

中国大唐集团有限公司
审计报告
天职业字[2021]22573号

目 录

审计报告	1
2020年度财务报表	4
2020年度财务报表附注	18

中国大唐集团有限公司：

一、 审计意见

我们审计了后附的中国大唐集团有限公司（以下简称“大唐集团”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，2020年12月31日合并及母公司资产减值准备情况表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大唐集团2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大唐集团，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 管理层和治理层对财务报表的责任

大唐集团管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大唐集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大唐集团、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大唐集团的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大唐集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大唐集团不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就大唐集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

审计报告（续）

天职业字[2021]22573 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：中国大唐集团有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1	—	—	
货币资金	2	15,397,320,719.76	12,433,201,785.67	八、（一）
结算备付金	3			
拆出资金	4			
☆交易性金融资产	5			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	314,229,545.00	314,229,545.00	八、（二）
衍生金融资产	7	-	27,632,157.90	八、（三）
应收票据	8	1,876,984,515.36	3,780,142,840.67	八、（四）
应收账款	9	49,332,716,800.78	45,348,084,901.39	八、（五）
☆应收款项融资	10	2,696,011,191.68		八、（六）
预付款项	11	7,244,818,270.07	5,806,311,859.21	八、（七）
△应收保费	12			
△应收分保账款	13			
△应收分保合同准备金	14			
其他应收款	15	8,511,994,342.34	12,549,540,465.35	八、（八）
其中：应收股利	16	325,013,983.07	160,582,881.74	八、（八）
△买入返售金融资产	17	1,000,005,000.00	1,000,005,000.00	八、（九）
存货	18	8,056,808,615.40	9,580,936,884.11	八、（十）
其中：原材料	19	6,949,802,594.16	8,314,306,123.29	八、（十）
库存商品(产成品)	20	594,818,832.26	646,397,587.14	八、（十）
☆合同资产	21	735,406,759.83	162,371,147.20	八、（十一）
持有待售资产	22			
一年内到期的非流动资产	23	5,414,696,503.49	2,515,661,483.42	八、（十二）
其他流动资产	24	11,856,826,283.01	20,045,442,837.70	八、（十三）
流动资产合计	25	112,437,818,546.72	113,563,560,907.62	
非流动资产：	26	—	—	
△发放贷款和垫款	27	1,043,076,965.93	1,622,138,118.57	八、（十四）
☆债权投资	28			
可供出售金融资产	29	7,351,315,531.30	6,328,407,194.41	八、（十五）
☆其他债权投资	30			
持有至到期投资	31			
长期应收款	32	12,610,502,351.17	6,400,169,343.62	八、（十六）
长期股权投资	33	23,990,186,598.15	23,610,063,592.82	八、（十七）
☆其他权益工具投资	34	884,639,510.96	1,443,765,815.87	八、（十八）
☆其他非流动金融资产	35	4,189,422,142.87	4,555,856,369.47	八、（十九）
投资性房地产	36	1,735,496,909.61	1,953,032,630.76	八、（二十）
固定资产	37	469,947,110,215.09	457,632,708,432.49	八、（二十一）
其中：固定资产原价	38	853,974,969,816.54	816,916,674,819.79	八、（二十一）
累计折旧	39	380,896,524,174.23	355,643,533,538.87	八、（二十一）
固定资产减值准备	40	3,187,888,132.95	3,640,830,306.38	八、（二十一）
在建工程	41	85,908,446,338.90	87,603,561,505.07	八、（二十二）
生产性生物资产	42			
油气资产	43			
☆使用权资产	44	1,235,503,722.61	1,256,255,313.41	八、（二十三）
无形资产	45	25,907,965,347.71	22,719,625,957.30	八、（二十四）
开发支出	46	321,275,355.94	184,184,173.29	
商誉	47	1,961,713,773.94	1,994,269,422.95	八、（二十五）
长期待摊费用	48	2,131,889,793.07	1,878,687,445.38	八、（二十六）
递延所得税资产	49	5,499,974,775.57	5,757,826,978.81	八、（二十七）
其他非流动资产	50	39,406,721,849.83	20,029,348,892.01	八、（二十八）
其中：特准储备物资	51			
非流动资产合计	52	684,125,241,182.65	644,969,891,186.23	
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	796,563,059,729.37	758,533,452,093.85	

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：陶云鹏

会计机构负责人：陈伟

邹磊



合并资产负债表（续）

编制单位：中国大唐集团有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	75			
货币资金	76	69,578,021,897.19	77,034,174,625.50	八、(二十九)
△中央银行借款	77	671,293,411.35		八、(三十)
△拆入资金	78	4,800,000,000.00		八、(三十一)
☆交易性金融负债	79			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付票据	82	3,414,361,251.81	6,404,631,717.54	八、(三十二)
应付账款	83	45,741,195,574.24	48,514,764,738.13	八、(三十三)
预收款项	84	5,770,308,473.64	436,733,088.47	八、(三十四)
☆合同负债	85	1,960,442,193.78	1,556,294,782.97	八、(三十五)
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87	707,929,516.83	275,453,062.86	八、(三十六)
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	1,262,603,258.34	1,072,329,101.04	八、(三十七)
其中：应付工资	91	689,573,930.82	564,236,326.82	八、(三十七)
应付福利费	92	109,674,019.52	92,206,751.22	八、(三十七)
#其中：职工奖励及福利基金	93	109,674,019.52	92,202,771.22	八、(三十七)
应交税费	94	4,448,815,240.66	5,037,776,849.09	八、(三十八)
其中：应交税金	95	3,365,783,546.15	3,991,928,566.31	八、(三十八)
其他应付款	96	19,710,506,800.60	23,064,734,513.99	八、(三十九)
其中：应付股利	97	2,251,533,355.30	2,835,285,997.07	八、(三十九)
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	72,736,446,413.95	66,454,632,774.15	八、(四十)
其他流动负债	102	16,617,474,994.28	10,815,295,878.14	八、(四十一)
流动负债合计	103	247,419,399,016.67	240,666,811,131.88	
非流动负债：	104			
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	263,523,832,896.88	261,936,217,539.63	八、(四十二)
应付债券	107	24,291,353,970.92	34,001,658,997.91	八、(四十三)
其中：优先股	108			
永续债	109			
☆租赁负债	110	628,400,419.03	467,688,744.55	八、(四十五)
长期应付款	111	11,093,667,159.11	10,804,365,010.55	八、(四十六)
长期应付职工薪酬	112	14,154,894.76	16,731,340.74	八、(四十七)
预计负债	113	102,271,963.53	136,082,426.52	八、(四十八)
递延收益	114	3,867,076,257.32	3,877,240,984.24	八、(四十九)
递延所得税负债	115	1,755,858,261.47	726,071,901.22	八、(二十七)
其他非流动负债	116	126,906,730.69	111,510,095.14	八、(五十)
其中：特准备基金	117			
非流动负债合计	118	305,403,522,543.71	312,077,557,040.50	
负 债 合 计	119	552,822,921,560.38	552,744,368,172.38	
所有者权益（或股东权益）：	120			
实收资本（或股本）	121	27,473,517,698.29	26,721,077,698.29	八、(五十一)
国家资本	122	27,473,517,698.29	26,721,077,698.29	八、(五十一)
国有法人资本	123			
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	27,473,517,698.29	26,721,077,698.29	八、(五十一)
其他权益工具	129	91,840,755,036.78	83,373,812,979.11	八、(五十二)
其中：优先股	130			
永续债	131	91,840,755,036.78	83,373,812,979.11	八、(五十二)
资本公积	132	14,638,799,742.15	16,344,401,233.46	八、(五十三)
减：库存股	133			
其他综合收益	134	-580,551,092.50	-515,369,289.41	八、(七十四)
其中：外币报表折算差额	135	564,388,300.99	798,895,799.71	八、(七十四)
专项储备	136	202,482,673.04	164,457,828.25	八、(五十四)
盈余公积	137	19,990,800.37	268,930,240.94	八、(五十五)
其中：法定公积金	138	219,990,800.37	268,930,240.94	八、(五十五)
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143	752,873,147.20	752,873,147.20	八、(五十六)
未分配利润	144	-18,609,781,368.78	-16,730,269,809.33	八、(五十七)
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	115,938,086,636.55	110,379,914,028.51	
*少数股东权益	146	127,802,051,532.44	95,409,169,892.96	
所有者权益（或股东权益）合计	147	243,740,138,168.99	205,789,083,921.47	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	796,563,059,729.37	758,533,452,093.85	

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：陶云鹏

会计机构负责人：陈伟庆

邹磊

陶云鹏
印

陈伟庆
印

合并利润表

编制单位：中国大唐集团有限公司

2020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	192,705,633,188.48	189,733,351,796.15	
其中：营业收入	2	192,408,740,822.00	189,335,117,027.15	八、(五十八)
△利息收入	3	284,911,448.67	392,414,935.12	八、(五十九)
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5	11,980,917.81	5,819,833.88	八、(六十)
二、营业总成本	6	180,346,350,896.24	181,252,364,326.19	
其中：营业成本	7	152,538,035,417.93	152,880,886,105.16	八、(五十八)
△利息支出	8	149,984,117.23	30,321,272.58	八、(五十九)
△手续费及佣金支出	9	5,446,490.41	4,372,399.14	八、(六十)
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	2,694,445,743.96	2,740,755,536.29	
销售费用	16	556,501,114.05	294,795,589.61	八、(六十一)
管理费用	17	6,739,853,793.65	6,332,139,762.06	八、(六十二)
研发费用	18	237,767,297.57	949,377,068.80	八、(六十三)
财务费用	19	17,224,316,921.44	18,019,716,592.55	八、(六十四)
其中：利息费用	20	16,999,195,626.97	17,883,735,427.21	八、(六十四)
利息收入	21	59,864,658.43	230,268,096.39	八、(六十四)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	17,624,611.02	59,764,789.70	八、(六十四)
其他	23			
加：其他收益	24	1,178,656,019.13	1,202,720,133.54	八、(六十五)
投资收益(损失以“-”号填列)	25	3,406,837,043.65	7,183,597,821.55	八、(六十六)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	1,831,676,061.75	1,610,166,430.74	八、(六十六)
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益(损失以“-”号填列)	28	14,802.98	-29,332.75	
☆净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	29			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	30	-391,430,312.78	-734,068,840.78	八、(六十七)
☆信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-161,554,963.89	-857,822,216.07	八、(六十八)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	-3,028,067,600.70	-2,229,323,482.18	八、(六十九)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	774,919,489.41	161,603,970.35	八、(七十)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	14,138,856,770.04	13,207,665,523.62	
加：营业外收入	35	570,662,656.59	809,039,839.32	八、(七十一)
其中：政府补助	36	172,595,884.07	334,241,523.32	八、(七十一)
减：营业外支出	37	840,053,247.84	1,954,242,455.70	八、(七十二)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	13,869,466,178.79	12,062,522,907.24	
减：所得税费用	39	4,740,866,479.31	4,691,289,831.41	八、(七十三)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	9,128,599,699.48	7,371,233,075.83	
(一)按所有权归属分类：	41	—	—	
归属于母公司所有者的净利润	42	2,188,431,118.19	2,947,992,236.80	
*少数股东损益	43	6,940,168,581.29	4,423,240,839.03	
(二)按经营持续性分类：	44	—	—	
持续经营净利润	45	9,128,599,699.48	7,371,233,075.83	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	-100,538,212.67	144,788,175.06	八、(七十四)
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	3,553,114.80	131,802,613.88	八、(七十四)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49	-141,164,880.49	-5,668,042.52	八、(七十四)
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52	-141,164,880.49	-5,668,042.52	八、(七十四)
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
(二)将重分类进损益的其他综合收益	55	144,717,995.29	137,470,656.40	八、(七十四)
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	-74,490,601.20	75,438,005.80	八、(七十四)
☆2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	453,716,095.21	-30,980,549.32	八、(七十四)
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
☆6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	62			
8.外币财务报表折算差额	63	-234,507,498.72	93,013,199.92	八、(七十四)
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-104,091,327.47	12,985,561.18	
七、综合收益总额	66	9,028,061,486.81	7,516,021,250.89	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	2,191,984,232.99	3,079,794,850.68	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	6,836,077,253.82	4,436,226,400.21	
八、每股收益：	69	—	—	
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：陶云鹏

会计机构负责人：陈庆伟




合并现金流量表

编制单位：中国大唐集团有限公司

2020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	197,761,738,324.01	200,975,808,215.85	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	432,476,453.97	-1,886,070,743.04	
△向中央银行借款净增加额	4	670,260,156.97	—	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	4,800,000,000.00	—	
△收到原保险合同保费取得的现金	6	—	—	
△收到再保险业务现金净额	7	—	—	
△保户储金及投资款净增加额	8	—	—	
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	—	—	
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	325,281,738.20	378,170,712.88	
△拆入资金净增加额	11	—	—	
△回购业务资金净增加额	12	—	—	
△代理买卖证券收到的现金净额	13	—	—	
收到的税费返还	14	784,195,134.83	855,007,717.90	
收到其他与经营活动有关的现金	15	13,514,499,814.61	7,955,919,444.32	
经营活动现金流入小计	16	218,288,451,622.59	208,278,835,347.91	
购买商品、接收劳务支付的现金	17	125,020,373,992.15	119,934,239,023.71	
△客户贷款及垫款净增加额	18	-78,652,962.61	195,984,909.28	
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	311,127,204.10	-451,214,327.96	
△支付原保险合同赔付款项的现金	20	—	—	
△拆出资金净增加额	21	—	—	
△支付利息、手续费及佣金的现金	22	64,612,196.89	38,828,962.94	
△支付保单红利的现金	23	—	—	
支付给职工以及为职工支付的现金	24	19,292,807,066.72	18,220,448,808.53	
支付的各项税费	25	18,321,780,424.77	16,928,861,227.55	
支付其他与经营活动有关的现金	26	11,032,801,817.33	13,892,582,034.40	
经营活动现金流出小计	27	173,964,849,739.35	168,759,730,638.45	
经营活动产生的现金流量净额	28	44,323,601,883.24	39,519,104,709.46	八、(七十五)
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	
收回投资收到的现金	30	21,432,613,349.98	54,443,097,464.23	
取得投资收益收到的现金	31	179,020,339.09	1,260,814,591.05	
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	32	1,055,918,215.33	456,651,786.10	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	276,653,909.24	7,611,522.82	
收到其他与投资活动有关的现金	34	3,240,848,823.91	243,324,620.97	
投资活动现金流入小计	35	26,185,054,637.55	56,411,499,985.17	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	39,668,410,289.72	29,486,591,477.80	
投资支付的现金	37	25,267,645,347.14	64,431,513,336.16	
△质押贷款净增加额	38	—	—	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	2,081,485,934.87	79,541,680.53	
支付其他与投资活动有关的现金	40	87,275,825.97	78,720,474.34	
投资活动现金流出小计	41	67,104,817,397.70	94,076,366,968.83	
投资活动产生的现金流量净额	42	-40,919,762,760.15	-37,664,866,983.66	
三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—	
吸收投资收到的现金	44	54,888,900,396.44	49,072,505,399.29	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	1,031,800,356.16	648,481,999.30	
取得借款收到的现金	46	219,757,764,957.60	184,374,141,992.44	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	26,877,890,179.24	11,167,788,098.76	
筹资活动现金流入小计	48	301,524,555,533.28	244,614,435,490.49	
偿还债务所支付的现金	49	258,455,407,807.00	213,469,141,566.39	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	28,578,179,536.58	28,510,152,040.17	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	3,717,168,466.44	4,975,069,111.31	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	14,937,673,238.52	15,858,095,504.58	
筹资活动现金流出小计	53	301,971,260,582.10	257,837,389,111.14	
筹资活动产生的现金流量净额	54	-446,705,048.82	-13,222,953,620.65	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-1,784,082.68	10,152,508.28	八、(七十五)
五、现金及现金等价物净增加额	56	2,955,349,991.59	-11,358,563,386.57	八、(七十五)
加：期初现金及现金等价物余额	57	7,477,686,103.51	18,836,249,490.08	八、(七十五)
六、期末现金及现金等价物余额	58	10,433,036,095.10	7,477,686,103.51	八、(七十五)

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：陶云鹏

会计机构负责人：陈伟庆







中国大唐集团有限公司

合并所有者权益变动表

2020年度

金额单位：元

项 目	行次	本 年 金 额												少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益													
		实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
上年年末余额	1	26,721,077,698.29	-	83,373,812,979.11	-	16,344,401,233.46	-	-515,369,289.41	164,457,828.25	268,930,240.94	752,873,147.20	-16,730,269,809.33	110,379,914,028.51	95,409,169,892.96	205,789,083,921.47
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	26,721,077,698.29	-	83,373,812,979.11	-	16,344,401,233.46	-	-515,369,289.41	164,457,828.25	268,930,240.94	752,873,147.20	-16,730,269,809.33	110,379,914,028.51	95,409,169,892.96	205,789,083,921.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	752,440,000.00	-	8,466,942,057.67	-	-1,705,601,491.31	-	-65,181,803.09	38,024,844.79	-48,939,440.57	-	-1,879,511,559.45	5,658,172,608.04	32,392,881,639.48	37,951,054,247.52
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	3,553,114.80	-	-	-	-	2,188,431,118.19	2,191,984,232.99	6,836,077,253.82
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	8,418,002,617.10	-	-1,011,148,294.52	-	-	-	-	-	-	7,388,004,563.75	31,112,158,245.13	38,500,162,808.88
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	961,497,594.07	961,497,594.07
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	8,418,002,617.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,622,911,215.50	42,040,913,832.60
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-1,011,148,294.52	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	38,024,844.79	-	-	-	-18,849,758.83	-1,029,998,053.35	-3,472,250,564.44	-4,502,248,617.79
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	113,039,353.68	-	-	-	-	36,024,844.79	40,626,654.19	87,651,498.98
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-75,014,508.89	-	-	-	-	-75,014,508.89	-51,769,920.88	-126,724,429.87
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,059,841,033.49	-4,059,841,033.49	-5,604,980,513.66	-9,664,821,547.15
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,044,687,869.91	-4,044,687,869.91
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,560,292,643.75	-5,620,133,677.24
（五）所有者权益内部结转	26	752,440,000.00	-	48,939,440.57	-	-694,453,196.79	-	-68,734,917.89	-	-48,939,440.57	-	10,748,114.68	0.00	-	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	27	752,440,000.00	-	-	-	-752,440,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
☆5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-68,734,917.89	-	-	-	68,734,917.89	-	-	-
6.其他	32	-	-	48,939,440.57	-	57,986,803.21	-	-	-48,939,440.57	-	-	-57,986,803.21	-	-	-
四、本年年末余额	33	27,473,517,698.29	-	91,840,755,036.78	-	14,638,799,742.15	-	-580,551,692.50	202,482,673.04	219,990,800.37	752,873,147.20	-18,609,781,368.78	115,938,096,636.55	127,802,051,532.44	243,740,138,168.99

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：陶云

会计机构负责人：陈伟

邹磊

陶云

陈伟

合并所有者权益变动表（续）

2020年度

金额单位：元

项 目	上年金额														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计			
15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28		
一、上年年末余额	26,721,077.698.29	-	62,846,511,576.89	-	16,897,665,916.61	-	-647,171,903.29	104,234,988.27	189,971,963.85	752,873,147.20	-15,163,663,734.28	91,703,499,653.54	82,963,160,623.73	174,666,660,277.27	
加：前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	26,721,077,698.29	-	62,846,511,576.89	-	16,897,665,916.61	-	-647,171,903.29	104,234,988.27	189,971,963.85	752,873,147.20	-15,163,663,734.28	91,703,499,653.54	82,963,160,623.73	174,666,660,277.27	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			20,525,301,402.22		-553,264,683.15		131,802,613.88	60,222,839.98	78,958,277.09	-	-1,566,606,075.05	18,676,414,374.97	12,446,009,269.23	31,122,423,644.20	
（一）综合收益总额							131,802,613.88					2,947,992,236.60	4,436,226,406.21	7,516,021,250.89	
（二）所有者投入和减少资本			20,525,301,402.22		-553,264,683.15							3,079,794,850.68	12,621,027,602.49	32,567,839,560.16	
1.所有者投入的普通股												19,946,811,957.69			
2.其他权益工具持有者投入资本			20,525,301,402.22										763,166,311.19	763,166,311.19	
3.股份支付计入所有者权益的金额												20,525,301,402.22	15,955,719,207.55	36,481,020,609.77	
4.其他					-553,264,683.15										
（三）专项储备提取和使用								60,222,839.98					44,271,970.48	104,494,810.46	
1.提取专项储备								97,647,114.49					56,038,885.81	153,086,000.30	
2.使用专项储备								-37,424,274.51					-11,766,915.33	-49,191,189.84	
（四）利润分配									78,958,277.09		-4,489,373,550.47	-4,410,415,273.38	-4,655,516,703.95	-9,065,931,977.33	
1.提取盈余公积									78,958,277.09		-78,958,277.09				
其中：法定公积金									78,958,277.09		-78,958,277.09				
任意公积金															
#储备基金															
#企业发展基金															
#利润归还投资															
△2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配													-4,655,516,703.95	-4,655,516,703.95	
4.其他											-4,410,415,273.38	-4,410,415,273.38		-4,410,415,273.38	
（五）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
☆5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
四、本年年末余额	26,721,077,698.29	-	83,373,812,979.11		16,344,401,233.46		-515,369,289.41	164,457,828.25	268,930,240.94	752,873,147.20	-16,730,268,806.33	110,379,914,026.51	95,409,169,892.96	205,789,083,921.47	

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：陈伟

邹磊

鹏陶
印云

庆陈
印伟

合并资产减值准备情况表



中国大唐集团有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	年初账面余额	本期增加额				本期减少额					期末账面余额	项目	行次	金额
			本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计				
栏 次	-	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	栏 次	-	12
一、坏账准备	1	4,432,410,037.07	224,008,648.32	-	486,506.30	224,495,154.62	-	632,789,287.65	-	691.28	632,789,978.93	5,024,115,212.76	补充资料：	21	---
二、存货跌价准备	2	433,793,512.27	29,514,510.14	-	-	29,514,510.14	71,986.65	5,208,541.24	-	-	5,280,427.89	458,027,594.52	一、政策性挂账	22	
☆三、合同资产减值准备	3	5,470,581.74	492,359.17	-	-	492,359.17	-	-	-	-	-	5,962,940.91	二、当年处理以前年度损失和挂账	23	
四、持有待售资产减值准备	4	-	489,562,516.55	-	-	489,562,516.55	-	489,562,516.55	-	-	489,562,516.55	-	其中：在当年损益中处理以前年度损失挂账	24	
☆五、债权投资减值准备	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		25	
六、可供出售金融资产减值准备	6	122,944,641.22	-	-	-	-	-	4,240,433.97	-	1,646,400.00	5,886,833.97	117,057,807.25		26	
七、持有至到期投资减值准备	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		27	
八、长期股权投资减值准备	8	557,854,234.10	-	-	-	-	---	379,480,000.00	-	-	379,480,000.00	178,374,234.10		28	
九、投资性房地产减值准备	9	7,932,232.00	-	-	-	-	---	-	-	-	-	7,932,232.00		29	
十、固定资产减值准备	10	3,640,830,306.38	2,031,643,234.59	-	150,709,387.39	2,182,352,621.98	---	2,635,294,795.41	-	-	2,635,294,795.41	3,187,888,132.95		30	
十一、在建工程减值准备	11	1,690,379,093.83	366,848,796.01	-	-	366,848,796.01	---	77,157,132.58	25,449,002.19	150,709,387.39	253,315,522.16	1,803,912,367.71		31	
十二、生产性生物资产减值准备	12	-	-	-	-	-	---	-	-	-	-	-		32	
十三、油气资产减值准备	13	-	-	-	-	-	---	-	-	-	-	-		33	
☆十四、使用权资产减值准备	14	-	-	-	-	-	---	-	-	-	-	-		34	
十五、无形资产减值准备	15	673,735,282.05	1,739,000.00	-	-	1,739,000.00	---	-	-	-	-	675,474,282.05		35	
十六、商誉减值准备	16	225,801,926.87	32,545,649.01	-	-	32,545,649.01	---	-	-	-	-	258,347,575.88		36	
☆十七、合同取得成本减值准备	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		37	
☆十八、合同履约成本减值准备	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		38	
十九、其他减值准备	19	1,405,909,220.28	13,139,737.44	-	17,590,000.00	30,729,737.44	-	356,923,653.39	-	-	356,923,653.39	1,083,715,304.31		39	
合 计	20	14,201,061,057.82	3,189,494,451.24	-	168,785,893.69	3,358,280,344.93	71,886.65	4,580,656,300.80	25,449,002.19	152,356,478.67	4,758,533,728.31	12,800,807,684.44		40	

