

联营企业名称	原始发生额	期初余额	期末余额	形成原因
内蒙古锡多铁路股份有限公司	170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00	为其借款提供连带责任担保

4. 按成本法核算的重大股权投资（列示期末余额前二十大项）

序号	被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1	蒙冀铁路有限责任公司	900,000,000.00	405,000,000.00	495,000,000.00		900,000,000.00
2	云南金沙江中游水电开发公司	639,400,000.00	432,400,000.00	207,000,000.00		639,400,000.00
3	安徽马鞍山万能达发电有限责任公司	380,920,000.00	380,920,000.00			380,920,000.00
4	唐港铁路有限责任公司	327,150,000.00	327,150,000.00			327,150,000.00
5	河北国华定洲发电有限责任公司	306,775,167.00	296,724,407.00	10,050,760.00		306,775,167.00
6	内蒙古锡乌铁路有限责任公司	193,900,000.00	76,000,000.00	117,900,000.00		193,900,000.00
7	重庆渝能壹佰房地产开发有限公司	134,811,019.10		134,811,019.10		134,811,019.10
8	中国大地财产保险股份有限公司	125,218,300.00	125,218,300.00			125,218,300.00
9	锦赤铁路有限责任公司	118,840,000.00	68,840,000.00	50,000,000.00		118,840,000.00
10	湖南黑金时代股份有限公司	111,334,416.32	111,334,416.32			111,334,416.32
11	永诚财产保险股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
12	向莆铁路股份有限公司	71,616,000.00	71,616,000.00			71,616,000.00
13	同煤大唐塔山综合利用热电有限责任公司	69,714,000.00	69,714,000.00			69,714,000.00
14	四川大渡河双江口水电开发有限公司	59,500,000.00	42,500,000.00	17,000,000.00		59,500,000.00
15	内蒙古坤德物流股份有限公司	54,000,000.00		54,000,000.00		54,000,000.00
16	湖南五华酒店有限公司	48,630,000.00	48,630,000.00			48,630,000.00
17	呼和浩特抽水蓄能电站有限公司	47,166,600.00	47,166,600.00			47,166,600.00
18	国电重庆恒泰发电有限公司	39,185,312.07		39,185,312.07		39,185,312.07
19	陕西秦华发电有限公司	38,482,203.32	38,482,203.32			38,482,203.32
20	中国太原煤炭交易中心有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00

5. 按权益法核算的重大股权投资（列示期末余额前二十大项）

序号	被投资单位名称	初始金额	期初余额	投资成本变动	损益调整变动		所有者权益其他变动	期末余额
					应计损益	本期实收红利		
1	福建宁德核电有限公司	1,848,000,000.00	695,825,644.51	1,012,000,000.00	-14,383,699.00			1,693,441,945.51
2	同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	580,310,000.00	1,269,000,096.08		473,118,391.35	211,288,000.00	143,936,048.93	1,674,766,536.36

序号	被投资单位名称	初始金额	期初余额	投资成本变动	损益调整变动		所有者权益其 他变动	期末余额
					应计损益	本期实收红利		
3	内蒙古锡多铁路股份有限 公司	1,361,630,000.00	1,361,630,000.00		15,132,088.97			1,376,762,088.97
4	广西北部湾银行股份有限 公司	600,000,000.00	643,427,670.72		65,874,398.58	9,000,000.00		700,302,069.30
5	开滦(集团)蔚州矿业有限责任 公司	399,035,700.00	401,641,841.20		2,108,027.55		1,650,259.32	405,400,128.07
6	同方投资有限公司	200,000,000.00	340,691,448.89		41,365,782.98		-25,898,155.84	356,159,076.03
7	河北蔚州能源综合开发有限 公司	419,051,500.00	344,596,095.15		-4,765,576.56		728,055.58	340,558,574.17
8	广西百色银海铝业公司	234,136,000.00	264,389,112.30		-23,706,721.57			240,682,390.73
9	辽宁调兵山煤矸石发电有限 责任公司	251,251,970.00		242,645,433.02	-31,867,689.14			210,777,743.88
10	同煤大唐塔山发电有限责任 公司	164,000,000.00	149,260,811.00		39,521,138.24			188,781,949.24
11	贵州湘能实业有限公司	150,582,000.00	157,482,861.53		408,165.95		-2,272,277.28	155,618,750.20
12	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有 限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00					100,000,000.00
13	重庆涪陵水资源开发有限责 任公司	50,540,000.00		106,378,272.00		8,470,003.97		97,908,268.03
14	华北电力科学研究院有限责 任公司	30,000,000.00	88,315,833.23		5,398,924.95	3,000,000.00		90,714,758.18
15	贵州兴义电力发展有限公司	48,000,000.00	62,800,000.00	8,700,000.00				71,500,000.00
16	福建白马港铁路支线有限责 任公司	49,500,000.00		49,500,000.00				49,500,000.00
17	内蒙古巴珠铁路有限责任 公司	42,000,000.00	20,000,000.00	22,000,000.00				42,000,000.00
18	锦州市城市供热有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00					40,000,000.00
19	中远大唐航运股份有限公司	450,000,000.00	36,591,839.03		776,250.00			37,368,089.03
20	湘电风能(福建)有限公司	15,116,484.51	14,299,679.19	8,571,431.10	-2,019,904.69			20,851,205.60

6. 长期股权投资减值准备

序号	项 目	期初余额	本期增	本期减少		期末余额
			加数	减少数	减少原因	
1	陕西秦华发电有限公司	38,482,203.32				38,482,203.32
2	方正证券有限责任公司	18,000,000.00				18,000,000.00

序号	项 目	期初余额	本期增 加数	本期减少 减少数 减少原因	期末余额
3	佳木斯亮子河水泥厂	17,027,471.51			17,027,471.51
4	陕西新力发电有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
5	环球概念公司(原名易思博)	13,767,400.00			13,767,400.00
6	宝鸡国电电线电缆厂	5,280,000.00			5,280,000.00
7	中山发电合资公司	4,646,609.00			4,646,609.00
8	湖南五华酒店有限公司	4,404,800.00			4,404,800.00
9	丰镇北光石材有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00
10	南海东屋置业开发公司	3,200,000.00			3,200,000.00
11	广西特意文化传播公司	2,590,000.00			2,590,000.00
12	珠海西区电子大厦	1,944,000.00			1,944,000.00
13	武汉华信高科技股份有限公司	1,646,400.00			1,646,400.00
14	国投大华电厂	1,039,400.00			1,039,400.0015
15	厦门源益电力股份有限公司	747,923.28			747,923.2816
16	广西网欣物业有限责任公司	500,000.00			500,000.0017
17	中国水利电力物资成都公司重庆分公司	500,000.00			500,000.00
18	衡阳三化实业股份有限公司	401,300.00			401,300.00
19	新疆中水电京鑫公司	400,000.00			400,000.00
20	长江经济联合发展(集团)股份有限公司 武汉公司	199,226.00			199,226.00
21	新疆京鑫中水电物资有限公司	100,000.00			100,000.00
	<u>合 计</u>	<u>133,376,733.11</u>			<u>133,376,733.11</u>

(十二) 投资性房地产

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>113,530,234.94</u>	<u>236,261,615.24</u>	<u>21,339,058.50</u>	<u>328,452,791.68</u>
房屋、建筑物	113,530,234.94	236,261,615.24	21,339,058.50	328,452,791.68
<u>二、累计折旧和累计摊销合计</u>	<u>25,382,152.18</u>	<u>16,443,311.75</u>	<u>8,934,131.41</u>	<u>32,891,332.52</u>
房屋、建筑物	25,382,152.18	16,443,311.75	8,934,131.41	32,891,332.52
<u>三、减值准备累计金额合计</u>	<u>7,932,232.00</u>			<u>7,932,232.00</u>
房屋、建筑物	7,932,232.00			7,932,232.00
<u>四、账面价值合计</u>	<u>80,215,850.76</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>287,629,227.16</u>
房屋、建筑物	80,215,850.76	—	—	287,629,227.16

(十三) 固定资产

1. 固定资产明细

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>一、原价合计</u>	<u>408,697,040,347.25</u>	<u>71,016,106,334.98</u>	<u>4,603,497,713.48</u>	<u>475,109,648,968.75</u>
其中：土地资产	1,387,409,018.58	16,263,060.92	1,484,759.09	1,402,187,320.41
房屋、建筑物	121,944,178,385.56	23,365,057,247.23	560,430,907.81	144,748,804,724.98
机器设备	278,251,775,430.96	46,583,430,510.94	3,560,449,553.65	321,274,756,388.25
运输工具	3,681,219,802.68	461,620,411.91	199,661,918.13	3,943,178,296.46
电子设备	2,682,423,377.60	356,676,847.00	257,491,854.20	2,781,608,370.40
办公设备	665,131,498.07	137,575,384.32	23,978,720.60	778,728,161.79
其他	84,902,833.80	95,482,872.66		180,385,706.46
<u>二、累计折旧合计</u>	<u>117,626,139,753.05</u>	<u>21,513,517,126.31</u>	<u>2,050,567,408.06</u>	<u>137,089,089,471.30</u>
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋、建筑物	25,863,882,418.56	4,821,556,075.69	435,072,957.67	30,250,365,536.58
机器设备	88,577,117,085.37	16,056,718,748.48	1,535,236,557.65	103,098,599,276.20
运输工具	1,372,520,630.36	375,644,799.59	45,760,711.06	1,702,404,718.89
电子设备	1,527,304,843.19	202,142,238.79	12,656,754.31	1,716,790,327.67
办公设备	266,566,944.49	47,017,337.11	21,840,427.37	291,743,854.23
其他	18,747,831.08	10,437,926.65		29,185,757.73
<u>三、减值准备累计金额合计</u>	<u>1,813,146,784.36</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>256,042,058.04</u>	<u>1,587,104,726.32</u>
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋、建筑物	594,732,959.15		44,792,235.78	549,940,723.37
机器设备	1,200,720,805.33	30,000,000.00	211,048,985.12	1,019,671,820.21
运输工具	6,841,138.83		189,427.97	6,651,710.86
电子设备	10,203,266.76		11,409.17	10,191,857.59
办公设备	648,614.29			648,614.29
<u>四、账面价值合计</u>	<u>289,257,753,809.84</u>	—	—	<u>336,433,454,771.13</u>
其中：土地资产	1,387,409,018.58	—	—	1,402,187,320.41
房屋、建筑物	95,485,563,007.85	—	—	113,948,498,465.03
机器设备	188,473,937,540.26	—	—	217,156,485,291.84
运输工具	2,301,858,033.49	—	—	2,234,121,866.71
电子设备	1,144,915,267.65	—	—	1,054,626,185.14
办公设备	397,915,939.29	—	—	486,335,693.27
其他	66,155,002.72	—	—	151,199,948.73

2. 固定资产相关情况

项 目	金 额	备 注
1. 本期增加固定资产中，由在建工程转入的金额	67,288,316,081.86	
2. 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值	25,386,347,444.60	
3. 期末暂时闲置的固定资产原值	6,074,226,649.65	
4. 本期处置、报废固定资产情况	—	—
(1) 本期处置、报废固定资产原值	1,273,065,415.03	
(2) 本期处置、报废固定资产净值	361,911,890.12	
(3) 本期处置、报废固定资产处置损益	126,978,846.16	
5. 本期增加的累计折旧中，本期计提的折旧费用	21,160,326,442.06	

(十四) 在建工程

工程 名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例(%)	余额	期初数		本期增加	
				其中：利息 资本化金额	减值 准备	金额	其中：利息资本 化金额
<u>合 计</u>		—	<u>95,918,226,914.12</u>	<u>8,485,691,362.95</u>	<u>3,687,665.17</u>	<u>58,937,733,253.55</u>	<u>3,929,549,959.40</u>
其中：1.长河坝水电站	2,320,948.04	19.70	3,231,428,700.53	331,398,627.60		1,398,331,871.15	186,895,517.73
2.银盘水电站	804,500.00	49.98	2,882,031,983.34	279,996,210.30		1,138,485,190.71	146,292,739.16
3.多伦年产 46 万吨煤基烯烃项目	1,923,124.75	98.33	16,494,047,488.96	1,901,868,103.00		2,548,594,528.95	770,445,127.39
4.胜利东二号露天矿	944,430.00	12.16	849,626,371.62	49,713,049.75		299,178,944.73	60,999,981.38
5.亭子口水利水电枢纽工程	1,685,268.47	25.29	1,983,570,286.15	84,999,358.33		2,361,532,425.25	129,833,804.64
6.观音岩水电工程	3,069,552.00	11.15	2,148,473,760.44	124,828,467.63		1,273,211,764.75	115,522,004.54
7.大唐长山热电厂 1*660MW 机组 扩建工程	270,237.00	99.68	2,485,359,485.89	80,928,798.51		208,496,587.07	103,727,262.50
8.大唐桂冠合山发电有限公司合 山 1*600MW 级改扩建工程	325,769.00	41.58	262,916,844.80	92,282,893.39		1,091,621,519.61	53,607,180.87
9.苗家坝水电站	218,116.00	61.24	655,689,635.74	42,324,845.41		680,097,581.68	49,326,432.22
10.河南林州 2*300MW 级热电联产 机组	282,964.00	58.58	262,114,602.67	7,810,422.35		1,395,547,115.70	37,072,920.31

(接上表)

工程 名称	本期减少		余额	期末数		资金 来源
	金额	其中：转增固定 资产		其中：利息 资本化金额	减值 准备	
<u>合 计</u>	<u>68,511,377,365.35</u>	<u>67,288,316,081.86</u>	<u>86,344,582,802.32</u>	<u>7,485,702,467.84</u>	<u>19,079,285.93</u>	—
其中：1.长河坝水电站	57,989,780.00	57,989,780.00	4,571,770,791.68	518,294,145.33		自有资金及借款

工程 名称	本期减少		余额	期末数		资金 来源
	金额	其中：转增固定 资产		其中：利息 资本化金额	减值 准备	
2.银盘水电站			4,020,517,174.05	426,288,949.46		自有资金及借款
3.多伦年产 46 万吨煤基烯烃项目	132,565,112.43	132,565,112.43	18,910,076,905.48	2,672,313,230.39		自有资金及借款
4.胜利东二号露天矿			1,148,805,316.35	110,713,031.13		自有资金及借款
5.亭子口水利水电枢纽工程	82,979,635.27	82,979,635.27	4,262,123,076.13	214,833,162.97		自有资金及借款
6.观音岩水电工程			3,421,685,525.19	240,350,472.17		自有资金及借款
7.大唐长山热电厂 1*660MW 机组扩 建工程			2,693,856,072.96	184,656,061.01		自有资金及借款
8.大唐桂冠合山发电有限公司合山 1*600MW 级改扩建工程			1,354,538,364.41	145,890,074.26		自有资金及借款
9.苗家坝水电站			1,335,787,217.42	91,651,277.63		自有资金及借款
10.河南林州 2*300MW 级热电联产 机组			1,657,661,718.37	44,883,342.66		自有资金及借款

注：本公司观音岩水电工程在建项目尚未取得国家发改委的批准文件，但预计最终不能取得批准文件的可能性较小。

（十五）无形资产

1. 无形资产明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	15,069,896,045.69	1,918,860,697.73	49,468,881.51	16,939,287,861.91
其中：软件	193,175,415.93	108,779,577.98	11,624,544.79	290,330,449.12
土地使用权	3,891,925,174.19	1,362,789,368.73	35,472,638.48	5,219,241,904.44
专利权	678,590.00	30,699,178.39		31,377,768.39
非专利技术	531,208,605.47	68,313,633.72	1,404,798.28	598,117,440.91
著作权	4,644,332.41	1,194,267.62		5,838,600.03
特许权	8,618,554,317.21	16,500,000.00		8,635,054,317.21
其他	1,829,709,610.48	330,584,671.29	966,899.96	2,159,327,381.81
二、累计摊销额合计	483,542,773.52	190,721,429.81	10,839,559.90	663,424,643.43
其中：软件	61,261,946.93	31,243,038.25	10,190,554.07	82,314,431.11
土地使用权	352,772,786.25	99,270,954.94	490,672.43	451,553,068.76
专利权	498,884.16	3,888,065.25		4,386,949.41
非专利技术	10,927,979.49	1,096,116.70		12,024,096.19
著作权	2,540,720.23	1,054,963.89		3,595,684.12

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
特许权	15,160,598.98	15,281,994.22		30,442,593.20
其他	40,379,857.48	38,886,296.56	158,333.40	79,107,820.64
三、账面价值合计	14,586,353,272.17	—	—	16,275,863,218.48
其中：软件	131,913,469.00	—	—	208,016,018.01
土地使用权	3,539,152,387.94	—	—	4,767,688,835.68
专利权	179,705.84	—	—	26,990,818.98
非专利技术	520,280,625.98	—	—	586,093,344.72
著作权	2,103,612.18	—	—	2,242,915.91
特许权	8,603,393,718.23	—	—	8,604,611,724.01
其他	1,789,329,753.00	—	—	2,080,219,561.17

注：无形资产-其他期末账面价值主要为子公司大唐国际准格尔矿业公司、内蒙古宝利煤炭有限公司的采矿权 1,004,476,121.00 元及子公司内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司探矿权 231,706,024.01 元。

2. 开发支出

序号	项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
				转入无形资产	计入当期损益	
	合 计	9,425,692.72	154,559,103.94	110,640,157.74	30,821,192.68	22,523,446.24
	其中：期末余额前二十大项					
1	空冷钢结构项目	8,877,002.64	4,790,849.73		2,615,297.35	11,052,555.02
2	褐煤干燥项目（SPU 净化技术）		5,984,965.89			5,984,965.89
3	低阶煤分步提质工艺项目		3,270,563.65		270,563.65	3,000,000.00
4	投资管理信息系统项目		1,521,436.77			1,521,436.77
5	风电场综合监控系统项目		1,482,937.66		812,354.86	670,582.80
6	项目前期管理系统 V1.0	266,481.11	17,340.65			283,821.76
7	并购项目经济评价系统项目		10,084.00			10,084.00
8	煤制烯烃项目		106,851,353.72	106,851,353.72		
9	信息一体化项目		2,371,122.40	1,871,122.40	500,000.00	
10	财务信息一体化		723,414.00	723,414.00		
11	节能调度实时煤耗监控系统	3,000.00	583,150.72	586,150.72		
12	火力发电机组标准化大修管理系统	276,208.97	143,291.82	419,500.79		
13	建设项目经济评价系统	3,000.00	185,616.11	188,616.11		
14	REAP 平台系统开发项目		3,684,245.68		3,684,245.68	

序号	项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额		期末账面余额
				转入无形资产	计入当期损益	
15	运行培训评价体系方案设计		3,397,366.46		3,397,366.46	
16	厂房 94m 应急排水项目		1,642,461.69		1,642,461.69	
17	46 万吨煤基烯烃项目		1,087,637.11		1,087,637.11	
18	324-售采集终端安装调试模拟系统(南岸供电局)		1,053,484.21		1,053,484.21	
19	华北电网技术服务项目		789,600.00		789,600.00	
20	污水处理后工业水水平衡及运行方式方案设计		587,873.85		587,873.85	

(十六) 商誉

被投资单位	形成来源	初始金额	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	非同一控制下企业合并	22,412,618.00	22,412,618.00			22,412,618.00
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	非同一控制下企业合并	35,642,026.05	35,642,026.05			35,642,026.05
湖南张家界水电开发有限责任公司	非同一控制下企业合并	1,921,210.39	1,921,210.39			1,921,210.39
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	非同一控制下企业合并	18,461.74		18,461.74		18,461.74
渝能(集团)有限责任公司	非同一控制下企业合并	18,040,239.34		18,040,239.34		18,040,239.34
大唐华银永州水力发电有限责任公司	非同一控制下企业合并	1,776,620.18		1,776,620.18		1,776,620.18
大唐贵州野马寨发电有限公司	非同一控制下企业合并	49,000,000.00	49,000,000.00			49,000,000.00
烟台东源风电集团有限公司	补偿费少数股东享有权益部分	76,343,329.07	76,343,329.07			76,343,329.07
烟台东源风电集团有限公司	非同一控制下企业合并	50,202,939.11	50,202,939.11			50,202,939.11
大唐国际发电有限公司张家口发电厂	收购张家口二号机	57,363,000.00	33,126,900.63	434,000.00		33,560,900.63
深圳市博达没电开发有限公司	非同一控制下企业合并	170,243,010.81	170,243,010.81			170,243,010.81

被投资单位	形成来源	初始金额	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	非同一控制下企业合并	273,794,702.57	273,794,702.57			273,794,702.57
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	非同一控制下企业合并	120,177,133.46	120,177,133.46			120,177,133.46
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	非同一控制下企业合并	902,200.00	902,200.00			902,200.00
内蒙古宝利煤炭有限公司	非同一控制下企业合并	18,712,090.24		18,712,090.24		18,712,090.24
江西大唐国际新余发电有限责任公司	非同一控制下企业合并	104,360,928.84	104,360,928.84			104,360,928.84
大唐贵州发耳发电有限公司	非同一控制下企业合并	13,492,180.40	13,492,180.40			13,492,180.40
云南滇能迪庆香格里拉水电开发有限公司	补偿费少数股东享有权益部分	2,602,614.68	2,602,614.68			2,602,614.68
大唐同舟科技有限公司	非同一控制下企业合并	948,649.91	948,649.91			948,649.91
大唐黄岛发电有限责任公司	非同一控制下企业合并	593,483,178.73	593,483,178.73			593,483,178.73
云南新景电业有限公司	非同一控制下企业合并	72,106,058.22		72,106,058.22		72,106,058.22
大唐芒里水电开发有限公司	非同一控制下企业合并	3,362,601.29	3,362,601.29			3,362,601.29
柬埔寨电网有限公司	非同一控制下企业合并	851,684.19	851,684.19			851,684.19
大唐宾川水电有限责任公司	非同一控制下企业合并	7,765,934.00	7,765,934.00			7,765,934.00
合 计	—	<u>1,695,523,411.22</u>	<u>1,560,633,842.13</u>	<u>111,087,469.72</u>		<u>1,671,721,311.85</u>

注 1：子公司大唐国际发电股份公司本期调整张家口二号机增加商誉 434,000.00 元。

注 2：除上述项目，本公司本期增加商誉 110,653,469.72 元，均为非同一控制下企业合并形成，形成原因详见十四、（二）。

(十七) 长期待摊费用

种 类	原始	期初余额	本期 增加	本期减少		期末余额
	成本			金额	其中：本期摊销	
合 计	655,351,809.10	309,397,549.38	313,357,803.66	165,495,109.28	90,913,142.44	457,260,243.76
其中：1. 生产职 工培训及提前 进场费	176,470,450.44	143,837,844.72	48,570,731.44	44,023,271.77	44,023,271.77	148,385,304.39
2. 经营租入固 定资产改良支 出	4,348,957.67	4,348,957.67		557,006.86	557,006.86	3,791,950.81
3. 征地拆迁补 偿费	242,105,342.83		242,105,342.83	13,002,421.87	13,002,421.87	229,102,920.96
4. 基建性土方 剥离费	56,917,665.41	34,150,599.20		11,383,533.12	11,383,533.12	22,767,066.08
5. 鱼潭库区滑 坡移民补偿费	13,691,440.00		13,691,440.00	1,369,144.00	1,369,144.00	12,322,296.00
6. 灰场环境治 理费	18,000,000.00	18,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	10,000,000.00
7. 110KV 电力线 路租赁费	10,435,427.00	9,391,884.30		1,043,542.70	1,043,542.70	8,348,341.60
8. 电网安全稳 定控制改造费	7,750,000.00	7,749,982.00	18.00			7,750,000.00
9. 大 唐 黄 岛 110KV 线路改造	79,302,344.59	74,581,966.84		74,581,966.84		
10. 其他	46,330,181.16	17,336,314.65	8,990,271.39	11,534,222.12	11,534,222.12	14,792,363.92

(十八) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值损失	204,951,534.35	821,365,064.35	242,571,005.90	1,000,986,243.00
长期股权投资投资收益	6,929,724.96	27,718,899.83	6,671,787.07	26,687,148.27
固定资产折旧	9,320,887.67	37,283,550.66	37,317,814.48	149,271,257.90
筹建期费用	3,660,751.54	15,188,033.49	11,549,021.47	47,995,385.29
无形资产摊销	395,498.57	2,545,028.11	280,891.53	1,872,610.19
递延收益	46,218,304.17	191,963,816.58	47,437,396.29	192,263,981.02
辞退福利	8,032,330.83	32,129,323.33	10,049,471.15	40,197,884.59

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
内部未实现利润	234,677,429.48	938,967,117.12	136,364,145.13	545,456,580.52
可抵扣亏损	637,562,057.40	2,550,248,229.60	515,368,934.45	2,151,024,665.74
长期待摊费用	917,573.40	3,725,493.58	4,130,216.61	17,387,545.97
公允价值变动损益	4,937,315.64	19,749,262.59		
年金时间差异	328,392.00	2,189,280.00		
合 计	<u>1,157,931,800.01</u>	<u>4,643,073,099.24</u>	<u>1,011,740,684.08</u>	<u>4,173,143,302.49</u>

(十九) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于担保的资产	86,771,340,296.28	15,982,629,486.80	9,930,408,535.66	92,823,561,247.42
机器设备	9,831,628,479.28	730,072,043.79	2,620,892,760.60	7,940,807,762.47
房屋建筑物	3,008,949,215.64	758,184,570.29	905,227,223.44	2,861,906,562.49
运输工具	18,428,185.95	1,690,164.33	1,607,704.07	18,510,646.21
在建工程	200,860,353.89	188,524,648.23	17,167,486.55	372,217,515.57
收费权质押	73,455,023,616.46	14,296,785,144.54	6,147,398,761.00	81,604,410,000.00
土地使用权		5,709,315.62	114,600.00	5,594,715.62
工器具等其他	18,450,445.06	1,663,600.00		20,114,045.06
辉腾梁风电B区2期资产	238,000,000.00		238,000,000.00	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	731,390,125.31	200,053,917.81	538,342,395.29	393,101,647.83
保证金	383,240,023.45	167,626,447.53	194,997,361.65	355,869,109.33
法院冻结资金		32,427,470.28		32,427,470.28
土地使用权	4,805,068.22			4,805,068.22
双辽风电场一期工程	343,345,033.64		343,345,033.64	
合 计	<u>87,502,730,421.59</u>	<u>16,182,683,404.61</u>	<u>10,468,750,930.95</u>	<u>93,216,662,895.25</u>

(二十) 其他非流动资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
预付未来年度劳务费	18,512,479.38			18,512,479.38
尚未摊销未确认融资费用		83,830,206.82	4,191,510.36	79,638,696.46
股权分置流通权	386,638,206.22			386,638,206.22
土地开发履约保证金		43,135,212.35		43,135,212.35
合 计	<u>405,150,685.60</u>	<u>126,965,419.17</u>	<u>4,191,510.36</u>	<u>527,924,594.41</u>

注：土地开发履约保证金详见八、（八）注1。

(二十一) 短期借款

1. 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	30,870,451,067.46	33,500,864,716.26
保证借款	1,826,619,000.00	3,544,036,000.00
抵押借款		
质押借款	789,370,000.00	50,000,000.00
合 计	<u>33,486,440,067.46</u>	<u>37,094,900,716.26</u>

2. 担保借款担保人、抵押及质押借款抵押物、质押物情况

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人 (抵质押物)	贷款 期限	关联方 关系
国家开发银行贵州省分行	100,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国农业银行隆安县支行	20,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国农业银行开远市支行	100,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
国家开发银行江西省分行	100,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国建设银行开远市支行	75,200,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
国家开发银行宁夏区分行	70,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国工商银行开远市支行	50,780,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国工商银行宁波市鄞州支行	50,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
国家开发银行河北省分行	47,360,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国建设银行开远市支行	41,800,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国农业银行开远市支行	27,770,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国建设银行开远市支行	20,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国工商银行开远市支行	16,400,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国工商银行开远市支行	15,810,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国农业银行开远市支行	15,800,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国建设银行云南省分行昆明城南支行	10,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国建设银行李家峡支行	10,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国建设银行云南省分行昆明城南支行	6,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国建设银行云南省分行昆明城南支行	6,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国建设银行开远市支行	5,450,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国建设银行开远市支行	1,000,000.00	质押	电费收费权	1 年	无
中国光大银行北京分行	100,000,000.00	连带责任担保	中国大唐集团公司	1 年	母公司

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款 期限	关联方 关系
中国工商银行北京宣武支行	60,000,000.00	连带责任担保	中国大唐集团公司	1年	母公司
中国民生银行北京东单支行	10,000,000.00	连带责任担保	中国水利电力物资有限公司	1年	母公司
国家开发银行股份有限公司	100,000,000.00	连带责任担保	大唐黑龙江发电有限公司	6个月	母公司
中国银行(香港)有限公司	616,336,000.00	连带责任担保	中国大唐海外投资有限公司	1年	母公司
中信银行重庆高新支行	100,000,000.00	连带责任担保	渝能(集团)有限责任公司	1年	母公司
中国光大银行太原分行	60,000,000.00	连带责任担保	大唐国际发电股份有限公司	1年	母公司
中国建设银行江西省分行新余支行电厂分理处	40,000,000.00	连带责任担保	大唐国际发电股份有限公司	1年	母公司
中国建设银行股份有限公司香港分行	740,283,000.00	非承诺循环贷款	中国大唐集团公司	1年	母公司
<u>合 计</u>	<u>2,615,989,000.00</u>				

(二十二) 卖出回购金融资产款

项目	期末账面余额	期初账面余额
贷款	1,900,000,000.00	1,100,000,000.00
<u>合 计</u>	<u>1,900,000,000.00</u>	<u>1,100,000,000.00</u>

(二十三) 应付票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,617,868,305.71	2,636,102,679.99
商业承兑汇票	90,000,000.00	56,925,127.00
<u>合 计</u>	<u>3,707,868,305.71</u>	<u>2,693,027,806.99</u>

(二十四) 应付账款

1. 按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	17,684,157,681.26	63.61	29,260,781,872.23	79.28
1-2年(含2年)	6,460,364,630.62	23.24	4,813,267,977.56	13.04
2-3年(含3年)	2,413,212,930.68	8.68	1,859,931,972.41	5.04
3年以上	1,241,919,678.37	4.47	972,790,886.10	2.64
<u>合 计</u>	<u>27,799,654,920.93</u>	<u>100.00</u>	<u>36,906,772,708.30</u>	<u>100.00</u>

2. 账龄超过 3 年的大额应付账款

序 号	债务人名称	债权人名称	所欠金额	未偿还原因
合 计			1,241,919,678.37	
其中：期末余额前二十大项				
1	广西桂冠开投电力有限责任公司	乐滩水电站尾工工程款	230,599,017.32	未竣工结算
2	内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司	托克托县人民政府支援电厂建设办事处	64,467,344.63	质保金未到期
3	迁安大唐热电有限责任公司	北京国电华北电力工程有限公司	38,545,784.29	质保金未到期
4	中国大唐集团科技工程有限公司	河南省六建建设发展有限公司	35,397,653.48	尚未结算
5	中国水利电力物资有限公司	湘电风能有限公司	28,731,850.00	尚未结算
6	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	中国化学工程第十一建设有限公司多伦分公司	24,541,661.91	质保金未到期
7	浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	浙江浙大网新机电工程有限公司	17,998,578.28	质保金未到期
8	重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	中国水利水电第八工程局有限公司	17,701,882.59	质保金未到期
9	重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	中国水利水电第七工程局	17,497,402.00	质保金未到期
10	安徽电力股份有限公司	拆迁款	15,122,659.27	尚未结算
11	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	华西能源工业股份有限公司	14,900,000.00	质保金未到期
12	大唐保定华源热电有限责任公司	上海汽轮机厂	13,225,346.00	质保金未到期
13	大唐安阳发电厂	鹤壁煤电股份公司	12,755,686.81	尚未结算
14	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	北京电力建设公司多伦煤化工工程项目经理部	12,739,500.00	质保金未到期
15	广西桂冠开投电力有限责任公司	广西库区移民开发局	12,600,600.00	未竣工结算
16	大唐淮北发电有限责任公司	安徽电建二公司	10,688,658.14	质保金未到期
17	大唐陕西发电有限公司	哈尔滨电站工程有限公司	10,367,892.00	质保金未到期
18	浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	浙江浙大网新机电工程有限公司	9,667,076.58	质保金未到期
19	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	张家港化工机械股份有限公司	9,281,840.00	质保金未到期
20	大唐黄岛发电有限责任公司	青岛华欧集团有限公司	8,551,334.00	尚未结算

(二十五) 预收账款

1. 按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,457,701,039.34	86.54	2,255,383,151.61	72.67
1-2 年 (含 2 年)	182,968,200.68	6.44	654,269,352.63	21.08

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	126,290,973.39	4.45	91,010,913.51	2.93
3 年以上	73,056,948.68	2.57	102,995,258.59	3.32
<u>合 计</u>	<u>2,840,017,162.09</u>	<u>100.00</u>	<u>3,103,658,676.34</u>	<u>100.00</u>

2. 账龄超过 1 年的大额预收账款

序号	债务人名称	债权人名称	所欠金额	未结转原因
	<u>合 计</u>		<u>382,316,122.75</u>	
	其中：期末余额前二十大项			
1	渝能(集团)有限责任公司	个人客户(售房款)	137,203,872.61	未办理交房手续
2	中国水利电力物资有限公司	锦屏施工机械项目	31,984,325.60	项目尚未验收完工
3	中国水利电力物资有限公司	广东红海湾发电有限公司	31,723,228.20	项目尚未验收完工
4	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	项目尚未验收完工
5	中国水利电力物资有限公司	中国东方电气集团公司	11,965,950.00	项目尚未验收完工
6	中国水利电力物资有限公司	上海皮滩电缆有限公司	10,658,664.63	项目尚未验收完工
7	中国水利电力物资有限公司	华电管道工程技术有限公司	9,374,907.08	项目尚未验收完工
8	中国大唐集团科技工程有限公司	鞍钢集团矿业公司	8,425,696.96	按合同预收尚未结算
9	大唐保定热电厂	保定华诚余热发电有限责任公司	5,437,400.60	仍有业务往来,逐步销账
10	双鸭山龙唐供热有限公司	双鸭山市沉陷区二期工程项目	5,003,873.83	未结算发票
11	中国水利电力物资有限公司	阜阳华润电力有限公司	3,804,246.00	项目尚未验收完工
12	中国水利电力物资有限公司	中船重工中南装备有限责任公司	2,942,554.29	项目尚未验收完工
13	中国大唐集团科技工程有限公司	北京国电华北电力工程有限公司	1,255,000.06	按合同预收尚未结算
14	中国大唐集团科技工程有限公司	湛江中粤能源有限公司	1,197,400.00	按合同预收尚未结算
15	中国大唐集团科技工程有限公司	茂名臻能热电有限公司	720,000.00	按合同预收尚未结算
16	中国大唐集团科技工程有限公司	江苏双良空调设备股份有限公司	600,000.00	按合同预收尚未结算
17	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限 公司	北京京能热电股份有限公司	473,666.80	未达到结算条件
18	中国大唐集团科技工程有限公司	丹东金山热电有限公司	469,180.00	按合同预收尚未结算
19	渝能(集团)有限责任公司	涪陵协和实业有限责任公司	460,000.00	未达到结算条件
20	大唐太原第二热电厂	哈尔滨重型机械有限公司	335,000.00	尚未结算

(二十六) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,103,035,107.56	6,370,331,574.51	6,386,671,632.88	1,086,695,049.19

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
二、职工福利费	50,138,945.97	258,700,523.03	252,499,196.67	56,340,272.33
三、社会保险费	274,213,528.32	1,731,183,466.54	1,767,164,888.43	238,232,106.43
其中：1. 医疗保险费	80,968,667.51	444,692,295.44	443,929,386.55	81,731,576.40
2. 基本养老保险费	46,219,802.38	1,000,889,714.58	1,001,038,744.02	46,070,772.94
3. 年金缴费（补充养老保险）	121,963,512.37	170,959,568.55	209,046,238.70	83,876,842.22
4. 失业保险费	12,760,446.79	62,498,241.29	66,058,761.77	9,199,926.31
5. 工伤保险费	7,545,327.66	35,549,023.98	32,749,407.87	10,344,943.77
6. 生育保险费	4,755,771.61	16,594,622.70	14,342,349.52	7,008,044.79
四、住房公积金	46,093,344.90	767,757,663.27	760,643,146.31	53,207,861.86
五、工会经费和职工教育经费	72,168,119.50	233,560,381.87	219,755,816.01	85,972,685.36
六、非货币性福利		3,572,821.33	3,572,821.33	
七、辞退福利及内退补偿	65,539,890.57		11,975,512.84	53,564,377.73
其中：（1）因解除劳动关系给予的补偿	10,547,973.00			10,547,973.00
（2）预计内退人员支出	54,991,917.57		11,975,512.84	43,016,404.73
八、其他	4,607,464.12	134,901,518.48	133,876,049.92	5,632,932.68
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	<u>1,615,796,400.94</u>	<u>9,500,007,949.03</u>	<u>9,536,159,064.39</u>	<u>1,579,645,285.58</u>

（二十七）应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	-4,050,330,446.95	6,706,591,335.04	7,369,193,883.85	-4,712,932,995.76
营业税	33,204,089.13	203,880,534.00	176,618,799.83	60,465,823.30
资源税	3,085,912.18	31,046,527.75	28,520,244.28	5,612,195.65
企业所得税	165,144,154.57	1,916,819,366.63	1,531,300,090.89	550,663,430.31
城市维护建设税	53,703,555.03	383,658,990.11	380,763,428.14	56,599,117.00
房产税	27,604,417.48	280,654,583.31	267,532,867.38	40,726,133.41
土地使用税	40,960,495.08	270,168,952.19	254,421,262.19	56,708,185.08
个人所得税	92,784,510.47	544,609,629.95	518,182,391.04	119,211,749.38
教育费附加	23,057,436.07	263,718,275.78	267,711,885.55	19,063,826.30
其他税费	289,300,929.73	452,696,627.92	355,051,189.36	386,946,368.29
合 计	<u>-3,321,484,947.21</u>	<u>11,053,844,822.68</u>	<u>11,149,296,042.51</u>	<u>-3,416,936,167.04</u>

(二十八) 其他应付款

1. 按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,422,621,838.00	39.28	7,340,495,254.98	65.66
1-2 年 (含 2 年)	3,805,701,041.58	33.81	1,906,753,311.96	17.05
2-3 年 (含 3 年)	1,620,787,209.42	14.40	940,463,493.70	8.41
3 年以上	1,408,529,931.85	12.51	992,612,844.19	8.88
合 计	<u>11,257,640,020.85</u>	<u>100.00</u>	<u>11,180,324,904.83</u>	<u>100.00</u>

2. 账龄超过 3 年的大额其他应付款

序号	债务人名称	债权人名称	所欠金额	未偿还或未结转原因
	合 计		<u>1,408,529,931.85</u>	
	其中：期末余额前二十大项			
1	大唐太原第二热电厂	山西省电力公司	106,068,879.71	尚未结算
2	中国水利电力物资武汉公司	武汉经济发展投资有限公司	55,250,000.00	尚未结算
3	大唐华银电力股份有限公司	住房补贴	44,497,417.74	根据相关规定逐年支付
4	广西平班水电开发有限公司	隆林县财政局	41,163,750.18	未结算移民费
5	广西平班水电开发有限公司	广西库区移民开发局	35,117,866.00	未结算移民费
6	大唐太原第二热电厂	东方锅炉(集团)股份有限公司	31,255,400.00	尚未结算
7	大唐国际发电股份有限公司母公司	公共维修基金	24,622,996.59	房改政策规定用于职工住房维护
8	渝能(集团)有限责任公司	重庆北洲实业(集团)有限公司	23,625,300.00	对方未催收
9	大唐太原第二热电厂	上海电气集团股份有限公司	21,472,000.00	尚未结算
10	广西平班水电开发有限公司	南宁基地办公楼征地	19,810,000.00	工程未结算
11	大唐双鸭山热电有限公司	武汉锅炉股份有限公司	15,790,000.00	尚未结算
12	广西平班水电开发有限公司	南宁基地办公楼建设	15,000,000.00	工程未结算
13	广西平班水电开发有限公司	采石场环保水保整必	14,284,307.00	工程未结算
14	大唐陕西发电有限公司	东方锅炉(集团)股份有限公司	13,872,342.00	结算手续正在办理中
15	下花园发电厂	住房维修基金	12,370,357.80	政府规定专款专用
16	广西平班水电开发有限公司	黔西南州移民局	11,769,983.82	未结算移民费
17	大唐三门峡发电有限责任公司	哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	11,350,000.00	尚未结算
18	江西大唐国际新余发电有限责任公司	江西省投资集团	10,973,600.00	对方未催收
19	大唐陕西发电有限公司	北京北重汽轮机有限责任公司	10,922,000.00	结算手续正在办理中
20	大唐洛阳热电厂	职工住房公用设施维修基金	10,571,971.99	尚未结算

3. 单项金额较大的其他应付款情况

序号	债务人名称	债权人名称	所欠金额	款项性质或内容
合 计			11,257,640,020.85	
其中：期末余额前二十大项				
1	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	862,121,916.85	未结算风机采购款
2	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	767,530,723.60	未结算风机采购款
3	许昌禹龙发电有限责任公司	暂估工程款	324,450,084.86	基建资产暂估
4	中国大唐集团新能源股份有限公司	暂估工程款	246,443,963.18	未结算工程款
5	渝能(集团)有限责任公司	阳光壹佰置业集团有限公司	240,667,288.98	未结算工程款
6	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	162,337,994.60	未结算设备采购款
7	大唐陕西发电有限公司	陕西中盛电力科工贸有限责任公司	155,567,111.08	未结算保证金
8	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	114,223,799.33	未结算设备采购款
9	中国大唐集团新能源股份有限公司	济南轨道交通装备有限责任公司	108,284,617.00	未结算设备采购款
10	大唐太原第二热电厂	山西省电力公司	106,068,879.71	尚未结算
11	大唐华银永州水力发电有限公司	陈海诚	102,320,000.00	未结算工程建设资金
12	中国大唐集团新能源股份有限公司	新疆金凤科技股份有限公司	82,128,470.00	未结算设备采购款
13	许昌禹龙发电有限责任公司	上海电气集团股份有限公司	80,336,000.00	未结算设备质保金
14	云南大唐国际电力有限公司	兰坪县春益水电开发有限公司	77,126,658.84	未结算收购款
15	大唐能源化工有限责任公司(合并)	哈尔滨锅炉厂	63,966,425.56	未结算设备款
16	大唐彬长发电有限责任公司	上海电气集团股份有限公司	58,342,000.00	未结算设备质保金
17	中国水利电力物资武汉公司	武汉经济发展投资有限公司	55,250,000.00	尚未结算
18	大唐华银电力股份有限公司	住房补贴款	44,497,417.74	根据相关规定逐年支付
19	广西平班水电开发有限公司	隆林县财政局	41,163,750.18	未结算移民费
20	中国大唐集团公司山西分公司	中信机电制造有限公司	40,707,580.31	未结算购买小机组容量

(二十九) 一年内到期的非流动负债

1. 按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	26,119,000,302.65	17,910,905,901.20
其中：信用借款	14,718,809,161.57	9,836,611,637.06
保证借款	5,985,656,101.36	4,489,971,992.48
抵押借款	649,385,039.72	397,617,271.66
质押借款	4,765,150,000.00	3,186,705,000.00
一年内到期的应付债券		