法定代表人：邵磊

主管会计工作负责人：田志鹏

会计机构负责人：田志鹏

邵磊

鹏陶
印云

庆陈
印伟



资产负债表

编制单位：中国大唐集团有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	1	---	---	
货币资金	2	4,136,817,953.52	2,963,102,477.62	
△应收票据	3			
△应收股利	4			
△交易性金融资产	5			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	314,229,545.00	314,229,545.00	
应收票据	7			
应收账款	8	-	20,000,000.00	
☆应收账款项融资	9	371,304,504.27	281,169,070.08	十三、(一)
预付款项	10			
△应收保费	11	151,473,686.85	11,972,274.53	
△应收分保账款	12			
△应收分保合同准备金	13			
其他应收款	14			
其中：应收股利	15	5,186,488,371.33	6,394,603,847.22	十三、(二)
△买入返售金融资产	16	1,244,040,534.88	1,092,602,873.23	十三、(二)
存货	17			
其中：原材料	18	65,030,506.74	68,051,739.04	
库存商品(产成品)	19	65,030,506.74	68,051,739.04	
☆合同资产	20			
持有待售资产	21			
一年内到期的非流动资产	22			
其他流动资产	23	1,751,000,000.00	62,520,000.00	
流动资产合计	24	3,262,710,052.97	18,645,774,642.94	
非流动资产：	25	15,239,054,620.68	28,751,423,596.43	
△发放贷款和垫款	26	---	---	
☆债权投资	27			
可供出售金融资产	28			
☆其他债权投资	29	4,464,637,300.00	2,845,588,900.00	
持有至到期投资	30			
长期应收款	31			
长期股权投资	32	134,769,825.24	136,370,597.84	
☆其他权益工具投资	33	105,462,182,592.17	97,175,373,263.28	十三、(三)
☆其他非流动金融资产	34			
投资性房地产	35			
固定资产	36			
其中：固定资产原价	37	3,633,318,707.78	3,844,050,075.60	
累计折旧	38	4,957,768,531.77	4,934,179,101.33	
固定资产减值准备	39	1,324,449,823.99	1,090,129,025.73	
在建工程	40			
生产性生物资产	41	46,229,102.03	130,527,651.95	
油气资产	42			
☆使用权资产	43			
无形资产	44			
开发支出	45	268,362,352.22	274,664,954.65	
商誉	46			
长期待摊费用	47			
递延所得税资产	48			
其他非流动资产	49			
其中：特准储备物资	50	30,980,704,540.50	15,870,981,329.31	
非流动资产合计	51	144,988,204,419.94	120,277,556,772.63	
	52			
	53			
	54			
	55			
	56			
	57			
	58			
	59			
	60			
	61			
	62			
	63			
	64			
	65			
	66			
	67			
	68			
	69			
	70			
	71			
	72			
	73			
资产总计	74	160,227,259,040.62	149,028,980,369.06	

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：陶云鹏

会计机构负责人：陈伟庆

邹磊

陶云鹏印

陈伟庆印

资产负债表（续）

编制单位：中国大唐集团有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产：	75	—	—	
短期借款	76	11,868,500,000.00	7,628,400,000.00	
向中央银行借款	77			
拆入资金	78			
交易性金融负债	79			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80			
衍生金融负债	81			
应付账款	83	472,700,446.49	210,917,744.17	
预收款项	84			
合同负债	85			
卖出回购金融资产款	86			
吸收存款及同业存放	87			
代理买卖证券款	88			
代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	645,521,295.33	517,808,434.07	
其中：应付工资	91	624,048,601.45	498,700,101.45	
应付福利费	92			
#其中：职工奖励及福利基金	93			
应交税费	94	25,079,307.34	36,859,635.19	
其中：应交税金	95	23,997,365.76	32,783,343.76	
其他应付款	96	4,645,163,965.91	4,642,313,276.71	
其中：应付股利	97	979,385,875.69	904,447,338.54	
△应付手续费及佣金	98			
△应付分保账款	99			
持有待售负债	100			
一年内到期的非流动负债	101	4,325,442,510.56	10,648,332,430.56	
其他流动负债	102	4,027,991,157.24	5,412,883.67	
流动负债合计	103	26,010,398,682.87	23,690,044,404.37	
非流动负债：	104	—	—	
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	8,078,671,546.66	5,108,530,000.00	
应付债券	107	8,476,000,000.00	10,476,000,000.00	
其中：优先股	108			
永续债	109			
△租赁负债	110			
长期应付款	111	439,669.04	439,669.04	
长期应付职工薪酬	112			
预计负债	113			
递延收益	114	9,071,828.16	9,873,976.52	
递延所得税负债	115			
其他非流动负债	116			
其中：特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	16,564,183,043.86	15,594,843,645.56	
负 债 合 计	119	42,574,581,726.73	39,284,888,049.93	
所有者权益（或股东权益）：	120	—	—	
实收资本（或股本）	121	27,473,517,698.29	26,721,077,698.29	
国家资本	122	27,473,517,698.29	26,721,077,698.29	
国有法人资本	123			
集体资本	124			
民营资本	125			
外商资本	126			
#减：已归还投资	127			
实收资本（或股本）净额	128	27,473,517,698.29	26,721,077,698.29	
其他权益工具	129	91,840,755,036.78	83,373,812,979.11	
其中：优先股	130			
永续债	131	91,840,755,036.78	83,373,812,979.11	
资本公积	132		694,453,196.79	
减：库存股	133			
其他综合收益	134	-83,400,000.00	-99,600,000.00	
其中：外币报表折算差额	135			
专项储备	136			
盈余公积	137	219,990,800.37	268,930,240.94	
其中：法定公积金	138	219,990,800.37	268,930,240.94	
任意公积金	139			
#储备基金	140			
#企业发展基金	141			
#利润归还投资	142			
△一般风险准备	143			
未分配利润	144	-1,798,186,221.55	-1,214,581,796.00	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	145	117,652,677,313.89	109,744,092,319.13	
*少数股东权益	146			
所有者权益（或股东权益）合计	147	117,652,677,313.89	109,744,092,319.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	148	160,227,259,040.62	149,028,980,369.06	

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：陶云鹏

会计机构负责人：陈伟庆






利润表

编制单位：中国大唐集团有限公司

2020年度

金额单位：元

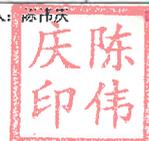
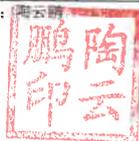
项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业总收入	1	1,998,830,088.19	1,970,196,561.04	
其中：主营业务收入	2	1,998,830,088.19	1,970,196,561.04	十三、（四）
△利息收入	3			
△已赚保费	4			
△手续费及佣金收入	5			
二、营业总成本	6	3,841,315,249.72	3,959,460,217.81	
其中：营业成本	7	1,874,056,634.49	1,881,354,588.50	十三、（四）
△利息支出	8			
△手续费及佣金支出	9			
△退保金	10			
△赔付支出净额	11			
△提取保险责任准备金净额	12			
△保单红利支出	13			
△分保费用	14			
税金及附加	15	38,458,100.00	44,195,512.05	
销售费用	16			
管理费用	17	539,815,193.01	398,691,625.44	
研发费用	18	3,075,471.71		
财务费用	19	1,385,910,850.51	1,635,218,491.82	
其中：利息费用	20	1,409,647,042.90	1,896,095,868.27	
利息收入	21	31,304,663.48	275,786,665.11	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22			
其他	23			
加：其他收益	24	2,769,882.51	2,378,414.35	
投资收益（损失以“-”号填列）	25	5,427,802,363.27	3,822,932,232.36	十三、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	131,708,576.71	111,483,469.38	十三、（五）
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	27			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30		-751,667,635.00	
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	31			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32	-18,000,000.00	-141,117,854.84	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33	94,668.02	859,447.28	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	3,570,181,752.27	944,120,947.38	
加：营业外收入	35	1,586,092.29	618,805.40	
其中：政府补助	36	30,406.85	508,142.88	
减：营业外支出	37	37,544,433.41	155,156,981.87	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	3,534,223,411.15	789,582,770.91	
减：所得税费用	39			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	3,534,223,411.15	789,582,770.91	
（一）按所有权归属分类：	41	—	—	
归属于母公司所有者的净利润	42	3,534,223,411.15	789,582,770.91	
*少数股东损益	43			
（二）按经营持续性分类：	44	—	—	
持续经营净利润	45	3,534,223,411.15	789,582,770.91	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	16,200,000.00	114,600,000.00	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	16,200,000.00	114,600,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49			
1.重新计量设定受益计划变动额	50			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51			
☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52			
☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53			
5.其他	54			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	16,200,000.00	114,600,000.00	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56			
☆2.其他债权投资公允价值变动	57			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58	16,200,000.00	114,600,000.00	
☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60			
☆6.其他债权投资信用减值准备	61			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62			
8.外币财务报表折算差额	63			
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65			
七、综合收益总额	66	3,550,423,411.15	904,182,770.91	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	3,550,423,411.15	904,182,770.91	
*归属于少数股东的综合收益总额	68			
八、每股收益：	69	—	—	
基本每股收益	70			
稀释每股收益	71			

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：陈伟庆

会计机构负责人：陈伟庆

邹磊





现金流量表

编制单位：中国大唐集团有限公司

2020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	2,118,517,191.79	2,101,630,132.32	
△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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	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			
△代理买卖证券收到的现金净额	13			
收到的税费返还	14			
收到其他与经营活动有关的现金	15	1,187,407,750.23	4,387,303,320.68	
经营活动现金流入小计	16	3,305,924,942.02	6,488,933,453.00	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	1,554,799,871.68	1,455,615,662.51	
△客户贷款及垫款净增加额	18			
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			
△拆出资金净增加额	21			
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			
△支付保单红利的现金	23			
支付给职工以及为职工支付的现金	24	402,020,380.94	406,353,191.42	
支付的各项税费	25	113,951,298.76	156,077,064.54	
支付其他与经营活动有关的现金	26	721,768,112.76	3,786,828,022.54	
经营活动现金流出小计	27	2,792,539,664.14	5,804,873,941.01	
经营活动产生的现金流量净额	28	513,385,277.88	684,059,511.99	十三、（六）
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	
收回投资收到的现金	30	18,046,637,402.82	5,228,693,188.84	
取得投资收益收到的现金	31	5,672,528,659.10	3,364,101,454.46	
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	32	2,916.68	1,006,605.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33			
收到其他与投资活动有关的现金	34		5,000,000.00	
投资活动现金流入小计	35	23,719,168,978.60	8,598,801,248.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	113,055,281.06	206,641,375.10	
投资支付的现金	37	27,575,850,186.23	20,917,924,063.24	
△质押贷款净增加额	38			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39			
支付其他与投资活动有关的现金	40	202,454,006.91	2,224,573.75	
投资活动现金流出小计	41	27,891,359,474.20	21,126,790,012.09	
投资活动产生的现金流量净额	42	-4,172,190,495.60	-12,527,988,763.79	
三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—	
吸收投资收到的现金	44	29,983,750,000.00	30,482,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45			
取得借款所收到的现金	46	46,437,300,000.00	19,237,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	1,079,048,780.67	1,197,291,955.21	
筹资活动现金流入小计	48	77,500,098,780.67	50,916,491,955.21	
偿还债务所支付的现金	49	67,049,948,373.34	32,389,485,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	5,534,902,253.06	5,482,627,082.03	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51			
支付其他与筹资活动有关的现金	52	72,727,460.65	11,752,313,896.43	
筹资活动现金流出小计	53	72,657,578,087.05	49,624,405,978.46	
筹资活动产生的现金流量净额	54	4,842,520,693.62	1,292,085,976.75	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56	1,183,715,475.90	-10,551,843,275.05	十三、（六）
加：期初现金及现金等价物余额	57	2,953,102,477.62	13,504,945,752.67	十三、（六）
六、期末现金及现金等价物余额	58	4,136,817,953.52	2,953,102,477.62	十三、（六）

法定代表人：邹磊

主管会计工作负责人：陶云鹏

会计机构负责人：陈伟庆

所有者权益变动表

编制单位：中国大唐集团有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	次	本 年 金 额													
		归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
		实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			小计
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
一、上年年末余额	1	26,721,077,698.29	-	83,373,812,979.11	-	694,453,196.79	-	-99,600,000.00	-	268,930,240.94	-	-1,214,581,796.00	109,744,092,319.13	-	109,744,092,319.13
加：会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5	26,721,077,698.29	-	83,373,812,979.11	-	694,453,196.79	-	-99,600,000.00	-	268,930,240.94	-	-1,214,581,796.00	109,744,092,319.13	-	109,744,092,319.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	752,440,000.00	-	8,466,942,057.67	-	-694,453,196.79	-	16,200,000.00	-	-48,939,440.57	-	-583,604,425.55	7,908,584,994.76	-	7,908,584,994.76
（一）综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	16,200,000.00	-	-	-	3,534,223,411.15	3,550,423,411.15	-	3,550,423,411.15
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	8,418,002,617.10	-	-	-	-	-	-	-	-	8,418,002,617.10	-	8,418,002,617.10
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	8,418,002,617.10	-	-	-	-	-	-	-	-	8,418,002,617.10	-	8,418,002,617.10
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,059,841,033.49	-4,059,841,033.49	-	-4,059,841,033.49
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#储备基金	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#企业发展基金	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
#利润归还投资	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△2.提取一般风险准备	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,059,841,033.49	-4,059,841,033.49	-	-4,059,841,033.49
（五）所有者权益内部结转	26	752,440,000.00	-	48,939,440.57	-	-694,453,196.79	-	-	-	-48,939,440.57	-	-57,986,803.21	0.00	-	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	27	752,440,000.00	-	-	-	-752,440,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
△5.其他综合收益结转留存收益	31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	32	-	-	48,939,440.57	-	57,986,803.21	-	-	-	-48,939,440.57	-	-57,986,803.21	-	-	-
四、本年年末余额	33	27,473,517,698.29	-	91,840,755,036.78	-	-	-	-83,400,000.00	-	219,990,800.37	-	-1,798,186,221.55	117,652,677,313.89	-	117,652,677,313.89

法定代表人：邵磊

主管会计工作负责人：陶云鹏

会计机构负责人：陈庆伟

邵磊

陶云鹏印

陈庆伟印

所有者权益变动表（续）

编制单位：中国大唐集团有限公司

2020年度

金额单位：元

行次	上年金额													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
栏次	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、本年年初余额	26,721,077,698.29	-	62,848,511,576.89	-	61,008,053.86	-	-214,200,000.00	-	189,971,963.85	-	1,709,747,674.65	91,316,116,967.54	-	91,316,116,967.54
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年末余额	26,721,077,698.29	-	62,848,511,576.89	-	61,008,053.86	-	-214,200,000.00	-	189,971,963.85	-	1,709,747,674.65	91,316,116,967.54	-	91,316,116,967.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	20,525,301,402.22	-	633,445,142.93	-	114,600,000.00	-	78,958,277.09	-	-2,924,329,470.65	18,427,975,351.59	-	18,427,975,351.59
（一）综合收益总额							114,600,000.00				789,582,770.91	904,182,770.91		904,182,770.91
（二）所有者投入和减少资本			20,525,301,402.22		633,445,142.93							21,158,746,545.15		21,158,746,545.15
1.所有者投入的普通股					752,440,000.00							752,440,000.00		752,440,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本			20,525,301,402.22		-118,994,857.07							20,406,306,545.15		20,406,306,545.15
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）专项储备提取和使用														
1.提取专项储备														
2.使用专项储备														
（四）利润分配									78,958,277.09		-3,713,912,241.56	-3,634,953,964.47		-3,634,953,964.47
1.提取盈余公积									78,958,277.09		-78,958,277.09			
其中：法定公积金									78,958,277.09		-78,958,277.09			
任意公积金														
#储备基金														
#企业发展基金														
#利润归还投资														
△2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他											-3,634,953,964.47	-3,634,953,964.47		-3,634,953,964.47
（五）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
△5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
四、本年年末余额	26,721,077,698.29	-	83,373,812,979.11	-	694,453,196.79	-	-99,600,000.00	-	268,930,240.94	-	-1,214,581,796.00	109,744,092,319.13	-	109,744,092,319.13

法定代表人：邵磊

主管会计工作负责人：鹏陶

会计机构负责人：陈庆伟

邵磊

鹏陶印云

陈庆伟印

资产减值准备情况表

项 目		本期增加额				本期减少额					期末账面余额	项目	行次	金额	
		年初账面余额	本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额					合计
栏 次	-	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	栏 次	-	12
一、坏账准备	1	147,198,257.66	18,000,000.00			18,000,000.00					-	165,198,257.66	补充资料:	21	—
二、存货跌价准备	2					-					-	-	一、政策性挂账	22	
☆三、合同资产减值准备	3					-					-	-	二、当年处理以前年度损失和挂账	23	
四、持有待售资产减值准备	4					-	—				-	-	其中:在当年损益中处理以前年度损失挂账	24	
☆五、债权投资减值准备	5					-					-	-		25	
六、可供出售金融资产减值准备	6					-					-	-		26	
七、持有至到期投资减值准备	7					-					-	-		27	
八、长期股权投资减值准备	8					-	—				-	-		28	
九、投资性房地产减值准备	9					-	—				-	-		29	
十、固定资产减值准备	10					-	—				-	-		30	
十一、在建工程减值准备	11	197,434,129.42				-	—			5,434,129.42	5,434,129.42	192,000,000.00		31	
十二、生产性生物资产减值准备	12					-	—				-	-		32	
十三、油气资产减值准备	13					-	—				-	-		33	
☆十四、使用权资产减值准备	14					-	—				-	-		34	
十五、无形资产减值准备	15					-	—				-	-		35	
十六、商誉减值准备	16					-	—				-	-		36	
☆十七、合同取得成本减值准备	17					-	—				-	-		37	
☆十八、合同履约成本减值准备	18					-	—				-	-		38	
十九、其他减值准备	19					-	—				-	-		39	
合 计	20	344,632,387.08	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	-	-	5,434,129.42	5,434,129.42	357,198,257.66		40	

法定代表人: 邹磊



主管会计工作负责人: 陶云鹏



会计机构负责人: 陈庆伟



中国大唐集团有限公司

2020 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中国大唐集团有限公司（以下简称“本公司”，连同下属公司统称“本集团”）原名中国大唐集团公司，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，是国务院同意进行授权的机构和国家控股公司的试点，为四家大型国有独资发电企业集团之一。本集团根据《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，于2003年4月9日取得北京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。

2017年10月27日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于中国大唐集团公司改制有关事项的批复》（国资改革〔2017〕1129号），中国大唐集团公司由全民所有制企业改制为国有独资公司，改制后名称变更为“中国大唐集团有限公司”，由国务院国有资产监督管理委员会代表国务院履行出资人职责，注册资本为370亿元。工商变更登记手续已办理完成，并领取了统一社会信用代码为911100007109311097的企业法人营业执照。企业住所：北京市西城区广宁伯街1号，类型：有限责任公司（国有独资）。

2018年12月12日财资[2018]91号《财政部人力资源社会保障部 国资委关于部分国有资本有关问题的通知》，决定划转本集团部分国有资本充实社保基金，此次国有资本划转以2017年12月31日作为划转基准日，将10%股权一次性划转给社保基金会持有，划转后，国务院国有资产监督管理委员会持有股权的90%，全国社保基金理事会持有股权的10%。

2020年本集团将2016年和2017年分别获得的专项财政预算资金“振兴国有机械装备制造产业资金补助”29,810万元和31,716万元，以及2018年和2019年分别获得的3,579万元和10,139万元转增资本。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本集团属电力行业，经营范围主要包括：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；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

（三）本集团的实际控制人

本集团的实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

二、财务报表的编制基础

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

三、遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部最新颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

本集团采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（四） 企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

（五）合并财务报表的编制方法

本集团将控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以本公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的

投资。

（八） 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

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

2. 外币财务报表的折算

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

（九） 金融工具

1. 金融资产

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时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。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对

于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

(4) 当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

执行新金融工具准则之子公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4. 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

6. 执行新金融工具准则之规定

本集团之在境外上市的大唐国际发电股份有限公司、中国大唐集团新能源股份有限公司以及大唐环境产业集团股份有限公司（以下简称“执行新金融工具准则之子企业”），本集团之在境内上市的大唐华银电力股份有限公司、广西桂冠电力股份有限公司，分别于2018年、2019年起执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》（以下“简称新金融工具准则”），依据新金融工具准则，金融资产包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、应付款项、应付债券等。具体规定如下：

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

执行新金融工具准则之子公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

执行新金融工具准则之子公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

执行新金融工具准则之子公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

执行新金融工具准则之子公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

执行新金融工具准则之子公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。执行新金融工具准则之子公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。执行新金融工具准则之子公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

执行新金融工具准则之子公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。执行新金融工具准则之子公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

执行新金融工具准则之子公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，执行新金融工具准则之子公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，执行新金融工具准则之子公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

执行新金融工具准则之子公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，执行新金融工具准则之子公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

执行新金融工具准则之子公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。执行新金融工具准则之子公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。执行新金融工具准则之子公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

执行新金融工具准则之子公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。执行新金融工具准则之子公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

执行新金融工具准则之子公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

执行新金融工具准则之子公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）执行新金融工具准则之子公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）执行新金融工具准则之子公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融工具减值

执行新金融工具准则之子公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指执行新金融工具准则之子公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于执行新金融工具准则之子公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，执行新金融工具准则之子公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

执行新金融工具准则之子公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，执行新金融工具准则之子公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加处

于第一阶段，执行新金融工具准则之子公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，执行新金融工具准则之子公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，执行新金融工具准则之子公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

执行新金融工具准则之子公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

当执行新金融工具准则之子公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，执行新金融工具准则之子公司直接减记该金融资产的账面余额。

除某些金融资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外，执行新金融工具准则之子公司还以组合为基础评估以摊余成本计量金融资产的预期信用损失。

执行新金融工具准则之子公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

1) 应收票据减值损失组合划分依据及减值损失计提方法

执行新金融工具准则之子公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	按照整个存续期预期信用损失计量应收银行承兑汇票的坏账准备。
商业承兑汇票组合	承兑人为非银行类金融机构	按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。

执行新金融工具准则之子公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，执行新金融工具准则之子公司将其差额确认为应收票据减值损失。相反，执行新金融工具准则之子公司将差额确认为减值利得。

执行新金融工具准则之子公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额计入信用减值损失。

2) 应收账款及合同资产组合划分依据以及减值损失计提方法

执行新金融工具准则之子公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。执行新金融工具准则之子公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果执行新金融工具准则之子公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信

用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，执行新金融工具准则之子公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，执行新金融工具准则之子公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以执行新金融工具准则之子公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限等为共同风险特征划分组合。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指执行新金融工具准则之子公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

执行新金融工具准则之子公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，执行新金融工具准则之子公司将其差额确认为应收账款减值损失。相反，执行新金融工具准则之子公司将差额确认为减值利得。

执行新金融工具准则之子公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额计入信用减值损失。

执行新金融工具准则之子公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

① 按组合计量预期信用损失的应收款项：

组合分类	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	本集团合并范围内关联方及合营、联营企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，经单独测试后未减值的应收款项，一般不计提信用损失。
低风险组合	应收电费和热费款，押金、保证金、备用金、应收政府等款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，经单独测试后未减值的应收款项，按债务位的信用风险特征划分一般不计提信用损失。
账龄组合	除上述组合外，按照应收款项初始产生时间确定账龄，并按照不同的账龄划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

② 应收账款及合同资产-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内（含1年）	0.00	10.00

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1-2年 (含2年)	5.00-10.00	20.00
2-3年 (含3年)	10.00-20.00	40.00
3-4年 (含4年)	30.00	60.00
4-5年 (含5年)	50.00-80.00	80.00
5年以上	80.00-100.00	100.00

3) 其他应收款组合划分依据以及减值损失计提方法

执行新金融工具准则之子公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，执行新金融工具准则之子公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，执行新金融工具准则之子公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，执行新金融工具准则之子公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，执行新金融工具准则之子公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以执行新金融工具准则之子公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。有关组合划分依据详见本附注“四、（九）、6、（5）、2)”相关组合划分情况。

对于其他应收款，执行新金融工具准则之子公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其预期信用损失进行估计，按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，计提方法比照应收账款。

4) 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（十）套期工具

本集团套期保值业务包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指

定的风险有关，且最终影响企业的损益：

1. 该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

2. 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使本集团面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

3. 套期有效性能够可靠地计量；

4. 本集团持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

（十一） 应收款项坏账准备

除执行新金融工具准则之子公司按照本附注“四、（九）、6、（5）”相关规定计提减值损失外，本集团按照下述原则对应收款项计提坏账准备：

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

分类	依据
单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过1,000万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	原则上不计提坏账准备
低风险组合	原则上不计提坏账准备
其他组合	依据风险资产分类

说明：其他低风险组合特指押金、保证金、备用金、应收政府款项、代垫款等款项，回收概率明显高于普通债权，历史经验表明回收风险极低的往来款项。

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	0-2%	0-10%

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

本集团下属中国大唐集团资本控股有限公司采用其他组合方法计提坏账准备:

风险资产分类	计提比例
正常类	0-0.25%
关注类	0.5%-2%
次级类1级	10%
次级类2级	
可疑类	逐笔估算预计损失金额
损失类	来计提资产减值准备

注:系数确定依据包含但不限于:风险资产的项目类型、风险资产的剩余期、风险资产的担保措施、债务人的财务状况及信用等级

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(十二) 存货

本集团存货主要包括燃料、原材料、事故备品、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,按照实际成本核算的。发电企业的燃料一般采用加权平均法确定发出成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可

变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十三） 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十四） 投资性房地产

本集团投资性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房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，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其他支出；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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	40-50	0	2-2.5
房屋建筑物	8-45	5	1.27-11.88

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

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

（十五） 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括专用设备、房屋及建筑物、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按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入账价值。

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

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-45	3.00-5.00	2.11-12.13
机器设备	4-35	3.00-5.00	2.71-24.25
运输工具	6-12	3.00-5.00	7.92-16.17
电子及办公设备	5-22	3.00-5.00	7.92-19.40
其他	5-22	3.00-5.00	7.92-19.40

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十六） 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

（十七） 借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

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

（十八） 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1. 初始计量

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

2. 后续计量

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

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

3. 使用权资产的折旧

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

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

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（十九） 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量。其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：1. 源于合同性权利或其他法定权利；2. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

使用寿命有限的无形资产，应在其预计的使用寿命内采用系统合理的方法对应摊销金额进行摊销。无形资产的摊销一般应计入当期损益，但如果某项无形资产是专门用于生产某种产品的，其所包含的经济利益是通过转入到所生产的产品中体现的，无形资产的摊销费用应构成产品成本的一部分。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（二十） 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

（二十一） 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二） 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

（二十三） 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（二十四） 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

2. 本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

3. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

4. 辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

5. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

（二十五） 应付债券

本集团应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

（二十六） 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业

务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十七） 优先股、永续债等其他金融工具

本集团将符合权益工具的优先股、永续债判断为权益工具外，其他归类为金融负债，相关会计政策详见本附注“四、（九）、2 金融负债部分”。

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

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

（二十八） 收入

本集团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集团货币资金的时间和实际利率计算；

使用费收入金额应按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 利息收入金额应按他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算；

(5) 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。

3. 执行新收入准则之确认原则

本集团之境外上市的大唐国际发电股份有限公司、中国大唐集团新能源股份有限公司以及大唐环境产业集团股份有限公司，本集团之境内上市的大唐华银电力股份有限公司、广西桂冠电力股份有限公司，分别于 2018、2020 年度执行《企业会计准则第 14 号——收入(修订)》(以下简称“新收入准则”)，上述已执行新收入准则的上市公司(以下统称“执行新收入准则之子公司”或“上市子公司”)，依据新收入准则在执行新收入准则之子公司履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。具体政策如下：

收入是上市子公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

上市子公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，上市子公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是上市子公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第

三方收取的款项。上市子公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，上市子公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，上市子公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，上市子公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在上市子公司履约的同时即取得并消耗上市子公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制上市子公司履约过程中在建的商品；

③上市子公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且上市子公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，上市子公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，上市子公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，上市子公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，上市子公司会考虑下列迹象：

①上市子公司就该商品或服务享有现时收款权利；

②上市子公司已将该商品的法定所有权转移给客户；

③上市子公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

④客户已接受该商品或服务。

根据上市子公司在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断上市子公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品前能够控制该商品的，上市子公司为主要责任人，按照已收或对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应对价总额扣除支付给其他相关方的价款后净额，或者按照既定的佣金比例确定。上市子公司判断在向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

(1) 上市子公司自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户。

(2) 上市子公司能够主导第三方代表本上市子公司向客户提供服务。

(3) 上市子公司自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品与其他整合成某组产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，不仅局限于合同的法律形

式，并综合考虑所有相关事实和情况，这些事实和情况包括：

- (1) 上市子公司承担向客户转让商品的主要责任。
- (2) 上市子公司在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险。
- (3) 上市子公司有权自主决定所交易商品的价格。
- (4) 其他相关事实和情况。

上市子公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。上市子公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。上市子公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(二十九) 合同资产

合同资产为本集团执行新收入准则之上市子公司适用规定。

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

(三十) 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生

的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

（三十一） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助采用总额法：

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。

确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，

本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
2. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
3. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（三十三） 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 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。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

新租赁准则企业适用之准则规定：

本集团上市子公司于 2019 年起执行《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”）。有关新租赁准则的规定如下：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，上市子公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合

同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，上市子公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，上市子公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，上市子公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1) 上市子公司作为承租人

在租赁期开始日，上市子公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。上市子公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，上市子公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用上市子公司增量借款利率作为折现率。

上市子公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，上市子公司重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，上市子公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，上市子公司将剩余金额计入当期损益。

上市子公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 上市子公司作为出租人

在租赁开始日，上市子公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

上市子公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且上市子公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，上市子公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，上市子公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。上市子公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

上市子公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，上市子公司采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十四） 安全生产费

本集团按照 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局联合发布的财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时转入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十五） 持有待售

1. 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2. 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

3. 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4. 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5. 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

6. 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

7. 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

8. 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（三十六） 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（三十七） 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

（三十八） 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

（三十九） 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要

经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

1. 新收入准则

本集团所属大唐华银电力股份有限公司、广西桂冠电力股份有限公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，调整对本集团合并财务报表年初数影响如下：

受重要影响的报表项目名称	调整前金额	调整金额	调整后金额
预收款项	447,477,246.58	-10,744,158.11	436,733,088.47
合同负债	1,546,449,397.41	9,845,385.56	1,556,294,782.97
其他流动负债	10,814,397,105.59	898,772.55	10,815,295,878.14

2. 其他会计政策变更

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

(二) 会计估计变更情况

本集团本期无重大会计估计变更情况。

(三) 前期重大会计差错更正情况

本集团无前期重大会计差错更正情况。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	13%、9%、6%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、9%、7.5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育附加	应纳流转税税额	2%
房产税	从价计征：房产余值 从租计征：租金收入	从价计征：1.2% 从租计征：12%
土地使用税	应税土地实际占用面积	当地适用单位税额

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局下发的《关于风力发电增值税政策的通知》(财税〔2015〕74号)的规定，为鼓励利用风力发电，促进相关产业健康发展，自2015年7月1日起，对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品，实行增值税即征即退50%的政策。

(2) 根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号文，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

(3) 根据《财政部国家税务局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》(财税〔2015〕78号)，自2015年7月1日起，利用农林剩余物及其他(餐厨垃圾、畜禽粪便、稻壳、花生壳、玉米芯、油茶壳、棉籽壳、三剩物、次小薪材、农作物秸秆、蔗渣，以及利用上述资源发酵产生的沼气)来提供生物质压块、沼气等燃料，电力、热力的产品及劳务的企业，若产品原料或者燃料80%以上来自所列资源及纳税人符合《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)、《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)或《生活垃圾焚烧污

染控制标准》（GB18485—2001）规定的技术要求，则企业可针对相关增值税办理相关退（免）税，退税比例 100%。

（4）根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

（5）根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税〔2009〕9 号）以及《财政部、国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57 号），上述采用简易办法依照 6%征收率计算缴纳增值税的业务自 2014 年 7 月 1 日起依照 3%的征收率计算缴纳增值税。

（6）根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本公司在境内提供金融服务应缴纳增值税，不再缴纳营业税，并根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》“一、下列项目免征增值税：（二十三）金融同业往来利息收入。1. 金融机构与人民银行所发生的资金往来业务。包括人民银行对一般金融机构贷款，以及人民银行对商业银行的再贴现等；2. 金融机构间的资金往来业务。是指经人民银行批准，进入全国银行间同业拆借市场的金融机构之间通过全国统一的同业拆借网络进行的短期（一年以下含一年）无担保资金融通行为。”

（7）财政部税务总局公告 2019 年第 87 号财政部、税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告，2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%。

2. 企业所得税

（1）根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

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

（3）根据藏政发〔2018〕25 号《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》第四条，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额 70%以上的，执行西部大开发 15%的企业所得税税率；第六条，从事天然饮用水、电力、燃气的生产和供应等自治区重点扶持和鼓励发展的产业和项目，自 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，免征企业所得税地方分享部分。即企业所得税按税率 9%缴纳。

（4）根据《财政部国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕46 号）、《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》（财税〔2008〕116 号），企业从事《目录》内符合相关条件和技术标准及国家投资管理相关规定，于 2008 年 1 月 1 日后经批准的公共基础

设施项目，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号，以下简称“《通知》”）等规定，现就小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他税费

(1) 根据财政部及国家税务总局下发的《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2019〕38号）的相关规定，自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税；对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

(2) 根据财政部税务总局下发的关于对营业账簿减免印花税的通知（财税[2018]50号）自2018年5月1日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元等其他账簿免征印花税。

(3) 根据山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局下发的晋财税[2019]1号及《山西省财政厅国家税务总局山西省税务局关于调整全省城镇土地使用税税额标准的通知》（晋财税〔2020〕2号）关于调整城镇土地使用税税额标准的通知规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，在国家规定的税额幅度内，将我省城镇土地使用税税额标准普遍下调，统一按现行税额标准的75%调整；2020-2021年城镇土地使用税在现有征收标准基础上减按90%征收。

(4) 根据发改价格规[2019]2015号下发的《关于完善残疾人就业保障金制度更好促进残疾人就业的总体方案》将残保金由单一标准征收调整为分档征收，用人单位安排残疾人就业比例1%（含）以上但低于本省（区、市）规定比例的，三年内按应缴费额50%征收；1%以下的，三年内按应缴费额90%征收；对在职职工总数30人（含）以下的企业，暂免征收残保金。

(5) 根据《中共青海省委办公厅青海省政府办公厅关于印发〈关于深入实施西部大开发战略若干意见的实施细则〉的通知》（青办发[2010]66号文件）新办生产性企业，自生产经营之日起，5年内免征车船使用税、房产税或城市房地产税、车船使用牌照税，免征建设期内土地使用税。

(6) 根据《中华人民共和国环境保护税法》（中华人民共和国主席令第六十一号）第十三条的规定：纳税人排放应税大气污染物或者水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之三十的，减按百分之七十五征收环境保护税；纳税人排放应税大气污染物或者

水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准百分之五十的，减按百分之五十征收环境保护税。

(7) 根据财政部及国家税务总局下发的《关于延续供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2019〕38号)的相关规定，自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税；对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

(8) 《财政部税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99号)：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

序号	企业名称	企业级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	大唐国际发电股份有限公司	2级	1	北京市西城区	北京市	电力热力	18,506,710,504.00	53.09	53.09	13,608,643,452.77	1
2	大唐华银电力股份有限公司	2级	1	湖南省长沙市	湖南省长沙市	电力生产	1,781,124,274.00	53.53	53.53	1,719,976,787.47	1
3	广西桂冠电力股份有限公司	2级	1	广西省南宁市	广西省南宁市	水力发电	7,882,377,802.00	51.55	51.55	4,369,264,313.49	1
4	中国大唐集团新能源股份有限公司	2级	1	北京市石景山区	北京市西城区	风力发电	7,273,701,000.00	57.37	57.37	1,834,299,315.87	1
5	大唐河南发电有限公司	2级	1	河南省郑州市	河南省郑州市	火力、风力发电	2,100,000,000.00	100.00	100.00	2,174,134,325.87	1
6	大唐四川发电有限公司	2级	1	成都市青羊区	成都市青羊区	水力发电	8,583,871,413.56	100.00	100.00	7,441,045,764.22	1
7	大唐云南发电有限公司	2级	1	云南省昆明市	云南省昆明市	发电、电力投资	3,818,344,286.24	100.00	100.00	5,449,707,185.99	1
8	大唐吉林发电有限公司	2级	1	吉林省长春市	吉林省长春市	电力热力	4,002,586,145.50	100.00	100.00	5,156,664,687.30	1
9	大唐山东发电有限公司	2级	1	山东省青岛市	山东省青岛市	火力发电	3,199,004,618.93	100.00	100.00	3,199,004,618.93	1
10	大唐贵州发电有限公司	2级	1	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	电力	3,104,197,331.11	100.00	100.00	3,104,197,331.11	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	限公司			阳市	市						
11	大唐陕西发电有限公司	2级	1	陕西省西安市	陕西省西安市	发电	2,963,099,057.92	100.00	100.00	5,365,667,533.26	1
12	大唐甘肃发电有限公司	2级	1	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	火电	8,998,506,261.82	100.00	100.00	9,013,076,261.82	1
13	中国水利电力物资集团有限公司	2级	1	北京市	北京市	物资供应	1,027,283,300.00	100.00	100.00	644,476,036.50	1
14	大唐电力燃料有限公司	2级	1	北京市怀柔区	北京市怀柔区	商贸	643,791,600.00	100.00	100.00	643,791,600.00	1
15	中国大唐集团财务有限公司	2级	2	北京市西城区	北京市西城区	财务公司服务	4,869,871,590.23	100.00	100.00	3,000,000,000.00	1
16	中国大唐集团能源投资有限责任公司	2级	1	北京市	北京市	煤炭管理	7,281,000,000.00	100.00	100.00	7,764,000,000.00	1
17	中国大唐集团技术经济研究院有限责任公司	2级	1	北京市怀柔区	北京市怀柔区	技术研究 人才开发与培训	253,081,000.00	100.00	100.00	1,279,057,124.89	1
18	中国大唐集团科学技术研究院有限公司	2级	1	北京市	北京市	技术服务	200,000,000.00	100.00	100.00	211,198,400.00	1
19	大唐衡阳发电股份有限公司	2级	1	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	电力生产	40,463,056.00	66.23	66.23	26,797,600.00	4
20	大唐山西发电有限公司	2级	1	山西省太原市	山西省太原市	火力、风力发电	3,199,550,609.88	100.00	100.00	2,953,026,203.33	1
21	大唐江苏发电有限公司	2级	1	江苏省南京市	江苏省南京市	发电	100,000,000.00	100.00	100.00	1,263,420,890.78	1
22	大唐(上海)电力能源有限公司	2级	1	上海市	上海市	电力能源	20,000,000.00	100.00	100.00	26,974,363.03	1
23	大唐西藏波堆水电开发有限公司	2级	1	西藏自治区林芝市	西藏自治区林芝市	水电	506,090,000.00	100.00	100.00	402,300,000.00	1
24	大唐环境产业集团股份有限公司	2级	1	北京市	北京市	科技环保	2,967,542,000.00	78.96	78.96	1,755,961,000.00	1
25	中国大唐集团资本控股有限公司	2级	1	北京市	北京市	投资管理	2,000,000,000.00	100.00	100.00	2,002,400,595.71	1
26	大唐新疆发电有限公司	2级	1	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	火力发电	3,102,044,000.00	100.00	100.00	3,102,044,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
27	中国大唐集团核电有限公司	2级	1	北京市	北京市	核力发电	1,155,806,700.00	100.00	100.00	745,230,400.00	1
28	大唐(北京)信息技术有限公司	2级	1	北京市海淀区	北京市海淀区	技术服务	30,000,000.00	100.00	100.00	41,146,988.25	2
29	大唐(上海)热电有限公司	2级	1	上海市	上海市	热电	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	1
30	大唐西藏汪排水电开发有限公司	2级	1	西藏自治区八宿县	西藏自治区八宿县	水电	95,000,000.00	100.00	100.00	76,000,000.00	1
31	大唐平罗发电有限公司	2级	5	宁夏平罗县	宁夏平罗县	火电	1,285,141,845.04	100.00	100.00	1,285,141,845.04	1
32	中国大唐集团雄安能源有限公司	2级	1	河北省雄安市	河北省雄安市	综合能源投资	20,000,000.00	100.00	100.00	20,000,000.00	1
33	大唐青海能源开发有限公司	2级	1	青海省西宁市	青海省西宁市、海南州	发电	1,070,940,000.00	100.00	100.00	1,070,940,000.00	1
34	大唐海南能源开发有限公司	2级	1	海南省海口市	海南省海口市	发电	574,682,880.00	100.00	100.00	574,682,880.00	1
35	中国大唐集团香港有限公司	2级	1	香港特别行政区	香港特别行政区	国际贸易	66,932,467.55	100.00	100.00	64,355,940.00	1
36	大唐耒阳电力有限责任公司	2级	1	湖南省耒阳市	湖南省耒阳市	火力发电	404,440,000.00	100.00	100.00	959,980,874.58	2
37	中国大唐集团资产管理有限公司	2级	2	天津自贸试验区	天津自贸试验区	投资与资产管理	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	4
38	大唐湖北能源开发有限公司	2级	1	湖北省武汉市	湖北省武汉市	风力发电	105,900,000.00	100.00	100.00	105,900,000.00	1
39	中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	2级	1	北京市石景山区	北京市石景山区	技术开发	168,503,000.00	100.00	100.00	168,503,000.00	1
40	大唐京津冀能源开发有限公司	2级	1	北京市西城区	北京市西城区	风力发电	20,000,000.00	100.00	100.00	212,481,338.67	1
41	中国大唐集团国际贸易有限公司	2级	1	海南省	海南省	其他未列明批发业	280,000,000.00	100.00	100.00	280,000,000.00	1
42	中国大唐集团海洋能源产业有限公司	2级	1	上海市	上海市	风力发电	181,530,000.00	100.00	100.00	181,530,000.00	1
43	中国大唐集团太阳能产业有限公司	2级	1	海南省三亚市	海南省三亚市	光伏发电	397,805,000.00	100.00	100.00	397,805,000.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	投资额	取得方式
	司										
44	中国大唐集团未来能源科技创新中心有限公司	2级	1	广东省深圳市	广东省深圳市	技术开发、转让、咨询、推广、技术服务	60,000,000.00	100.00	100.00	60,000,000.00	1
45	中国大唐集团智慧能源产业有限公司	2级	1	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	分布式能源、智能微网系统投资等	53,000,000.00	100.00	100.00	53,000,000.00	1
46	中国大唐集团燃气轮机技术服务有限公司	2级	1	广东省广州市	广东省广州市	金属制品、机械和设备维修业	60,000,000.00	55.00	55.00	33,000,000.00	1
47	中国大唐集团海外控股有限公司	2级	1	海南省三亚市	海南省三亚市	商务服务业	7,856,435,500.00	100.00	100.00	7,855,959,718.58	1

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

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	阳城国际发电有限责任公司	38.66	38.66	3,258,027,265.85	1,358,810,253.39	3级	实质控制
2	大唐阳城发电有限责任公司	41.00	41.00	1,040,000,000.00	495,995,585.77	3级	实质控制
3	辽宁庄河核电有限公司	46.00	92.00	380,000,000.00	184,000,000.00	3级	一致行动协议
4	大唐吉林风力发电股份有限公司	31.00	100.00	85,000,000.00	26,350,000.00	3级	一致行动协议
5	上海东海风力发电有限公司	28.00	60.00	861,000,000.00	241,080,000.00	3级	一致行动协议

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

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	厦门源益电力股份有限公司	56.00	56.00	45,000,000.00	747,923.28	3级	已进入清算程序
2	锡林郭勒国能煤化工有限公司	75.00	75.00	8,000,000.00	6,000,000.00	3级	已进入清算程序

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
3	重庆泰高开关有限公司	51.00	51.00	16,600,000.00	8,466,000.00	5级	已进入清算程序

(四) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	大唐国际发电股份有限公司	46.91	3,159,322,486.27	2,972,966,038.43	69,270,381,298.10
2	广西桂冠电力股份有限公司	48.45	1,360,704,183.91	1,074,746,418.92	11,472,695,327.67
3	大唐华银电力股份有限公司	46.47	20,587,654.17		1,334,511,508.85
4	中国大唐集团新能源股份有限公司	34.39	684,633,398.34	222,559,817.41	20,002,047,661.41
5	大唐环境产业集团股份有限公司	21.04	-27,757,489.58	30,684,134.28	1,640,161,087.96

2. 主要财务信息

项目	本期数			上年数		
	大唐国际发电股份有限公司	广西桂冠电力股份有限公司	大唐华银电力股份有限公司	大唐国际发电股份有限公司	广西桂冠电力股份有限公司	大唐华银电力股份有限公司
流动资产	33,712,335,561.59	3,718,177,699.29	4,639,181,336.12	33,481,565,566.27	3,617,379,407.95	5,113,819,699.53
非流动资产	246,621,170,470.71	41,062,275,344.45	13,431,020,748.71	248,546,444,372.94	40,339,635,198.66	14,244,030,222.11
资产合计	280,333,506,032.30	44,780,453,043.74	18,070,202,084.83	282,028,009,939.21	43,957,014,606.61	19,357,849,921.64
流动负债	79,020,228,319.98	6,428,101,321.84	8,218,475,753.39	80,221,492,135.88	9,922,702,390.05	10,979,565,066.89
非流动负债	109,920,722,878.89	18,992,511,351.01	6,890,120,245.87	120,013,705,033.25	16,908,007,177.41	5,454,948,083.95
负债合计	188,940,951,198.87	25,420,612,672.85	15,108,595,999.26	200,235,197,169.13	26,830,709,567.46	16,434,513,150.84
营业收入	95,614,421,510.83	8,973,945,293.43	8,255,680,918.70	95,428,828,075.35	9,043,440,069.26	8,993,163,089.16
净利润	5,316,036,841.69	2,494,588,572.81	39,131,764.28	3,017,300,258.73	2,398,769,773.99	21,591,522.89
综合收益总额	5,089,703,817.12	2,580,494,148.13	39,131,764.28	2,942,350,755.98	2,404,854,132.13	21,591,522.89
经营活动现金流量	26,753,718,613.29	5,571,640,017.70	2,376,423,603.90	21,669,761,652.27	5,419,464,294.94	1,295,687,519.19

(续)

项目	本期数	上年数
----	-----	-----

	中国大唐集团新 能源股份有限公 司	大唐环境产业 集团股份有限 公司	中国大唐集团新 能源股份有限公 司	大唐环境产业集 团股份有限公司
流动资产	17,216,015,262.93	11,778,902,445.70	14,801,239,556.76	12,459,101,851.24
非流动资产	72,692,734,073.72	8,401,956,670.57	65,222,639,696.49	8,711,657,365.51
资产合计	89,908,749,336.65	20,180,859,116.27	80,023,879,253.25	21,170,759,216.75
流动负债	21,737,048,780.23	9,920,324,279.47	26,457,552,223.58	10,574,779,286.33
非流动负债	40,438,981,170.45	2,921,256,028.69	39,065,475,281.19	3,362,098,780.05
负债合计	62,176,029,950.68	12,841,580,308.16	65,523,027,504.77	13,936,878,066.38
营业收入	9,372,031,296.32	6,821,070,855.56	8,324,778,830.82	6,414,621,056.48
净利润	1,552,592,772.51	211,360,591.15	1,143,992,283.89	245,376,923.04
综合收益总额	1,555,323,470.81	211,320,977.34	1,245,397,174.70	246,343,323.92
经营活动现金流 流量	5,490,127,206.55	1,852,073,933.84	5,374,529,767.95	-168,196,388.71

(五) 本年不再纳入合并范围的原子公司

序号	企业名称	注册地	注册资本	业务性质	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	本期不再纳入 合并范围的原因
1	福建安丰水电有限公司	福建省南平市	30,000,000.00	水力发电	66.00	66.00	已处置
2	黔西南州赵家渡水电开发有限公司	贵州省兴义市	22,000,000.00	水力发电	55.00	55.00	已处置
3	甘肃大唐新能源有限公司	甘肃省兰州市	5,000,000.00	风力发电	100.00	100.00	注销
4	北京英唐生物质能源科技有限公司	北京市	18,000,000.00	生物质发电	70.00	70.00	注销
5	宁夏同心惠风新能源有限公司	宁夏回族自治区	139,821,400.00	风力发电	100.00	100.00	吸收合并
6	大唐包头新能源有限责任公司	内蒙古自治区	5,000,000.00	风力发电	100.00	100.00	吸收合并
7	福建大唐国际长乐风电有限责任公司	福建省长乐市	59,460,000.00	风力发电	100.00	100.00	吸收合并
8	云南大唐国际红河发电有限责任公司	云南省开远市	414,550,000.00	火力发电	70.00	70.00	已处置
9	黑龙江龙唐管道工程有限公司	黑龙江省双鸭山市	10,000,000.00	保温管道加工及制造	90.00	90.00	注销
10	大唐辽宁核电有限公司	辽宁省大连市	10,000,000.00	核电站运营	100.00	100.00	注销

已处置的子公司情况

序号	企业名称	上年度			处置日		
		资产 总额	负债 总额	权益 总额	资产 总额	负债 总额	权益 总额
1	福建安丰水电有限公司	14,315,196.02	7.69	14,315,188.33	14,315,196.02	7.69	14,315,188.33
2	黔西南州赵家渡水电开发有限公司	21,126,543.89	40,000.00	21,086,543.89	23,523,922.15	40,000.00	23,483,922.15
3	甘肃大唐新能源有限公司	6,206,121.15	3,997,605.93	2,208,515.22	6,206,121.15	4,038,326.82	2,167,794.33
4	北京英唐生物质能源科技有限公司	5,820,102.37	36,312,467.01	-30,492,364.64	5,902,034.36	36,450,523.26	-30,548,488.90
5	云南大唐国际红河发电有限责任公司	1,031,056,130.29	1,149,139,032.59	-118,082,902.30	950,359,109.11	996,881,591.02	-46,522,481.91
6	黑龙江龙唐管道工程有限公司	13,750,111.46	85,255.10	13,664,856.36	13,559,487.57	88,559.00	13,470,928.57
7	大唐辽宁核电有限公司	10,001,642.88	28.79	10,001,614.09	10,316,457.49		10,316,457.49