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	589,889,542.39	684,663,478.99
一年内到期的其他长期负债		
<u>合 计</u>	<u>26,708,889,845.04</u>	<u>18,595,569,380.19</u>

2. 担保借款担保人，抵押及质押借款抵押物、质押物情况

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质 押物)	贷款 期限	关联方 关系
中国建设银行户县支行	2,000,000.00	质押	电费收费权	16 年	无
中国中国银行户县支行	1,000,000.00	质押	电费收费权	17 年	无
国家开发银行陕西省分行	24,080,000.00	质押	电费收费权	16 年	无
国家开发银行陕西省分行	35,000,000.00	质押	电费收费权	15 年	无
国家开发银行陕西省分行	25,000,000.00	质押	电费收费权	15 年	无
国家开发银行陕西省分行	100,000,000.00	质押	电费收费权	15 年	无
国家开发银行陕西省分行	7,250,000.00	质押	电费收费权	15 年	无
国家开发银行陕西省分行	100,000,000.00	质押	电费收费权	15 年	无
国家开发银行陕西分行	30,000,000.00	质押	电费收费权	18 年	无
国家开发银行陕西省分行	25,000,000.00	质押	电费收费权	25 年	无
中国工商银行石泉县支行	40,000,000.00	质押	电费收费权	14 年	无
国家开发银行湖南省分行	142,500,000.00	质押	电费收费权	17 年	无
国家开发银行广西区分行	360,000,000.00	质押	电费收费权	25 年	无
中国建设银行广西区分行	308,000,000.00	质押	电费收费权	25 年	无
中国银行广西区分行	168,000,000.00	质押	电费收费权	25 年	无
中国农业银行广西区分行	164,000,000.00	质押	电费收费权	25 年	无
国家开发银行股份有限公司	24,000,000.00	质押	电费收费权	15 年	无
中国农业银行隆安县支行	30,000,000.00	质押	电费收费权	12 年	无
中国工商银行昭平县支行	12,000,000.00	质押	电费收费权	15 年	无
中国工商银行昭平县支行	5,700,000.00	质押	电费收费权	15 年	无
中国工商银行昭平县支行	4,080,000.00	质押	电费收费权	15 年	无
交通银行广西南宁市分行	6,000,000.00	质押	电费收费权	10 年	无
中国工商银行鹿寨县支行	8,000,000.00	质押	电费收费权	10 年	无
中国工商银行鹿寨县支行	4,000,000.00	质押	电费收费权	5.5 年	无
中国农行银行金秀支行	1,500,000.00	质押	电费收费权	10 年	无
中国农业银行贵州安龙分行	10,000,000.00	质押	电费收费权	10 年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质 押物)	贷款 期限	关联方 关系
中国农行银行金秀瑶族自治县支行	1,500,000.00	质押	电费收费权	10年	无
国家开发银行广西分行	100,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国建设银行南宁市民主支行	36,600,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国农业银行广西分行	31,400,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国建设银行百色分行	32,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
国家开发银行河北省分行	55,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国建设银行保定五四西路支行	35,800,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国建设银行朝阳支行	20,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
国家开发银行重庆分行	130,000,000.00	质押	电费收费权	25年	无
中国银行重庆分行	200,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
国家开发银行福建省分行	200,000,000.00	质押	电费收费权	22年	无
中国建设银行昆明城南支行	120,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国银行云南省分行	80,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国农业银行运城分行	18,900,000.00	质押	电费收费权	14年	无
交通银行太原分行	117,875,000.00	质押	电费收费权	11年	无
国家开发银行宁夏区分行	20,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国银行股份有限公司运城市分行	100,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
国家开发银行河北省分行	150,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
中国农业银行思茅茶城支行	45,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国银行玉溪分行分行	57,000,000.00	质押	电费收费权	14年	无
中国建设银行昆明城南支行	12,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
国家开发银行河北省分行	60,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行宁德分行	60,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
中国农业银行江城县支行	35,000,000.00	质押	电费收费权	16年	无
交通银行深圳分行振华支行	80,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
中国银行宁德分行	90,785,000.00	质押	电费收费权	13年	无
国家开发银行青海省分行	50,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国工商银行潮州分行	56,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行宣武支行	30,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
国家开发银行河北省分行	30,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
国家开发银行广州分行	10,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国建设银行潮州分行	30,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中信银行北京阜成门支行	50,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质 押物)	贷款 期限	关联方 关系
交通银行北京市分行营业部	50,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无
中国农业银行思茅茶城支行	35,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国建设银行锦州分行	20,000,000.00	质押	电费收费权	14年	无
交通银行深圳振华支行	31,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国建设银行承德分行	31,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
国家开发银行甘肃省分行	79,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国银行思茅市分行	21,800,000.00	质押	电费收费权	18年	无
国家开发银行重庆分行	17,500,000.00	质押	电费收费权	18年	无
国家开发银行云南省分行	135,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国银行潮州分行	100,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国工商银行卓资县支行	25,000,000.00	质押	电费收费权	14年	无
中国银行运城城市分行	30,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
中国银行甘肃省分行	60,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行乌兰察布支行	4,880,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行思茅支行	3,170,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国建设银行潮州分行	10,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国建设银行永登县支行	60,000,000.00	质押	电费收费权	14年	无
交通银行深圳振华支行	50,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
国家开发银行云南省分行	11,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行思茅支行	1,330,000.00	质押	电费收费权	19年	无
国家开发银行山西省分行	20,000,000.00	质押	电费收费权	5年	无
重庆农村商业银行总行营业部	2,500,000.00	质押	电费收费权	10年	无
中国工商银行人民广场支行	8,000,000.00	质押	电、热收费权	18年	无
国家开发银行吉林分行	37,000,000.00	质押	电、热收费权	16年	无
国家开发银行吉林分行	120,000,000.00	质押	电、热收费权	16年	无
国家开发银行吉林分行	20,000,000.00	质押	电、热收费权	16年	无
中国工商银行宣武支行	21,500,000.00	一般保证	中国大唐集团公司	8年	母公司
国家开发银行河北省分行	46,055,000.00	一般保证	保定市建设投资公司	15年	股东
国家开发银行河北省分行	21,895,000.00	一般保证	河北省建设投资公司	15年	股东
国家开发银行河北省分行	7,550,000.00	一般保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
美国进出口银行	40,282,227.23	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
美国进出口银行	27,780,846.37	连带责任保证	江苏省国信资产管理集团 有限公司	15年	股东

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质 押物)	贷款 期限	关联方 关系
美国进出口银行	22,224,677.09	连带责任保证	格盟国际能源有限公司	15年	股东
美国进出口银行	13,890,423.18	连带责任保证	山西省电力公司	15年	股东
美国进出口银行	28,666,773.92	连带责任保证	中国大唐集团公司	17年	母公司
美国进出口银行	19,770,188.91	连带责任保证	江苏省国信资产管理集团 有限公司	17年	股东
美国进出口银行	15,816,151.13	连带责任保证	格盟国际能源有限公司	17年	股东
美国进出口银行	9,885,094.45	连带责任保证	山西省电力公司	17年	股东
德国 KfW 银行	69,326,683.84	连带责任保证	中国大唐集团公司	16年	母公司
德国 KfW 银行	47,811,506.10	连带责任保证	江苏省国信资产管理集团 有限公司	16年	股东
德国 KfW 银行	38,249,204.88	连带责任保证	格盟国际能源有限公司	16年	股东
德国 KfW 银行	23,905,753.05	连带责任保证	山西省电力公司	16年	股东
中国建设银行邳州支行	75,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国建设银行邳州支行	67,500,000.00	连带责任保证	江苏省国信资产管理集团 有限公司	15年	股东
中国建设银行邳州支行	7,500,000.00	连带责任保证	邳州市地方电力公司	15年	股东
中国建设银行北京宣武支行	1,500,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	12年	母公司
中国银行许昌分行	26,490,800.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	8年	母公司
中国银行许昌分行	19,868,100.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	8年	母公司
国家开发银行	5,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国工商银行洛阳支行	2,980,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	12年	母公司
中国农业银行洪雅县支行	5,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国工商银行股份有限公司洪雅支行	22,700,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
国家开发银行河南省分行	7,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国工商银行洛阳支行	60,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	5年	母公司
国家开发银行河南省分行	3,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
日本输出入银行	15,758,608.69	连带责任保证	中国大唐集团公司	19年	母公司
日本协力基金	78,221,598.18	连带责任保证	中国大唐集团公司	30年	母公司
日本协力基金	8,181,306.71	连带责任保证	中国大唐集团公司	30年	母公司
日本协力基金	3,384,719.47	连带责任保证	中国大唐集团公司	40年	母公司
中国工商银行汉中分行	15,000,000.00	连带责任保证	大唐陕西发电有限公司	15年	母公司
中国工商银行汉中分行	25,000,000.00	连带责任保证	大唐陕西发电有限公司	14年	母公司
中国建设银行南宁民主支行	10,000,000.00	连带责任保证	广西电力开发有限责任公司	10年	股东

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质 押物)	贷款 期限	关联方 关系
中国农业银行黔西南分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	7 年	股东
中国农业银行黔西南分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	7 年	股东
中国工商银行合山支行	100,000,000.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	3 年	母公司
中国工商银行保定东风支行	21,000,000.00	连带责任保证	大唐河北发电有限公司	6 年	母公司
中国工商银行保定东风支行	17,500,000.00	连带责任保证	大唐河北发电有限公司	6 年	母公司
浦东发展银行上海卢湾支行	30,271,999.92	连带责任保证	中电国际新能源控股有限公司	17 年	股东
浦东发展银行上海卢湾支行	30,271,999.92	连带责任保证	上海电力实业总公司	17 年	股东
浦东发展银行上海卢湾支行	30,271,999.92	连带责任保证	中广核风力发电有限公司	17 年	股东
亚洲开发银行	10,000,000.00	连带责任保证	住友商事株式会社	15 年	股东
亚洲开发银行	1,000,000.00	连带责任保证	九州电力株式会社	15 年	股东
浦东发展银行上海卢湾支行	35,317,333.24	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	17 年	母公司
中国建设银行石家庄裕东支行	18,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	15 年	母公司
中国建设银行石家庄裕东支行	7,387,878.79	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	15 年	母公司
中国农业银行石家庄自强支行	5,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	13 年	母公司
中国建设银行石家庄裕东支行	9,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	15 年	母公司
国家开发银行黑龙江省分行	14,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	15 年	母公司
国家开发银行黑龙江省分行	14,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	15 年	母公司
中国银行莱州支行	10,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	15 年	母公司
中国工商银行莱州支行	7,407,407.40	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	15 年	母公司
中国工商银行莱州支行	16,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	14 年	母公司
中国建设银行莱州支行	11,920,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	15 年	母公司
国家开发银行甘肃省分行	6,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份 有限公司	15 年	母公司

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质 押物)	贷款 期限	关联方 关系
国家开发银行甘肃省分行	10,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
中国建设银行三门峡分行	6,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	12.5 年	母公司
中国工商银行陕县支行	4,288,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
中国工商银行陕县支行	2,808,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	14.67 年	母公司
国家开发银行河南省分行	500,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
国家开发银行黑龙江省分行	60,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国银行哈尔滨南岗支行	7,600,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	4 年	母公司
交通银行动力支行	45,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	12 年	母公司
国家开发银行黑龙江分行	60,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	17 年	母公司
中国工商银行双鸭山鑫兴支行	64,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国银行双鸭山分行营业部	30,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
上海浦东发展银行哈尔滨分行	34,000,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	14 年	母公司
中国银行七台河市分行	99,340,500.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	10 年	母公司
中国工商银行鸡西分行	120,000,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	10 年	母公司
中国银行哈尔滨南岗支行	38,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	4 年	母公司
中国银行鸡西分行	30,000,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	10 年	母公司
中国银行鸡西分行	10,000,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	10 年	母公司
中国银行陇南分行	18,750,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	20 年	母公司
中国建设银行文县支行	10,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	25 年	母公司
中国工商银行文县支行	7,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	6 年	母公司
中国工商银行文县支行	3,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	5 年	母公司
国家开发银行甘肃省分行	12,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	15 年	母公司
中国银行南通分行	1,000,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	2 年	母公司
平安信托有限责任公司	1,000,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	2 年	母公司
世界银行	72,324,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	20 年	母公司
世界银行	48,216,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	20 年	母公司
中国银行南通分行	600,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	2 年	母公司
国家开发银行江西省分行	28,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	10 年	母公司
中国农业银行重庆石柱支行	10,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	13 年	母公司

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质 押物)	贷款 期限	关联方 关系
中国银行南通分行	300,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	2年	母公司
中国农业银行金平县支行	26,800,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	14年	母公司
交通银行北京市分行营业部	16,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	15年	母公司
中国建设银行新华支行	200,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	3年	母公司
交通银行深圳滨河支行	200,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	2年	母公司
中国工商银行漳浦支行	14,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国工商银行漳浦支行	19,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	10年	母公司
中国工商银行漳浦支行	15,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国农业银行重庆丰都支行	27,430,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	12年	母公司
交通银行沈阳铁西支行	33,500,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	6年	母公司
中国银行红河州分行营业部	34,720,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	15年	母公司
中国农业银行多伦支行	20,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	10年	母公司
中国银行南通分行	100,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	2年	母公司
中国工商银行漳浦支行	7,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	14年	母公司
中国工商银行重庆两路口支行	18,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	9年	母公司
国家开发银行江西省分行	8,000,000.00	连带责任保证	重庆渝能(集团)有限公司	10年	母公司
中国建设银行重庆观音岩分理处	7,500,000.00	连带责任保证	重庆鼎泰能源(集团) 有限公司	14年	股东
中国工商银行重庆两路口支行	10,000,000.00	连带责任保证	重庆鼎泰能源(集团) 有限公司	10年	股东
招商银行福州华林支行	4,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国建设银行重庆渝中支行	3,500,000.00	连带责任保证	重庆鼎泰能源(集团) 有限公司	15年	股东
中国建设银行重庆观音岩分理处	15,000,000.00	连带责任保证	重庆鼎泰能源(集团) 有限公司	8年	股东
国际复兴开发银行	127,336,318.97	连带责任保证	河南省电力公司	19年	股东
德国复兴银行	71,931,131.51	抵押	安徽省联合发电有限公司 一期项目	14年	无
国家开发银行	40,000,000.00	抵押	安徽省联合发电有限公司 一期项目	12年	无
招商银行昆明拓东路支行	5,500,000.00	抵押	大唐芒里水电开发有限公司水电 站大坝及附属设备	10年	无
中国银行	12,000,000.00	抵押	大唐芒里水电开发有限公司水电 站大坝及附属设备	15年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质 押物)	贷款 期限	关联方 关系
中国工商银行股份有限公司雅安分行	10,000,000.00	抵押	大唐雅安电力开发有限公司房屋 建筑物、机器设备、运输工具	15 年	无
中国建设银行都匀市大十字支行	8,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	15 年	无
中国工商银行昭平县支行	3,600,000.00	抵押	金牛坪水电站在建项目	15 年	无
中国农业银行荔波县支行	4,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	15 年	无
中国建设银行柳州分行	3,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	10 年	无
中国农业银行鹿寨县支行	6,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	9 年	无
中国建设银行柳州分行	3,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	10 年	无
中国农业银行三江县支行	14,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	10 年	无
中国建设银行都匀市大十字支行	6,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	15 年	无
中国建设银行柳州分行	2,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	10 年	无
中国工商银行昭平县支行	760,000.00	抵押	金牛坪水电站在建项目	15 年	无
中国工商银行昭平县支行	760,000.00	抵押	金牛坪水电站在建项目	15 年	无
广东发展银行北京知春路支行	17,062,500.00	抵押	中国大唐集团科技工程有限公司 大楼	8 年	无
中国建设银行石家庄裕东支行	15,612,121.21	抵押	大唐锡林郭勒风力发电有限责任 公司机器设备	15 年	无
中国建设银行长春汇鑫支行	5,000,000.00	抵押	大唐中电(吉林)新能源发电有限 公司机器设备	15 年	无
中国银行酒泉支行	2,000,000.00	抵押	甘肃大唐玉门风电有限公司 二期资产	15 年	无
KEPCOINTERNATIONALHONGKONGLTD	156,741,967.00	抵押	大唐(赤峰)新能源有限公司风机	5 年	无
中国建设银行双鸭山分行	50,000,000.00	抵押	大唐双鸭山热电有限公司锅炉及 汽轮机	5 年	无
中国建设银行双牌支行	4,600,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责任 公司永江流域电站项目	5 年	无
中国建设银行双牌支行	3,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责任 公司永江流域电站项目	2 年	无
中国建设银行双牌支行	6,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责任 公司永江流域电站项目	4 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责任 公司永江流域电站项目	3 年	无
中国银行南通市崇川支行	10,000,000.00	抵押	江苏大唐航运股份有限公司船舶	8 年	无
中国银行南通市崇川支行	20,000,000.00	抵押	江苏大唐航运股份有限公司船舶	8 年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质 押物)	贷款 期限	关联方 关系
兴业银行重庆分行	37,420,000.00	抵押	渝能(集团)有限责任公司房屋 房屋建筑物	1.5年	无
浦发行重庆渝中支行	16,490,000.00	抵押	渝能(集团)有限责任公司房屋 房屋建筑物	2年	无
中国建设银行洛阳分行	50,000,000.00	抵押	大唐洛阳发电厂发电供热设备	13年	无
国际复兴开发银行	59,907,320.00	抵押	大唐耒阳发电厂#4机组	11年	无
<u>合计</u>	<u>11,400,191,141.08</u>				

(三十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	38,964,649.27	73,614,949.36
<u>合 计</u>	<u>38,964,649.27</u>	<u>73,614,949.36</u>

(三十一) 长期借款

1. 按类别列示

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	204,756,725,080.04	166,992,110,763.52
保证借款	31,391,728,615.65	35,363,254,430.76
抵押借款	4,270,168,068.73	4,045,062,743.65
质押借款	76,049,890,000.00	70,568,286,061.48
<u>合 计</u>	<u>316,468,511,764.42</u>	<u>276,968,713,999.41</u>