(续上表)

序号	企业名称	期初至处置日		
		收入 总额	费用 总额	利润 总额
1	福建安丰水电有限公司			
2	黔西南州赵家渡水电开发有限公司		54,439.61	2,510,408.29
3	甘肃大唐新能源有限公司		-	-27,484.09
4	北京英唐生物质能源科技有限公司		473,947.79	30,492,364.64
5	云南大唐国际红河发电有限责任公司	488,798,583.66	413,221,936.19	71,560,420.39
6	黑龙江龙唐管道工程有限公司		193,927.79	-193,927.79
7	大唐辽宁核电有限公司			353,775.58

(六) 本年新纳入合并范围的主体

序号	公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
1	大唐沧州新能源有限公司	100.00	58,760,000.00		新投资设立
2	大唐突泉新能源有限公司	100.00	84,620,000.00		新投资设立
3	大唐抚州临川新能源有限公司	100.00	228,290,000.00		新投资设立
4	大唐(高安)新能源有限公司	100.00	97,730,000.00		新投资设立
5	大唐(万年县)新能源有限公司	100.00	105,590,000.00		新投资设立

序号	公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
6	辽宁庄河核电有限公司	46.00	380,000,000.00		新投资设立
7	大唐重庆能源营销有限公司	100.00	20,195,743.49	195,743.49	新投资设立
8	大唐(瑞安)新能源有限公司	100.00	23,200,000.00		新投资设立
9	大唐三亚未来能源研究所有限公司	100.00	2,302,747.97	-2,697,252.03	新投资设立
10	中国大唐集团燃气轮机技术服务有限公司	55.00	53,307,140.83	-6,692,859.17	新投资设立
11	大唐(庄河)风力发电有限公司	100.00	69,290,000.00		新投资设立
12	大唐重庆市南川区新能源有限公司	65.00	109,460,000.00		新投资设立
13	大唐内蒙古能源销售有限公司	100.00	20,005,124.25	5,124.25	新投资设立
14	大唐(平罗)新能源有限公司	100.00	61,010,000.00		新投资设立
15	大唐贵州罗甸新能源有限公司	100.00	90,460,000.00		新投资设立
16	大唐贵州镇宁新能源有限公司	100.00	104,800,000.00		新投资设立
17	大唐贵州织金新能源有限公司	100.00	70,060,000.00		新投资设立
18	大唐贵州义龙新能源有限公司	100.00	69,300,000.00		新投资设立
19	大唐贵州钟山新能源有限公司	100.00	159,320,000.00		新投资设立
20	大唐湖北黄冈清洁能源有限公司	100.00			新投资设立
21	大唐金湖风电开发有限公司	100.00	3,543,000.00		新投资设立
22	大唐太阳能产业(丽水)有限责任公司	100.00	53,540,000.00		新投资设立
23	大唐太阳能产业(缙云)有限责任公司	100.00	29,990,000.00		新投资设立
24	大唐太阳能产业(白水)有限公司	100.00	3,500,000.00		新投资设立
25	大唐温泉清洁能源有限公司	100.00	35,690,000.00		新投资设立
26	大唐木垒风电开发有限公司	100.00	59,610,000.00		新投资设立
27	大唐尼勒克清洁能源有限公司	100.00	62,700,000.00		新投资设立
28	大唐吉木萨尔热电有限公司	100.00	157,716,288.08	-31,783,711.92	分改子
29	大唐共和清洁能源有限公司	100.00	286,210,000.00		新投资设立
30	大唐青海能源营销有限公司	100.00	20,000,000.00		新投资设立
31	大唐陵川县清洁能源有限公司	100.00	100,500,000.00		新投资设立
32	大唐国际燃料贸易有限公司	51.00	84,104,379.28	34,104,379.28	新投资设立
33	大唐国际能源服务有限公司	51.00	95,118,793.23	45,118,793.23	新投资设立
34	大唐海外控股(三亚)有限公司	100.00	414,960,000.00		新投资设立
35	大唐海口清洁能源发电有限责任公司	51.00	100,000,000.00		新投资设立
36	大唐西乌珠穆沁旗能源有限公司	100.00	20,000,000.00		新投资设立
37	甘肃大唐景泰发电有限责任公司	100.00	812,144,980.53	-145,294,861.13	分改子
38	甘肃大唐盘安发电有限责任公司	100.00	185,485,648.54	-270,604,364.89	分改子
39	甘肃大唐甘西热电有限责任公司	100.00	238,910,001.92	-105,846,256.65	分改子
40	甘肃大唐八〇三热电有限公司	100.00	559,185,197.37	15,280,036.00	分改子
41	大唐(郾城)清洁能源有限责任公司	100.00	132,984,500.00		新投资设立

序号	公司名称	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润	备注
42	大唐海外(香港)能源投资有限公司	100.00	1,586,132,811.32	-365.39	新投资设立
43	印尼大唐金光电力有限公司	75.00	4,149,837,396.22		非同一控制下合并
44	卡尔登发电公司	99.99	946,177,017.28		非同一控制下合并
45	肯达里发电公司	99.99	757,108,434.65		非同一控制下合并
46	苏姆赛发电公司	99.93	1,923,019,271.85		非同一控制下合并
47	大唐海南能源营销有限公司	100.00	19,991,000.00	-9,000.00	新投资设立
48	中国大唐集团海外控股有限公司	100.00	5,191,598,925.79	168,111,269.13	新投资设立

(七) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	账面净资产	可辨认净资产公允价值		交易对价
			金额	确定方法	
印尼大唐金光发电有限公司	2020年12月31日	3,430,722,406.71	3,427,747,466.67	评估	2,570,810,600.00

(续上表)

金额	商誉 确定方法	并购日所占 股权比例 (%)	购买日至期末被购买 方的收入	购买日至期末被购买方 的净利润
	交易对价与控制方所享有的可辨 认净资产公允价值份额的差额	75.00		

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	年初余额
库存现金	699,531.69	463,047.86
银行存款	12,845,851,634.20	9,065,043,150.28
其他货币资金	2,550,769,553.87	3,367,695,587.53
<u>合计</u>	<u>15,397,320,719.76</u>	<u>12,433,201,785.67</u>
其中：存放境外的款项总额	802,810,323.73	638,067,253.13

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	1,817,118,941.94	2,119,091,179.98
信用证保证金	88,513,432.00	201,048,428.15
履约保证金	209,257,379.16	141,410,659.96
其他	2,849,394,871.56	2,493,965,414.07
<u>合计</u>	<u>4,964,284,624.66</u>	<u>4,955,515,682.16</u>

注：其他项系央行准备金 2,559,338,135.67 元，诉讼冻结受限资金 60,087,080.52 元，存出投资款 114,976.87 元，土地开垦保证金、项目保证金等 174,540,228.34 元，政府监管的专项账户资金 55,314,450.16 元。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	314,229,545.00	314,229,545.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	314,229,545.00	314,229,545.00
<u>合计</u>	<u>314,229,545.00</u>	<u>314,229,545.00</u>

(三) 衍生金融资产

项目	期末余额	年初余额
货币远期及掉期		27,632,157.90
<u>合计</u>		<u>27,632,157.90</u>

(四) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	期末数		年初数	
	账面余额	坏账准备 账面价值	账面余额	坏账准备 账面价值
银行承兑汇票	1,851,815,739.49	1,851,815,739.49	2,793,115,085.02	2,793,115,085.02
商业承兑汇票	25,168,775.87	25,168,775.87	987,027,755.65	987,027,755.65
<u>合计</u>	<u>1,876,984,515.36</u>	<u>1,876,984,515.36</u>	<u>3,780,142,840.67</u>	<u>3,780,142,840.67</u>

2. 期末已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	62,747,705.27
商业承兑汇票	
<u>合计</u>	<u>62,747,705.27</u>

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,443,315,131.21	6,400,000.00
商业承兑汇票	81,812,684.24	49,644,112.64
<u>合计</u>	<u>6,525,127,815.45</u>	<u>56,044,112.64</u>

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

种类	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	7,400,000.00
商业承兑汇票	
<u>合计</u>	<u>7,400,000.00</u>

(五) 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,816,472,125.32	3.53	575,935,683.21	31.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,170,790,808.32	91.79	254,063,169.12	0.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	142,749,843.49	0.28	135,097,266.04	94.64
单项计提坏账准备的应收账款 (新准则适用)	2,261,386,795.19	4.40	1,093,586,653.17	48.36
<u>合计</u>	<u>51,391,399,572.32</u>	--	<u>2,058,682,771.54</u>	--

(续上表)

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,694,865,649.84	3.59	485,152,810.49	28.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,640,522,765.33	92.37	298,790,547.85	0.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	272,277,857.61	0.58	223,044,764.93	81.92
单项计提坏账准备的应收账款 (新准则适用)	1,636,544,348.44	3.46	889,137,596.56	54.33
<u>合计</u>	<u>47,244,210,621.22</u>	--	<u>1,896,125,719.83</u>	--

已执行新金融工具准则的公司按账龄披露应收账款 (新准则适用)

账龄	期末数	年初数
1年以内 (含1年)	20,520,012,383.16	19,646,021,799.03
1至2年 (含2年)	6,551,500,941.56	6,007,218,027.50
2至3年 (含3年)	2,507,069,519.12	1,287,285,363.52
3至4年 (含4年)	1,218,598,458.09	1,491,460,434.84
4至5年 (含5年)	479,805,832.38	190,664,251.87
5年以上	273,011,422.33	171,431,438.65
<u>小计</u>	<u>31,549,998,556.64</u>	<u>28,794,081,315.41</u>
减: 坏账准备	1,275,384,184.76	1,135,203,536.16
<u>合计</u>	<u>30,274,614,371.88</u>	<u>27,658,877,779.25</u>

按坏账准备计提方法分类披露应收账款（新准则适用）

类别	账面余额		期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,261,386,795.19	7.17	1,093,586,653.17	48.36	1,167,800,142.02
按组合计提坏账准备的应收账款	29,288,611,761.45	92.83	181,797,531.59	0.62	29,106,814,229.86
合计	31,549,998,556.64	--	1,275,384,184.76	--	30,274,614,371.88

(续上表)

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,636,544,348.44	5.68	889,137,596.56	54.33	747,406,751.88
按组合计提坏账准备的应收账款	27,157,536,966.97	94.32	246,065,939.60	0.95	26,911,471,027.37
合计	28,794,081,315.41	--	1,135,203,536.16	--	27,658,877,779.25

1. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆市电煤储运集团有限公司	907,551,610.00	9,302,275.55	5年以上	1.02	无法全部收回
中国林产品经销公司	243,903,906.06	2,499,980.51	5年以上	1.02	无法全部收回
山西煤炭运销集团黄河物流股份有限公司	155,388,541.54	155,388,541.54	5年以上	100.00	无法收回
山东龙马重科有限公司	101,242,372.76	18,233,994.86	3-4年; 2-3年; 1-2年	18.01	无法全部收回
江苏巨富贸易有限公司	78,648,507.58	78,648,507.58	5年以上	100.00	无法收回
宁波盛泰电力燃料有限公司	54,495,438.33	38,718,299.12	5年以上	71.05	无法全部收回
中核四〇四有限公司	44,826,961.92	44,826,961.92	5年以上	100.00	无法收回
安徽淮化集团有限公司	33,167,000.00	33,167,000.00	5年以上	100.00	无法收回
山煤国际能源集团秦皇岛有限公司	32,667,119.67	32,667,119.67	5年以上	100.00	无法收回
扬州市锦扬焦煤有限公司	32,594,089.98	32,594,089.98	5年以上	100.00	无法收回
浏阳市浩德煤场	23,532,897.24	23,532,897.24	5年以上	100.00	无法收回
大厂宏海木业有限公司	23,129,876.99	23,129,876.99	5年以上	100.00	无法收回
陈宜先	19,394,025.50	19,394,025.50	5年以上	100.00	无法收回
南京铁龙电力燃料有限公司	15,828,461.90	15,828,461.90	5年以上	100.00	无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
湖北乾圆工贸有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	5年以上	100.00	无法收回
金平呈筑输变电有限公司	13,501,112.77	13,501,112.77	5年以上	100.00	无法收回
华能云南滇东能源有限责任公司	11,111,878.08	11,111,878.08	5年以上	100.00	无法收回
北方联合电力有限责任公司呼和浩特金桥热电厂	10,488,325.00	8,390,660.00	5年以上	80.00	无法全部收回
<u>合计</u>	<u>1,816,472,125.32</u>	<u>575,935,683.21</u>	--	--	--

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	9,930,805,875.75	89.05	6,154,546.25	12,712,887,038.22	89.87	28,482,494.09
1至2年(含2年)	341,934,718.46	3.07	17,056,612.53	822,651,340.05	5.82	31,073,099.61
2至3年(含3年)	520,325,347.66	4.67	82,700,149.67	264,169,635.35	1.87	51,619,939.06
3年以上	358,137,862.25	3.21	148,076,860.67	345,717,769.01	2.44	177,894,377.82
<u>合计</u>	<u>11,151,203,804.12</u>	--	<u>253,988,169.12</u>	<u>14,145,425,782.63</u>	--	<u>289,069,910.58</u>

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	721,892,913.21			275,434,299.36		
低风险组合	34,287,074,965.65			28,040,264,635.19		
其他组合	1,010,619,125.34	0.01	75,000.00	1,179,398,048.15	0.82	9,720,637.27
<u>合计</u>	<u>36,019,587,004.20</u>	--	<u>75,000.00</u>	<u>29,495,096,982.70</u>	--	<u>9,720,637.27</u>

3. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
中铁物贸国际贸易有限公司	9,444,838.65	9,444,838.65	5年以上	100.00	无法收回
珲春森林山供热有限公司	9,111,336.00	9,111,336.00	5年以上	100.00	无法收回
青岛鑫海物流有限公司	8,588,582.05	8,588,582.05	5年以上	100.00	无法收回
江苏铭信商贸有限公司	7,851,301.62	7,851,301.62	5年以上	100.00	无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
南方科工贸建筑开发公司	6,760,000.00	6,760,000.00	4-5年; 5年以上	100.00	无法收回
临沂贵龙煤业公司	6,288,370.48	6,288,370.48	5年以上	100.00	无法收回
兰州三毛实业股份有限公司	5,443,392.40	4,354,713.92	5年以上	80.00	无法全部收回
湛江分公司	5,378,394.18	5,378,394.18	5年以上	100.00	无法收回
呼图壁县新颖服装有限责任公司	4,470,799.16	3,974,700.00	2-3年; 5年以上	88.90	无法全部收回
中国电建集团长春发电设备有限公司	3,593,903.75	3,180,692.66	4-5年; 5年以上	88.50	无法全部收回
阜新矿务局供应处物资供应分站	3,029,735.46	3,029,735.46	4-5年	100.00	无法收回
河南省广源煤炭运销有限公司	2,940,692.74	2,940,692.74	5年以上	100.00	无法收回
中钢设备有限公司	2,684,400.00	2,602,012.00	4-5年; 5年以上	96.93	无法全部收回
沙市金属压延厂	2,674,976.13	2,674,976.13	5年以上	100.00	无法收回
甘肃建投建材有限公司	2,545,839.58	2,036,671.66	5年以上	80.00	无法全部收回
上海电气集团股份有限公司	2,408,296.13	2,408,296.13	4-5年	100.00	无法收回
青岛泰德能源发展有限公司	2,139,209.96	2,139,209.96	5年以上	100.00	无法收回
上海唐电电力设备有限公司	2,037,930.62	2,037,930.62	4-5年	100.00	无法收回
江苏常州长江工业生产资料公司	1,682,260.37	1,682,260.37	5年以上	100.00	无法收回
黑龙江省物资总公司	1,542,236.01	1,542,236.01	5年以上	100.00	无法收回
零散客商	1,233,754.48	1,233,754.48	4-5年	100.00	无法收回
郑州飞龙达商贸有限公司	1,203,192.51	1,203,192.51	5年以上	100.00	无法收回
深圳市华鹏水电物资有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	5年以上	100.00	无法收回
南京神鸡电线电缆公司	1,189,701.10	1,189,701.10	5年以上	100.00	无法收回
中船重工中南装备有限责任公司	1,171,448.84	585,724.42	4-5年; 5年以上	50.00	无法全部收回
山东星都板业有限公司	1,125,391.43	1,125,391.43	1-2年; 2-3年	100.00	无法收回
北京国电电力工程有限公司第七分公司	1,100,000.00	110,000.00	2-3年; 5年以上	10.00	无法收回
中工国际工程股份有限公司	1,071,552.00	1,071,552.00	5年以上	100.00	无法收回
雅砻江流域水电开发有限公司	1,064,163.00	105,321.62	2-3年; 3-4年; 4-5年; 5年以上	9.90	无法全部收回
其他	41,774,144.84	39,245,677.84	2-3年; 3-4年; 4-5年; 5年以上	93.95	无法全部收回
合计	142,749,843.49	135,097,266.04	--	--	--

4. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
中国华电科工集团有限公司	8,824,173.31	9,196,890.28	收回部分款项

债务人名称	转回或 收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或 收回原因、方式
上海电气电站环保工程有限公司	942,980.09	973,695.60	收回部分款项
集贤县建辉房地产开发有限公司	896,342.10	931,198.93	收回部分款项
哈尔滨教育局小学校校舍监察处	839,280.00	839,280.00	收回部分款项
禹州市官达新型建材有限责任公司	787,907.35	39,727.77	收回部分款项
2015-2016 年热费	557,168.66	588,812.16	收回部分款项
其他	2,887,686.93	13,049,932.71	收回部分款项
<u>合计</u>	<u>15,735,538.44</u>	<u>25,619,537.45</u>	--

5. 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性 质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	是否因关联 交易产生
哈尔滨市亚辰机电设备安装公司	往来款	1,096,997.05	公司注销	内部程序及外部程序	否
牡丹江市安装工程有限责任公司哈尔滨分公司	往来款	163,171.23	公司注销	内部程序及外部程序	否
江苏迈斯克食品有限公司	往来款	850,481.80	已破产	内部程序及外部程序	否
大唐保定华源热电有限责任公司	热费款	5,963,287.64	已破产	内部程序及外部程序	是
<u>合计</u>	--	<u>8,073,937.72</u>	--	--	--

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国网内蒙古东部电力有限公司	2,615,821,250.53	5.09	
国网河南省电力公司	2,694,561,781.24	5.24	
国网辽宁省电力有限公司	1,945,497,291.41	3.79	
国网吉林省电力有限公司	1,437,335,768.33	2.80	2,327,920.00
国网新疆电力公司哈密供电公司	1,432,726,239.71	2.79	
<u>合计</u>	<u>10,125,942,331.22</u>	<u>19.71</u>	<u>2,327,920.00</u>

(六) 应收款项融资

种类	期末余额	年初余额
应收票据	269,6011,191.68	
<u>合计</u>	<u>269,6011,191.68</u>	

(七) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	6,036,940,444.00	78.89		4,532,533,783.46	72.91	
1至2年(含2年)	379,842,086.91	4.96		392,484,186.55	6.32	4,495,831.85
2至3年(含3年)	277,656,012.52	3.63	6,123,180.69	382,637,236.80	6.15	50,000.00
3年以上	958,093,984.23	12.52	401,591,076.90	909,062,387.21	14.62	405,859,902.96
合计	<u>7,652,532,527.66</u>	--	<u>407,714,257.59</u>	<u>6,216,717,594.02</u>	--	<u>410,405,734.81</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中国大唐集团有限公司	沈阳华创风能有限公司	176,250,084.01	2-3年; 3年以上	未到结算期
大唐海外(北京)国际贸易有限公司	大同市新荣区公路煤炭交易市场	133,888,530.75	3年以上	涉及诉讼
大唐山西发电有限公司	山西昔阳安顺三都煤业有限公司	114,736,392.50	3年以上	合作进行中
中国水利电力物资集团有限公司	明阳智慧能源集团股份公司	69,617,034.84	1-2年	未到付款期限
大唐彬长发电有限责任公司	长武县国土资源局	58,473,636.00	2-3年	未到结算期
	合计	<u>552,965,678.10</u>	--	--

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例(%)	坏账准备
明阳智慧能源集团股份公司	459,683,933.92	6.01	
上海电气集团股份有限公司	256,652,000.00	3.35	
天合光能股份有限公司	253,060,124.03	3.31	
合肥晶澳太阳能科技有限公司	190,173,659.11	2.49	
沈阳华创风能有限公司	162,940,990.01	2.13	
合计	<u>1,322,510,707.07</u>	<u>17.29</u>	

(八) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	383,279,781.04	326,944,578.94

项目	期末余额	年初余额
应收股利	325,013,983.07	160,582,881.74
其他应收款项	7,803,700,578.23	12,062,013,004.67
<u>合计</u>	<u>8,511,994,342.34</u>	<u>12,549,540,465.35</u>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	68,781,785.46	66,643,386.80
委托贷款	186,142,084.93	138,718,384.22
债券投资	8,729,457.09	13,387,090.23
其他	119,626,453.56	108,195,717.69
<u>合计</u>	<u>383,279,781.04</u>	<u>326,944,578.94</u>

2. 应收股利

项目	期末 余额	年初 余额	未收回的 原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	<u>209,262,123.86</u>	<u>44,703,593.15</u>		
其中：山西漳电大唐塔山发电有限公司		32,000,000.00	未到付款期	否
重庆涪陵水资源开发有限责任公司		12,703,593.15	未到付款期	否
河北国华定州发电有限责任公司	209,262,123.86		未到付款期	否
账龄一年以上的应收股利	<u>115,751,859.21</u>	<u>115,879,288.59</u>		
其中：内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	58,341,859.21	58,341,859.21	资金紧张	否
陕西彬长胡家河矿业有限公司	25,410,000.00	25,410,000.00	资金紧张	否
重庆涪陵水资源开发有限公司		21,153,765.38	资金紧张	否
重庆渝能产业（集团）有限公司		10,973,664.00	资金紧张	否
山西漳电大唐塔山发电有限公司	32,000,000.00		资金紧张	否
<u>合计</u>	<u>325,013,983.07</u>	<u>160,582,881.74</u>	--	--

3. 其他应收款项

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,543,531,916.02	34.78	339,719,162.19	9.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,520,930,534.04	44.37	292,662,976.53	6.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	108,111,595.59	1.05	105,667,453.14	97.74
单项计提坏账准则的其他应收款项（新准则适用）	2,017,251,062.44	19.80	1,648,074,938.00	81.70
合计	10,189,825,108.09	--	2,386,124,529.86	--

（续上表）

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,125,647,159.38	40.73	2,207,424,718.63	36.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,402,575,480.61	55.86	320,523,142.29	3.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	224,859,223.21	1.49	188,592,611.72	83.87
单项计提坏账准则的其他应收款项（新准则适用）	288,137,524.36	1.92	262,665,910.25	91.16
合计	15,041,219,387.56	--	2,979,206,382.89	--

已执行新金融工具准则的公司按账龄披露其他应收款项（新准则适用）

账龄	期末数	年初数
1年以内（含1年）	606,092,650.33	806,516,233.79
1至2年（含2年）	243,762,414.15	378,250,417.14
2至3年（含3年）	91,351,168.52	490,304,156.29
3至4年（含4年）	271,490,830.35	383,614,187.09
4至5年（含5年）	76,662,826.62	56,810,179.42
5年以上	2,046,128,000.97	2,312,826,963.50
小计	3,335,487,890.94	4,428,322,137.23
减：坏账准备	1,732,493,810.42	2,314,997,270.93
合计	1,602,994,080.52	2,113,324,866.30

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	11,781,623.47	637,656.18	2,302,577,991.28	2,314,997,270.93
期初余额在本期	10,663,648.26	1,617,631.39	2,302,715,991.28	2,314,997,270.93
--转入第二阶段	-979,975.21	979,975.21		
--转入第三阶段	-138,000.00		138,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,745,432.51	103,941.27	68,427,291.08	70,276,664.86
本期转回	120,000.00	129,922.48	58,073,563.01	58,323,485.49
本期转销				
本期核销			594,456,639.88	594,456,639.88
其他变动				
期末余额	12,289,080.77	1,591,650.18	1,718,613,079.47	1,732,493,810.42

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	3,214,238,601.57	140,977,845.40	2-3 年	4.39	无法全部收回
秦皇岛市铭伟经贸有限公司	173,804,693.37	55,252,695.71	5 年以上	31.79	无法全部收回
洛阳首龙铝业有限责任公司	47,000,000.00	35,000,000.00	5 年以上	74.47	无法全部收回
六盘水市交通局	30,000,000.00	30,000,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
大唐延安热电厂	26,900,000.00	26,900,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
福建漳浦财政局	18,000,000.00	18,000,000.00	5 年以上	100.00	无法收回
焦作九里山电厂	12,627,968.45	12,627,968.45	5 年以上	100.00	无法收回
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	10,771,210.00	10,771,210.00	5 年以上	100.00	无法收回
洛阳首电磨料有限公司	10,189,442.63	10,189,442.63	5 年以上	100.00	无法收回
<u>合计</u>	<u>3,543,531,916.02</u>	<u>339,719,162.19</u>	--	--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

1) 账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	342,338,028.99	50.29	3,873.61	1,636,041,066.32	82.71	12,000,327.33
1至2年(含2年)	27,688,609.37	4.07	1,387,490.78	30,789,828.32	1.56	5,978,526.05
2至3年(含3年)	19,657,043.45	2.89	2,784,356.42	3,239,168.95	0.16	471,080.65
3年以上	291,058,449.92	42.75	288,487,255.72	308,087,597.62	15.57	302,073,208.26
合计	680,742,131.73	—	292,662,976.53	1,978,157,661.21	—	320,523,142.29

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	3,460,948.15			27,600,000.00		
低风险组合	3,836,727,454.16			6,396,817,819.40		
合计	3,840,188,402.31			6,424,417,819.40		

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	8,780,000.00	8,780,000.00	5年以上	100.00	无法收回
太原市万柏林区晨曦运输队	8,686,941.29	8,686,941.29	2-3年	100.00	无法收回
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	7,447,015.12	7,447,015.12	5年以上	100.00	无法收回
扬州市锦扬焦煤有限公司	7,124,088.70	7,124,088.70	5年以上	100.00	无法收回
西安户县电热公司	7,000,000.00	7,000,000.00	1-2年	100.00	无法收回
国网陕西省电力公司	6,306,797.16	6,306,797.16	5年以上	100.00	无法收回
预计残值收入	6,087,844.26	6,087,844.26	5年以上	100.00	无法收回
蛟河凯迪绿色能源开发有限公司	5,126,144.49	5,126,144.49	1年以内; 1-2年	100.00	无法收回
天然气项目前期费	4,848,304.24	4,848,304.24	5年以上	100.00	无法收回
项目待摊费用	4,100,000.00	4,100,000.00	5年以上	100.00	无法收回
株洲市企业改革资金财政专户	4,000,000.00	4,000,000.00	5年以上	100.00	无法收回
其他	38,604,460.33	36,160,317.88	1-2年; 2-3年;	93.67	无法全部

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
			3-4年; 4-5年; 5年以上		收回
<u>合计</u>	<u>108,111,595.59</u>	<u>105,667,453.14</u>	--	--	--

(4) 单项计提坏账准备的其他应收款项 (新准则适用)

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
包头市津粤煤炭有限公司	1,245,544,161.86	947,062,150.75	5年以上	76.04	无法全部收回
山东百富物流有限公司	153,492,278.85	153,468,000.00	5年以上	99.98	无法全部收回
包头市华诺能源有限公司	103,714,863.57	77,786,147.68	5年以上	75.00	无法全部收回
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	95,198,035.35	95,198,035.35	5年以上	100.00	无法收回
广西电网有限责任公司	62,633,304.18	62,633,304.18	5年以上	100.00	无法收回
国网黑龙江省电力有限公司	50,660,000.00	50,660,000.00	5年以上	100.00	无法收回
永州侨海投资开发有限公司	36,757,891.00	36,757,891.00	5年以上	100.00	无法收回
内蒙古山路能源集团有限责任公司	35,508,381.01	31,367,462.31	5年以上	88.34	无法全部收回
瑞典能源署	34,616,163.00	34,616,163.00	5年以上	100.00	无法收回
威海航天特谱清洁能源有限公司	28,700,000.00	28,700,000.00	5年以上	100.00	无法收回
壳牌国际贸易公司	28,153,039.72	28,153,039.72	5年以上	100.00	无法收回
其他	142,272,943.90	101,672,744.01	2-3年; 3-4年; 5年以上	71.46	无法全部收回
<u>合计</u>	<u>2,017,251,062.44</u>	<u>1,648,074,938.00</u>	--	--	--

(5) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或 收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或 收回原因、方式
广东电网有限责任公司潮州供电局	173,870,897.20	3,153,967.84	除质保金外金额已全部收回
内蒙古宏大实业有限责任公司	77,027,993.10	53,919,595.17	以不动产抵账
淮南矿业集团有限责任公司	79,000.00	79,000.00	保证金收回
大庆石油建设工程项目招投标代理有限公司	20,000.00	20,000.00	保证金收回
江苏省设备成套有限公司	50,000.00	50,000.00	保证金收回
云南中汇招标有限公司	75,580.00	75,580.00	保证金收回
<u>合计</u>	<u>251,123,470.30</u>	<u>57,298,143.01</u>	--

(6) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
大唐保定华源热电有限责任公司	燃料款及资金占用利息	382,428,562.25	破产清算终结	内部、外部程序	否
大唐保定华源热电有限责任公司	统借统还本金	117,183,635.31	破产清算执行完毕	内部、外部程序	否
广东电网有限责任公司潮州供电局	代垫 500kv 输出线路款	91,936,369.90	实际可回收金额已确定,核销金额无法收回	内部、外部程序	否
大唐贵州野马寨发电有限公司	债转股重组债权	8,369,952.56	债转股重组债权	内部、外部程序	否
长春新业粉煤灰制品有限责任公司	往来款	3,000,000.00	由于多经企业工商注销,核销其他应收款。	内部、外部程序	否
国网福建省电力有限公司	代垫线路款	1,920,346.38	已事实损失无法收回	内部、外部程序	否
北京国元投资顾问有限公司	往来款	1,800,000.00	根据收购相关文件,对方无需归还该款项	内部、外部程序	否
多产单位	往来款	1,628,621.03	由于多经企业工商注销,核销其他应收款。	内部、外部程序	否
吉林省四平巨元换热设备有限责任公司	采购退货款	800,000.00	超过 10 年未收回款项,经仲裁后败诉	内部、外部程序	否
长春华兴建筑安装有限责任公司	往来款	750,000.00	由于多经企业工商注销,核销其他应收款。	内部、外部程序	否
韩城市龙湾煤焦有限责任公司	燃料款	624,249.42	对方公司注销	内部、外部程序	否
南宁冠光物业管理有限责任公司	基地管理费	340,000.00	债务人已注销,业务无法推进	内部、外部程序	否
南京宁电燃料有限公司	仲裁费款	162,746.44	已达成协议,且公司党委会通过协议	内部、外部程序	否
哈尔滨国律招标有限公司	往来款	101,294.36	企业注销	内部、外部程序	否
黑龙江省中大路桥集团有限公司	往来款	52,500.00	企业注销	内部、外部程序	否
张琴	押金	29,154.00	因租赁房租超期	内部、外部程序	否
其他	往来款	23,460.00	不能收回	内部、外部程序	否
大庆高新技术产业开发区管理委员会财政局	往来款	10,471.68	企业注销	内部、外部程序	否
合计	--	611,161,363.33	--	--	--

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备
-------	------	------	----	----------------	------

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 合计的比例(%)	坏账准备
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	往来款	3,214,238,601.57	2-3年	31.54	140,977,845.40
国网陕西省电力公司	电费款	408,254,519.85	1年以内; 1-2年; 2-3年; 5年以上	4.01	6,306,797.16
淮北市公用事业资产运营有限公司	往来款	180,306,587.50	1年以内	1.77	
秦皇岛市铭伟经贸有限公司	往来款	173,804,693.37	5年以上	1.71	55,252,695.71
石鼓区国有土地上房屋征收管理中心	往来款	168,423,910.00	1年以内	1.65	
合计	--	4,145,028,312.29	--	40.68	202,537,338.27

(九) 买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
证券-国债逆回购	1,000,005,000.00	1,000,005,000.00
减: 坏账准备		
合计	1,000,005,000.00	1,000,005,000.00

注: 系子公司中国大唐集团财务有限公司国债逆回购业务。

(十) 存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原燃料	7,040,765,537.54	90,962,943.38	6,949,802,594.16
自制半成品及在产品	184,728,864.20	46,140,014.29	138,588,849.91
库存商品(产成品)	915,743,469.11	320,924,636.85	594,818,832.26
其中: 开发产品(由房地产开发企业填列)	49,709,459.33	1,792,378.79	47,917,080.54
周转材料(包装物、低值易耗品等)	74,271,357.21		74,271,357.21
其他	299,326,981.86		299,326,981.86
合计	8,514,836,209.92	458,027,594.52	8,056,808,615.40

(续上表)

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原燃料	8,406,117,612.17	91,811,488.88	8,314,306,123.29
自制半成品及在产品	352,474,733.68	19,587,929.66	332,886,804.02
库存商品(产成品)	967,466,228.87	321,068,641.73	646,397,587.14

项目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
其中：开发产品(由房地产开发企业填列)	67,355,845.45	1,823,848.06	65,531,997.39
周转材料(包装物、低值易耗品等)	76,738,017.77		76,738,017.77
其他	211,933,803.89	1,325,452.00	210,608,351.89
<u>合计</u>	<u>10,014,730,396.38</u>	<u>433,793,512.27</u>	<u>9,580,936,884.11</u>

注：存货中其他项主要为备品备件。

(十一) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工(已完工未结算款)	653,348,246.37	5,962,940.91	647,385,305.46	167,841,728.94	5,470,581.74	162,371,147.20
质保金	88,021,454.37		88,021,454.37			
<u>合计</u>	<u>741,369,700.74</u>	<u>5,962,940.91</u>	<u>735,406,759.83</u>	<u>167,841,728.94</u>	<u>5,470,581.74</u>	<u>162,371,147.20</u>

2. 合同资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
工程施工(已完工未结算款)	5,470,581.74	492,359.17		5,962,940.91
<u>合计</u>	<u>5,470,581.74</u>	<u>492,359.17</u>		<u>5,962,940.91</u>

(十二) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	5,410,825,460.21	2,504,001,483.42
550KV 线路转让款项		11,660,000.00
其他	3,871,043.28	
<u>合计</u>	<u>5,414,696,503.49</u>	<u>2,515,661,483.42</u>

(十三) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	2,214,721,308.90	11,849,130,070.00

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	8,677,100,979.75	6,803,632,938.40
所得税预缴	242,582,694.46	237,761,691.42
结构性存款	480,693,161.46	792,022,715.41
待摊费用	75,505,198.43	66,012,917.39
买入返售金融资产	47,700,000.00	217,767,000.00
其他	118,522,940.01	79,115,505.08
合计	11,856,826,283.01	20,045,442,837.70

(十四) 发放贷款和垫款

1. 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项目	期末余额	年初余额
企业贷款和垫款	1,225,622,358.81	1,691,298,966.61
— 贷款	1,221,600,922.90	1,354,500,000.00
— 贴现	4,021,435.91	336,798,966.61
贷款和垫款总额	1,225,622,358.81	1,691,298,966.61
减：贷款损失准备	182,545,392.88	69,160,848.04
其中：组合计提数	182,545,392.88	69,160,848.04
贷款和垫款账面价值	1,043,076,965.93	1,622,138,118.57

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
采掘业	450,000,000.00	36.72	954,000,000.00	56.41
其他行业	775,622,358.81	63.28	737,298,966.61	43.59
贷款和垫款总额	1,225,622,358.81	100.00	1,691,298,966.61	100.00
减：贷款损失准备	182,545,392.88	14.89	69,160,848.04	4.09
其中：单项计提数				
组合计提数	182,545,392.88	14.89	69,160,848.04	4.09
贷款和垫款账面价值	1,043,076,965.93	--	1,622,138,118.57	--

3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
华南地区			407,834,027.81	24.11

地区分布	期末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
华北地区	460,831,203.73	37.60	1,128,760,595.12	66.74
其他地区	764,791,155.08	62.40	154,704,343.68	9.15
贷款和垫款总额	1,225,622,358.81	100.00	1,691,298,966.61	100.00
减：贷款损失准备	182,545,392.88	14.89	69,160,848.04	4.09
其中：单项计提数				
组合计提数	182,545,392.88	14.89	69,160,848.04	4.09
贷款和垫款账面价值	1,043,076,965.93	--	1,622,138,118.57	--

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	年初余额
信用贷款	1,225,622,358.81	1,691,298,966.61
贷款和垫款总额	1,225,622,358.81	1,691,298,966.61
减：贷款损失准备	182,545,392.88	69,160,848.04
其中：单项计提数		
组合计提数	182,545,392.88	69,160,848.04
贷款和垫款账面价值	1,043,076,965.93	1,622,138,118.57

5. 贷款损失准备

项目	本期金额		上期金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额		69,160,848.04		111,531,223.34
本年计提		113,384,544.84		-42,370,375.30
期末余额		182,545,392.88		69,160,848.04

(十五) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	1,024,201,257.10		1,024,201,257.10	1,770,229,959.12		1,770,229,959.12
可供出售权益工具	6,133,909,455.18	117,057,807.25	6,016,851,647.93	4,511,539,716.10	122,944,641.22	4,388,595,074.88
按公允价值计量的	493,553,110.19		493,553,110.19	544,824,879.20		544,824,879.20

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本计量的	5,640,356,344.99	117,057,807.25	5,523,298,537.74	3,966,714,836.90	122,944,641.22	3,843,770,195.68
其他	310,262,626.27		310,262,626.27	169,582,160.41		169,582,160.41
<u>合计</u>	<u>7,468,373,338.55</u>	<u>117,057,807.25</u>	<u>7,351,315,531.30</u>	<u>6,451,351,835.63</u>	<u>122,944,641.22</u>	<u>6,328,407,194.41</u>

2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	899,993,218.99	1,069,429,655.10	293,314,251.40	2,262,737,125.49
公允价值	493,553,110.19	1,024,201,257.10	310,262,626.27	1,828,016,993.56
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-406,440,108.80	-45,228,398.00	16,948,374.87	-434,720,131.93
已计提减值金额				
<u>合计</u>	<u>493,553,110.19</u>	<u>1,024,201,257.10</u>	<u>310,262,626.27</u>	<u>1,828,016,993.56</u>

(十六) 长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	3,270,797,854.44	18,501,069.38	3,252,296,785.06
其中：未实现融资收益	951,455,038.01		951,455,038.01
分期收款销售商品	8,900,438,838.96		8,900,438,838.96
分期收款提供劳务			
其他	457,766,727.15		457,766,727.15
<u>合计</u>	<u>12,629,003,420.55</u>	<u>18,501,069.38</u>	<u>12,610,502,351.17</u>

(续上表)

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	6,198,317,047.63	67,926,913.18	6,130,390,134.45
其中：未实现融资收益	1,390,087,050.15		1,390,087,050.15
分期收款销售商品			
分期收款提供劳务			
其他	269,779,209.17		269,779,209.17
<u>合计</u>	<u>6,468,096,256.80</u>	<u>67,926,913.18</u>	<u>6,400,169,343.62</u>

注：其他主要是融资租赁保证金。

(十七) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	391,812,425.35		379,480,000.00	12,332,425.35
对合营企业投资	634,148,564.59	22,943,813.64	107,123,336.67	549,969,041.56
对联营企业投资	23,141,956,836.98	2,634,910,398.47	2,170,607,870.11	23,606,259,365.34
小计	<u>24,167,917,826.92</u>	<u>2,657,854,212.11</u>	<u>2,657,211,206.78</u>	<u>24,168,560,832.25</u>
减：长期股权投资 减值准备	557,854,234.10		379,480,000.00	178,374,234.10
合计	<u>23,610,063,592.82</u>	<u>2,657,854,212.11</u>	<u>2,277,731,206.78</u>	<u>23,990,186,598.15</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
<u>合计</u>	<u>19,825,503,566.42</u>	<u>24,167,917,826.92</u>	<u>363,430,817.29</u>	<u>938,982,447.47</u>	<u>1,831,676,061.75</u>	<u>-72,830,060.22</u>	<u>21,863,923.63</u>	<u>1,204,515,289.65</u>		<u>24,168,560,832.25</u>	<u>178,374,234.10</u>
<u>一、子企业</u>	<u>15,213,923.29</u>	<u>391,812,425.35</u>		<u>379,480,000.00</u>						<u>12,332,425.35</u>	<u>6,747,923.29</u>
大唐贵州野马寨发电有限公司		379,480,000.00		379,480,000.00							
锡林郭勒国能煤化工有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00								6,000,000.00	6,000,000.00
重庆泰高开关有限公司	8,466,000.00	5,584,502.06								5,584,502.06	
厦门源益电力股份有限公司	747,923.29	747,923.29								747,923.29	747,923.29
<u>二、合营企业</u>	<u>1,648,608,685.67</u>	<u>634,148,564.59</u>	<u>12,160,000.00</u>	<u>101,982,780.44</u>	<u>5,643,257.41</u>					<u>549,969,041.56</u>	
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	445,720,692.00										
河北蔚州能源综合开发有限公司	946,501,920.00	428,886,372.75	12,160,000.00		7,636,957.90					448,683,330.65	
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司		99,982,781.54		99,982,781.54							
亚洲新能源科技工程有限公司	50,000,000.00	46,903,215.50								46,903,215.50	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
同心龙源合创电力有限责任公司	28,017,300.00	31,135,458.95			3,136,160.82						34,271,619.77	
大唐酒泉新能源有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00	
大唐杭锦旗新能源有限公司		1,999,998.90		1,999,998.90								
大唐洛阳热电有限责任公司	158,368,773.67	5,140,556.23			-5,140,556.23							
新疆准东五彩湾北一电厂有限公司	10,000,000.00	10,100,180.72			10,694.92						10,110,875.64	
三、联营企业	18,161,680,957.46	23,141,956,836.98	351,270,817.29	457,519,667.03	1,826,032,804.34	-72,830,060.22	21,863,923.63	1,204,515,289.65			23,606,259,365.34	171,626,310.81
同煤大唐塔山煤矿有限公司	580,310,000.00	4,018,499,928.39			645,284,323.81		18,747,942.56				4,682,532,194.76	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	164,000,000.00	296,599,774.15			78,357,927.69						374,957,701.84	
同方投资有限公司	200,000,000.00	512,878,308.28			-15,699,613.37	-2,205,991.18					494,972,703.73	
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	83,370,000.00	31,318,368.67			-5,092,090.21						26,226,278.46	
华北电力科学研究院有限责任公司	37,494,000.00	141,661,549.98			3,750,198.79						145,411,748.77	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	6,000,000.00	7,584,936.45			776,320.81				596,501.88		7,764,755.38	
中远大唐航运股份有限公司	38,075,946.98	28,447,205.45			905,649.71						29,352,855.16	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	251,251,970.00											
大唐财富投资管理有限公司	15,000,000.00	19,769,551.36			31,399,188.96						51,168,740.32	
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,446,711,464.00	1,053,993,801.42			-204,397,666.73						849,596,134.69	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	129,700,000.00											
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	2,600,000.00											
巴新铁路有限责任公司	636,800,000.00	461,035,519.79			-69,667,003.60						391,368,516.19	
江西江煤大唐煤业有限责任公司		7,059,575.27		7,059,575.27								
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	360,000,000.00	522,710,117.09			71,682,495.14		2,614,217.15	146,786,800.14			450,220,029.24	
宁夏大唐国际大坝发电	247,290,000.00											

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动				期末余额	减值准备期 末余额
						其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
有限责任公司											
福建宁德核电有限公司	4,918,100,000.00	6,144,519,484.10			973,930,382.24			786,156,961.02			6,332,292,905.32
福建白马港铁路支线有 限责任公司	99,000,000.00	99,000,000.00									99,000,000.00
锦州城市供热有限公司	40,000,000.00	31,735,303.42			113,157.53						31,848,460.95
越南宏达科技责任有限 公司	351,200.28	5,484,345.09			-150,172.38			3,688,057.05			1,646,115.66
内蒙古呼铁泰和物流有 限公司	27,783,000.00	25,464,264.66			-2,643,818.08						22,820,446.58
重庆能投售电有限公司	58,000,000.00	53,169,549.23			-187,104.88						52,982,444.35
重庆涪陵水资源开发有 限责任公司	50,540,000.00	71,662,819.60			24,115,077.35			3,779,382.82			91,998,514.13
常州市金坛热力有限公 司	5,800,000.00	5,800,000.00			-1,172,237.28						4,627,762.72
安徽省合肥联合发电有 限公司	396,209,124.91	359,944,866.61			47,725,580.78						407,670,447.39
大唐华银攸县能源有限 公司	474,529,300.00	185,103,375.40			-72,550,147.59						112,553,227.81
广西北部湾银行股份有 限公司	600,000,000.00	809,817,251.72			64,477,903.00	3,279,615.38	-8,694,200.00	26,400,000.00			842,480,570.10

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
广西网欣物业服务有限责任公司	2,200,000.00	3,284,665.84			795,687.67						4,080,353.51	
广西电力交易中心有限责任公司	2,582,176.00		2,582,176.00								2,582,176.00	
贵州兴义电力发展有限公司	110,000,000.00	80,746,607.97			-19,959,158.04						60,787,449.93	
四川嘉陵江旅游投资开发股份有限公司	20,000,000.00											
广西能源联合售电有限公司	107,800,000.00	112,651,003.42			9,725,901.14			4,060,294.37	-	-	118,316,610.19	
湘电风能(福建)有限公司	21,975,988.42	7,594,274.74			226,996.95						7,821,271.69	
荣成沈鼓新能源科技有限公司	15,000,000.00											
江西能源联合有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			614,036.01						5,614,036.01	
广东粤能大唐新能源有限公司	73,564,300.00	91,124,291.11			10,871,215.24			7,981,426.03			94,014,080.32	
大唐武威新能源发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00									1,000,000.00	
大唐乌拉盖新能源有限公司	100,000.00	1,502,749.52			1,679,367.67						3,182,117.19	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
大唐射阳新能源有限公司	40,670,000.00	20,335,000.00	20,335,000.00								40,670,000.00	
大唐鄯善新能源有限公司	2,000,000.00	8,140,802.87			-1,156,450.30						6,984,352.57	
大唐南皮投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00									3,000,000.00	
大唐尖山天硕阿鲁科尔沁旗新能源有限公司	1,000,000.00	1,497,484.45									1,497,484.45	
大唐谷仓多伦新能源有限公司	1,000,000.00	2,391,125.87			263,206.53			911,087.02			1,743,245.38	
大唐(苏尼特左旗)新能源有限公司	100,000.00	1,668,915.73			1,199,397.67						2,868,313.40	
大唐信阳华豫发电有限责任公司	253,036,351.60											
法电大唐(三门峡)城市供热有限公司	37,558,500.00	43,771,272.35			-354,060.24			4,148,400.00			39,268,812.11	
河南电力交易中心有限公司	4,087,914.29		4,087,914.29								4,087,914.29	
河南国宏能源控股有限公司	24,500,000.00											
郑州煤炭工业(集团)国瑞	294,000,000.00	303,434,498.96									303,434,498.96	171,626,310.81

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
煤业有限公司												
四川电力交易中心有限公司	1,258,097.00		1,258,097.00								1,258,097.00	
文山马鹿塘发电有限责任公司	37,371,323.33	70,729,623.96			10,410,697.50			10,744,255.46			70,396,066.00	
大唐青岛港务有限公司	152,000,000.00	112,731,288.60			-27,978,161.94						84,753,126.66	
威海现代风电科技有限公司	26,553,720.00											
青岛鹏逸企业管理有限公司	200,396,300.00	200,417,769.29									200,417,769.29	
贵州钟山野马寨热电有限责任公司	100,000,000.00		100,000,000.00								100,000,000.00	
大唐略阳发电有限责任公司	122,315,400.65											
陕西彬长胡家河矿业有限公司	212,050,000.00	553,688,174.14			52,413,286.90		9,381,788.52				615,483,249.56	
甘肃华唐电力投资集团有限公司		12,619,865.33		12,619,865.33								
湖北碳排放权交易中心有限公司	66,000,000.00	67,772,737.52			1,333,510.31						69,106,247.83	

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
富滇银行股份有限公司	2,136,000,000.00	3,115,155,726.72			72,348,448.74	-24,994,350.50	-804,638.23				3,161,705,186.73	
山西晋煤大唐安峪热电有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00									20,000,000.00	
中煤平朔第一煤矸石发电有限公司	361,320,000.00	311,320,000.00	50,000,000.00		4,693,832.97						366,013,832.97	
大唐建信股权投资基金管理有限公司	25,000,000.00	20,011,932.60			-1,956,714.96						18,055,217.64	
华宸信托有限责任公司	532,431,083.00	608,079,407.99			6,671,195.54	-48,909,333.92					565,841,269.61	
中核辽宁核电有限公司	776,079,200.00	639,050,587.53	119,395,200.00		1,523,640.58		618,813.63				760,588,241.74	
雄安兴融核电创新中心有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00									20,000,000.00	
福建宁德第二核电有限公司	287,736,820.00	245,622,000.00	42,114,820.00								287,736,820.00	
瑞金核建高温堆电站有限公司	7,685,000.00	7,685,000.00									7,685,000.00	
阳西核电有限公司	19,600,000.00	14,700,000.00	4,900,000.00								19,600,000.00	
北京电力交易中心有限公司	6,597,610.00		6,597,610.00								6,597,610.00	
大唐石门发电有限责任公司	704,700,000.00	290,849,226.09			33,619,715.84						324,468,941.93	