2. 担保借款担保人, 抵押及质押借款抵押物、质押物情况

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款期限	关联方 关系
中国建设银行户县支行	452,000,000.00	质押	电费收费权	16年	无
中国银行户县支行	380,000,000.00	质押	电费收费权	17年	无
国家开发银行陕西分行	216,680,000.00	质押	电费收费权	16年	无
国家开发银行陕西分行	113,140,000.00	质押	电费收费权	17年	无
国家开发银行陕西分行	1,139,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
国家开发银行陕西分行	440,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
国家开发银行陕西分行	926,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款期限	关联方 关系
国家开发银行陕西分行	708,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
国家开发银行陕西分行	479,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
国家开发银行陕西分行	420,000,000.00	质押	电费收费权	25年	无
中国工商银行石泉支行	320,000,000.00	质押	电费收费权	14年	无
国家开发银行湖南分行	1,952,560,000.00	质押	电费收费权	17年	无
国家开发银行广西分行	5,880,500,000.00	质押	电费收费权	25年	无
中国建设银行广西分行	4,776,000,000.00	质押	电费收费权	25年	无
中国银行广西分行	2,826,000,000.00	质押	电费收费权	25年	无
中国农业银行广西分行	2,675,000,000.00	质押	电费收费权	25年	无
国家开发银行股份有限公司	316,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国农业银行隆安县支行	290,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
中国工商银行昭平县支行	118,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行昭平县支行	56,900,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行昭平县支行	38,720,000.00	质押	电费收费权	15年	无
交通银行广西南宁市分行	30,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无
中国农业银行贵州安龙支行	30,000,000.00	质押	电费收费权	5年	无
中国工商银行鹿寨县支行	22,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无
中国工商银行鹿寨县支行	12,000,000.00	质押	电费收费权	5.5年	无
中国农行银行金秀支行	14,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无
中国农行银行金秀支行	11,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无
中国农行银行金秀支行	8,500,000.00	质押	电费收费权	10年	无
国家开发银行广西分行	908,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国工商银行广西分行营业部	909,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国农业银行南宁市古城支行	368,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国建设银行南宁市民主支行	56,530,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国农业银行广西分行	42,050,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国建设银行百色分行	24,200,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国建设银行南宁民主支行	452,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行成都金牛支行	150,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
交通银行成都分行	300,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行成都金牛支行	136,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行石门支行	300,000,000.00	质押	电费收费权	8年	无
国家开发银行河北省分行	755,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款期限	关联方 关系
中国建设银行保定五四西路支行	398,400,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国建设银行朝阳支行	186,450,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国银行张家界分行	200,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无
中国邮政储蓄银行北京市分行	6,000,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无
中国农业银行彭水县支行	2,950,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
国家开发银行重庆分行	2,079,530,000.00	质押	电费收费权	25年	无
中国银行重庆分行	1,952,900,000.00	质押	电费收费权	20年	无
国家开发银行福建省分行	1,680,000,000.00	质押	电费收费权	22年	无
中国建设银行昆明城南支行	1,590,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国银行云南省分行	1,169,850,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国工商银行宁夏分行	1,222,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国农业银行运城分行	960,000,000.00	质押	电费收费权	14年	无
交通银行太原分行	825,125,000.00	质押	电费收费权	11年	无
国家开发银行宁夏区分行	894,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国银行运城市分行	800,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
国家开发银行河北省分行	750,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
中国农业银行思茅茶城支行	850,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国银行玉溪分行	761,000,000.00	质押	电费收费权	14年	无
中国建设银行昆明城南支行	783,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
国家开发银行河北省分行	696,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行宁德分行	676,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
中国农业银行江城县支行	679,500,000.00	质押	电费收费权	16年	无
交通银行深圳分行振华支行	631,300,000.00	质押	电费收费权	12年	无
中国银行宁德分行	587,065,000.00	质押	电费收费权	13年	无
国家开发银行青海省分行	600,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国银行文山州分行	610,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国工商银行彭水县支行	600,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行潮州分行	514,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行宣武支行	540,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
中国工商银行彭水县支行	530,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
国家开发银行宁夏区分行	500,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国农业银行潮州分行	489,200,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国农业银行开远市支行	479,900,000.00	质押	电费收费权	15年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款期限	关联方 关系
国家开发银行河北省分行	425,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国农业银行内蒙古分行托县支行	450,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
国家开发银行广州分行	415,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国建设银行潮州分行	380,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中信银行北京阜成门支行	350,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无
交通银行汕头广厦支行	400,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
交通银行北京市分行营业部	350,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无
国家开发银行山西省分行	400,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国农业银行思茅茶城支行	356,890,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国建设银行锦州分行	363,170,000.00	质押	电费收费权	14年	无
中国建设银行青铜峡支行	373,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
交通银行深圳振华支行	338,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国建设银行承德分行	329,000,000.00	质押	电费收费权	11.5年	无
国家开发银行甘肃省分行	277,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中行思茅市分行	322,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
国家开发银行重庆分行	315,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
国家开发银行云南省分行	197,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国银行潮州分行	221,300,000.00	质押	电费收费权	18年	无
中国工商银行卓资县支行	275,000,000.00	质押	电费收费权	14年	无
中国农业银行光明支行	283,000,000.00	质押	电费收费权	14年	无
中国银行运城市分行	240,000,000.00	质押	电费收费权	12年	无
中国工商银行宁德分行	260,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无
中国银行甘肃省分行	194,500,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行乌兰察布支行	195,120,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国农业银行文山州分行	191,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国工商银行文山州分行	187,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国农业银行青铜峡市支行	151,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国农业银行青铜峡市支行	150,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行思茅支行	101,890,000.00	质押	电费收费权	20年	无
重庆农村商业银行彭水县支行	100,000,000.00	质押	电费收费权	3年	无
中国建设银行重庆分行	100,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国农业银行开远市支行	100,000,000.00	质押	电费收费权	3年	无
中国农业银行开远市支行	100,000,000.00	质押	电费收费权	3年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款期限	关联方 关系
重庆农村商业银行武隆支行	100,000,000.00	质押	电费收费权	18年	无
交通银行汕头广厦支行	100,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国建设银行潮州分行	90,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国建设银行李家峡支行	80,000,000.00	质押	电费收费权	3年	无
交通银行汕头广厦支行	80,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国建设银行永登县支行	14,000,000.00	质押	电费收费权	14年	无
交通银行深圳振华支行	20,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
国家开发银行云南省分行	54,700,000.00	质押	电费收费权	15年	无
重庆农村商业银行武隆支行	64,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国农业银行金平县支行	60,000,000.00	质押	电费收费权	3年	无
交通银行汕头广厦支行	50,000,000.00	质押	电费收费权	15年	无
中国工商银行思茅支行	42,610,000.00	质押	电费收费权	19年	无
国家开发银行山西省分行	10,000,000.00	质押	电费收费权	5年	无
交通银行宁夏区分行营业部	30,000,000.00	质押	电费收费权	20年	无
中国工商银行兰坪支行	25,000,000.00	质押	电费收费权	25年	无
重庆农村商业银行总行营业部	22,100,000.00	质押	电费收费权	20年	无
重庆农村商业银行总行营业部	18,000,000.00	质押	电费收费权	10年	无
中国农业银行金平县支行	10,000,000.00	质押	电费收费权	3年	无
国家开发银行吉林分行	323,610,000.00	质押	电、热收费权	15年	无
中国工商银行人民广场支行	135,000,000.00	质押	电、热收费权	18年	无
国家开发银行吉林分行	1,258,000,000.00	质押	电、热收费权	18年	无
国家开发银行吉林分行	730,000,000.00	质押	电、热收费权	16年	无
国家开发银行吉林分行	605,000,000.00	质押	电、热收费权	16年	无
中国工商银行新疆分行	36,000,000.00	一般保证	中国大唐集团公司	25年	母公司
中国农业银行新疆分行	27,000,000.00	一般保证	中国大唐集团公司	25年	母公司
中国银行新疆分行	13,500,000.00	一般保证	中国大唐集团公司	25年	母公司
中国建设银行新疆分行	9,000,000.00	一般保证	中国大唐集团公司	25年	母公司
交通银行新疆分行	2,250,000.00	一般保证	中国大唐集团公司	25年	母公司
中国工商银行乌鲁木齐市北京路支行	100,000,000.00	一般保证	中国大唐集团公司	3年	母公司
国家开发银行河北省分行	33,800,000.00	一般保证	保定市建设投资公司	15年	股东
国家开发银行河北省分行	98,020,000.00	一般保证	河北省建设投资公司	15年	股东
国家开发银行河北省分行	206,180,000.00	一般保证	中国大唐集团公司	15年	母公司

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款期限	关联方 关系
美国进出口银行	40,282,222.47	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
美国进出口银行	27,780,843.08	连带责任保证	江苏省国信资产管理集团 有限公司	15 年	股东
美国进出口银行	22,224,674.46	连带责任保证	格盟国际能源有限公司	15 年	股东
美国进出口银行	13,890,421.54	连带责任保证	山西省电力公司	15 年	股东
美国进出口银行	71,666,934.46	连带责任保证	中国大唐集团公司	17 年	母公司
美国进出口银行	49,425,472.04	连带责任保证	江苏省国信资产管理集团有限 公司	17 年	股东
美国进出口银行	39,540,377.63	连带责任保证	格盟国际能源有限公司	17 年	股东
美国进出口银行	24,712,736.02	连带责任保证	山西省电力公司	17 年	股东
德国 KfW 银行	103,990,045.92	连带责任保证	中国大唐集团公司	16 年	母公司
德国 KfW 银行	71,717,273.05	连带责任保证	江苏省国信资产管理集团 有限公司	16 年	股东
德国 KfW 银行	57,373,818.44	连带责任保证	格盟国际能源有限公司	16 年	股东
德国 KfW 银行	35,858,636.52	连带责任保证	山西省电力公司	16 年	股东
中国建设银行邳州支行	260,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国建设银行邳州支行	234,000,000.00	连带责任保证	江苏省国信资产管理集团 有限公司	15 年	股东
中国建设银行邳州支行	26,000,000.00	连带责任保证	邳州市地方电力公司	15 年	股东
中国农业银行	400,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国建设银行	295,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	13 年	母公司
国家开发银行云南省分行	50,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	5 年	母公司
中国建设银行北京宣武支行	211,250,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	12 年	母公司
中国建设银行云南省分行	135,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	3 年	母公司
国家开发银行河南省分行	47,100,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
交通银行河南省分行	10,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国农业银行乡城县支行	180,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	23 年	母公司
中国工商银行金牛支行	340,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国建设银行成都支行	50,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国农业银行乡城县支行	20,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	23 年	母公司
中国农业银行乡城县支行	10,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	23 年	母公司
中国工商银行金牛支行	30,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国建设银行成都支行	10,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款期限	关联方 关系
国家开发银行	613,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国工商银行洛阳支行	38,090,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	12年	母公司
中国农业银行洪雅县支行	184,600,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国工商银行洪雅支行	419,700,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
国家开发银行河南省分行	1,100,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
国家开发银行河南省分行	351,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
光大银行郑州分行	30,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	3年	母公司
光大银行郑州分行	30,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	3年	母公司
国家开发银行陕西省分行	200,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	5年	母公司
日本输出入银行	94,551,585.89	连带责任保证	中国大唐集团公司	19年	母公司
日本协力基金	1,251,545,570.88	连带责任保证	中国大唐集团公司	30年	母公司
日本协力基金	139,082,214.08	连带责任保证	中国大唐集团公司	30年	母公司
日本协力基金	66,408,346.08	连带责任保证	中国大唐集团公司	40年	母公司
中国工商银行汉中分行	240,000,000.00	连带责任保证	大唐陕西发电有限公司	15年	母公司
中国工商银行汉中分行	200,000,000.00	连带责任保证	大唐陕西发电有限公司	14年	母公司
中国工商银行安康分行	60,000,000.00	连带责任保证	大唐陕西发电有限公司	5年	母公司
中国银行雅安分行	130,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	23年	母公司
中国银行云南省分行	310,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	15年	无
中国建设银行南宁民主支行	88,450,000.00	连带责任保证	广西电力开发有限责任公司	10年	无
中国银行云南省分行	95,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	13年	无
中国银行云南省分行	45,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	12年	无
中国银行云南省分行	45,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	13年	无
中国工商银行贵州兴义分行	40,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	12年	无
中国农业银行贵州黔西南分行	25,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	7年	无
中国农业银行贵州黔西南分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	7年	无
中国农业银行贵州黔西南分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	12年	无
中国农业银行贵州黔西南分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	10年	无
中国农业银行贵州黔西南分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	8年	无
中国工商银行贵州兴义分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	11年	无
中国工商银行贵州兴义分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	13年	无
中国农业银行贵州黔西南分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	10年	无
中国工商银行贵州兴义分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	13.5年	无
中国农业银行贵州黔西南分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	12年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵押物)	贷款期限	关联方 关系
中国工商银行贵州兴义分行	20,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	12年	无
中国农业银行贵州黔西南分行	18,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	7年	无
中国工商银行贵州兴义分行	10,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	7年	无
中国农业银行贵州黔西南分行	10,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	4年	无
中国工商银行贵州兴义分行	10,000,000.00	连带责任保证	深圳市博达煤电开发有限公司	9年	无
光大银行南宁朝阳支行	325,489,522.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	15年	母公司
国家开发银行广西分行	324,000,000.06	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	15年	母公司
中国工商银行来宾支行	200,000,000.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	3年	母公司
中国工商银行来宾支行	100,000,000.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	3年	母公司
中国农业银行台山支行	100,000,000.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	13年	母公司
交通银行广西分行	60,000,000.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	3年	母公司
中国工商银行成都金牛支行	135,000,000.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	5年	母公司
中国建设银行成都第五支行	88,750,000.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	17年	母公司
中国建设银行成都第五支行	56,250,000.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	17年	母公司
中国建设银行成都第五支行	9,500,000.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	17年	母公司
中国建设银行成都第五支行	90,000,000.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	17年	母公司
交通银行烟台分行	28,000,000.00	连带责任保证	广西桂冠电力股份有限公司	5年	母公司
中国工商银行保定东风支行	41,000,000.00	连带责任保证	大唐河北发电有限公司	15年	母公司
中国农业银行北京宣武支行	301,300,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	5年	母公司
中国进出口银行	1,100,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	12年	母公司
国家开发银行	133,718,273.43	连带责任保证	中国大唐集团公司	14年	母公司
国家开发银行	31,782,999.57	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
浦东发展银行上海卢湾支行	340,575,379.65	连带责任保证	中电国际新能源控股有限公司	17年	无
浦东发展银行上海卢湾支行	340,575,379.65	连带责任保证	上海电力实业总公司	17年	无
浦东发展银行上海卢湾支行	340,575,379.65	连带责任保证	中广核风力发电有限公司	17年	无
亚洲开发银行	120,000,000.00	连带责任保证	住友商事株式会社	15年	股东
亚洲开发银行	11,000,000.00	连带责任保证	九州电力株式会社	15年	股东
浦东发展银行上海卢湾支行	397,337,942.93	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	17年	母公司
中国建设银行石家庄裕东支行	330,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15年	母公司
中国建设银行石家庄裕东支行	98,612,121.21	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15年	母公司

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵押物)	贷款期限	关联方 关系
中国农业银行石家庄自强支行	200,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	13 年	母公司
中国建设银行石家庄裕东支行	71,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
国家开发银行黑龙江省分行	157,500,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
国家开发银行黑龙江省分行	157,500,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
中国银行莱州支行	94,160,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
中国工商银行莱州支行	92,592,592.60	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
中国工商银行莱州支行	160,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	14 年	母公司
中国建设银行莱州支行	163,640,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
国家开发银行甘肃省分行	76,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
国家开发银行甘肃省分行	19,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
中国建设银行三门峡分行	57,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	12.5 年	母公司
中国工商银行陕县支行	49,280,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
中国工商银行陕县支行	32,290,344.83	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	14.67 年	母公司
国家开发银行河南省分行	19,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
工银金融租赁有限公司	346,554,687.07	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
工银金融租赁有限公司	303,518,421.05	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
工银金融租赁有限公司	276,500,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
工银金融租赁有限公司	228,061,176.47	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵押物)	贷款期限	关联方 关系
工银金融租赁有限公司	227,342,187.50	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
工银金融租赁有限公司	207,348,000.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
工银金融租赁有限公司	206,835,556.00	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	15 年	母公司
工银金融租赁有限公司	40,657,291.67	连带责任保证	中国大唐集团新能源股份有限公司	16 年	母公司
国家开发银行黑龙江省分行	730,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国工商银行七台河市分行	782,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国工商银行哈尔滨红旗支行	600,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国银行哈尔滨南岗支行	446,800,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	4 年	母公司
交通银行哈尔滨分行动力支行	405,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	12 年	母公司
国家开发银行黑龙江分行	390,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	17 年	母公司
中国工商银行双鸭山鑫兴支行	386,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国银行双鸭山分行营业部	383,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国建设银行七台河市分行电厂支行	410,000,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	15 年	母公司
上海浦东发展银行哈尔滨分行	346,000,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	14 年	母公司
国家开发银行黑龙江分行	300,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国银行七台河市分行	149,601,120.66	连带责任保证	中国大唐集团公司	10 年	母公司
交通银行哈尔滨分行开发区支行	223,000,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	12 年	母公司
国家开发银行黑龙江省分行	210,000,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	15 年	母公司
中国建设银行邮储联合	200,000,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	15 年	母公司
招商银行哈尔滨爱建支行	198,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
交通银行北京市分行	149,480,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	15 年	母公司
中国银行哈尔滨南岗支行	62,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	4 年	母公司
中国银行七台河市分行	100,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国银行鸡西分行	100,000,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	10 年	母公司
中国银行鸡西分行	10,000,000.00	连带责任保证	大唐黑龙江发电有限公司	10 年	母公司
国家开发银行甘肃省分行	934,100,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	15 年	无
中国工商银行景泰县支行	784,100,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	15 年	无
国家开发银行甘肃省分行	781,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15 年	母公司
中国银行陇南分行	281,250,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	20 年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款期限	关联方 关系
国家开发银行甘肃省分行	200,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国建设银行文县支行	192,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	26年	无
国家开发银行甘肃省分行	112,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	15年	无
中国建设银行兰州电力支行	105,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	15年	无
国家开发银行甘肃省分行	100,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	5年	母公司
中国建设银行文县支行	90,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	25年	无
中国农业银行景泰县支行	70,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	15年	无
中国工商银行东岗支行	40,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	10年	无
中国工商银行文县支行	15,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	6年	无
中国工商银行文县支行	20,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	12年	无
中国工商银行东岗支行	20,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	20年	无
中国工商银行东岗支行	20,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	14年	无
中国工商银行东岗支行	20,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	18年	无
中国工商银行文县支行	10,000,000.00	连带责任保证	大唐甘肃发电有限公司	15年	无
世界银行	481,351,811.84	连带责任保证	中国大唐集团公司	20年	母公司
世界银行	320,901,207.89	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	20年	无
国家开发银行江西省分行	426,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	10年	无
中国农业银行重庆石柱支行	300,000,000.00	连带责任保证	重庆鼎泰能源(集团) 有限公司	13年	无
中国农业银行云南省分行金平县支行	213,650,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	14年	无
交通银行北京市分行营业部	199,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	15年	无
中国工商银行漳浦支行	171,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国工商银行漳浦支行	161,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	10年	母公司
中国工商银行漳浦支行	160,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国农业银行重庆丰都支行	127,910,000.00	连带责任保证	重庆渝能(集团)有限公司	12年	母公司
交通银行沈阳铁西支行	93,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	6年	母公司
中国银行红河州分行营业部	79,650,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	15年	无
中国农业银行多伦支行	92,270,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	10年	无
中国工商银行漳浦支行	77,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	14年	母公司
中国工商银行重庆两路口支行	61,000,000.00	连带责任保证	重庆渝能(集团)有限公司	9年	母公司
国家开发银行江西省分行	68,000,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	10年	无
中国农业银行丰宁支行	72,500,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	15年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款期限	关联方 关系
中国建设银行观音岩分理处	58,300,000.00	连带责任保证	重庆鼎泰能源(集团) 有限公司	14年	无
中国工商银行重庆两路口支行	40,000,000.00	连带责任保证	重庆鼎泰能源(集团) 有限公司	10年	无
招商银行福州华林支行	40,000,000.00	连带责任保证	中国大唐集团公司	15年	母公司
中国建设银行重庆渝中支行	30,500,000.00	连带责任保证	大唐国际发电股份有限公司	15年	无
中国建设银行重庆观音岩分理处	9,200,000.00	连带责任保证	重庆鼎泰能源(集团) 有限公司	8年	无
中国银行辽源市分行	7,926,047.36	连带责任保证	大唐吉林发电有限公司	40年	母公司
德国复兴银行	70,838,043.29	抵押	安徽省联合发电有限公司 一期项目	14年	无
中国银行云南省分行	166,000,000.00	抵押	太唐芒里水电开发有限公司水 电站大坝及附属物	15年	无
招商银行昆明拓东路支行	24,500,000.00	抵押	太唐芒里水电开发有限公司水 电站大坝及附属物	10年	无
中国银行云南省分行	197,000,000.00	抵押	云南新景电业有限公司 水电站项目	12年	无
中国农业银行马边县支行	96,900,000.00	抵押	大唐眉山电力开发有限公司房 屋建筑物、机器设备及运输工具	15年	无
中国工商银行雅安分行	255,000,000.00	抵押	大唐雅安电力开发有限公司房 屋建筑物、机器设备及运输工具	15年	无
恒丰银行长岛支行	24,500,000.00	抵押	长岛联凯风电发展有限公司一 期项目	5年	无
中国农业银行广西罗城县支行	100,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	16年	无
中国农业银行广西罗城县支行	66,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	16年	无
中国建设银行都匀市大十字支行	41,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	15年	无
中国工商银行昭平县支行	35,200,000.00	抵押	金牛坪水电站在建项目抵押担保	15年	无
中国农业银行荔波县支行	24,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	15年	无
中国建设银行柳州分行	15,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	10年	无
中国农业银行鹿寨县支行	12,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	9年	无
中国建设银行柳州分行	15,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	10年	无
中国农业银行三江县支行	14,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	12年	无
中国农业银行三江县支行	14,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	11年	无
中国建设银行都匀市大十字支行	7,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	15年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款期限	关联方 关系
中国建设银行柳州分行	10,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	10 年	无
中国工商银行昭平县支行	7,720,000.00	抵押	金牛坪水电站在建项目	15 年	无
中国工商银行昭平县支行	7,720,000.00	抵押	金牛坪水电站在建项目	15 年	无
中国工商银行鹿寨县支行	7,000,000.00	抵押	龙滩水电开发有限公司固定资产	9 年	无
中国农业银行平武支行	349,000,000.00	抵押	四川川汇水电投资有限责任公 司水电站项目	11 年	无
中国建设银行成都支行	80,000,000.00	抵押	四川川汇水电投资有限责任公 司水电站项目	17 年	无
广东发展银行北京知春路支行	51,187,500.00	抵押	中国大唐集团科技工程 有限公司	8 年	无
中国建设银行石家庄裕东支行	208,387,878.79	抵押	大唐锡林郭勒风力发电有限责 任公司机器设备	15 年	无
中国建设银行长春汇鑫支行	225,350,000.00	抵押	大唐中电(吉林)发电有限公司 机器设备	15 年	无
中国银行酒泉支行	37,500,000.00	抵押	甘肃大唐玉门风电有限公司二 期资产	15 年	无
KEPCOINTERNATIONALHONGKONGLTD	313,483,933.00	抵押	大唐(赤峰)新能源有限公司 风机	5 年	无
中国建设银行双鸭山分行	40,000,000.00	抵押	大唐双鸭山热电有限公司锅炉 及汽轮机	5 年	无
中国建设银行双牌支行	8,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	5 年	无
中国建设银行双牌支行	10,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	6 年	无
中国建设银行双牌支行	10,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	7 年	无
中国建设银行双牌支行	11,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	8 年	无
中国建设银行双牌支行	11,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	9 年	无
中国建设银行双牌支行	11,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	10 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	6 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	7 年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵押物)	贷款期限	关联方 关系
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	8 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	9 年	无
中国建设银行双牌支行	6,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	10 年	无
中国建设银行双牌支行	6,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	11 年	无
中国建设银行双牌支行	6,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	12 年	无
中国建设银行双牌支行	3,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	13 年	无
中国建设银行双牌支行	3,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	3 年	无
中国建设银行双牌支行	3,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	4 年	无
中国建设银行双牌支行	3,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	5 年	无
中国建设银行双牌支行	3,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	6 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	7 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	8 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	9 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	10 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	11 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	12 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	13 年	无
中国建设银行双牌支行	5,000,000.00	抵押	大唐华银永州水力发电有限责 任公司社江流域电站	14 年	无

贷款单位	贷款金额	担保 (抵押、质押)	担保人(抵质押物)	贷款期限	关联方 关系
中国建设银行张家界分行	20,000,000.00	抵押	湖南张家界水电开发有限责任公司贺龙电厂大坝及设备	10年	无
中国建设银行张家界分行	70,000,000.00	抵押	湖南张家界水电开发有限责任公司贺龙电厂大坝及设备	10年	无
中国银行南通市崇川支行	190,000,000.00	抵押	江苏大唐航运股份有限公司船舶	8年	无
中国银行南通市崇川支行	130,000,000.00	抵押	江苏大唐航运股份有限公司船舶	8年	无
中国建设银行珙春支行	595,000,000.00	抵押	大唐珙春发电厂固定资产	18年	无
中国建设银行洛阳分行	150,000,000.00	抵押	大唐洛阳热电厂发电供热设备	13年	无
国际复兴开发银行	445,880,713.65	抵押	大唐末阳发电厂#4机组	11年	无
合 计	111,711,786,684.38				