被投资单位	投资成本	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动				期末余额	减值准备期 末余额
						其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
河北国华定州发电有限 责任公司	306,775,167.00	662,543,846.48			78,691,380.77			209,262,123.86		531,973,103.39	
上海申能奉贤热电有限 公司	150,720,000.00	150,736,835.34			19,397,480.10					170,134,315.44	
西安热工研究院有限公 司		437,840,226.43		437,840,226.43							

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数			上年数		
	同心龙源合创 电力有限责任 公司	开滦(集团)蔚州 矿业有限责任公 司	河北蔚州能源综 合开发有限公司	同心龙源合创电 力有限责任公司	开滦(集团)蔚州 矿业有限责任公 司	河北蔚州能源综 合开发有限公司
流动资产	107,788,790.21	284,432,069.28	475,971,106.44	98,865,804.00	552,817,213.53	592,405,417.47
非流动资产	174,131,364.14	6,174,764,203.51	5,794,758,998.74	182,939,688.14	6,247,339,852.88	6,087,021,664.97
资产合计	281,920,154.35	6,459,196,272.79	6,270,730,105.18	281,805,492.14	6,800,157,066.41	6,679,427,082.44
流动负债	27,320,378.58	6,356,555,503.60	530,672,522.88	24,360,060.68	5,784,399,216.13	581,979,915.87
非流动负债	165,490,000.00	1,023,138,326.41	4,842,690,920.99	176,490,000.00	1,336,770,286.31	5,239,674,421.05
负债合计	192,810,378.58	7,379,693,830.01	5,373,363,443.87	200,850,060.68	7,121,169,502.44	5,821,654,336.92
净资产	89,109,775.77	-920,497,557.22	897,366,661.31	80,955,431.46	-321,012,436.03	857,772,745.52
按持股比例计算的 净资产份额	34,271,619.77		448,683,330.66	31,135,458.95		428,886,372.76
调整事项						
对合营企业权益投 资的账面价值	34,271,619.77		448,683,330.65	31,135,458.95		428,886,372.75
存在公开报价的权 益投资的公允价值						
营业收入	31,132,075.47	609,986,649.82	1,376,890,783.96	29,203,539.75	524,930,027.27	440,613,566.17
财务费用	8,134,690.54	354,536,618.71	221,352,546.57	9,694,450.81	146,457,263.61	111,176,740.13
所得税费用	350,024.46			78,721.80		
净利润	7,309,799.53	-599,327,698.59	15,273,915.79	970,902.16	-386,780,151.99	-86,399,777.73
其他综合收益						
综合收益总额	7,309,799.53	-599,327,698.59	15,273,915.79	970,902.16	-386,780,151.99	-86,399,777.73
企业本期收到的来 自合营企业的股利						

(续上表)

项目	本期数			上年数		
	内蒙古汇能大 唐长滩煤炭有 限责任公司	亚洲新能源科技 工程有限公司	大唐洛阳热电有 限责任公司	内蒙古汇能大 唐长滩煤炭有限 责任公司	亚洲新能源科技 工程有限公司	大唐洛阳热电有 限责任公司
流动资产		168,359,258.30	490,158,336.10	50,665,873.29	168,482,522.64	622,583,985.94
非流动资产		36,542.77	2,858,367,009.13	40,072.28	36,542.77	3,099,390,793.45
资产合计		168,395,801.07	3,348,525,345.23	50,705,945.57	168,519,065.41	3,721,974,779.39

项目	本期数			上年数		
	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	亚洲新能源科技工程有限公司	大唐洛阳热电有限责任公司	内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	亚洲新能源科技工程有限公司	大唐洛阳热电有限责任公司
流动负债		74,589,370.07	2,497,556,084.07	5,168.04	74,712,634.41	2,369,703,763.73
非流动负债			1,425,153,574.47			1,672,714,789.82
负债合计		74,589,370.07	3,922,709,658.54	5,168.04	74,712,634.41	4,042,418,553.55
净资产		93,806,431.00	-574,184,313.31	50,700,777.53	93,806,431.00	-320,443,774.16
按持股比例计算的净资产份额		46,903,215.50	-287,092,156.66	20,280,311.01	46,903,215.50	-160,221,887.08
调整事项			287,092,156.66	79,702,470.53		165,362,443.31
对合营企业权益投资的账面价值		46,903,215.50		99,982,781.54	46,903,215.50	5,140,556.23
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入			1,052,245,621.25			1,243,952,830.00
财务费用			123,782,505.36			105,969,605.77
所得税费用						
净利润			2,423,726.04			2,093,528.82
其他综合收益						
综合收益总额			2,423,726.04			2,093,528.82
企业本期收到的来自合营企业的股利						

4. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数			上年数		
	河北国华定州发电有限责任公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	河北国华定州发电有限责任公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司
流动资产	933,738,110.22	13,165,157,364.77	277,780,230.16	726,219,957.47	10,548,072,478.54	293,487,366.53
非流动资产	4,158,073,847.16	7,404,147,747.37	10,961,491,459.97	4,252,102,058.23	6,414,629,420.56	10,647,982,086.86
资产合计	5,091,811,957.38	20,569,305,112.14	11,239,271,690.13	4,978,322,015.70	16,962,701,899.10	10,941,469,453.39
流动负债	2,040,953,518.52	2,736,878,357.48	3,859,227,810.23	1,084,249,139.48	2,430,750,023.13	3,280,416,174.01
非流动负债	251,000,000.00	1,093,487,705.04	5,551,024,255.45	407,000,000.00	201,226,555.91	5,426,300,609.59
负债合计	2,291,953,518.52	3,830,366,062.52	9,410,252,065.68	1,491,249,139.48	2,631,976,579.04	8,706,716,783.60

项目	河北国华定州发电有限责任公司	本期数			上年数	
		同煤大唐塔山煤矿有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司	河北国华定州发电有限责任公司	同煤大唐塔山煤矿有限公司	内蒙古锡多铁路股份有限公司
净资产	2,799,858,438.86	16,738,939,049.62	1,829,019,624.45	3,487,072,876.22	14,330,725,320.06	2,234,752,669.79
按持股比例计算的净资产份额	531,973,103.39	4,686,902,933.89	621,866,672.31	662,543,846.48	4,012,603,089.62	759,815,907.73
调整事项		-4,370,739.13	227,729,462.38		5,896,838.77	294,177,893.69
对联营企业权益投资的账面价值	531,973,103.39	4,682,532,194.76	849,596,134.69	662,543,846.48	4,018,499,928.39	1,053,993,801.42
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	3,564,111,587.03	8,966,332,617.35	1,260,855,117.02	3,868,707,711.04	9,555,172,731.86	1,216,291,525.21
净利润	414,165,161.94	2,169,625,388.89	-630,713,555.16	470,580,026.49	2,328,896,017.94	-532,932,647.99
其他综合收益						
综合收益总额	414,165,161.94	2,169,625,388.89	-630,713,555.16	470,580,026.49	2,328,896,017.94	-532,932,647.99
企业本年收到的来自联营企业的股利	209,262,123.86					

(续上表)

项目	本期数			上年数		
	福建宁德核电有限公司	广西北部湾银行股份有限公司	富滇银行股份有限公司	福建宁德核电有限公司	广西北部湾银行股份有限公司	富滇银行股份有限公司
流动资产	8,742,953,124.42	45,776,756,610.35	65,397,356,553.75	6,433,824,759.22	30,084,302,496.19	64,756,603,557.47
非流动资产	43,016,143,506.27	259,341,774,803.88	237,616,635,986.53	44,646,694,679.97	204,376,671,853.23	202,650,146,044.53
资产合计	51,759,096,630.69	305,118,531,414.23	303,013,992,540.28	51,080,519,439.19	234,460,974,349.42	267,406,749,602.00
流动负债	9,862,736,468.59	230,659,899,727.69	237,552,638,566.34	7,472,250,834.79	179,761,117,014.30	199,423,520,491.36
非流动负债	27,539,470,009.24	53,104,185,605.22	45,794,332,399.84	29,684,129,478.43	37,160,220,086.58	48,428,626,498.12
负债合计	37,402,206,477.83	283,764,085,332.91	283,346,970,966.18	37,156,380,313.22	216,921,337,100.88	247,852,146,989.48
净资产	14,356,890,152.86	21,354,446,081.32	19,667,021,574.10	13,924,139,125.97	17,539,637,248.54	19,554,602,612.52
按持股比例计算的净资产份额	6,317,031,667.26	928,299,125.60	2,832,051,106.67	6,126,621,215.43	762,974,220.31	2,785,780,446.90
调整事项	15,261,238.06	-85,818,555.50	329,654,080.06	17,898,268.67	46,843,031.41	329,375,279.82
对联营企业权益投资的账面价值	6,332,292,905.32	842,480,570.10	3,161,705,186.73	6,144,519,484.10	809,817,251.72	3,115,155,726.72
存在公开报价的权益投资的公允价值						

项目	本期数			上年数		
	福建宁德核电有限公司	广西北部湾银行股份有限公司	富滇银行股份有限公司	福建宁德核电有限公司	广西北部湾银行股份有限公司	富滇银行股份有限公司
营业收入	9,904,700,309.86	13,071,208,910.00	5,016,176,488.76	9,389,312,196.18	9,999,954,651.34	5,139,637,965.15
净利润	2,219,478,141.46	1,574,252,736.74	528,695,178.77	1,985,251,599.68	1,167,028,211.86	385,891,060.61
其他综合收益		22,752,057.60	-212,634,947.12		28,781,558.46	68,057,777.05
综合收益总额	2,219,478,141.46	1,597,004,794.34	316,060,231.65	1,985,251,599.68	1,195,809,770.32	453,948,837.66
企业本年收到的来自联营企业的股利	786,156,961.02	26,400,000.00		884,701,692.03	23,100,000.00	

(续上表)

项目	本期数	上年数
	中核辽宁核电有限公司	中核辽宁核电有限公司
流动资产	43,437,061.70	94,553,251.26
非流动资产	14,120,298,080.26	11,455,868,210.71
资产合计	14,163,735,141.96	11,550,421,461.97
流动负债	2,941,846,902.08	3,300,863,515.14
非流动负债	8,108,416,483.62	5,622,586,683.11
负债合计	11,050,263,385.70	8,923,450,198.25
净资产	3,113,471,756.26	2,626,971,263.72
按持股比例计算的净资产份额	747,233,221.50	630,473,103.29
调整事项	13,355,020.24	8,577,484.24
对联营企业权益投资的账面价值	760,588,241.74	639,050,587.53
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	19,511,906.50	20,029,281.96
净利润	6,348,502.42	6,591,037.70
其他综合收益		
综合收益总额	6,348,502.42	6,591,037.70
企业本年收到的来自联营企业的股利		

5. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计	20,110,875.64	22,100,179.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-5,129,861.31	14,879.57
其他综合收益		
综合收益总额	-5,129,861.31	14,879.57
联营企业：	—	—
投资账面价值合计	6,273,464,717.80	6,526,749,899.81
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	194,174,391.93	-111,216,446.12
其他综合收益	-51,115,325.10	79,920,031.87
综合收益总额	143,059,066.83	-31,296,414.25

(十八) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	年初余额
非交易性权益工具的成本	2,307,103,897.51	2,513,513,986.90
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-915,734,398.25	-580,608,182.73
非交易性权益工具的公允价值	884,639,510.96	1,932,905,804.17
已计提减值金额	506,729,988.30	489,139,988.30
<u>合计</u>	<u>884,639,510.96</u>	<u>1,443,765,815.87</u>

2. 期末重要的其他权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	12,627,576.16		477,750,530.83		根据管理层持有意图	
锦赤铁路有限责任公司			213,539,565.67		根据管理层持有意图	
向莆铁路股份有限公司			154,446,636.09		根据管理层持有意图	

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
内蒙古锡乌铁路有限责任公司			192,732,869.04		战略投资	
国电科技环保集团股份有限公司			177,550,971.06		战略投资	
鞍山农村商业银行股份有限公司	2,400,000.00		16,500,000.00		战略投资	
山西漳电大唐热电有限责任公司			27,558,501.87		战略投资	
内蒙古坤德物流有限公司			42,944,796.02		战略投资	
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司			10,271,431.88		战略投资	
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司		6,023,847.42			战略投资	
中电投锦州港口有限责任公司			26,055,046.07		战略投资	
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司		32,113.29			战略投资	
国电重庆恒泰发电有限公司			39,185,312.07		战略投资	
商都县晔兆冶金有限公司			23,233,200.00		战略投资	
张家口市市政公用热力有限责任公司		1,171,841.50			战略投资	
国电永福发电有限公司			15,000,000.00		战略投资	
河北集通正蓝张铁路有限责任公司			12,620,000.00		战略投资	
江西联合能源有限公司		252,343.22			战略投资	
安徽电力交易中心有限公司		11,101.00			战略投资	
广州特意文化传播			2,590,000.00		战略投资	

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
公司						
重庆银行股份有限公司	212,747.63	2,210,370.34			战略投资	
中能联合电力燃料有限公司		45,071.55			战略投资	
罗城县源明水电有限责任公司			232,214.27		战略投资	
新余洋坊铁路股份有限公司股权				13,076,000.00		处置
华能新能源股份有限公司				91,952,796.53		处置
海盐中电工程风电有限公司				2,239,258.80		处置
合计	15,240,323.79	9,746,688.32	1,432,211,074.87	107,268,055.33		

(十九) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
蒙冀铁路有限责任公司	2,422,682,522.03	2,801,573,208.32
唐港铁路有限责任公司	1,110,059,472.22	1,081,053,463.32
湖南煤业股份有限公司	315,295,505.00	315,295,505.00
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	111,199,855.37	124,140,156.00
大渡河双江口水电开发有限公司	109,598,901.65	113,667,707.70
南方海上风电联合开发有限公司	51,456,779.44	42,120,000.00
呼准鄂铁路有限责任公司	23,376,110.96	29,914,269.59
深圳排放权交易所有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00
航天重型工程装备有限公司	11,132,184.28	11,223,591.55
大唐汝城新能源有限公司	6,828,415.65	6,440,000.00
湖南电力交易中心有限公司	2,392,396.27	
大唐青岛新能源有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00
大唐武威太阳能发电有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
大唐黄龙新能源有限公司		5,028,467.99
合计	4,189,422,142.87	4,555,856,369.47

(二十) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>2,315,838,744.50</u>	<u>14,290,339.75</u>	<u>201,551,333.83</u>	<u>2,128,577,750.42</u>
其中：1. 房屋、建筑物	1,498,155,446.80	14,290,339.75	199,988,299.97	1,312,457,486.58
2. 土地使用权	817,683,297.70		1,563,033.86	816,120,263.84
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>354,873,881.74</u>	<u>82,129,260.17</u>	<u>51,854,533.10</u>	<u>385,148,608.81</u>
其中：1. 房屋、建筑物	334,967,284.58	58,079,630.86	51,854,533.10	341,192,382.34
2. 土地使用权	19,906,597.16	24,049,629.31		43,956,226.47
三、投资性房地产账面净值合计	<u>1,960,964,862.76</u>	--	--	<u>1,743,429,141.61</u>
其中：1. 房屋、建筑物	1,163,188,162.22	--	--	971,265,104.24
2. 土地使用权	797,776,700.54	--	--	772,164,037.37
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	<u>7,932,232.00</u>			<u>7,932,232.00</u>
其中：1. 房屋、建筑物	7,932,232.00			7,932,232.00
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	<u>1,953,032,630.76</u>	--	--	<u>1,735,496,909.61</u>
其中：1. 房屋、建筑物	1,155,255,930.22	--	--	963,332,872.24
2. 土地使用权	797,776,700.54	--	--	772,164,037.37

2. 未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因。

项目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	749,546,780.11	正在办理中
脱硫脱硝业务经营租出的房地产	129,592,780.54	房产证尚未办理完成
<u>合计</u>	<u>879,139,560.65</u>	

(二十一) 固定资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
固定资产	469,890,557,509.36	457,632,310,974.54
固定资产清理	56,552,705.73	397,457.95
<u>合计</u>	<u>469,947,110,215.09</u>	<u>457,632,708,432.49</u>

1. 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	816,916,674,819.79	57,906,019,135.22	20,847,724,138.47	853,974,969,816.54
其中：土地资产	1,183,827,885.38		21,685,086.04	1,162,142,799.34
房屋及建筑物	294,469,510,788.95	17,963,455,365.18	5,144,003,551.53	307,288,962,602.60
机器设备	510,007,469,898.30	39,392,799,787.68	14,990,100,673.79	534,410,169,012.19
运输工具	3,850,774,389.61	202,902,308.05	372,472,819.79	3,681,203,877.87
电子设备	5,663,416,762.69	193,748,713.88	221,932,067.59	5,635,233,408.98
办公设备	1,230,682,874.98	141,878,954.06	70,507,548.95	1,302,054,280.09
其他	510,992,219.88	11,234,006.37	27,022,390.78	495,203,835.47
二、累计折旧合计	355,643,533,538.87	34,037,849,655.28	8,784,859,019.92	380,896,524,174.23
其中：土地资产		--	--	
房屋及建筑物	89,216,020,165.96	9,227,621,538.45	1,468,646,019.62	96,974,995,684.79
机器设备	258,777,940,708.98	24,275,491,319.53	6,671,461,031.79	276,381,970,996.72
运输工具	3,092,153,280.79	245,963,660.89	370,182,831.43	2,967,934,110.25
电子设备	3,509,057,805.73	196,271,792.02	204,316,439.67	3,501,013,158.08
办公设备	809,813,236.68	79,840,550.44	56,823,985.37	832,829,801.75
其他	238,548,340.73	12,660,793.95	13,428,712.04	237,780,422.64
三、固定资产账面净值合计	461,273,141,280.92	--	--	473,078,445,642.31
其中：土地资产	1,183,827,885.38	--	--	1,162,142,799.34
房屋及建筑物	205,253,490,622.99	--	--	210,313,966,917.81
机器设备	251,229,529,189.32	--	--	258,028,198,015.47
运输工具	758,621,108.82	--	--	713,269,767.62
电子设备	2,154,358,956.96	--	--	2,134,220,250.90
办公设备	420,869,638.30	--	--	469,224,478.34
其他	272,443,879.15	--	--	257,423,412.83
四、固定资产减值准备合计	3,640,830,306.38	2,182,352,621.98	2,635,294,795.41	3,187,888,132.95
其中：土地资产				
房屋及建筑物	1,225,932,437.57	672,410,567.27	1,034,384,562.63	863,958,442.21
机器设备	2,380,909,184.82	1,506,414,146.46	1,577,364,232.44	2,309,959,098.84
运输工具	2,856,022.50	2,327,245.96	475,123.91	4,708,144.55
电子设备	27,640,047.12	486,292.56	23,070,876.43	5,055,463.25
办公设备	2,258,051.68	714,369.73		2,972,421.41
其他	1,234,562.69			1,234,562.69

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、固定资产账面价值合计	<u>457,632,310,974.54</u>	--	--	<u>469,890,557,509.36</u>
其中：土地资产	1,183,827,885.38	--	--	1,162,142,799.34
房屋及建筑物	204,027,558,185.42	--	--	209,450,008,475.60
机器设备	248,848,620,004.50	--	--	255,718,238,916.63
运输工具	755,765,086.32	--	--	708,561,623.07
电子设备	2,126,718,909.84	--	--	2,129,164,787.65
办公设备	418,611,586.62	--	--	466,252,056.93
其他	271,209,316.46	--	--	256,188,850.14

2. 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,847,980,804.73	907,306,084.23	517,144,756.95	423,529,963.55	
机器设备	3,284,000,883.30	2,119,173,626.49	642,273,294.51	522,553,962.30	
运输工具	278,455.00	270,092.44		8,362.56	
电子设备	3,769,687.98	1,876,536.53		1,893,151.45	
办公设备	20,956,697.09	18,157,878.92		2,798,818.17	
其他	217,068.21	203,805.20		13,263.01	
<u>合计</u>	<u>5,157,203,596.31</u>	<u>3,046,988,023.81</u>	<u>1,159,418,051.46</u>	<u>950,797,521.04</u>	

3. 应披露未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	18,058,396,672.34	正在办理中
土地资产	29,898,272.67	暂时未办理
<u>合计</u>	<u>18,088,294,945.01</u>	--

4. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
房产处置费用	691,534.91	103,381.60	资产处置
设备处置费用	55,861,170.82	294,076.35	资产处置
<u>合计</u>	<u>56,552,705.73</u>	<u>397,457.95</u>	--

(二十二) 在建工程

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
宁夏平罗火电项目	3,413,278,741.18		3,413,278,741.18
古瓦水电站	3,366,916,661.37		3,366,916,661.37
四川锅浪跷水电站工程	3,330,165,072.78		3,330,165,072.78
旬阳水电站工程	2,206,714,250.14		2,206,714,250.14
五间房东一号煤矿项目	1,984,720,433.38		1,984,720,433.38
长河坝水电站	1,737,875,472.05		1,737,875,472.05
大唐巩义 2*660MW 火电工程	1,734,297,591.25		1,734,297,591.25
西王寨煤矿项目	1,689,626,461.67		1,689,626,461.67
观音岩水电项目	1,288,967,194.62		1,288,967,194.62
谢尔塔拉露天矿	1,151,807,236.70		1,151,807,236.70
多伦学田风电项目	1,002,076,072.30		1,002,076,072.30
其他	62,623,186,588.94	1,792,725,055.48	60,830,461,533.46
工程物资	2,182,726,930.23	11,187,312.23	2,171,539,618.00
合计	87,712,358,706.61	1,803,912,367.71	85,908,446,338.90

(续上表)

项目	年初余额		账面价值
	账面余额	减值准备	
宁夏平罗火电项目	2,369,654,945.46		2,369,654,945.46
古瓦水电站	2,491,105,059.64		2,491,105,059.64
四川锅浪跷水电站工程	2,492,213,263.01		2,492,213,263.01
旬阳水电站工程	1,482,132,652.82		1,482,132,652.82
五间房东一号煤矿项目	1,984,720,433.38		1,984,720,433.38
长河坝水电站	3,470,895,265.78		3,470,895,265.78
大唐巩义 2*660MW 火电工程	1,567,311,002.21		1,567,311,002.21
西王寨煤矿项目	1,642,996,936.03		1,642,996,936.03
观音岩水电项目	1,413,832,869.04		1,413,832,869.04
谢尔塔拉露天矿	1,037,171,149.00		1,037,171,149.00
多伦学田风电项目	94,719,851.57		94,719,851.57
其他	67,196,339,824.11	1,679,191,781.63	65,517,148,042.48
工程物资	2,050,847,346.88	11,187,312.23	2,039,660,034.65
合计	89,293,940,598.93	1,690,379,093.86	87,603,561,505.07

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加额	本期转入固定资产 金额	本期其他 减少额	期末余额
宁夏平罗火电项目	3,872,510,000.00	2,369,654,945.46	1,060,013,842.19	16,390,046.47		3,413,278,741.18
古瓦水电站	3,697,010,000.00	2,491,105,059.64	875,811,601.73			3,366,916,661.37
四川锅浪跷水电站 工程	3,844,210,000.00	2,492,213,263.01	837,951,809.77			3,330,165,072.78
旬阳水电站工程	4,079,222,600.00	1,482,132,652.82	724,581,597.32			2,206,714,250.14
五间房东一号煤矿 项目	5,442,863,800.00	1,984,720,433.38				1,984,720,433.38
长河坝水电站	25,519,450,000.00	3,470,895,265.78	691,887,821.72	2,424,907,615.45		1,737,875,472.05
大唐巩义 2*660MW 火 电工程	4,940,630,000.00	1,567,311,002.21	166,986,589.04			1,734,297,591.25
西王寨煤矿项目	5,443,000,000.00	1,642,996,936.03	46,629,525.64			1,689,626,461.67
观音岩水电项目	27,547,990,000.00	1,413,832,869.04	207,411,912.48	332,277,586.90		1,288,967,194.62
谢尔塔拉露天矿	3,261,017,527.00	1,037,171,149.00	114,636,087.70			1,151,807,236.70
多伦学田风电项目	1,520,570,000.00	94,719,851.57	907,356,220.73			1,002,076,072.30
合计	89,168,473,927.00	20,046,753,427.94	5,633,267,008.32	2,773,575,248.82		22,906,445,187.44