3. 截至2010年12月31日,本公司已到期未偿还的长期借款

贷款单位	金 额	逾期时间	年利率 (%)	资金用途	未偿还原因	预计偿还 时间
河南省建设投资总公司	233,025,537.06	2010/8/13	5.94	洛热改扩建工程	无还贷能力	省投续贷
河南省建设投资总公司	100,000,000.00	2010/12/20	5.94	洛热改扩建工程	无还贷能力	省投续贷
河南省建设投资总公司	66,780,000.00	2010/12/20	5.94	洛热改扩建工程	无还贷能力	省投续贷
河南省建设投资总公司	50,000,000.00	2010/5/19	5.94	洛热改扩建工程	无还贷能力	省投续贷
河南省建设投资总公司	50,000,000.00	2010/8/19	5.94	洛热改扩建工程	无还贷能力	省投续贷
河南省建设投资总公司	45,340,000.00	2010/8/30	5.94	洛热改扩建工程	无还贷能力	省投续贷

注:本公司已到期未偿还的长期借款为洛阳双源热电有限责任公司借款,详见十、(二)。

(三十二) 应付债券

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
05 大唐债券	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00
06 大唐债券	2,000,000,000.00			2,000,000,000.00
07 大唐债券	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00
08 大唐债券	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00
08 中期票据	6,000,000,000.00			6,000,000,000.00
09 中期票据	3,500,000,000.00			3,500,000,000.00
2009年大唐国际公司债券(第一期)	2,976,707,519.00	1,934,968.00		2,978,642,487.00
大唐国际2008-2010年中期票据	2,961,836,432.00	8,538,920.00		2,970,375,352.00
合 计	24,138,543,951.00	10,473,888.00		24,149,017,839.00

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, 至 2010 年 12 月 31 日已计提未付利息 10,825.00 万元。

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, 至 2010 年 12 月 31 日已计提未付利息 7,339.00 万元。

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, 至 2010 年 12 月 31 日已计提未付利息 1,453.47 万元。

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。发行人可选择在第 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, 至 2010 年 12 月 31 日已计提未付利息 6,552.00 万元。

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 年将于 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, 至 2010 年 12 月 31 日已计提未付利息 577.00 万元。

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, 至 2010 年 12 月 31 日已计提未付利息 7,099.00 万元。

注 7: 大唐国际于 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。该等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, 至 2010 年 12 月 31 日已计提未付利息 11,748.00 万元。

注 8: 大唐国际经中国证券监督管理委员会证监[2009]654 号文核准, 本公司于 2009 年 8 月 19 日发行公司债券, 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, 至 2010 年 12 月 31 日已计提未付利息 5,853.00 万元。

(三十三) 长期应付款

项 目	期末账面价值	期初账面价值
融资租赁费	4,497,699,112.26	4,073,399,805.18
国电科技环保工程带资改造项目	14,738,251.21	49,987,829.32
汕头市联美投资(集团)有限公司股权转让款	2,798,900,000.00	2,798,900,000.00
黄岛热力收购款	40,521,944.31	40,521,944.31
中期票据承销费用	18,000,000.00	27,000,000.00
合 计	<u>7,369,859,307.78</u>	<u>6,989,809,578.81</u>

注：融资租赁费主要为大唐华银电力股份有限公司和大唐国际发电股份有限公司融资租赁业务产生，详见八、(五十二)3。

(三十四) 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	<u>32,904,533.22</u>	<u>26,788,871.00</u>	<u>19,096,274.60</u>	<u>40,597,129.62</u>
其中：1. 红壁岩水电站 站补偿款	12,505,510.09		818,151.00	11,687,359.09
2. 环保专项资金	15,799,023.13	17,100,000.00	18,009,725.51	14,889,297.62
3. 科研项目费	4,600,000.00	9,688,871.00	268,398.09	14,020,472.91

(三十五) 预计负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因
弃置费用	36,007,833.00	1,159,452.23		37,167,285.23	注 1
未决诉讼		509,473.00		509,473.00	注 2
亏损合同		5,545,984.76	1,110,485.73	4,435,499.03	注 3
合 计	<u>36,007,833.00</u>	<u>7,214,909.99</u>	<u>1,110,485.73</u>	<u>42,112,257.26</u>	

注 1：弃置费用系大唐国际子公司锡林浩特矿业确认的矿区恢复费用。

注 2：未决诉讼系中国水利电力物资华南公司于 2004 年欠广东荟能机电设备制造有限公司货款，详见十、(二)4.(1)

注 3：亏损合同系大唐国际发电股份有限公司子公司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。

(三十六) 递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
一般性借款资本化利息			16,082,315.00	65,644,200.00
未实现的汇兑收益			15,221,513.12	60,886,052.48
资产评估增值	560,695,708.60	2,242,782,834.04	398,919,910.28	1,595,679,641.15
可供出售金融资产公允价值变动	25,861,515.95	103,446,063.80	209,902,116.39	839,608,565.46
固定资产折旧	3,350,108.70	13,400,434.80	9,681,190.98	38,724,763.91
无形资产摊销	3,647,492.34	14,589,969.36		
合 计	<u>593,554,825.59</u>	<u>2,374,219,302.00</u>	<u>649,807,045.77</u>	<u>2,600,543,223.00</u>

(三十七) 其他非流动负债

1. 按项目列示

项 目	期末余额	期初余额
递延收益	1,290,215,217.13	971,936,232.25
合 计	<u>1,290,215,217.13</u>	<u>971,936,232.25</u>

2. 其他非流动负债中的递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期返还的原因
合 计	<u>971,936,232.25</u>	<u>488,033,771.64</u>	<u>169,754,786.76</u>	<u>1,290,215,217.13</u>	—
政府补助	727,829,258.35	183,071,280.61	127,601,434.63	783,299,104.33	
供热配套费	244,106,973.90	299,647,621.03	42,153,352.13	501,601,242.80	
土地购置补贴款		5,314,870.00		5,314,870.00	

(三十八) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
国资委	16,065,736,910.50	100.00	240,410,000.00		16,306,146,910.50	100.00
合 计	<u>16,065,736,910.50</u>	<u>100.00</u>	<u>240,410,000.00</u>		<u>16,306,146,910.50</u>	<u>100.00</u>

注：本公司本期根据财政部财企【2010】242号《财政部关于下达2010年中央国有资本经营预算境外投资资金预算（拨款）的通知》文件收到境外投资资金122,420,000.00元作为本公司的国家资本金；

本公司本期根据财政部财企【2010】258号《财政部关于下达2010年中央国有资本经营预算节能减排资金（第二批）预算（拨款）的通知》文件收到节能减排资金117,990,000.00元作为本公司的国家资本金。

（三十九）资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
其他资本公积	4,982,966,841.21	3,360,050,396.53	563,985,552.30	7,779,031,685.44	
（1）被投资单位其他权益变动	56,190,397.01		757,577.25	55,432,819.76	注2：（1）
（2）可供出售金融资产公允价值变动	222,156,065.31		206,037,232.66	16,118,832.65	注2：（2）-（4）
（3）与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-37,819,589.80	8,982,995.35		-28,836,594.45	注2：（2）-（4）
（4）其他	4,742,439,968.69	3,351,067,401.18	357,190,742.39	7,736,316,627.48	注1、注2：（5）-（8）
合 计	4,982,966,841.21	3,360,050,396.53	563,985,552.30	7,779,031,685.44	

注1：本期影响资本公积增加的事项主要为：

（1）子公司大唐黑龙江发电有限公司收购大唐鸡西热电有限公司少数股东27.44%的股权增加本公司资本公积854,408.26元；

（2）子公司大唐陕西发电有限公司对其子公司大唐陕西燃料有限公司增加资本投入以提高持股比例，陕西公司长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有大唐陕西燃料有限公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，增加资本公积24,005.98元；

（3）子公司嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司，本期收到根据2010年7月9日印发的国家发展和改革委员会及水利部文件（发改投资[2010]1468号）中附件二《重大水利工程2010年第一批中央预算投资计划下达表》2010年计划对嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司水利枢纽工程投资500,000,000.00元；收到根据2010年9月30日印发的国家发展和改革委员会及水利部文件（发改投资[2010]2396号）中附件二《重大水利工程2010年第三批中央预算投资计划下达表》2010年计划对嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司水利枢纽工程投资180,000,000.00元；收到根据广元市发展和改革委员会关于转下达《四川省2010年预算内基本建设投资计划》的通知（广发改农经（2010）27号）中附件《四川省2010年预算内基本建设投资农林水利项目表》对嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司水利枢纽工程项目下达2010年水利投资24,800,000.00元。增加集团公司资本公积387,640,000.00元；

(4) 子公司中国大唐集团科技工程有限公司, 下属子公司北京大唐恒通机械输送技术有限公司小股东, 东北京恒通环科物料输送技术有限公司本期以其专利技术“干式排渣机”作价出资, 双方约定投入资本1,000,000.00元, 经评估后其价值为3,300,000.00元, 差额计入资本公积, 增加本公司资本公积1,361,600.00元;

(5) 子公司中国大唐集团新能源股份有限公司于2010年12月17日首次公开发行2,142,610,000.00股H股, 发行价格2.33港元/股, 已经全额缴足, 并经普华永道中天会计师事务所有限公司验证并出具普华永道中天验字(2011)第028号验资报告, 形成资本溢价1,319,000,466.54元;

(6) 子公司中国大唐集团新能源股份有限公司下属公司大唐(洮南)三合新能源有限公司本期股东投入形成资本溢价, 增加资本公积4,216.98元;

(7) 子公司大唐国际发电股份有限公司2010年3月以非公开发行的形式向特定投资者发行股份530,000,000.00股, 发行价格为人民币6.23元/股, 发行募集资金总额为3,301,900,000.00元, 扣除承销费、保荐费及其他发行费用53,528,239.40元后, 募集资金净额为人民币3,248,371,760.60元, 业经普华永道中天会计师事务所有限公司审验并出具验资报告(普华永道中天验字[2010]第024号), 增加本公司资本公积754,746,657.86元;

(8) 子公司大唐国际发电股份有限公司, 下属内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司、山西大唐国际云冈热电有限责任公司、甘肃大唐国际连城发电有限责任公司本期收到政府专项资金12,646,000.00元, 增加本公司资本公积10,954,147.60元;

(9) 子公司大唐国际发电股份有限公司, 下属云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司本期资本溢价5,384,470.00元, 增加本公司资本公积1,941,639.88元;

(10) 子公司大唐国际发电股份有限公司下属渝能(集团)有限责任公司本期收购其子公司重庆上善置地少数股东股权增加799,967.64元, 增加本公司资本公积288,468.34元;

(11) 子公司广西桂冠电力股份有限公司本期通过定向增发和支付现金对价方式收购原我集团持有的大唐岩滩水力发电有限责任公司70%股权, 2010年2月20日获中国证监会审核通过, “证监许可[2010]195号”当月完成股权登记变更和对价支付并实施实质的财务和经营控制, 此事项增加本公司资本公积874,251,789.74元。

注2: 本期影响资本公积减少的事项主要为:

(1) 子公司大唐华银电力股份有限公司其联营企业贵州湘能实业有限公司资本公积变动使本公司资本公积减少757,577.25元;

(2) 子公司大唐华银电力股份有限公司持有的海通证券股份有限公司股票期末市价较期初下降导致计入资本公积的公允价值变动减少, 同时本期出售部分该股票, 将计入资本公积的公允价值变动转入投资收益, 减少本公司资本公积170,203,517.71元;

(3) 子公司大唐国际发电股份有限公司可供出售金融资产公允价值变动, 减少本公司资本公积26,657,627.29元;

(4) 子公司中国水利电力物资有限公司可供出售金融资产公允价值变动, 减少本公司资本公积193,092.31元;

(5) 子公司大唐国际发电股份有限公司本期收购渝能(集团)有限责任公司, 渝能(集团)有限责任公司下属子公司原持有大唐国际子公司重庆大唐国际武隆水电开发有限公司、重庆大唐国际彭水水电开发有限公司股份, 合并渝能后减少本公司资本公积86,297,226.98元;

(6) 子公司中国水利电力物资有限公司将其下属子公司北京国电新时代电站装备有限公司清算, 减少本公司资本公积142,716.91元;

(7) 子公司广西桂冠电力股份有限公司于2010年12月31日向大唐桂冠合山发电有限公司增资651,540,000.00元, 持股比例由60%变更为83.24%, 减少本公司资本公积92,689,418.16元;

(8) 子公司中国大唐海外投资有限公司本期分两次购买大唐国际H股股票共计246,000,000.00股, 期末持股比例达到3.9%, 对于支付的购买价款与应享有购买日被购买方可辨认净资产份额之间的差额, 依据会计准则购买子公司少数股东股权的处理方式减少合并报表的资本公积, 减少本公司资本公积178,061,380.34元。

(四十) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	112,860,032.77	65,131,703.00	7,575,714.39	170,416,021.38	
维简费	18,692,253.92	28,502,838.93	47,017,170.31	177,922.54	
合 计	<u>131,552,286.69</u>	<u>93,634,541.93</u>	<u>54,592,884.70</u>	<u>170,593,943.92</u>	

注: 安全生产费、维简费系子公司大唐国际发电股份有限公司下属公司内蒙古大唐国际锡林浩特矿业公司、内蒙古宝利煤炭有限公司及合营企业蔚州能源公司、蔚州矿业公司根据财政部、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。

(四十一) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
本期期初余额	-8,139,509,777.81	-6,357,770,997.81
本期增加数	-3,028,193,504.07	-1,760,541,063.52
其中: 本期净利润转入	-3,028,193,504.07	-1,760,541,063.52
其他调整因素		
本期减少数	27,876,568.86	21,197,716.48
其中: 本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		

项 目	本期金额	上期金额
转增资本		
其他减少	27,876,568.86	21,197,716.48
本期期末余额	-11,195,579,850.74	-8,139,509,777.81

注：本期其他减少为：

（1）子公司阳城国际发电有限责任公司向投资方AES公司分配优先股股利23,756,970.52元；

（2）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减少4,119,598.34元；

（四十二）营业收入与营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
（1）主营业务小计	174,141,777,107.47	159,042,183,304.42	145,213,646,829.13	130,730,098,181.09
电力销售	138,737,818,775.08	124,927,050,198.35	110,926,607,883.33	96,557,944,419.32
热力销售	3,143,170,470.35	4,460,116,851.57	2,398,883,707.29	3,373,355,444.18
其他	32,260,787,862.04	29,655,016,254.50	31,888,155,238.51	30,798,798,317.59
（2）其他业务小计	1,284,710,589.06	568,853,300.79	1,251,835,240.84	858,813,264.64
材料销售	372,199,532.96	360,703,416.60	346,941,556.82	338,861,369.77
固定资产出租	104,320,838.39	24,385,170.88	96,067,613.62	23,880,824.54
电量转移	2,600,409.26	2,130,747.69	43,192,506.18	128,879,696.92
其他	805,589,808.45	181,633,965.62	765,633,564.22	367,191,373.41
合 计	175,426,487,696.53	159,611,036,605.21	146,465,482,069.97	131,588,911,445.73

（四十三）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	-167,419,400.37	37,289,953.19
2. 存货跌价损失		31,065,996.34
3. 固定资产减值损失	30,000,000.00	130,511,404.48
4. 在建工程减值损失	16,908,740.76	
合 计	-120,510,659.61	198,867,354.01

(四十四) 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	119,003,272.77	
<u>合 计</u>	<u>119,003,272.77</u>	

(四十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产收益	1,686,846.63	710,870.39
可供出售金融资产收益	324,772,070.24	4,264,196.20
长期股权投资收益	761,546,524.12	561,795,072.43
其中：权益法核算确认的投资收益	580,748,039.13	291,114,413.36
成本法核算单位分回的股利或利润	90,202,187.89	116,511,787.80
股权转让收益	93,810,874.44	154,168,871.27
委托贷款收益	688,229.00	-6,413,677.47
<u>合 计</u>	<u>1,088,693,669.99</u>	<u>560,356,461.55</u>

(四十六) 营业外收入

1. 明细金额

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置利得	145,751,694.03	96,644,547.90
其中：固定资产处置利得	144,834,156.00	94,633,298.71
无形资产处置利得		1,779,967.14
在建工程出售利得	917,538.03	
其他		231,282.05
2. 债务重组利得	12,460,139.25	4,069,923.68
3. 政府补助利得	1,535,810,463.22	1,006,072,314.93
4. 盘盈利得	48,366,427.07	8,380,530.36
5. 受赠利得	15,150.00	41,500.00
6. 违约赔偿收入	176,614,582.51	30,629,810.84
7. 其他利得	559,166,312.59	1,082,818,392.37
<u>合 计</u>	<u>2,478,184,768.67</u>	<u>2,228,657,020.08</u>

注：本期其他利得 559,166,312.59 元，主要包括：子公司中国大唐集团新能源股份有限公司 CDM 收入 273,207,852.51 元；子公司大唐南京发电厂土地拆迁补偿款 73,000,000.00 元等其他营业外利得。

2. 政府补助利得

项 目	金 额		来源和 依据	相关批准 文件	批准 机关
	本期数	上期数			
财政贴息	219,303,021.40	218,515,773.00		【2009】201号、财企【2010】25号、【2010】129、财企【2009】234号》、《财企【2010】221号	财政部
财政奖励基金	250,106,661.00	309,294,000.00		海政办字【2009】19号、海政办字【2008】28号、托克托县人民政府 2010 年第九次常务会议纪要、新政【2010】85	海拉尔区政府、西城区政府、克什克腾旗人民政府、阜新市新邱区人民政府、托克托县政府、文登市
关停小机组 补助	357,935,000.00	146,500,000.00		来财企【2010】29号、湘财建【2010】199号、吉财建【2010】1011号、保财建【2009】278号、石财建【2009】20	来宾市财政局、湖南省财政厅、吉林省财政厅、保定市财政局、石家庄市财政局、陕西省财政厅、山西省财政厅
灰场补助	100,000,000.00			保定市高新开发区管委会与大唐保定热电厂协议	保定市高新开发区管委会
增值税即征 即退	104,440,367.23	69,728,212.50		财税【2008】156	国家税务总局
供热补贴	104,406,882.28	45,963,600.11		迁价【2008】51号、陕价基办发【2010】4号、并财城【2010】398号、安政阅(2010)154号、保定市人民政府收	迁安市物价局、陕西省财政厅、太原市财政局、安阳市政府、保定市人民政府、陕西物价局、双鸭山市物价局
煤炭价格补贴	25,560,000.00	1,380,000.00		陕价基办发【2010】3号、陕价基办发【2010】4号	陕西省煤炭价格调节基金领导小组
节能减排	32,200,000.00	9,890,990.52		财建【2007】2897号、陕财办建专【2009】41、财企[2010]255号文	国家发改委、财政部、陕西省财政厅、合山市财政局
耕地及土地使 用税返还	15,068,268.74	4,311,512.98		唐多煤化办【2010】2号、保地税函(2010)61号、淮政一便函【2010】1号、保地税函(2010)57号	多伦县人民政府、保定市地税局、保定市财政局、淮北市财政局
节能技术改造 补贴	30,417,404.65	35,815,891.90		财建【2009】845号、财建【2010】250、来财企【2009】53号、七发改【2009】221号、财建【2008】777号、财建	陕西省财政厅、财政部、来宾市财政局、七台河市财政局、黑龙江省财政厅、广西壮族自治区财政厅、晋城市财政局、
热力免、退税	44,280,184.06	16,633,560.91		财税【2009】11	财政部、国家税务总局
可再生能源价 格补贴	26,717,336.33	3,893,418.81		鲁发价格【2009】185、财企【2010】205号、鲁价函【2010】38号	财政部、山东省物价局

项 目	金 额		来源和 依据	相关批准 文件	批准 机关
	本期数	上期数			
电煤储备补贴	24,960,000.00			湘财企指【2010】85号、湘财企指【2010】20号、鲁财建指【2010】221号、黔经信办【2010】187号	湖南省财政厅、山东省财政厅、贵州省物价局、天津市经济和信息委员会
返还道路建设款	5,125,000.00			当开管[2010]25号文	当涂县人民政府
环保专项补助	43,744,309.06	20,258,246.80		余财预【2010】112号、国经贸投资【2003】307号、长环联【2010】10号、湘财建指【2010】163号	新余市财政局、国家经济贸易委员会、长春市环保局、长春市财政局、安阳市环保局、淮南市环保局、湖南省环保
房产税返还	2,031,476.68	7,152,364.10		保地税函〔2010〕57	保定市地税局
困难企业补助	1,065,150.00	2,115,990.00		淮减负【2009】1	淮北市减轻企业负担稳定就业局势工作领导小组
离退休人员医药费补助	3,270,464.00			财企【2009】378	财政部
科研经费补贴	433,870.97	541,666.70		国科发财【2010】284	科技部、呼和浩特市科技厅
接网补贴	1,406,915.20	330,620.41		发改价格【2009】3217	国家发展改革委
固定资产城建税及教育费附加返还		788,348.22		洛地税直退抵税【2009】10	洛阳市地方税务局直属税务分局
土地补贴		56,804,615.35		丰润区人民政府收文300号【2009】201号、财企【2010】	丰润区人民政府
政府补助摊销	143,338,151.62	56,153,502.62		25号、【2010】129、财企【2009】234号、《财企【2010】221号	财政部

(四十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损失	8,927,525.63	89,267,797.39
其中：固定资产处置损失	8,927,525.63	80,604,408.87
无形资产处置损失		99,191.00
其他		8,564,197.52
2. 捐赠支出	27,896,080.00	27,634,927.73
3. 盘亏损失	458,384.21	3,787.09
4. 资产报废、毁损损失	8,927,784.21	8,557,994.86