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算 比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
宁夏平罗火电项目	88.56	95.00	281,730,483.14	134,046,160.14	3.93	自有资金及贷款
古瓦水电站	91.15	91.15	327,575,367.64	124,295,278.19	4.78	自有资金及贷款
四川锅浪跷水电站工程	92.00	92.00	379,260,231.05	127,818,380.55	4.41	自有资金及贷款
旬阳水电站工程	67.21	67.21	663,710,262.24	92,629,559.29	4.20	自有资金及贷款
五间房东一号煤矿项目	38.00	38.00	857,147,830.42			自有资金及贷款
长河坝水电站	89.37	91.14	4,501,784,145.66	203,820,442.11	4.39	自有资金及贷款
大唐巩义 2*660MW 火电 工程	35.10	95.00	509,852,708.13	82,689,728.92	4.60	自由资金及贷款
西王寨煤矿项目	31.04	31.04	168,389,040.75	23,888,065.36	4.35	自由资金及贷款
观音岩水电项目	93.50	93.50	2,828,999,956.12			自有资金及贷款
谢尔塔拉露天矿	31.81	23.00	383,744,245.53	67,388,469.30	5.23	自有资金及贷款
多伦学田风电项目	66.00	66.00	38,288,531.20	20,174,111.48	4.41	自有资金及贷款
合计	--	--	10,940,482,801.88	876,750,195.34	--	--

(二十三) 使用权资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>1,700,148,834.98</u>	<u>121,256,870.93</u>	<u>42,569,891.50</u>	<u>1,778,835,814.41</u>
其中：土地				
房屋及建筑物	210,926,531.07	12,488,676.63	19,980,835.10	203,434,372.60
机器设备	368,453,499.48	99,641,663.99	22,148,854.31	445,946,309.16
运输设备	1,008,054,717.04	1,159,777.57	440,202.09	1,008,774,292.52
其他	112,714,087.39	7,966,752.74		120,680,840.13
二、累计折旧合计	<u>443,893,521.57</u>	<u>115,976,461.08</u>	<u>16,537,890.85</u>	<u>543,332,091.80</u>
其中：土地				
房屋及建筑物	26,223,302.26	22,358,936.82	4,267,033.80	44,315,205.28
机器设备	11,519,815.55	21,963,029.26	11,136,728.58	22,346,116.23
运输设备	395,932,736.64	59,105,833.37		455,038,570.01
其他	10,217,667.12	12,548,661.63	1,134,128.47	21,632,200.28
三、使用权资产账面净值合计	<u>1,256,255,313.41</u>	--	--	<u>1,235,503,722.61</u>
其中：土地				
房屋及建筑物	184,703,228.81	--	--	159,119,167.32
机器设备	356,933,683.93	--	--	423,600,192.93
运输设备	612,121,980.40	--	--	553,735,722.51
其他	102,496,420.27	--	--	99,048,639.85
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	<u>1,256,255,313.41</u>	--	--	<u>1,235,503,722.61</u>
其中：土地				
房屋及建筑物	184,703,228.81	--	--	159,119,167.32
机器设备	356,933,683.93	--	--	423,600,192.93
运输设备	612,121,980.40	--	--	553,735,722.51
其他	102,496,420.27	--	--	99,048,639.85

(二十四) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>26,883,767,859.51</u>	<u>5,172,760,714.30</u>	<u>288,909,423.63</u>	<u>31,767,619,150.18</u>
其中：软件	1,340,670,995.88	351,031,097.65	15,301,781.74	1,676,400,311.79
土地使用权	9,279,929,714.80	733,560,703.68	273,242,109.49	9,740,248,308.99
专利权	122,112,650.20	50,411,424.44		172,524,074.64
非专利技术	115,474,402.49	9,507,045.85		124,981,448.34
商标权				
著作权	47,497,120.17	28,816,891.85	50,943.40	76,263,068.62
特许权	13,951,998,116.26	3,998,361,843.15	314,589.00	17,950,045,370.41
其他	2,026,084,859.71	1,071,707.68		2,027,156,567.39
二、累计摊销额合计	<u>3,490,406,620.16</u>	<u>1,733,559,282.53</u>	<u>39,786,382.27</u>	<u>5,184,179,520.42</u>
其中：软件	800,638,498.47	157,991,883.07	8,380,338.18	950,250,043.36
土地使用权	1,812,433,486.40	209,049,009.74	31,404,430.93	1,990,078,065.21
专利权	67,011,643.25	11,043,192.81		78,054,836.06
非专利技术	53,006,383.67	11,364,181.43		64,370,565.10
商标权				
著作权	37,037,437.10	10,584,826.41	1,613.16	47,620,650.35
特许权	460,462,462.07	1,311,030,845.09		1,771,493,307.16
其他	259,816,709.20	22,495,343.98		282,312,053.18
三、无形资产减值准备金额合计	<u>673,735,282.05</u>	<u>1,739,000.00</u>		<u>675,474,282.05</u>
其中：软件	224,374.77			224,374.77
土地使用权	89,293,176.14	1,739,000.00		91,032,176.14
专利权	6,799,873.41			6,799,873.41
非专利技术				
商标权				
著作权				
特许权	249,472,558.61			249,472,558.61
其他	327,945,299.12			327,945,299.12
四、账面价值合计	<u>22,719,625,957.30</u>	--	--	<u>25,907,965,347.71</u>
其中：软件	539,808,122.64	--	--	725,925,893.66
土地使用权	7,378,203,052.26	--	--	7,659,138,067.64

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专利权	48,301,133.54	--	--	87,669,365.17
非专利技术	62,468,018.82	--	--	60,610,883.24
商标权		--	--	
著作权	10,459,683.07	--	--	28,642,418.27
特许权	13,242,063,095.58	--	--	15,929,079,504.64
其他	1,438,322,851.39	--	--	1,416,899,215.09

2. 应披露未办妥产权证书的无形资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	609,061,736.02	尚在办理中
合计	<u>609,061,736.02</u>	--

(二十五) 商誉

1. 商誉原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大唐黄岛发电有限责任公司	593,483,178.73			593,483,178.73
青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司	273,794,702.57			273,794,702.57
甘肃华能天峻能源有限公司	183,677,179.98			183,677,179.98
深圳市博达煤电开发有限公司	170,243,010.81			170,243,010.81
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	165,995,316.24			165,995,316.24
大唐桂冠山东电力投资有限公司	126,546,268.18			126,546,268.18
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限责任公司	120,177,133.46			120,177,133.46
江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,360,928.84			104,360,928.84
云南新景电业有限公司	72,106,058.22			72,106,058.22
成都利国能源有限公司	54,242,318.72			54,242,318.72
河北马头发电有限责任公司	54,231,951.72			54,231,951.72
成都市清江源能源有限公司	45,663,062.93			45,663,062.93
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	35,642,026.05			35,642,026.05
大唐国际发电场有限公司张家口发电厂	33,560,900.63			33,560,900.63
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	32,545,649.01			32,545,649.01
浙江纵横能源实业有限公司	31,837,197.21			31,837,197.21

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都众福能源有限公司	30,923,982.34			30,923,982.34
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	22,412,618.00			22,412,618.00
内蒙古宝利煤炭有限公司	18,712,090.24			18,712,090.24
渝能（集团）有限责任公司	18,040,239.34			18,040,239.34
大唐贵州发耳发电有限公司	13,492,180.40			13,492,180.40
大唐宾川水电有限责任公司	7,765,934.00			7,765,934.00
大唐芒里水电开发有限公司	3,362,601.29			3,362,601.29
贵州白水河发电有限公司	2,602,614.68			2,602,614.68
大唐华银张家界水电有限责任公司	1,921,210.39			1,921,210.39
大唐同舟科技有限公司	948,649.91			948,649.91
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	902,200.00			902,200.00
柬埔寨水电开发有限公司	851,684.19			851,684.19
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	18,461.74			18,461.74
合计	2,220,061,349.82			2,220,061,349.82

2. 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河北马头发电有限责任公司	54,231,951.72			54,231,951.72
大唐桂冠山东电力投资有限公司	42,588,330.62			42,588,330.62
大唐贵州发耳发电有限公司	13,492,180.40			13,492,180.40
大唐宾川水电有限责任公司	7,765,934.00			7,765,934.00
大唐芒里水电开发有限公司	3,362,601.29			3,362,601.29
江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,360,928.84			104,360,928.84
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司		32,545,649.01		32,545,649.01
合计	225,801,926.87	32,545,649.01		258,347,575.88

（二十六） 长期待摊费用

项目	年初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
补偿款	262,499,548.31	8,052,521.00	22,286,089.08	1,487,466.99	246,778,513.24	见注1
装修、改造、 工程项目款	172,826,242.48	111,108,517.73	34,864,073.25		249,070,686.96	

项目	年初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
脱硝催化剂	453,019,898.62	386,039,535.36	286,137,560.19		552,921,873.79	
生产职工培训 及提前进厂费	153,921,494.79	45,303,778.56	29,340,952.54		169,884,320.81	
手续费	23,097,722.33	99,669,177.26	83,174,934.55	17,057,537.67	22,534,427.37	见注 2
租赁费	68,315,680.12	21,244,904.58	43,619,085.71		45,941,498.99	
技改费用	458,824,978.41	462,917,811.47	220,340,807.67	133,385,200.64	568,016,781.57	见注 3
其他	286,181,880.32	21,968,861.93	30,693,733.04	715,318.87	276,741,690.34	见注 4
合计	1,878,687,445.38	1,156,305,107.89	750,457,236.03	152,645,524.17	2,131,889,793.07	

注 1：补偿款本年其他减少的主要原因为：（1）本集团子公司大唐国际发电有限公司前期计提的土地使用税将不再予以支付，本年冲减长期待摊费用和应付账款 1,487,466.99 元，故列示于本年其他减少。

注 2：手续费本年其他减少的原因为：（1）本集团子公司大唐国际发电有限公司因银行退回利息补偿 300,000.00 元，此笔 300,000.00 元费用为 2019 年农行康定市支行收取我公司利息补偿费，因 2020 年疫情优惠政策减免，农行康定市支行退还 300,000.00 元，故列示于本年其他减少；（2）本集团子公司大唐四川发电有限公司在 2020 年决算审计时，将原列支在长期待摊费用-融资租赁手续费 15,531,122.58 元，调整至未确认融资费用科目列示，故列示于本年其他减少；（3）本集团子公司大唐山东发电有限公司于 2019 年与莱山工行签订长期借款合同，并支付手续 1,226,415.09 元，列入长期待摊费用，后由于合同作废，银行退回手续费，冲销长期待摊费用，故列示于本年其他减少。

注 3：技改费用本年其他减少的原因为：（1）本集团子公司大唐国际发电有限公司将前期项目费用调整至在建工程 9,575,757.64 元，故列示于本年其他减少；（2）本集团子公司大唐山东发电有限公司将东营项目相关支出 123,809,443.00 元调整至在建工程，故列示于本年减少。

注 4：其他中本年其他减少的原因为：（1）本集团子公司大唐新疆发电有限公司本期因为竣工结算调整长期待摊费用生产准备费 715,318.87 元，其中 516,037.92 元转入固定资产，剩余 199,280.95 元转入当期损益，故列示于本年其他减少。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
一、递延所得税资产	<u>5,499,974,775.57</u>	<u>23,162,418,095.22</u>	<u>5,757,826,978.81</u>	<u>24,086,727,938.89</u>
资产减值准备	435,701,653.44	1,838,632,658.73	491,983,245.32	2,124,055,149.68
可抵扣亏损	41,870,057.53	194,355,738.20	37,911,972.66	154,614,613.15
固定资产折旧	4,849,097.42	28,219,884.11	4,182,717.10	23,320,967.32
无形资产摊销	206,288,262.55	860,166,626.57	279,106,606.48	1,146,313,583.26
其他非流动负债-递延收益	1,063,969.77	4,836,226.23		
辞退福利	306,942,388.12	1,228,511,636.31	338,160,076.62	1,384,088,794.07
抵销内部未实现利润	4,217,000,508.00	17,369,224,164.45	4,362,194,145.47	17,847,947,155.02
其他	286,258,838.74	1,638,471,160.62	244,288,215.16	1,406,387,676.39
二、递延所得税负债	<u>1,755,858,261.47</u>	<u>8,117,987,939.16</u>	<u>726,071,901.22</u>	<u>2,972,022,735.19</u>
交易性金融工具、衍生金融工 具的估值			6,908,039.48	27,632,157.90
计入其他综合收益的可供出售 金融资产公允价值变动			1,109,436.07	4,437,744.43
计入其他综合收益的其他金融 资产公允价值变动（新准则适 用）	8,492,922.99	34,006,814.65	210,925,067.37	843,700,269.48
资产评估增值	480,324,167.16	2,390,109,962.42	492,502,461.07	2,019,149,378.01
固定资产折旧	1,137,527,839.35	5,162,805,635.58	493,502.08	1,974,008.32
其他	129,513,331.97	531,065,526.51	14,133,395.15	75,129,177.05

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	14,694,317,080.15	10,861,031,131.90
可抵扣亏损	48,303,862,730.97	42,758,148,526.10
<u>合计</u>	<u>62,998,179,811.12</u>	<u>53,619,179,658.00</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
----	------	------	----

年份	期末余额	年初余额	备注
2020 年		3,695,663,574.26	--
2021 年	4,779,733,405.35	3,667,411,159.66	--
2022 年	16,754,537,371.08	18,639,622,832.46	--
2023 年	7,239,752,354.66	8,309,815,978.31	--
2024 年	9,975,726,878.25	8,420,855,381.35	--
2025 年	9,544,459,424.51	18,291,496.03	--
2026 年	3,251,094.89	3,251,094.89	--
2027 年	3,237,009.14	3,237,009.14	--
2028 年	3,165,193.09		--
<u>合计</u>	<u>48,303,862,730.97</u>	<u>42,758,148,526.10</u>	

注：大唐科技工程印度有限公司根据印度税法相关规定，税务亏损的可抵扣期限为 8 年。

（二十八） 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备、材料及工程款	4,783,256,190.94	3,938,969,273.17
待抵扣进项税	3,472,694,602.21	3,555,906,863.37
股权分置流通权	386,638,206.22	386,638,206.22
未确认售后租回损益	520,158,661.39	532,048,153.28
收购小指标	181,456,000.00	181,456,000.00
预付购房款		
土地竞买保证金	17,225,594.00	34,425,594.00
委托贷款	29,202,765,110.82	11,303,937,460.76
预付土地款	794,775,800.00	
其他	47,751,684.25	95,967,341.21
<u>合计</u>	<u>39,406,721,849.83</u>	<u>20,029,348,892.01</u>

（二十九） 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	6,746,440,062.81	2,088,757,146.60
抵押借款	336,504,261.31	543,497,678.00

项目	期末余额	年初余额
保证借款	469,670,688.33	129,082,835.14
信用借款	62,025,406,874.74	74,272,836,965.76
<u>合计</u>	<u>69,578,021,887.19</u>	<u>77,034,174,625.50</u>

(三十) 向中央银行借款

项目	期末余额	期初余额
再贴现	671,293,411.35	
<u>合计</u>	<u>671,293,411.35</u>	

(三十一) 拆入资金

按类别列示

项目	期末余额	期初余额
同业拆入资金	4,800,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>4,800,000,000.00</u>	

(三十二) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,319,162,447.42	1,213,299,610.61
银行承兑汇票	2,095,198,804.39	5,191,332,106.93
<u>合计</u>	<u>3,414,361,251.81</u>	<u>6,404,631,717.54</u>

(三十三) 应付账款

账龄	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	28,794,135,153.80	32,069,974,300.33
1-2年(含2年)	6,034,471,653.90	7,416,068,277.00
2-3年(含3年)	3,635,568,233.58	2,273,203,865.07
3年以上	7,277,020,532.96	6,755,508,295.73
<u>合计</u>	<u>45,741,195,574.24</u>	<u>48,514,754,738.13</u>

1. 账龄超过1年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
--------	------	-------

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
奇瑞寰球实业有限公司	915,103,260.00	项目未结束
沈阳华创风能有限公司	364,122,816.51	未达支付条件
北京清新环境技术股份有限公司托克托分公司	359,094,963.50	未到结算期
内蒙古自治区煤田地质局 109 勘探队	234,086,012.10	按进度付款
定边县国土资源局	230,985,345.67	未达支付条件
<u>合计</u>	<u>2,103,392,397.78</u>	--

(三十四) 预收款项

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	5,131,602,681.72	246,290,591.36
1 年以上	638,705,791.92	190,442,497.11
<u>合计</u>	<u>5,770,308,473.64</u>	<u>436,733,088.47</u>

1. 账龄超过 1 年的重要预收款项:

债权单位名称	期末余额	未结转原因
宁夏同心惠风新能源有限公司	88,927,479.20	未到付款期限
上海电气集团股份有限公司	35,614,000.00	未到付款期限
<u>合计</u>	<u>124,541,479.20</u>	--

(三十五) 合同负债

项 目	期末余额	年初余额
预收热费	1,025,669,523.70	798,934,058.23
预收工程款	30,233,854.01	254,147,413.52
建造合同形成的结算超过施工成本和毛利的金额	282,405,164.89	242,634,949.89
预收货款	438,561,491.76	162,548,302.64
预收催化剂款	27,483,768.88	25,994,495.89
脱硫脱硝转让款	16,258,997.60	16,258,997.60
预收服务费	3,620,994.49	1,056,692.68
其他	136,208,398.45	54,719,872.52
<u>合计</u>	<u>1,960,442,193.78</u>	<u>1,556,294,782.97</u>

(三十六) 吸收存款及同业放款

项目	期末余额	年初余额
活期存款	700,029,516.83	222,269,452.08
定期存款(含通知存款)	7,900,000.00	53,183,610.78
<u>合计</u>	<u>707,929,516.83</u>	<u>275,453,062.86</u>

(三十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,004,065,472.26	19,352,700,926.98	19,160,399,492.30	1,196,366,906.94
二、离职后福利-设定提存计划	68,238,707.20	1,655,295,517.49	1,657,304,185.88	66,230,038.81
三、辞退福利	24,921.58	3,169,964.60	3,188,573.59	6,312.59
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		6,669,550.78	6,669,550.78	
<u>合计</u>	<u>1,072,329,101.04</u>	<u>21,017,835,959.85</u>	<u>20,827,561,802.55</u>	<u>1,262,603,258.34</u>

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	564,236,326.82	14,753,539,565.86	14,628,201,961.86	689,573,930.82
二、职工福利费	92,206,751.22	1,367,550,463.05	1,350,083,194.75	109,674,019.52
三、社会保险费	150,680,908.48	1,287,172,083.45	1,266,220,241.52	171,632,750.41
其中：1. 医疗保险费	148,104,213.06	1,226,728,373.22	1,205,485,780.08	169,346,806.20
2. 工伤保险费	1,626,756.37	32,336,074.62	32,227,858.82	1,734,972.17
3. 生育保险费	949,939.05	21,026,818.37	21,425,785.38	550,972.04
4. 其他		7,080,817.24	7,080,817.24	
四、住房公积金	9,923,548.93	1,341,577,628.80	1,345,810,520.38	5,690,657.35
五、工会经费和职工教育经费	186,500,478.92	443,075,842.76	410,261,936.31	219,314,385.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	517,457.89	159,785,343.06	159,821,637.48	481,163.47
<u>合计</u>	<u>1,004,065,472.26</u>	<u>19,352,700,926.98</u>	<u>19,160,399,492.30</u>	<u>1,196,366,906.94</u>

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	41,393,404.77	626,421,171.57	634,725,329.58	33,089,246.76
二、失业保险费	5,996,803.68	27,655,567.63	28,620,113.03	5,032,258.28
三、企业年金缴费	20,848,498.75	1,001,218,778.29	993,958,743.27	28,108,533.77
<u>合计</u>	<u>68,238,707.20</u>	<u>1,655,295,517.49</u>	<u>1,657,304,185.88</u>	<u>66,230,038.81</u>

(三十八) 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	1,075,056,510.50	9,444,250,360.48	9,493,005,224.85	1,026,301,646.13
关税		13,006,597.74	12,925,524.13	81,073.61
环境保护税	115,997,564.54	233,751,336.29	218,564,375.03	131,184,525.80
资源税	11,784,599.89	165,277,558.64	158,721,144.68	18,341,013.85
企业所得税	1,870,273,160.07	4,589,459,172.82	5,193,472,757.55	1,266,259,575.34
城市维护建设税	51,308,847.20	518,266,574.67	500,910,157.79	68,665,264.08
房产税	60,490,317.28	542,479,233.12	530,692,384.61	72,277,165.79
土地使用税	67,707,298.24	409,803,482.39	407,772,158.76	69,738,621.87
土地增值税	5,353,721.65	13,205,509.62	12,763,661.68	5,795,569.59
个人所得税	128,220,816.68	411,607,536.18	379,734,218.61	160,094,134.25
教育费附加	59,025,128.91	446,239,721.72	453,723,660.37	51,541,190.26
残疾人就业保证金	872,805.24	54,980,050.48	51,648,751.32	4,204,104.40
水资源税	528,494,735.48	790,588,820.07	801,629,036.84	517,454,518.71
库区维护基金	922,982,059.30	433,107,407.74	391,606,880.98	964,482,586.06
印花税	12,400,998.52	179,176,957.41	174,956,300.23	16,621,655.70
水库移民扶持基金	10,993,499.08	129,957,337.82	126,457,943.50	14,492,893.40
契税	16,628,049.13	44,448,901.33	53,912,939.86	7,164,010.60
耕地占用税	48,190,006.78	222,781,908.95	265,208,113.93	5,763,801.80
车船使用税	21,940.35	5,672,439.63	5,653,410.95	40,969.03
水利建设基金	6,412,264.98	43,425,100.68	41,765,919.58	8,071,446.08
其他税费	45,562,525.27	96,625,552.56	101,948,603.52	40,239,474.31

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
合计	<u>5,037,776,849.09</u>	<u>18,788,111,560.34</u>	<u>19,377,073,168.77</u>	<u>4,448,815,240.66</u>

(三十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	900,238,876.62	1,573,130,164.79
应付股利	2,251,533,355.30	2,835,285,997.07
其他应付款项	16,558,734,568.68	18,656,318,352.13
合计	<u>19,710,506,800.60</u>	<u>23,064,734,513.99</u>

1. 应付利息情况

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	308,263,451.23	594,613,160.64
企业债券利息	274,558,579.44	622,775,900.62
短期借款应付利息	92,319,910.34	201,449,200.17
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他利息	225,096,935.61	154,291,903.36
合计	<u>900,238,876.62</u>	<u>1,573,130,164.79</u>

2. 应付股利情况

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	1,132,978,438.50	1,610,771,329.91
划分为权益工具的优先股\永续债股利	1,118,554,916.80	1,224,514,667.16
合计	<u>2,251,533,355.30</u>	<u>2,835,285,997.07</u>

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	年初余额
工程款	7,895,904,060.66	7,854,052,774.20
押金保证金	4,806,968,329.75	4,961,863,018.88
应付费用	1,215,401,297.89	1,265,678,174.61
其他	2,640,460,880.38	4,574,724,384.44

项目	期末余额	年初余额
<u>合计</u>	<u>16,558,734,568.68</u>	<u>18,656,318,352.13</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河南世纪阳光实业发展有限公司	830,945,400.00	未达到付款条件
沈阳华创风能有限公司	428,393,452.00	未达到付款条件
中华人民共和国财政部	262,653,521.15	未达到付款条件
上海电气风电设备有限公司	155,912,575.19	未达到付款条件
陕西省府谷能源开发有限责任公司	146,112,214.49	未达到付款条件
<u>合计</u>	<u>1,824,017,162.83</u>	--

(四十) 一年内到期非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	43,320,088,101.28	52,458,675,423.14
1 年内到期的应付债券	14,019,786,890.51	3,000,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	15,157,826,018.57	10,775,298,642.21
1 年内到期的其他长期负债	238,745,403.59	220,658,708.80
<u>合计</u>	<u>72,736,446,413.95</u>	<u>66,454,632,774.15</u>

(四十一) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期应付债券	16,316,941,461.98	10,661,358,546.71
待转销项税	200,850,830.92	142,841,850.03
不满足终止确认条件商业票据背书	82,604,878.12	11,095,481.40
短期租赁	2,051,930.98	
其他预提费用	15,025,892.28	
<u>合计</u>	<u>16,617,474,994.28</u>	<u>10,815,295,878.14</u>

(四十二) 长期借款

项目	期末余额	年初余额	期末利率区间（%）
质押借款	76,141,476,946.34	67,068,659,732.54	2.90-6.6
抵押借款	7,371,261,781.49	9,034,145,919.64	3.85-5.36
保证借款	20,052,964,820.51	23,873,480,340.60	1.59-6.05
信用借款	159,958,129,338.54	161,959,931,546.85	1.08-6.83
<u>合计</u>	<u>263,523,832,886.88</u>	<u>261,936,217,539.63</u>	--