项 目	本期发生额	上期发生额
5. 罚款支出	10,779,466.78	17,716,680.67
6. 赔偿金、违约金支出	27,149,789.54	35,800,859.56
7. 其他支出	105,854,598.49	43,789,375.27
合 计	<u>189,993,628.86</u>	<u>222,771,422.57</u>

注：本期其他支出 105,854,598.49 元，其中中国大唐集团新能源股份有限公司 CDM 中介服务 费 43,918,526.20 元；大唐国际脱硫扣款及滞纳金支出 17,447,304.88 元等其他营业外支出。

（四十八）所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,727,563,729.85	1,240,684,130.40
递延所得税调整	-59,927,457.89	-48,211,276.68
合 计	<u>1,667,636,271.96</u>	<u>1,192,472,853.72</u>

（四十九）其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-102,869,297.27	462,490,835.17
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-25,717,324.31	112,884,043.78
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	485,924,488.42	
小 计	<u>-563,076,461.38</u>	<u>349,606,791.39</u>
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	-28,170,433.12	-26,599,489.71
小 计	<u>-28,170,433.12</u>	<u>-26,599,489.71</u>
3. 外币财务报表折算差额	-11,805,593.46	-1,039,428.05
小 计	<u>-11,805,593.46</u>	<u>-1,039,428.05</u>
合 计	<u>-603,052,487.96</u>	<u>321,967,873.63</u>

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减少 273,037.77 元；华银公司持有的海通证券公允价值变动，同时本期出售部分该股票，将计入资本公积的公允价值变动转入投资收益减少其他综合收益 510,508,451.45 元；大唐国际子公司唐山热电公司持有交通银行股票，公允价值变动减少 10,954,650.13 元；大唐国际子公司渝能（集团）有限责任公司持有西南证券等股票公允价值变动减少 41,340,322.03 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华银公司按权益法确认联营企业贵州湘能实业有限公司其他综合收益变动-2,272,277.28 元；大唐国际确认联营企业同方投资公司其他综合收益变动-25,898,155.84 元。

注 3：外币报表折算差包括中国大唐海外投资有限公司-25,375,452.86 元，柬埔寨水电开发有限公司-4,038,074.99 元，大唐国际（香港）有限公司 17,636,324.86 元，渝能（集团）有限责任公司-28,390.47 元。

（五十）借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额 3,931,877,629.19 元；

2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率（本期发生额最大前二十项）。

序号	项 目	资 本 化 率	资 本 化 金 额
1	大唐国际多伦年产 46 万吨煤基烯烃项目	5.34	770,445,127.39
2	大唐国际阜克旗煤制气项目	5.00	218,541,722.99
3	大唐国际甘孜长河坝项目	4.85	186,895,517.73
4	大唐南京发电厂一期工程	5.35	148,897,896.93
5	大唐国际彭水项目移民工程	4.98	146,292,739.16
6	嘉陵江亭子口水利水电工程	5.53	129,833,804.64
7	大唐国际武隆水电工程	5.30	127,341,385.05
8	大唐国际潮州三百门 2*100 万大型基建	4.78	126,655,760.18
9	大唐观音岩水电工程	4.76	115,522,004.54
10	大唐长山热电厂 1*660MW 机组扩建工程	4.20	103,727,262.50
11	大唐陕西公司-渭河-渭河 2*300MW 技改工程	5.34	93,498,469.82
12	大唐国际吕四港大型基建项目	4.96	87,134,340.69
13	发耳 4×600MW 机组建设	5.21	81,616,201.87
14	大唐国际李仙江梯级水电开发	5.34	77,010,751.48
15	大唐国际阜内蒙再生资源项目	5.00	71,138,907.93
16	胜利东二号露天矿	5.00	60,999,981.38
17	合山 1*600MW 级改扩建工程	5.34	53,607,180.87
18	大唐国际锡林浩特矿业工程	5.00	53,097,796.66
19	大唐国际临汾热电 2*300MW 项目	5.25	52,609,789.52
20	大唐甘肃苗家坝水电站	5.31	49,326,432.22

（五十一）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额：-124,365,337.87 元；

2. 外币财务报表折算差额期末为-20,506,493.78 元，期初为 578,444.30 元，本期减少 21,084,938.08 元。

（五十二）租赁

1. 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

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	62,469,000.00
<u>合 计</u>	<u>115,995,000.00</u>

注：融资租出固定资产为子公司大唐国际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115,995,000.00元，未实现融资收益的金额为26,759,800.00元。

2. 经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
1.房屋建筑物	614,266,847.73	440,867,658.33
2.土地使用权	8,624,006.00	8,800,000.00
3.机器设备	361,590,675.76	349,693,196.56
4.运输工具	17,593,958.22	21,486,861.47
<u>合 计</u>	<u>1,002,075,487.71</u>	<u>820,847,716.36</u>

3. 融资租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	696,771,549.63
1年以上2年以内（含2年）	800,945,924.71
2年以上3年以内（含3年）	927,705,438.50
3年以上	3,969,575,184.99
<u>合 计</u>	<u>6,394,998,097.83</u>

注1：大唐国际发电股份有限公司融资租赁情况

大唐国际子公司李仙江水电开发有限公司、广东大唐潮州发电有限责任公司、福建大唐宁德发电有限责任公司、内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司、江苏大唐航运股份有限公司融资租入固定资产，最低租赁付款额为5,057,832,786.72元，未确认融资费用为3,634,044,120.84元。

注 2：大唐华银电力股份有限公司融资租赁情况

(1) 2008 年 12 月 30 日，华银公司与招银金融租赁有限公司（下称招银租赁）签订了编号为 C4411HZ0811130024 的《融资租赁合同》，双方约定，招银租赁向华银公司购买设备 N600MW 凝汽式汽轮机 2 台，购买价格为该设备账面净值 283,447,200.00 元（原值 318,480,000.00 元，累计折旧 35,032,800.00 元）；招银租赁购买后再以 283,447,200.00 元出租给华银公司使用，华银公司于起租日向招银租赁一次性支付租赁首期租金 83,447,200.00 元，剩余租赁款 200,000,000.00 元，以 2008 年 11 月 27 日调整后的人民银行 3-5 年期（含 5 年）最新贷款利率（随央行贷款利率变动而变动）下浮 6%（今后在国家调整利率时同步调整）确定年利率 5.4144%，从 2009 年 3 月 31 日起，在 2009 年起的 5 年中的每季末，分二十期支付，据此计算的最低租赁付款总额为 229,634,402.60 元；租赁期结束后，本公司以 1 万元的名义价格留购设备，留购设备后，设备的所有权归属于华银公司。

(2) 2009 年 8 月 5 日，华银公司与民生金融租赁股份有限公司（下称民生租赁）签订了编号为 MSFL-2009-032-S-HZ 的《融资租赁合同》，双方约定，民生租赁向华银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 亿元出租给华银公司使用，租赁期限 5 年，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%，据此计算的最低租赁付款总额为 569,299,352.20 元。华银公司于起租日（2009 年 8 月 6 日）预付租金 2,800.00 万元，用于冲抵最后一期租金，租期结束后，华银公司以 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华银公司。

(3) 2010 年 5 月 19 日，华银公司与交银金融租赁有限责任公司（下称：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 70,000.00 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，华银公司在租赁开始日支付融资服务费 840.00 万元，同时预付租金为租赁金额的 5.60%，即 3,920.00 万元，剩余租金每三个月支付一次，分 40 期付完，每期支付的金额为 22,272,459.55 元。

华银公司截止 2010 年 12 月 31 日未确认融资费用共计 1,113,803,084.64 元，其中将于一年内到期的应付融资租赁款 250,148,093.22 元。

4. 融资租赁租入固定资产情况

固定资产类别	期初余额			期末余额		
	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	432,580,000.00	11,054,806.00		732,580,000.00	26,512,244.00	
机器设备	4,096,631,985.33	753,345,503.51		4,880,462,192.17	1,063,614,907.12	
运输工具				108,374,000.00		
合 计	4,529,211,985.33	764,400,309.51		5,721,416,192.17	1,090,127,151.12	

5. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	36,255,740.11
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	21,818,735.73
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	11,260,674.77
3 年以上	42,003,536.99
<u>合 计</u>	<u>111,338,687.60</u>

九、现金流量情况

(一) 企业净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	-145,384,637.36	893,582,851.19
加: 资产减值准备	-120,510,659.61	198,867,354.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,100,034,027.07	20,076,528,346.39
无形资产摊销	185,199,186.07	104,680,777.03
长期待摊费用摊销	90,913,142.44	130,351,374.28
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)	-136,824,168.40	-7,376,750.51
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	8,927,784.21	8,557,994.86
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	-119,003,272.77	
财务费用 (收益以“-”号填列)	15,757,509,533.99	13,090,974,832.41
投资损失 (收益以“-”号填列)	-1,088,693,669.99	-560,356,461.55
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-141,726,972.32	-12,591,678.31
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	79,422,442.80	-93,065,132.00
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-2,254,988,834.10	3,004,968,356.83
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	20,088,216,748.63	-11,115,162,850.43
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-17,027,074,658.52	3,123,335,299.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,276,015,992.14	28,843,294,314.19
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	5,721,416,192.17	4,529,211,985.33

项 目	本期数	上期数
3. 现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	8,945,775,495.32	5,716,298,392.82
减: 现金的期初余额	5,716,298,392.82	16,730,603,561.41
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,229,477,102.50	-11,014,305,168.59

(二) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期金额
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	1,900,514,129.65
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,856,852,168.13
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,527,558,722.07
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	329,293,446.06
4. 取得子公司的净资产	1,718,957,001.23
流动资产	3,097,783,573.68
非流动资产	5,215,484,803.77
流动负债	4,613,265,598.74
非流动负债	1,981,045,777.48

(三) 现金和现金等价物的有关信息

项 目	上期数	本期数
一、现金	5,716,298,392.82	8,945,775,495.32
其中: 1. 库存现金	52,478,423.39	18,023,265.00
2. 可随时用于支付的银行存款	5,471,100,622.66	8,710,674,543.19
3. 可随时用于支付的其他货币资金	192,719,346.77	217,077,687.13
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,716,298,392.82	8,945,775,495.32
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	863,124,953.23	1,204,965,499.17

注: 使用权受限制的现金和现金等价物为:

(1) 洛阳双源热电有限责任公司与股东河南省投资集团有限公司发生诉讼, 冻结账户资金 32,426,986.08 元, 详见十、(二) 1。

(2) 华银公司使用受限制现金 42,112,463.24 元,其中:用于开具银行承兑汇票存放于银行的保证金 42,111,979.04 元;因诉讼被法院冻结银行存款基本户,截止 2010 年 12 月 31 日该账户余额 484.20 元,详见十、(二)3。

(3) 中国大唐集团财务有限公司期末使用受限制的现金 1,129,426,049.85 元,为存放中央银行清算备付金存款及存款准备金。

(4) 中国大唐集团海外投资有限公司期末使用受限制的现金 1,000,000.00 元,为工程建设保证金。

十、或有事项的说明

(一) 担保情况

担保单位	被担保单位	单位性质	担保总额	逾期 金额	担保性质	被担保 单位现状
一、对集团内			37,670,096,464.98			
中国大唐集团公司	保定华源热电有限责任公司	国有控股	252,235,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	中国水利电力物资有限公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	中国水利电力物资有限公司	国有控股	60,000,000.00		连带责任保证	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	295,000,000.00		连带责任保证	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		连带责任保证	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		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐安庆生物质能发电有限公司	国有控股	212,750,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐观音岩水电开发有限公司	国有控股	50,000,000.00		连带责任保证	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	135,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐甘肃发电有限公司	国有独资	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐甘肃发电有限公司	国有独资	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐甘肃发电有限公司	国有独资	100,000,000.00		连带责任保证	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	781,000,000.00		连带责任保证	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	1,100,000,000.00		连带责任保证	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	740,283,000.00		连带责任保证	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	31,782,999.57		连带责任保证	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	133,718,273.43		一般保证	正常经营

担保单位	被担保单位	单位性质	担保总额	逾期 金额	担保性质	被担保 单位现状
中国大唐集团公司	洛阳双源热电有限责任公司	国有控股	21,500,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	洛阳双源热电有限责任公司	国有控股	41,070,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	洛阳双源热电有限责任公司	国有控股	618,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	许昌龙岗发电有限责任公司	国有控股	19,868,100.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	许昌龙岗发电有限责任公司	国有控股	26,490,800.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐信阳华豫发电公司	国有控股	1,107,000,000.00		一般保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐信阳华豫发电公司	国有控股	60,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐信阳华豫发电公司	国有控股	354,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐信阳华豫发电公司	国有控股	30,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐信阳华豫发电公司	国有控股	30,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐邓州生物质能热电有限公司	国有独资	47,100,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐邓州生物质能热电有限公司	国有独资	10,000,000.00		连带责任保证	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	335,000,000.00		连带责任保证	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	450,000,000.00		连带责任保证	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	250,148,232.16		连带责任保证	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		连带责任保证	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	100,000,000.00		连带责任保证	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	198,000,000.00		连带责任保证	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	300,000,000.00		连带责任保证	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	600,000,000.00		连带责任保证	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	国有控股	450,000,000.00		连带责任保证	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	790,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐黑龙江发电有限公司	国有控股	454,400,000.00		连带责任保证	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	100,000,000.00		连带责任保证	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	482,000,000.00		连带责任保证	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	413,000,000.00		连带责任保证	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	80,564,449.70		连带责任保证	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	100,333,708.38		连带责任保证	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	173,316,729.76		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	单位性质	担保总额	逾期 金额	担保性质	被担保 单位现状
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	1,329,767,169.06		连带责任保证	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	147,263,520.78		连带责任保证	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	69,793,065.55		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐灞桥热电厂	国有独资	110,310,194.58		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐陕西发电有限公司	国有独资	200,000,000.00		连带责任保证	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	370,000,000.00		连带责任保证	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	210,000,000.00		连带责任保证	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	60,000,000.00		连带责任保证	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	130,000,000.00		连带责任保证	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	189,600,000.00		连带责任保证	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	121,000,000.00		连带责任保证	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	321,400,000.00		连带责任保证	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	301,300,000.00		连带责任保证	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		连带责任保证	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	553,675,811.84		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐漳州风力发电有限责任公司	国有独资	180,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐漳州风力发电有限责任公司	国有独资	185,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐漳州风力发电有限责任公司	国有独资	44,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐漳州风力发电有限责任公司	国有独资	84,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐漳州风力发电有限责任公司	国有独资	175,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐辽宁新能源有限责任公司	国有控股	126,500,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	大唐新疆能源开发有限公司	国有独资	100,000,000.00		连带责任保证	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	87,750,000.00		连带责任保证	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	255,000,000.00		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	单位性质	担保总额	逾期 金额	担保性质	被担保 单位现状
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	225,000,000.00		连带责任保证	正常经营
大唐陕西发电有限公司	陕西石泉发电有限责任公司	国有控股	30,000,000.00		连带责任保证	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	231,840,000.00		连带责任保证	正常经营
深圳市博达煤电开发有限公司	云南滇能迪庆香格里拉水电开发有限公司	国有控股	147,210,000.00		连带责任保证	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	325,489,522.06		连带责任保证	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	324,000,000.00		连带责任保证	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	200,000,000.00		连带责任保证	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	135,000,000.00		连带责任保证	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	100,000,000.00		连带责任保证	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	100,000,000.00		连带责任保证	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	100,000,000.00		连带责任保证	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	90,000,000.00		连带责任保证	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	88,750,000.00		连带责任保证	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	60,000,000.00		连带责任保证	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	56,250,000.00		连带责任保证	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	9,500,000.00		连带责任保证	正常经营
烟台东源电力集团有限公司	烟台东源集团开发区风电有限公司	国有控股	28,000,000.00		连带责任保证	正常经营
大唐甘肃发电有限公司	大唐景泰发电厂	国有控股	934,100,000.00		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	单位性质	担保总额	逾期 金额	担保性质	被担保 单位现状
大唐甘肃发电有限公司	大唐景泰发电厂	国有控股	784,100,000.00		连带责任保证	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	300,000,000.00		连带责任保证	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	192,000,000.00		连带责任保证	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	124,000,000.00		连带责任保证	正常经营
大唐甘肃发电有限公司	大唐景泰发电厂	国有控股	105,000,000.00		连带责任保证	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	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营
大唐甘肃发电有限公司	大唐景泰发电厂	国有控股	70,000,000.00		连带责任保证	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	40,000,000.00		连带责任保证	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	22,000,000.00		连带责任保证	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	20,000,000.00		连带责任保证	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	20,000,000.00		连带责任保证	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	20,000,000.00		连带责任保证	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	20,000,000.00		连带责任保证	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	10,000,000.00		连带责任保证	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	3,000,000.00		连带责任保证	正常经营
大唐河北发电有限公司	保定供热有限责任公司	国有控股	40,535,000.00		连带责任保证	正常经营
大唐河北发电有限公司	保定供热有限责任公司	国有控股	17,500,000.00		一般保证	正常经营
中国水利电力物资有限公司(本部)	中国水利电力物资有限公司上海公司	国有独资	50,000,000.00		一般保证	正常经营

担保单位	被担保单位	单位性质	担保总额	逾期 金额	担保性质	被担保 单位现状
中国水利电力物资有限公司	中国水利电力物资有限公司 北京公司	国有独资	25,000,000.00		连带责任保证	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	国有控股	432,655,276.17		连带责任保证	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公司	国有独资	348,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐翁牛特旗新能源有限公司	国有独资	346,554,687.06		连带责任保证	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	国有独资	303,518,421.05		连带责任保证	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	国有独资	276,500,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐吴忠新能源有限公司	国有独资	228,061,176.47		连带责任保证	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	国有独资	227,342,187.50		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐威海新能源有限公司	国有独资	207,348,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团新能源股份有限公司	大唐镶黄旗新能源有限责任公司	国有独资	206,835,556.00		连带责任保证	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公司	国有独资	205,000,000.00		连带责任保证	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	国有独资	176,000,000.00		连带责任保证	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	国有独资	175,560,000.00		连带责任保证	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	国有控股	171,500,000.00		连带责任保证	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	国有控股	171,500,000.00		连带责任保证	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公司	国有独资	106,000,000.00		连带责任保证	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	国有独资	104,160,000.00		连带责任保证	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	国有独资	100,000,000.00		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	单位性质	担保总额	逾期 金额	担保性质	被担保 单位现状
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	82,000,000.00		连带责任保证	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公司	国有独资	80,000,000.00		连带责任保证	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	国有控股	63,000,000.00		连带责任保证	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	国有控股	53,568,000.00		连带责任保证	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	40,657,291.67		连带责任保证	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	国有控股	35,098,344.83		连带责任保证	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	29,000,000.00		连带责任保证	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	国有控股	19,500,000.00		连带责任保证	正常经营
大唐黑龙江发电有限公司	大唐七台河发电有限公司	国有控股	1,238,000,000.00		连带责任保证	正常经营
大唐黑龙江发电有限公司	大唐鸡西热电有限公司	国有控股	750,000,000.00		连带责任保证	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	国有控股	260,000,000.00		连带责任保证	正常经营
渝能(集团)有限责任公司	重庆渝能产业(集团)有限责任公司	国有控股	100,000,000.00		连带责任保证	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	34,000,000.00		连带责任保证	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	65,800,000.00		连带责任保证	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	57,257,700.00		连带责任保证	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	国有控股	40,000,000.00		连带责任保证	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	国有控股	76,000,000.00		连带责任保证	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	国有控股	454,000,000.00		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	单位性质	担保总额	逾期 金额	担保性质	被担保 单位现状
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	58,328,700.00		连带责任保证	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	122,629,500.00		连带责任保证	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	国有控股	160,000,000.00		连带责任保证	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	60,000,000.00		连带责任保证	正常经营
大唐国际发电股份有限公司	河北大唐国际华泽水电开发有限公司	国有控股	72,500,000.00		连带责任保证	正常经营
大唐国际发电有限责任公司	江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	国有控股	3,200,000,000.00		连带责任保证	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	55,900,000.00		连带责任保证	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	50,000,000.00		连带责任保证	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	24,200,000.00		连带责任保证	正常经营
重庆渝能（集团）有限公司	重庆鱼剑口水电有限公司	国有控股	79,000,000.00		一般保证	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	7,926,047.36		一般保证	正常经营
二、对集团外			4,271,301,300.00			
中国大唐集团公司	国家开发投资公司	国有独资	3,000,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国大唐集团公司	辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	国有控股	320,000,000.00		连带责任保证	正常经营
中国水利电力物资成都公司	中储成都公司	国有独资	20,000,000.00	20,000,000.00	连带责任保证	关停并转
中国水利电力物资成都公司	中储成都公司	国有独资	10,000,000.00	10,000,000.00	连带责任保证	关停并转
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	1,801,300.00	一般保证	关停并转
大唐甘肃发电有限公司	甘电投永昌发电有限公司	国有控股	12,500,000.00		连带责任保证	正常经营
大唐黑龙江发电有限公司	佳木斯云峰水电公司	国有控股	14,500,000.00		连带责任保证	正常经营

担保单位	被担保单位	单位性质	担保总额	逾期 金额	担保性质	被担保 单位现状
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	75,000,000.00		连带责任保证	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	176,500,000.00		连带责任保证	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		连带责任保证	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	115,000,000.00		连带责任保证	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	98,000,000.00		连带责任保证	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	100,000,000.00		连带责任保证	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	50,000,000.00		连带责任保证	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	108,000,000.00		连带责任保证	正常经营

（二）本期涉及诉讼案件情况

1. 子公司洛阳双源热电有限责任公司（以下简称“双源公司”）根据 2001 年 3 月 15 日《洛阳双源热电有限责任公司第八次股东会决议》第一部分第 3 条“双源公司归还贷款本息所产生的资金缺口，各股东方应按出资比例为双源公司寻求贷款并提供相应的担保”以及第一部分第 5 条“对于不能按第 3 条要求帮助双源公司寻求贷款并提供担保的股东方，双源公司可暂不归还其相应的贷款本息”的规定，双源公司股东有义务为双源公司提供担保寻求贷款义务，否则双源公司可以拒绝归还借款。

河南省投资集团有限公司（以下简称“省投公司”）提供给双源公司的委托贷款 545,145,537.06 元全部于 2010 年陆续到期，省投公司是双源公司股东之一，但其并没有按照股东会决议执行，因此双源公司拒绝省投的还款请求。

2010 年 8 月 24 日，省投公司起诉至河南省郑州市中级人民法院，被告中国建设银行股份有限公司洛阳华山路支行，双源公司作为第三人被起诉，要求双源公司归还其委托贷款本金 50,000,000.00 元及暂计至 2010 年 8 月 20 日的利息 754,875.00 元，共计 50,754,875.00 元。根据（2010）郑民四初字第 127-1 号《郑州市中级人民法院河南省民事裁定书》，省投公司提出财产保全申请，要求冻结双源公司在河南省电力公司的电费账户存款 50,754,875.00 元或同等价值的资产予以冻结、查封。截至 2010 年 12 月 31 日，双源公司被冻结资金 32,426,986.08 元。

针对以上事项,2011年3月2日,中国大唐集团公司河南分公司与省投公司签订合作补充协议约定:“关于省投公司对双源公司委托贷款54,514.55万元,省投公司同意与中国大唐集团公司同等条件就该贷款额为双源公司提供全额担保,如找不到银行借款,省投公司同意继续按原到期贷款合同条件提供委托贷款”,冻结资金将在2011年陆续解冻。

2. 子公司广西桂冠电力股份有限公司与广西泳臣房地产开发有限公司诉讼案,依据中华人民共和国最高人民法院“(2009)民一终字第23号”《民事判决书》,广西桂冠电力股份有限公司已于本期收回本金110,500,000.00元冲减其他应收款,并转回前期计提的坏账准备38,315,600.00元。广西桂冠电力股份有限公司的子公司亦将与该诉讼案相关的坏账准备予以转回,其中:广西桂冠开投电力有限责任公司转回24,150,000.00元,广西平班水电开发有限公司转回12,508,600.00元,大唐桂冠合山发电有限公司转回10,398,100.00元。

3. 子公司大唐华银电力股份有限公司(以下简称华银公司)诉讼案件

(1) 原永州侨海投资开发有限公司(以下简称“侨海公司”)控股股东陈海诚在将股权转让给华银公司前,以侨海公司的名义于2007年11月23日与自然人戴永丰签订保证借款协议,向戴永丰借款人民币1,606万元,借款期限从2007年11月15日到2008年12月15日,借款利率为月息的2.60%。保证人:周林军,个人连带保证人:陈海诚、孙爱萍。

因上述借款未按期偿还,戴永丰于2010年10月8日向宁波市镇海区人民法院提起诉讼,并于2010年12月10日向法院申请财产保全。宁波市镇海区人民法院于2010年12月13日受理起诉申请,并于当日出具了(2010)甬镇商初字第893-1号民事裁定书:冻结被告大唐华银永州水力发电有限责任公司、周林军、陈海诚、孙爱萍的银行存款人民币1,606万元,如实际银行存款不足,则保全其相应等值财产。此案将于2011年2月15日正式开庭审理。

(2) 2007年6月14日原侨海公司控股股东陈海诚向自然人戴永丰借款405万元,2009年9月14日陈海诚向戴永丰出具《承诺书》,承诺在2009年12月30日还清本息,并由原永州侨海投资开发有限公司承担连带保证责任。

因上述借款未按期偿还,2010年10月8日戴永丰向宁波市镇海区人民法院提起诉讼,并于2010年12月10日向法院申请财产保全。宁波市镇海区人民法院于2010年12月13日受理起诉申请,并于当日出具了(2010)甬镇商初字第892-1号民事裁定书:冻结被告陈海诚、大唐华银永州水力发电有限责任公司银行存款人民币405万,如实际银行存款不足,则保全其相应等值财产。此案将于2011年2月15日正式开庭审理。

2010年5月21日陈海诚将原永州侨海投资开发有限公司70%的股权转让给华银公司,2010年7月20日永州侨海投资开发有限公司更名为大唐华银永州水力发电有限责任公司。截至2010年12月31日大唐华银永州水力发电有限责任公司银行存款基本账户已被法院冻结,实际冻结资金人民币484.20元。

根据2010年5月21日陈海诚与华银公司签订的《股权转让协议》第八条规定:除债务清单记载的债务外,目标公司(指原永州侨海投资开发有限公司)不存在其他债务(包括已有债务及或有债务)。若目标公司存在其他债务,转让方应自行承担该债务。如果法院判决或仲裁

裁决要求目标公司承担未经转让方披露的债务，转让方应直接向有关债权人清偿债务，如果目标公司承担了债务，受让方及目标公司有权向转让方追索。上述诉讼事项适应该条款内容及处理规定。

4. 子公司中国水利电力物资有限公司（以下简称物资公司）诉讼案件

(1) 2010年10月20日，物资公司收到广州市越秀区人民法院应诉通知书及传票，定于11月30日开庭审理公司与广东荟能机电设备制造有限公司合同尾款46万元纠纷案件。该案件源于其下属单位中国水利电力物资华南公司2004年为争取广东茂名管道项目，与该公司签订合作协议，协议约定服务费180万元，后华南公司中标并履行合同后，支付了134万元，尾款46万元至今未付。该公司自2006年以来多次催要尾款未果。10月初该公司正式向广州越秀区人民法院提起诉讼。广州市越秀区人民法院于2010年12月16日作出判决，判决华南公司支付46万元及利息，承担法院受理费。该判决已生效。根据判决结果计算，经计算华南公司应付广东荟能机电设备制造有限公司合计509,473.00元。

(2) 中国水利电力物资有限公司下属子公司中国水利电力物资武汉公司欠武汉经济发展投资（集团）有限公司受让的中国工商银行武汉市汉口支行的借款55,250,000.00元，其中部分借款（300万），委托了武汉长江资产经营管理有限公司处理收购不良资产。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，判决本公司下属子公司武汉公司偿还长江资产经营管理有限公司300万元，但直到2008年12月31日一直未支付，该项资产已归长江资产经营管理有限公司控制，待出售时武汉公司将直接处置该项资产，因此没有计提预计负债。

(3) 中国水利电力物资有限公司下属子公司中国水利电力物资成都公司与原中国物资储运成都公司互为担保向各自贷款银行贷款2,850万元，成都公司于2002年6月与工商银行东大街支行签订贷款合同，合同金额2,845万元，期限一年，合同于2003年6月到期。由于中国物资储运成都公司逾期未能归还工行成都广场支行的贷款被银行诉讼到成都市中级人民法院，并被执行，无力偿还。成都公司被判承担连带责任，判决书为（2003）成民初字第73、133、134、135号。为规避风险，成都公司贷款银行工行东大街支行将成都公司起诉到成都市中级人民法院，要求归还贷款中的997.7万元及利息，判决书为（2003）成民初字第616号。成都公司被强制执行，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。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95万元，尚欠2,750万元。已被工行东大街支行打捆卖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成都市中级人民法院还未终结结案。

十一、资产负债表日后事项的说明

无。

十二、关联方关系及其交易

(一) 本公司的子公司情况

单位：万元

序号	子公司名称	注册地	业务性质	注册资本		本公司合计持股比例	
				本期	上期	本期 (%)	上期 (%)
1	大唐山西电力工程有限公司	山西太原	工程管理服务	800.00		100.00	
2	大唐山西电力燃料有限公司	山西太原	其他综合零售	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
3	大唐阳城发电有限责任公司	山西阳城	火力发电	104,000.00	104,000.00	41.00	41.00
4	大唐山西恒山风电有限公司	山西浑源县	其他能源发电	100.00		100.00	
5	阳城国际发电有限责任公司	山西太原	火力发电	39,286 万美元	39,286 万美元	29.00	29.00
6	大唐山西新能源有限公司	山西太原	其他能源发电	1,000.00		100.00	
7	江苏徐塘发电有限责任公司	江苏邳州	火力发电	91,146.00	91,146.00	50.00	50.00
8	大唐南京发电厂	江苏南京	火力发电	571.00	571.00	100.00	100.00
9	大唐淮北发电有限责任公司	安徽淮北	火力发电	15,167.00	15,167.00	98.44	98.44
10	大唐宣威水电开发有限公司	广西宣威	水力发电	10,000.00	10,000.00	78.93	80.00
11	大唐观音岩水电开发有限公司	云南昆明	水力发电	36,900.00	10,000.00	70.00	70.00
12	安徽省合肥联合发电有限公司	安徽合肥	火力发电	116,000.00	116,000.00	27.50	27.50
13	大唐大丰光伏发电有限公司	江苏大丰	其他能源发电	2,600.00		100.00	
14	大唐安庆生物质能发电有限公司	安徽安庆	其他能源发电	5,343.00	5,343.00	66.67	66.67
15	安徽淮南洛能发电有限责任公司	安徽淮南	火力发电	142,000.00	142,000.00	52.80	52.80
16	马鞍山当涂发电有限公司	安徽马鞍山	火力发电	30,000.00	30,000.00	100.00	100.00
17	大唐宾川水电有限责任公司	云南大姚县	水力发电	6,400.00	6,400.00	100.00	100.00
18	安徽电力股份有限公司	安徽合肥	火力发电	41,000.00	41,000.00	63.06	62.00
19	大唐芒里水电开发有限公司	云南德宏州潞西市	水力发电	5,000.00	5,000.00	51.00	52.92
20	云南新景电业有限公司	云南新平县	水力发电	9,000.00	9,000.00	95.00	95.00
21	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	四川广元	水力发电	54,160.00	55,000.00	55.00	55.00
22	大唐四川电力检修运营有限公司	四川成都	其他专业技术服务	500.00		100.00	
23	大唐林州热电有限责任公司	河南林州	火力发电	5,000.00	5,000.00	80.00	80.00
24	大唐巩义发电有限责任公司	河南巩义	火力发电	500.00	500.00	51.00	68.00
25	大唐邓州生物质能热电有限责任公司	河南邓州	其他能源发电	1,390.00	1,000.00	100.00	100.00

序号	子公司名称	注册地	业务性质	注册资本		本公司合计持股比例	
				本期	上期	本期(%)	上期(%)
26	大唐四川川北电力开发有限公司	四川广元	水力发电	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
27	许昌龙岗发电有限责任公司	河南许昌	火力发电	69,297.00	69,297.00	100.00	100.00
28	许昌禹龙发电有限责任公司	河南禹州	火力发电	4,000.00	4,000.00	60.00	60.00
29	大唐四川水电开发有限公司	四川成都	水力发电	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
30	洛阳双源热电有限责任公司	河南洛阳	火力发电	56,988.00	56,988.00	60.00	60.00
31	大唐襄樊水电有限公司	湖北襄樊	水力发电	4,000.00	4,000.00	70.00	70.00
32	大唐河南电力燃料有限公司	河南郑州	煤炭及制品 批发	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
33	大唐卢县第二热电厂	陕西西安	火力发电	42,100.00	42,100.00	100.00	100.00
34	大唐眉山电力开发有限公司	四川青羊区	水力发电	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00
35	大唐信阳发电有限责任公司	河南信阳	火力发电	1,000.00	1,000.00	80.00	80.00
36	大唐彬长发电有限责任公司	山西咸阳	火力发电	5,000.00	5,000.00	98.18	95.00
37	大唐信阳华豫发电有限责任公司	河南信阳	火力发电	60,000.00	60,000.00	80.00	80.00
38	大唐贵州发电有限公司	贵州贵阳	火力发电	91,963.00	91,963.00	100.00	100.00
39	大唐三门峡发电有限责任公司	河南三门峡	火力发电	86,781.40	86,781.40	60.00	60.00
40	三门峡华阳发电有限责任公司	河南三门峡	火力发电	52,000.00	52,000.00	55.00	55.00
41	大唐安阳发电有限责任公司	河南安阳	火力发电	75,207.00	75,207.00	85.00	85.00
42	大唐陕西发电有限公司	陕西西安	火力发电	195,266.00	195,266.00	100.00	100.00
43	大唐电力燃料有限公司	北京西城区	煤炭及制品 批发	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
44	大唐雅安电力开发有限公司	四川雅安	水力发电	3,000.00	3,000.00	100.00	100.00
45	大唐山东发电有限公司	山东青岛	火力发电	300,000.00	300,000.00	100.00	100.00
46	赤峰大唐富龙热电有限责任公司	内蒙古赤峰市	火力发电	10,196.00	10,196.00	51.00	51.00
47	大唐衡阳发电股份有限公司	湖南衡阳	水力发电	4,046.31	4,046.31	66.23	66.23
48	大唐新疆能源开发有限公司	新疆乌鲁木齐	火力发电	17,500.00	8,500.00	100.00	100.00
49	大唐湘潭发电有限责任公司	湖南湘潭	火力发电	156,784.39	156,784.39	60.00	60.00
50	龙滩水电开发有限公司	广西南宁	水力发电	486,000.00	486,000.00	65.00	65.00
51	广西桂冠电力股份有限公司	广西南宁	水力发电	147,989.25	147,989.25	50.51	45.53
52	大唐甘肃发电有限公司	甘肃兰州	火力发电	12,700.00	12,700.00	100.00	100.00
53	大唐石门发电有限责任公司	湖南石门	火力发电	68,281.00	68,281.00	61.50	61.50
54	大唐河北发电有限公司	河北石家庄	火力发电	166,519.56	166,519.56	100.00	100.00
55	中国大唐集团煤业有限公司	北京西城区	烟煤和无烟煤 的开采洗选	105,500.00	51,700.00	100.00	100.00
56	中国水利电力物资有限公司	北京西城区	其他	47,369.40	41,448.30	70.73	70.73

序号	子公司名称	注册地	业务性质	注册资本		本公司合计持股比例	
				本期	上期	本期(%)	上期(%)
57	中国大唐集团科技工程有限公司	北京海淀区	环境污染防治专用设备制造	13,700.00	13,700.00	74.00	74.00
58	大唐华银电力股份有限公司	湖南长沙	火力发电	71,164.80	71,164.80	33.34	33.34
59	中国大唐集团财务有限公司	北京西城区	财务公司	160,000.00	100,000.00	100.00	100.00
60	中国大唐集团海外投资有限公司	北京西城区	水力发电	15,000.00	15,000.00	100.00	100.00
61	柬埔寨水电开发有限公司	云南昆明	水力发电	500 万美元	500 万美元	51.00	51.00
62	中国大唐集团新能源股份有限公司	北京西城区	其他能源发电	500,000.00	17,491.00	67.00	100.00
63	大唐黑龙江发电有限公司	黑龙江哈尔滨	火力发电	228,000.00	77,000.00	100.00	100.00
64	中国大唐集团技术经济研究院	北京怀柔区	工程和技术研究与实验发展	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
65	大唐国际发电股份有限公司	北京西城区	火力发电	1,169,519.05	1,169,519.05	36.06	35.60
66	大唐吉林发电有限公司	吉林长春	火力发电	60,243.70	60,243.70	100.00	100.00

(二) 关联方交易(单位: 万元)

1. 购销交易

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							
接收劳务	华北电力科学研究院有限责任公司	联营	6,692.90	0.0301%	2,197.00		市场价格
采购燃料	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	合营	31,853.90	0.1014%	1,821.40		市场价格
采购燃煤	云南大唐红河电力燃料有限公司	联营企业的子公司	49,790.90	0.1585%			市场价格
采购燃煤	内蒙古锡多铁路股份有限公司	联营	425.90	0.0014%			市场价格
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
销售商品、劳务	辽宁省调兵山煤研石发电有限公司	联营	34.19	0.3600%	40.00		市场价格

2. 关联方往来余额情况

项目和单位	期末余额	占该项目总额的比例 (%)
应收账款:		
辽宁省调兵山煤矸石发电有限公司	40.00	0.19
应付账款:		
华北电力科学研究院有限责任公司	2,197.00	5.74
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	1,821.40	4.76
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	1,923.40	5.02
预收账款:		
内蒙古锡多铁路股份有限公司	59.10	0.02

十三、重要资产转让及其出售的说明

无。

十四、企业合并、分立等事项说明

(一) 新设企业说明(单位:万元)

序号	新设企业名称	新设因素	级次	注册资本	投资额	持股比例 (%)	法定代表人
1	大唐大丰光伏发电有限公司	新设成立	2	2,600.00	2,600.00	100.00	路建君
2	大唐山西电力工程有限公司	新设成立	2	800.00	800.00	100.00	张瑞海
3	大唐山西恒山风电有限公司	新设成立	2	100.00	100.00	100.00	徐良
4	大唐山西新能源有限公司	新设成立	2	1,000.00	1,000.00	100.00	徐良
5	大唐四川电力检修运营有限公司	新设成立	2	500.00	500.00	100.00	姚立三
6	北京大唐泰信保险经纪有限公司	新设成立	3	2,000.00	2,000.00	80.00	栗宝卿
7	北京唐浩电力工程技术研究有限公司	新设成立	3	1,000.00	1,000.00	100.00	苗继春
8	北京唐韵旅行社有限责任公司	新设成立	3	150.21	150.21	100.00	吴大庆
9	北京唐韵园林有限责任公司	新设成立	3	50.00	50.00	100.00	吴大庆
10	大唐(北京)煤业销售有限公司	新设成立	3	1,000.00	1,000.00	100.00	张广宁
11	大唐(朝阳)新能源有限公司	新设成立	3	25,785.00	21,036.20	60.00	孙立坡
12	大唐(科右中旗)新能源有限公司	新设成立	3	500.00	500.00	100.00	王晓东
13	大唐(洮南)三合新能源有限公司	新设成立	3	500.00	500.00	60.00	张恩普
14	大唐阿鲁科尔沁旗新能源有限公司	新设成立	3	300.00	300.00	100.00	桑海洋
15	大唐滨州发电有限公司	新设成立	3	1,000.00	1,000.00	100.00	蔡智

序号	新设企业名称	新设因素	级次	注册资本	投资额	持股比例(%)	法定代表人
16	大唐大庆东岗新能源有限公司	新设成立	3	100.00	100.00	100.00	刘爱军
17	大唐大庆东辉新能源有限公司	新设成立	3	100.00	100.00	100.00	刘爱军
18	大唐甘肃湟水河水电开发有限公司	新设成立	3	2,000.00	1,920.00	70.00	李应雄
19	大唐河北新能源(张北)有限责任公司	新设成立	3	500.00	5,162.50	100.00	武怀清
20	大唐黑龙江新能源开发有限公司	新设成立	3	6,094.00	6,094.00	100.00	崔树权
21	大唐呼伦贝尔风力发电有限公司	新设成立	3	200.00	200.00	100.00	郭忠达
22	大唐华银城步新能源开发有限责任公司	新设成立	3	1,000.00	1,000.00	100.00	陈丽华
23	大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	新设成立	3	1,500.00	900.00	60.00	黄晓衡
24	大唐华银攸县能源有限公司	新设成立	3	32,000.00	21,440.00	67.00	傅维生
25	大唐浑源密马鬃梁新能源有限公司	新设成立	3	2,000.00	2,000.00	100.00	高林浩
26	大唐胶州发电有限公司	新设成立	3	1,000.00	1,000.00	100.00	刘海东
27	大唐胶州热力有限公司	新设成立	3	1,000.00	1,000.00	100.00	姜进明
28	大唐开鲁新能源有限公司	新设成立	3	800.00	800.00	100.00	曹文娇
29	大唐科左后旗新能源有限公司	新设成立	3	500.00	500.00	100.00	曹文娇
30	大唐灵武新能源有限公司	新设成立	3	100.00	100.00	100.00	张贵银
31	大唐青川水电开发有限公司	新设成立	3	200.00	200.00	100.00	陈耀华
32	大唐青岛港务有限公司	新设成立	3	600.00	600.00	100.00	邓贤东
33	大唐清苑热电有限公司	新设成立	3	1,000.00	5,918.26	96.73	楚树林
34	大唐山东电力检修运营有限公司	新设成立	3	2,000.00	2,000.00	100.00	潘卫东
35	大唐山东发电技术工程有限公司	新设成立	3	300.00	300.00	100.00	孙大伟
36	大唐山东清洁能源开发有限公司	新设成立	3	10,000.00	10,000.00	100.00	杜大庆
37	大唐山东烟台电力开发有限公司	新设成立	3	1,000.00	1,000.00	100.00	邓贤东
38	大唐绥滨新能源有限公司	新设成立	3	5,000.00	5,000.00	100.00	刘爱军
39	大唐特变电工吐鲁番新能源有限公司	新设成立	3	200.00	200.00	80.00	张贵银
40	大唐突泉风力发电有限责任公司	新设成立	3	500.00	4,000.00	100.00	武怀清
41	大唐托克逊风电开发有限公司	新设成立	3	5,500.00	5,500.00	100.00	任哲峰
42	大唐威海新能源有限公司	新设成立	3	1,128.00	1,128.00	100.00	孟令宾
43	大唐翁牛特旗新能源有限公司	新设成立	3	5,500.00	5,500.00	100.00	桑海洋
44	大唐乌拉特后旗风电有限公司	新设成立	3	500.00	3,500.00	100.00	杨铁岭
45	大唐吴忠新能源有限公司	新设成立	3	1,500.00	1,500.00	100.00	张贵银
46	大唐武安发电有限公司	新设成立	3	1,000.00	2,340.00	13.12	赵国庆
47	大唐镶黄旗新能源有限责任公司	新设成立	3	2,300.00	2,300.00	100.00	胡宪富
48	大唐新能源青铜峡有限公司	新设成立	3	300.00	300.00	100.00	张贵银

序号	新设企业名称	新设因素	级次	注册资本	投资额	持股比例(%)	法定代表人
49	大唐新能源曲靖市麒麟区风力发电有限公司	新设成立	3	800.00	800.00	100.00	柴宝文
50	大唐新能源朔州风力发电有限公司	新设成立	3	1,500.00	1,500.00	100.00	张国和
51	大唐新能源朔州平鲁风力发电有限公司	新设成立	3	500.00	500.00	100.00	张国和
52	大唐亚能新能源南通有限公司	新设成立	3	600.00	600.00	51.00	赵向前
53	大唐云南新能源有限公司	新设成立	3	500.00	500.00	100.00	柴宝文
54	大唐扎鲁特旗新能源有限公司	新设成立	3	2,500.00	2,500.00	100.00	曹文娇
55	大唐(漳州)新能源有限公司	新设成立	3	200.00	200.00	100.00	杨帆
56	辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	新设成立	3	4,000.00	4,000.00	100.00	郭瑞先
57	内蒙古大唐国际海勃湾水利枢纽开发有限公司	新设成立	3	3,000.00	3,000.00	100.00	高永春
58	宁安镜泊二道岭风力发电有限公司	新设成立	3	5,100.00	5,100.00	100.00	刘爱军
59	宁安镜泊头道岭风力发电有限公司	新设成立	3	5,000.00	5,000.00	100.00	刘爱军
60	宁夏大唐国际青铜峡光伏发电有限责任公司	新设成立	3	3,389.00	3,389.00	100.00	李日龙
61	北京同舟高电环保科技有限公司	新设成立	4	200.00	160.00	80.00	梁学海
62	大庆龙唐供热有限公司	新设成立	4	1,000.00	950.00	95.00	朴明海
63	大唐济南长清清洁能源开发有限公司	新设成立	4	2,000.00	2,000.00	100.00	杜大庆
64	大唐胶南风力发电有限公司	新设成立	4	2,000.00	2,000.00	100.00	杜大庆
65	大唐平度风力发电有限公司	新设成立	4	2,000.00	2,000.00	100.00	杜大庆
66	大唐平度清洁能源开发有限公司	新设成立	4	3,000.00	3,000.00	100.00	杜大庆
67	大唐平阴清洁能源开发有限公司	新设成立	4	2,000.00	2,000.00	100.00	杜大庆
68	大唐文登清洁能源开发有限公司	新设成立	4	2,000.00	2,000.00	100.00	杜大庆
69	大唐禹城光伏发电有限公司	新设成立	4	100.00	100.00	100.00	杜大庆
70	福建大唐国际诏安风电有限责任公司	新设成立	4	500.00	500.00	100.00	李海鹏
71	甘肃华园房地产开发有限公司	新设成立	4	1,000.00	1,000.00	100.00	李小虎
72	河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	新设成立	4	7,000.00	7,000.00	100.00	曹旭东
73	河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	新设成立	4	41,000.00	41,000.00	100.00	曹旭东
74	湖南大唐先一能源管理有限公司	新设成立	4	500.00	500.00	100.00	杨凯
75	鸡西龙唐供热有限公司	新设成立	4	2,500.00	2,000.00	80.00	崔学力
76	辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	新设成立	4	10,000.00	9,000.00	90.00	李安学
77	内蒙古大唐国际克什克腾大石门水电开发有限公司	新设成立	4	1,000.00	900.00	90.00	李有禄
78	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	新设成立	4	10,000.00	5,100.00	51.00	孙硕
79	内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限责任公司	新设成立	4	1,000.00	1,000.00	100.00	高国双
80	太平江(一期)水电有限公司	新设成立	4	2,724.20	2,724.20	100.00	李伟

序号	新设企业名称	新设因素	级次	注册资本	投资额	持股比例(%)	法定代表人
81	天津大唐同舟同信科技有限公司	新设成立	4	500.00	400.00	80.00	梁荣君
82	云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	新设成立	4	1,000.00	1,000.00	100.00	李宝泉
83	浙江大唐同舟环保科技有限公司	新设成立	4	500.00	400.00	80.00	梁荣君
84	云南新景电业有限公司	收购兼并	2	9,000.00	9,000.00	95.00	杨新贵
85	北京博远盛唐能源科技有限公司	收购兼并	3	1,276.00	1,520.62	100.00	米克艳
86	长岛联凯风电发展有限公司	收购兼并	3	5,067.60	4,665.17	56.60	姜进明
87	大唐贵州黄花寨水电开发有限公司	收购兼并	3	6,500.00	4,290.00	66.00	刘满刚
88	大唐华银永州水力发电有限责任公司	收购兼并	3	1,810.00	1,267.00	70.00	汪建林
89	杭州瑞唐环保系统工程有限公司	收购兼并	3	500.00	337.00	65.00	杨立强
90	马边世创阳坝水力发电有限公司	收购兼并	3	5,800.00	5,800.00	55.62	江拴丑
91	内蒙古宝利煤炭有限公司	收购兼并	3	5,000.00	18,888.89	70.00	郭全锁
92	渝能(集团)有限责任公司	收购兼并	3	108,610.60	142,500.00	100.00	刘立志
93	北京丰璟晟宝物业管理有限公司	收购兼并	4	50.00	50.00	100.00	钱海燕
94	河北盛唐机械制造有限公司	收购兼并	4	1,000.00	1,000.00	100.00	米克艳
95	辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	收购兼并	4	16,585.00	17,680.25	100.00	赵海军
96	南京盛唐电力控制系统有限公司	收购兼并	4	3,464.00	2,150.40	60.00	俞斌
97	云南大唐国际德钦水电开发有限公司	收购兼并	4	1,357.14	951.21	70.00	司峻山
98	重庆鼎泰能源(集团)有限公司	收购兼并	4	16,094.26	51,259.48	95.00	钟宁
99	重庆宏达水泥制品有限公司	收购兼并	4	500.00	648.20	100.00	陈晓宁
100	重庆市亚东亚电气(集团)有限责任公司	收购兼并	4	8,000.00	7,789.60	96.42	余国辉
101	重庆渝能产业(集团)有限公司	收购兼并	4	30,000.00	31,822.04	96.80	王道益
102	重庆渝能风力发电开发有限公司	收购兼并	4	1,000.00	950.00	94.00	魏长江
103	桐梓县渝能泥塘水力发电有限责任公司	收购兼并	5	100.00	819.00	95.00	赖羽
104	桐梓县渝能水电开发有限公司	收购兼并	5	2,680.00	2,680.00	95.00	赖羽
105	武隆水电开发有限公司	收购兼并	5	2,600.00	2,102.00	77.44	赖羽
106	新加坡亚电水电(投资)有限公司	收购兼并	5	6,338.49	6,338.49	95.00	波淋勇
107	重庆金台电力成套设备有限公司	收购兼并	5	2,050.00	2,050.00	96.80	刘功海
108	重庆科源电力有限公司	收购兼并	5	2,391.25	1,688.36	77.34	钟宁
109	重庆科源电气有限公司	收购兼并	5	500.00	451.30	96.42	余国辉
110	重庆马岩洞水电开发有限公司	收购兼并	5	8,000.00	8,000.00	94.80	钟宁
111	重庆市庆隆水电开发有限公司	收购兼并	5	2,350.00	1,739.00	70.30	赖羽
112	重庆上善置地有限公司	收购兼并	5	2,000.00	1,824.23	82.28	王道益
113	重庆市科源能源技术发展有限公司	收购兼并	5	500.00	486.89	96.42	余国辉

序号	新设企业名称	新设因素	级次	注册资本	投资额	持股比例(%)	法定代表人
114	重庆市龙泰电力有限公司	收购兼并	5	12,000.00	11,200.00	88.66	钟宁
115	重庆市武隆木棕河水电有限责任公司	收购兼并	5	1,000.00	510.00	48.45	赖羽
116	重庆鱼剑口水电有限公司	收购兼并	5	11,462.00	9,462.00	78.29	钟宁
117	重庆泰高开关有限公司	收购兼并	5	200.00	846.60	49.17	余国辉
118	重庆拓源实业有限公司	收购兼并	5	10,476.48	44,710.28	94.18	钟宁
119	重庆巫山千丈岩水电开发有限公司	收购兼并	5	1,460.00	1,460.00	97.25	刘荣
120	重庆亚东亚集团软件有限公司	收购兼并	5	500.00	500.00	96.42	余国辉
121	重庆渝浩水电开发有限公司	收购兼并	5	13,274.96	5,100.00	48.37	方学敏
122	重庆渝能晨阳置业有限公司	收购兼并	5	5,000.00	4,000.00	77.44	刘功海
123	重庆渝能房地产咨询有限公司	收购兼并	5	50.00	50.00	96.80	潘渝川
124	重庆渝能建筑安装工程有限公司	收购兼并	5	2,000.00	2,000.00	96.80	王道益
125	重庆渝能骏阳房地产开发有限公司	收购兼并	5	1,000.00	340.00	32.91	蒋政
126	重庆渝能万怡房地产开发有限公司	收购兼并	5	8,000.00	3,600.00	43.56	潘渝川
127	重庆渝能物业服务有限公司	收购兼并	5	500.00	500.00	96.80	王道益
128	重庆渝能扬子电力有限公司	收购兼并	5	1,532.20	1,532.20	95.00	赖羽
129	重庆渝能置业发展有限公司	收购兼并	5	2,500.00	2,500.00	96.80	潘渝川
130	重庆郁江水电开发有限公司	收购兼并	5	2,670.00	2,670.00	94.67	魏长江
131	洋浦和源投资有限公司	收购兼并	6	5,220.00	6,551.87	94.18	钟宁
132	重庆市骆子塘水电有限公司	收购兼并	6	80.37	56.08	65.72	杜长生

(二) 本期新收购企业的说明

1. 2010年6月24日, 本公司与云南机械设备进出口有限公司、华安物流有限公司、自然人罗加曾和罗勇宗签订股权转让协议, 以16,235.50万元的价款收购云南新景电业有限公司95%的股权。2010年7月20日完成工商注册变更, 正式纳入中国大唐集团公司管理体系。根据中京民信(北京)资产评估有限公司出具的京信评报字(2009)第001号评估报告, 评估价值为14,795.83万元, 合并日可辨认净资产公允价值9,499.89万元, 当期确认的商誉为7,210.61万元, 云南新景电业有限公司经营范围: 水利发电(非直供)。

2. 2010年3月, 子公司大唐贵州发电有限公司按照集团公司《关于收购黄花寨水电开发有限公司股权的批复》(大唐集团计(2010)92号)文件与浙江广兴水电发展有限公司签订股权转让协议, 以4,290.00万元的价格收购大唐贵州黄花寨水电开发有限公司66%的股权, 购买日为2010年2月27日。大唐贵州黄花寨水电开发有限公司2010年2月27日经评估净资产为6500万元(取自“黔诚隆<验>字[2010]C139号”《资产评估报告》), 大唐贵州发电有限公司收购66%的份额共4,290.00万元, 未形成商誉。

3. 2009年12月31日, 子公司中国大唐集团科技工程有限公司与北京博远盛唐能源科技有限公司的原个人股东签订股权划转协议, 以1,270.22万元对价收购北京博远盛唐能源科技有限公司100%股权, 根据中企华评报字(2009)第302号评估报告, 股权划转日北京博远盛唐能源科技有限公司净资产1,520.62万元, 当期确认营业外收入250.40万元, 2010年1月1日北京博远盛唐能源科技有限公司正式纳入中国大唐集团科技工程有限公司合并范围。

4. 2010年5月21日, 子公司大唐华银电力股份有限公司与大唐华银永州水力发电有限责任公司(原永州侨海投资开发有限公司)原股东陈海诚签订股权转让协议, 以1,267.00万元对价收购大唐华银永州水力发电有限责任公司70%股权, 依据股权转让协议约定受让方支付第一笔股权转让价款到达转让方指定账户之日的第一个工作日确定为购买日即2010年8月1日。根据沃克森(北京)国际资产评估有限公司出具的沃克森评报字【2010】第0003号评估报告, 评估价值为1,992.66万元, 合并日可辨认净资产公允价值1,556.20万元, 当期确认商誉为177.66万元。

5. 2010年6月30日, 子公司大唐山东发电有限公司与北京德业嘉兴能源科技发展有限公司、北京嘉美隆泰科技发展有限公司和北京庆泰科技有限责任公司签订股权划转协议, 以4,665.18万元对价收购长岛联凯风电发展有限公司56.6%的股权, 同时子公司中国大唐海外投资有限公司与香港威尔信能源有限公司签署了股权转让协议以2,340.82万元对价收购长岛联凯风电发展有限公司28.40%股权, 根据协议约定受让方支付的首笔股权转让价款到达转让方指定账户当日作为交割日, 确定收购日为2010年8月31日, 根据北京龙源智博资产评估有限责任公司出具龙源智博评报字[2009]第A1072号的评估报告, 收购日净资产公允价值为9,448.50万元, 当期应确认营业外收入1,025.23万元。

6. 2010年11月, 大唐眉山电力开发有限公司(以下简称眉山公司)与四川森淼电力投资有限公司签订关于收购马边世创阳坝水力发电有限公司的合同, 四川森淼电力投资有限公司将其持有的100%的股权转让给眉山公司, 转让价5,822.00万元。根据股权转让协议, 在股权转让协议生效后3个工作日内, 四川森淼电力投资有限公司将其持有的55.621%的股权过户至眉山公司名下, 待四川森淼电力投资有限公司解除了其将眉山公司44.379%的股权质押后, 再将其过户至眉山公司名下。2010年11月25日, 四川森淼电力投资有限公司完成了马边世创阳坝水力发电有限公司55.621%的股权过户手续, 2010年12月7日得到中国大唐集团公司对于眉山公司收购马边世创阳坝水力发电有限公司的批复, 并确定2010年12月7日为收购日。

2010年9月9日, 沃克森(北京)国际资产评估有限公司对马边世创阳坝水力发电有限公司截止2010年4月30日账面价值进行评估(沃克森评报字[2010]第0213号), 评估结果6,486.61万元, 但眉山公司和四川森淼电力投资有限公司签订协议, 按所有者权益账面价值即5,822.00万元作为公允价值进行转让, 未形成商誉。

7. 2009年12月31日, 大唐国际发电股份有限公司(以下简称大唐国际)与渝能(集团)有限责任公司各股东签订重组协议补充协议, 以现金方式收购渝能(集团)有限责任公司各股东持有的100%股权, 收购价款合计为13.45亿元; 协议生效后15日内, 大唐国际向渝能(集团)有限责任公司各股东支付股权转让款的70%。大唐国际按协议取得渝能(集团)有限责任公司的控制权

日作为本次交易的收购日即2010年1月1日。根据北京岳华德威资产评估有限公司出具的岳华德威评报字（2009）第 358 号评估报告，收购日净资产公允价值为132,695.98万元，当期确认商誉1,804.02万元。

8. 2010年4月19日，大唐国际与郝二云、薛桂莲签署协议，以现金方式收购其持有的内蒙古宝利煤炭有限公司70%的股权，收购价款为18,888.89万元。大唐国际已支付价款，并按协议取得内蒙古宝利煤炭有限公司的控制权的日期作为本次交易的收购日即2010年4月30日。根据北京中天和资产评估有限公司出具的中天和（2010）评字第01006号评估报告，收购日净资产公允价值为25,336.15万元，当期确认商誉1,871.21万元。

9. 大唐国际原对云南大唐国际德钦水电开发有限公司持股比例为40%，按照权益法核算，长期投资投资账面余额890.69万元，其中：投资成本890.00万元，损益调整0.69万元。2010年2月，大唐国际与康定国能投资有限公司签署协议，以现金方式收购其持有的云南大唐国际德钦水电开发有限公司30%股权，收购价款为61.31万元。该股权收购完成后，大唐国际持有云南大唐国际德钦水电开发有限公司的股权比例为70%。大唐国际按照支付价款，并按协议取得云南大唐国际德钦水电开发有限公司控制权的日期作为本次交易的收购日即2010年4月30日，根据北京岳华德威资产评估有限公司出具的岳华德威评报字（2009）第 269号审计报告，收购日净资产公允价值为1,011.73万元，当期确认商誉1.85万元。

10. 2010年2月11日，大唐国际向自然人杨忠辉收购了其拥有的阜新金时轮风力发电有限公司100%的股权，收购价款为3,294.25万元并改名为辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司。大唐国际以支付价款并按协议取得辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司控制权的日期作为本次交易的收购日即2010年2月28日。根据北京中天和资产评估有限公司出具的中天和[2010]评字第01005号评估报告，收购日净资产公允价值为3,294.25万元，未形成商誉。

11. 大唐国际原持有内蒙古大唐国际硅铝科技有限公司26%的股份，作为联营企业按权益法核算。2010年11月6日，大唐国际子公司大唐能源化工有限责任公司与同方投资有限公司签署协议，同方投资有限公司（拥有内蒙古大唐国际硅铝科技有限公司25%的股权）同意，其股东代表及委派的董事在内蒙古大唐国际硅铝科技有限公司股东会及董事会上行使表决权时，与大唐能源化工有限责任公司的股东代表及委派的董事保持一致，因而大唐国际取得对内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司的实质控制，将内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司作为三级子公司核算，于2010年11月30日将其纳入合并范围。

十五、非货币性资产交换和债务重组的说明

（一）非货币性资产交换

无。

（二）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	12,460,139.25	—	—

注：大唐国际子公司河北大唐国际迁安热电有限责任公司、江西大唐国际新余发电有限责任公司于2010年度发生债务重组，方式为以低于债务账面价值的现金清偿债务，重组前的应付账款金额为97,666,278.50元，重组后确认的债务金额为85,206,139.25元，债权人天津电力建设公司等101家单位，款项性质为应付工程款及设备款。债务重组利得总额为12,460,139.25元。

2. 转让的非现金资产的公允价值、由债务转成的股份的公允价值和修改其他债务条件后债务的公允价值的确定方法及依据

无。

3. 债权人披露情况

无。

4. 受让的非现金资产的公允价值、由债权转成的股份的公允价值和修改其他债务条件后债权的公允价值的确定方法及依据

无。

十六、其他需要说明的重大事项

1. 子公司大唐贵州发电有限公司（简称贵州发电）与原贵州金元集团股份有限公司签订的《野马寨电厂项目深化合作协议》规定，贵州发电的子公司“大唐贵州野马寨发电有限公司”成立后，将收购原贵州金元集团股份有限公司名下的野马寨发电厂全部实物资产。目前，资产转让协议还未最后签署，资产收购尚未完成。

2. 子公司贵州发电下属单位大唐贵州发耳发电有限公司受让原西辰公司时，受让的资产中含原西辰公司建设的待分配给员工的职工宿舍，现双方对于职工住宅的最终归属尚无明确意见。

3. 根据贵州发电同贵州金元集团公司签订的《发耳电厂（4×600MW）新建工程项目深化合作协议》，发耳电厂（4×600MW）新建工程委托贵州西能电力建设有限公司建设管理，此项目工程已投产运营，但未进行决算，工程资料未进行交接。

4. 子公司广西桂冠电力股份有限公司下属子公司福建省集兴龙湘水电有限公司的龙湘、新店水电站建设项目，福建安丰水电有限公司的安丰水电站建设项目由于尚未取得相关政府批文，截至2010年12月31日止，仍处于暂停状态，实体工程尚未开工建设。

5. 内部核算电厂大唐耒阳发电厂下属单位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 105 人，其中：管理人员 54 人，内部退养职工 51 人，离退休职工 605 人（含离休人员 4 人）。截止 2010 年 12 月 31 日管理处资产总额为 29,478,679.79 元，主要系行政划拨地及房屋建筑物。

6. 下属单位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 $2 \times 350\text{MW}$ 抽凝供热机组改为 $1 \times 350\text{MW}$ 抽凝供热机组加 $1 \times 50\text{MW}$ 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。

7. 内部核算电厂大唐连城发电厂根据大唐集团计（2008）21 号文件《关于大唐连城发电厂 $2 \times 100\text{MW}$ 机组关停及相关事宜的批复》，于 2008 年关停，持续经营能力存在重大不确定性。

十七、财务报表的批准

本年度财务报表已经公司总经理办公会批准报出。

中国大唐集团公司

二〇一一年四月二十六日

企业法人营业执照

(副 本) (9-1)

注册号 1100000003185333

名 称 天职国际会计师事务所有限公司
住 所 北京市海淀区车公庄路乙19号208-210室

法定代表人姓名 陈永宏

注 册 资 本 500万元

实 收 资 本 500万元

公 司 类 型 有限责任公司(自然人投资或控股)

经 营 范 围 许可经营项目: 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本、出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关的报告; 从事资产评估业务, 证券业评估; 基本建设竣工预决(结)算审计验证。
一般经营项目: 无

成 立 日 期 2000年07月04日

营 业 期 限 自 2000年07月04日 至 2020年07月03日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

须 知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本, 正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化, 应当向公司登记机关申请变更登记, 换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日, 应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后, 不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记, 应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的, 应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废, 申请补领。

年度检验情况

			
---	--	--	--



中华人民共和国国家工商行政管理总局制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效。继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 430100100023

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2009年 4月 1日

2009年 3月 20日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效。继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年 3月 2日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效。继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年 2月 23日



姓名: 匡敏
Full name: 匡敏
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



11

After the holder is to be transferred to
同意调入

After the holder is to be transferred from
同意调出

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

Stamp of the Institute or Branch of CPA
协会/分会盖章

CPA
姓名

20

After the holder is to be transferred to
同意调入

After the holder is to be transferred from
同意调出

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

Stamp of the Institute or Branch of CPA
协会/分会盖章

CPA
姓名



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
行 用 留

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2011年7月23日
行 用 留

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2009年3月31日

证书编号: 110101846323
No. of Certificate

批准注册协会: 天津国际会计师事务所
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年3月31日
Date of Issuance