（四十三） 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	年初余额
06 大唐债	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
07 大唐债	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
08 大唐债	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
16 大唐 01	576,000,000.00	576,000,000.00
16 大唐 02	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
18 大唐集 MTN001		2,000,000,000.00
2009 年大唐国际公司债券（第二期）		2,996,145,956.47
2012 年大唐国际公司债券（第一期）	2,993,366,145.01	2,990,737,971.87
2012 年大唐国际公司债券（第二期）	2,989,373,376.01	2,986,916,691.34
2012 年广西桂冠电力股份有限公司公司债券（10 年期）--12 桂冠 02	928,608,482.00	927,891,013.13
中国大唐集团新能源股份有限公司-2016 年度公司债券		999,651,797.92
中国大唐集团煤业有限责任公司非公开发行 2018 年公司债券（第一期）		3,015,582,191.78
中国大唐集团煤业有限责任公司非公开发行 2018 年公司债券（第二期）		2,003,689,863.01
18 大唐租赁 MTN001		913,280,132.70
中国大唐集团新能源股份有限公司-2019 年度公司债券	1,197,995,899.35	1,196,893,025.41
19 唐租 01	1,033,315,904.72	1,034,363,485.40
19 唐租 02	1,026,561,931.70	1,027,229,749.60
大唐环境产业集团股份有限公司-2019 年度公司债券	600,960,000.00	599,460,000.00
19 沪唐 01		514,226,789.89
19 沪唐 02		510,244,028.75
大唐河南发电有限公司 2019 年度第一期中期票据	503,168,883.87	503,006,626.54
19 大唐租赁 PPN001		502,642,825.03
19 大唐租赁 PPN002		502,452,575.07
19 上海大唐 PPN001		301,244,274.00

项目	期末余额	年初余额
公开发行 2020 年公司债券（第二期）	998,709,449.62	
公开发行 2020 年公司债券（第一期）	1,499,382,313.28	
大唐河南发电有限公司 2020 年第一期中期票据（疫情防控债）	513,144,678.11	
大唐山西发电有限公司 2020 年度第一期中期票据	500,000,000.00	
G20 唐租 1	1,030,766,907.25	
<u>合计</u>	<u>24,291,353,970.92</u>	<u>34,001,658,997.91</u>

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
06 大唐债	2,000,000,000.00	2006-02-16	20年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
07 大唐债	1,200,000,000.00	2007-10-12	20年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00					1,200,000,000.00
08 大唐债	2,500,000,000.00	2008-07-25	15年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00					2,500,000,000.00
16 大唐 01	4,800,000,000.00	2016-09-26	6年	4,800,000,000.00	576,000,000.00					576,000,000.00
16 大唐 02	2,200,000,000.00	2016-09-28	10年	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00					2,200,000,000.00
18 大唐集 MTN001	2,000,000,000.00	2018-05-23	3年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00	
2009 年大唐国际公司债券 (第二期)	3,000,000,000.00	2011-04-20	10年	3,000,000,000.00	2,996,145,956.47		157,500,000.00	2,957,780.45	157,500,000.00	2,999,103,736.92
2012 年大唐国际公司债券 (第一期)	3,000,000,000.00	2013-03-27	10年	3,000,000,000.00	2,990,737,971.87		153,000,000.00	2,628,173.14	153,000,000.00	2,993,366,145.01
2012 年大唐国际公司债券 (第二期)	3,000,000,000.00	2014-11-03	10年	3,000,000,000.00	2,986,916,691.34		150,000,000.00	2,456,684.67	150,000,000.00	2,989,373,376.01
2012 年广西桂冠电力股份 有限公司公司债券(10 年 期) --12 桂冠 02	930,000,000.00	2012-10-26	10年	930,000,000.00	927,891,013.13		47,454,497.86	717,468.87	47,454,497.86	928,608,482.00
中国大唐集团新能源股份 有限公司-2016 年度公司 债券	500,000,000.00	2016-09-28	5年	500,000,000.00	499,822,618.15		15,750,000.00	-11,685,630.98		503,886,987.17

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中国大唐集团新能源股份有限公司-2016年度公司债券	500,000,000.00	2016-10-21	5年	500,000,000.00	499,829,179.77		15,500,000.00	-11,498,641.83		503,830,537.94
中国大唐集团煤业有限责任公司非公开发行2018年公司债券（第一期）	500,000,000.00	2018-11-27	2+1年	500,000,000.00	502,397,260.27	80,000,000.00	24,688,356.13		105,000,000.00	502,085,616.40
中国大唐集团煤业有限责任公司非公开发行2018年公司债券（第一期）	2,500,000,000.00	2018-11-27	2+1年	2,500,000,000.00	2,513,184,931.51		137,500,000.00		137,500,000.00	2,513,184,931.51
中国大唐集团煤业有限责任公司非公开发行2018年公司债券（第二期）	2,000,000,000.00	2018-12-20	3+2年	2,000,000,000.00	2,003,689,863.01		103,600,000.00		103,600,000.00	2,003,689,863.01
18大唐租赁MTN001	900,000,000.00	2018-09-26	3年	900,000,000.00	913,280,132.70		46,425,723.89	-353,726.11	47,700,000.00	911,652,130.48
中国大唐集团新能源股份有限公司-2019年度公司债券	1,200,000,000.00	2019-09-25	3年	1,200,000,000.00	1,196,893,025.41		42,960,000.00	-28,071,827.67		1,211,781,197.74
19唐租01	1,000,000,000.00	2019-03-21	3+2年	1,000,000,000.00	1,034,363,485.40		44,256,365.78	496,053.54	45,800,000.00	1,033,315,904.72
19唐租02	1,000,000,000.00	2019-05-22	3年	1,000,000,000.00	1,027,229,749.60		45,410,533.44	421,648.66	46,500,000.00	1,026,561,931.70
大唐环境产业集团股份有限公司-2019年度公司债券	600,000,000.00	2019-12-16	5年	600,000,000.00	599,460,000.00		22,860,000.00	540,000.00	21,900,000.00	600,960,000.00
19沪唐01	500,000,000.00	2019-04-29	2+1年	500,000,000.00	514,226,789.89		29,113,793.76	-304,571.15	26,901,345.00	516,134,667.50

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 沪唐 02	500,000,000.00	2019-06-11	2+1 年	500,000,000.00	510,244,028.75		27,375,573.39	-415,558.94	25,001,250.00	512,202,793.20
大唐河南发电有限公司 2019 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2019-10-17	3 年	500,000,000.00	503,006,626.54		17,141,490.20		16,979,232.87	503,168,883.87
19 大唐租赁 PPN001	500,000,000.00	2019-11-04	2+1 年	500,000,000.00	502,642,825.03		23,525,565.68	-165,256.49	23,500,000.00	502,503,134.22
19 大唐租赁 PPN002	500,000,000.00	2019-11-18	2+1 年	500,000,000.00	502,452,575.07		22,399,480.71	-1,110,334.56	22,400,000.00	501,341,721.22
19 上海大唐 PPN001	300,000,000.00	2019-11-06	2+1 年	300,000,000.00	301,244,274.00		17,845,810.31	-478,538.06	16,762,369.47	301,849,176.78
公开发行 2020 年公司债券 (第二期)	1,000,000,000.00	2020-09-29	3 年	1,000,000,000.00		998,584,905.65	8,498,630.15	124,543.97	8,498,630.15	998,709,449.62
公开发行 2020 年公司债券 (第一期)	1,500,000,000.00	2020-08-18	3 年	1,500,000,000.00		1,499,292,452.84	20,120,547.94	89,860.44	20,120,547.94	1,499,382,313.28
大唐河南发电有限公司 2020 年第一期中期票据 (疫情防控债)	500,000,000.00	2020-03-04	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00	13,144,678.11			513,144,678.11
大唐山西发电有限公司 2020 年度第一期中期票据	500,000,000.00	2020-09-10	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00				500,000,000.00
G20 唐租 1	1,000,000,000.00	2020-03-03	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	30,322,032.07	444,875.18		1,030,766,907.25
调整至一年内到期										-12,285,250,594.74
合计	42,630,000,000.00	--	--	42,630,000,000.00	34,001,658,997.91	4,577,877,358.49	1,216,393,079.42	-43,206,996.87	3,176,117,873.29	24,291,353,970.92

(四十四) 优先股、永续债等金融工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
18 大唐集 MTN002	2018-7-26	其他权益工具	4.89	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	2021-7-26		
18 大唐集 MTN003	2018-12-26	其他权益工具	4.63	100	70,000,000.00	7,000,000,000.00	2021-12-26		
19 大唐集 MTN001	2019-7-24	其他权益工具	3.98	100	12,000,000.00	1,200,000,000.00	2022-7-24		
19 大唐集 MTN001B	2019-7-24	其他权益工具	4.29	100	8,000,000.00	800,000,000.00	2024-7-24		
19 大唐集 MTN002	2019-9-10	其他权益工具	4.23	100	50,000,000.00	5,000,000,000.00	2024-9-10		
19 大唐集 MTN003	2019-11-21	其他权益工具	4.19	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	2024-11-21		
18 大唐集 PPN001	2018-12-4	其他权益工具	4.90	100	40,000,000.00	4,000,000,000.00	2021-12-4		
18 大唐集 PPN002	2018-12-14	其他权益工具	4.84	100	40,000,000.00	4,000,000,000.00	2021-12-14		
19 大唐集 PPN001	2019-9-23	其他权益工具	4.30	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	2022-9-23		
18 大唐 Y1	2018-9-20	其他权益工具	5.05	100	42,000,000.00	4,200,000,000.00	2021-9-22		
18 大唐 Y4	2018-10-24	其他权益工具	4.77	100	28,000,000.00	2,800,000,000.00	2021-10-24		
18 大唐 Y5	2018-10-24	其他权益工具	4.98	100	5,000,000.00	500,000,000.00	2023-10-24		
19 大唐 Y1	2019-4-12	其他权益工具	4.39	100	19,000,000.00	1,900,000,000.00	2022-4-12		
19 大唐 Y2	2019-4-12	其他权益工具	4.78	100	9,000,000.00	900,000,000.00	2024-4-12		
19 大唐 Y3	2019-6-10	其他权益工具	4.18	100	35,000,000.00	3,500,000,000.00	2022-6-10		
19 大唐 Y4	2019-6-10	其他权益工具	4.58	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	2024-6-10		

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或利息率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
19 大唐 Y5	2019-8-22	其他权益工具	3.73	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2022-8-22		
19 大唐 Y6	2019-8-22	其他权益工具	4.07	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	2024-8-22		
19 大唐 Y7	2019-9-25	其他权益工具	3.81	100	27,000,000.00	2,700,000,000.00	2022-9-25		
19 大唐 Y8	2019-9-25	其他权益工具	4.20	100	25,000,000.00	2,500,000,000.00	2024-9-25		
20 大唐集 MTN001	2020-5-20	其他权益工具	3.20	100	34,000,000.00	3,400,000,000.00	2023-5-20		
20 大唐集 MTN002	2020-9-4	其他权益工具	4.30	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	2023-9-4		
20 大唐集 MTN003	2020-9-14	其他权益工具	4.38	100	40,000,000.00	4,000,000,000.00	2023-9-14		
20 大唐集 MTN004	2020-10-19	其他权益工具	4.32	100	26,000,000.00	2,600,000,000.00	2023-10-19		
20 大唐集 MTN005A	2020-12-11	其他权益工具	4.03	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	2022-12-11		
20 大唐集 MTN005B	2020-12-11	其他权益工具	4.20	100	35,000,000.00	3,500,000,000.00	2023-12-11		
20 大唐 Y1	2020-8-25	其他权益工具	3.84	100	35,000,000.00	3,500,000,000.00	2023-8-25		
20 大唐 Y3	2020-10-12	其他权益工具	4.38	100	40,000,000.00	4,000,000,000.00	2023-10-12		
20 大唐 Y5	2020-11-10	其他权益工具	4.12	100	45,000,000.00	4,500,000,000.00	2023-11-10		
英大保险债权 2	2018-12-21	其他权益工具	5.55	100	20,100,000.00	2,010,000,000.00	2025-12-20		
泰康保险债权 1	2018-12-26	其他权益工具	5.55	100	12,440,000.00	1,244,000,000.00	2023-12-25		
英大保险债权 1	2018-12-13	其他权益工具	5.55	100	9,900,000.00	990,000,000.00	2025-12-12		
泰康保险债权 2	2018-12-27	其他权益工具	5.55	100	7,160,000.00	716,000,000.00	2023-12-26		
泰康保险债权 3	2018-12-28	其他权益工具	5.55	100	10,400,000.00	1,040,000,000.00	2023-12-27		
<u>合计</u>	--	--	--	--	--	<u>92,000,000,000.00</u>	--	--	--

2. 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

发行在外的金融工 具	年初数		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
17 大唐集 MTN001	50,000,000.00	4,994,455,018.87			50,000,000.00	4,994,455,018.87		
17 大唐集 MTN002	50,000,000.00	4,987,572,050.00			50,000,000.00	4,987,572,050.00		
17 大唐集 MTN003	50,000,000.00	4,989,850,000.00			50,000,000.00	4,989,850,000.00		
17 大唐集 MTN005	50,000,000.00	4,985,200,000.00			50,000,000.00	4,985,200,000.00		
18 大唐集 MTN002	30,000,000.00	2,987,819,287.64				4,843.87	30,000,000.00	2,987,814,443.77
18 大唐集 MTN003	70,000,000.00	6,981,179,245.28				19,965,287.74	70,000,000.00	6,961,213,957.54
19 大唐集 MTN001	20,000,000.00	1,995,845,471.70				3,927,238.50	20,000,000.00	1,991,918,233.20
19 大唐集 MTN002	50,000,000.00	4,999,235,000.00				6,983.49	50,000,000.00	4,999,228,016.51
19 大唐集 MTN003	25,000,000.00	2,500,000,000.00	34,000,000.00	3,400,000,000.00		6,399,528.31	59,000,000.00	5,893,600,471.69
18 大唐集 PPN001	40,000,000.00	3,988,224,245.28				11,329,999.99	40,000,000.00	3,976,894,245.29
18 大唐集 PPN002	40,000,000.00	3,988,224,245.25				11,329,886.79	40,000,000.00	3,976,894,358.46
19 大唐集 PPN001	30,000,000.00	2,997,355,584.90				3,867,466.98	30,000,000.00	2,993,488,117.92
18 大唐 Y1	42,000,000.00	4,198,320,000.00				20,009.44	42,000,000.00	4,198,299,990.56
18 大唐 Y3	15,000,000.00	1,499,400,000.00			15,000,000.00	1,499,400,000.00		
18 大唐 Y4	28,000,000.00	2,798,880,000.00				284,298.11	28,000,000.00	2,798,595,701.89
18 大唐 Y5	5,000,000.00	499,528,301.89		269,349.05			5,000,000.00	499,797,650.94
19 大唐 Y1	19,000,000.00	1,897,358,490.57		896,065.57			19,000,000.00	1,898,254,556.14
19 大唐 Y2	9,000,000.00	900,000,000.00				902,029.25	9,000,000.00	899,097,970.75

发行在外的金融工 具	年初数		本期增加		本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
19 大唐 Y3	35,000,000.00	3,496,698,113.21				6,900.94	35,000,000.00	3,496,691,212.27
19 大唐 Y4	15,000,000.00	1,498,584,905.66				3,240.57	15,000,000.00	1,498,581,665.09
19 大唐 Y5	20,000,000.00	1,998,113,207.55				116,726.42	20,000,000.00	1,997,996,481.13
19 大唐 Y6	30,000,000.00	2,997,169,811.31				175,570.75	30,000,000.00	2,996,994,240.56
19 大唐 Y7	27,000,000.00	2,697,300,000.00				146,361.79	27,000,000.00	2,697,153,638.21
19 大唐 Y8	25,000,000.00	2,497,500,000.00		136,556.60			25,000,000.00	2,497,636,556.60
20 大唐集 MTN002			30,000,000.00	3,000,000,000.00		622,169.81	30,000,000.00	2,999,377,830.19
20 大唐集 MTN003			40,000,000.00	4,000,000,000.00		609,905.67	40,000,000.00	3,999,390,094.33
20 大唐集 MTN004			26,000,000.00	2,600,000,000.00		278,867.93	26,000,000.00	2,599,721,132.07
20 大唐集 MTN005A			15,000,000.00	1,500,000,000.00		141,509.44	15,000,000.00	1,499,858,490.56
20 大唐集 MTN005B			35,000,000.00	3,500,000,000.00		1,267,603.78	35,000,000.00	3,498,732,396.22
20 大唐 Y1			35,000,000.00	3,500,000,000.00		3,443,396.23	35,000,000.00	3,496,556,603.77
20 大唐 Y3			40,000,000.00	4,000,000,000.00		6,141,509.44	40,000,000.00	3,993,858,490.56
20 大唐 Y5			45,000,000.00	4,500,000,000.00		6,891,509.44	45,000,000.00	4,493,108,490.56
英大保险债权	30,000,000.00	3,000,000,000.00					30,000,000.00	3,000,000,000.00
泰康保险债权	30,000,000.00	3,000,000,000.00					30,000,000.00	3,000,000,000.00
合计	--	<u>83,373,812,979.11</u>	--	<u>30,001,301,971.22</u>	--	<u>21,534,359,913.55</u>	--	<u>91,840,755,036.78</u>

3. 归属于权益工具持有者的信息

项目	期末数	年初数
1. 归属于母公司所有者的权益（股东权益）	115,938,086,636.55	110,379,914,028.51
(1) 归属于母公司普通股持有者的权益	24,097,331,599.77	27,006,101,049.40
(2) 归属于母公司其他权益持有者的权益	91,840,755,036.78	83,373,812,979.11
其中：净利润		
综合收益总额		
当期已分配股利		
累计未分配股利		
2. 归属于少数股东的权益	127,802,051,532.44	95,409,169,892.96
(1) 归属于普通股少数股东的权益	71,244,095,637.69	72,474,125,213.71
(2) 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	56,557,955,894.75	22,935,044,679.25

（四十五） 租赁负债

项目	期末余额	年初余额
租赁付款额	1,038,652,768.88	705,659,523.19
减：未确认的融资费用	226,553,368.22	108,464,735.53
减：重分类至一年内到期的非流动负债	183,698,981.63	129,506,043.11
租赁负债净额	628,400,419.03	467,688,744.55

（四十六） 长期应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	10,386,303,573.36	20,282,815,370.45	19,950,392,467.80	10,718,726,476.01
专项应付款	418,051,437.19	81,956,106.83	125,066,860.92	374,940,683.10
<u>合计</u>	<u>10,804,355,010.55</u>	<u>20,364,771,477.28</u>	<u>20,075,459,328.72</u>	<u>11,093,667,159.11</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	年初余额
<u>合计</u>	<u>10,718,726,476.01</u>	<u>10,386,303,573.36</u>
其中：1. 融资租赁款	9,243,372,283.52	9,695,815,482.75
2. 融资租赁销项税额	1,416,832,053.14	625,209,881.43
3. 征用水田粮食补偿款	37,659,902.71	38,794,934.93
4. 征地长期补偿款	12,862,236.64	13,483,274.25

项目	期末余额	年初余额
5. 融资租赁保证金	8,000,000.00	13,000,000.00

2. 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<u>合计</u>	<u>418,051,437.19</u>	<u>81,956,106.83</u>	<u>125,066,860.92</u>	<u>374,940,683.10</u>
其中：三供一业专项补助金	359,619,881.35	81,726,106.83	117,857,074.12	323,488,914.06
中央预算内资金补助	50,000,000.00			50,000,000.00
项目科研费	4,830,000.00		3,817,900.00	1,012,100.00
其他	3,601,555.84	230,000.00	3,391,886.80	439,669.04

注：本集团依据《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》（国办发〔2016〕45号）、《财政部、国资委关于印发中央企业职工家属区“三供一业”分离移交中央财政补助资金管理暂行办法的通知》（财资〔2016〕38号），截止2020年12月31日部分三供一业相关改造尚未完成，收到的资金列示于专项应付款，其中：大唐陕西发电有限公司三供一业专项补助金额为306,075,756.16元、大唐华银电力股份有限公司三供一业专项补助金额为9,837,400.00元、大唐国际发电股份有限公司三供一业专项补助金额为307,800.00元、大唐河南发电有限公司三供一业专项补助金额为6,136,627.45元、大唐吉林发电有限公司三供一业专项补助金额为1,131,330.45元。

（四十七） 长期应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	16,731,340.74		2,576,445.98	14,154,894.76
<u>合计</u>	<u>16,731,340.74</u>		<u>2,576,445.98</u>	<u>14,154,894.76</u>

（四十八） 预计负债

项目	期末余额	年初余额
弃置费用	14,611,700.00	39,511,500.00
未决诉讼	8,715,600.00	4,745,391.93
产品质量保证	2,820,000.00	4,578,780.30
其他	76,124,663.53	87,246,754.29
<u>合计</u>	<u>102,271,963.53</u>	<u>136,082,426.52</u>

注：1. 弃置费用：2016年初本集团子公司大唐华银电力股份有限公司为积极响应国家政策，将内蒙古自治区额合宝力格煤田特根召井田关闭。大唐华银电力股份有限公司需对关闭矿区进行环境恢复和矿山复垦，矿山关闭治理工程弃置义务对应的预计费用聘请独立第三方机构

内蒙古中石矿业有限公司评估，故确认年初预计负债金额 39,511,500.00 元，本年减少 24,899,800.00 元为支付复垦施工发生的费用。

2. 未决诉讼：（1）青岛惠城石化科技有限公司起诉本集团子公司大唐青岛热力有限公司向其提供的热量计量仪表存在严重缺陷，2016 年青岛市中级人民法院下达民事判决书判定大唐青岛热力有限公司败诉，大唐青岛热力有限公司年末按照判决书裁定金额的 85%确认了预计负债 13,703,902.94 元。青岛惠城石化科技有限公司对判决不服，向山东省高级人民法院提起上诉，2018 年 12 月 24 日在山东省高级人民法院进行了正式的法庭辩论，法院维持原判，截至 2019 年末已偿还债务 8,958,511.01 元，但双方对剩余款项存在异议尚未达成一致。本年经过双方法务部门的沟通，双方最终达成一致，无需再支付款项，大唐青岛热力有限公司将多计提预计负债 4,745,391.93 元进行冲回处理。（2）本集团子公司福建大唐国际宁德发电有限责任公司被福建省交通运输厅起诉，要求赔偿合同违约金，根据一审判决结果《(2019)闽 0521 民初 7621 号》，福建大唐国际宁德发电有限责任公司败诉，因不服一审判决，福建大唐国际宁德发电有限责任公司向泉州市中级人民法院进行了上诉，目前该案件在二审审理阶段。截至 2020 年末，福建大唐国际宁德发电有限责任公司与福建省交通运输厅正在进行沟通协商和解，能否达成一致意见存在较大不确定性，故计提预计负债 8,715,600.00 元。

3. 其他主要系：（1）中国出口信用保险公司为本集团下属子公司中国大唐集团海外投资有限公司的太平江水电项目赔付保费，根据相关协议，该项保费在太平江水电项目产生自由现金流量后逐步退还，海外公司根据项目现金流预测和适当的折现率对该笔负债进行测算并确认，确认金额为 56,931,684.11 元；（2）本集团子公司大唐河北发电有限公司计提 2019 年移交三供一业预计支出，确认金额为 30,315,070.18 元，本年支付三供一业分离移交尾款减少预计负债 15,622,090.76 元。（3）本集团子公司大唐环境产业集团股份有限公司环保事业部马头 EPC 项目，于 2018 年 9 月 27 日与其供货商杭州天润新能源技术有限公司签订设备采购合同，由于该项目的设备安装工作同政府深度节能减排工程发生冲突，业主方暂停了后续的安排工作，但杭州天润新能源技术有限公司已经完成了设备原材料的采购工作，其认为该部分实际发生的费用可能无法得到保障，故向法院申请了对大唐环境产业集团股份有限公司的财产保全，大唐环境产业集团股份有限公司银行存款被冻结并因此确认预计负债 4,500,000.00 元。

(四十九) 递延收益

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	2,063,330,599.91	114,563,027.86	260,183,049.95	1,917,710,577.82
其中：1、财政贴息	17,170,061.07		185,733.33	16,984,327.74
2、财政奖励资金	80,551,030.15	11,194,756.70	8,052,499.93	83,693,286.92
3、节能技术改造补贴	484,348,298.41	43,075,600.00	66,025,166.19	461,398,732.22
4、环保专项补助	533,673,657.80	13,303,380.00	76,017,901.58	470,959,136.22
5、其他	947,587,552.48	46,989,291.16	109,901,748.92	884,675,094.72
供热配套费	1,358,053,857.45	314,786,282.05	259,101,946.27	1,413,738,193.23
其他	455,856,526.88	87,036,916.38	7,265,956.99	535,627,486.27
<u>合计</u>	<u>3,877,240,984.24</u>	<u>516,386,226.29</u>	<u>526,550,953.21</u>	<u>3,867,076,257.32</u>

1. 政府补助

项目	年初余额	本期新增补助金额	计入当期损益金额
财政贴息	17,170,061.07		185,733.33
财政奖励资金	80,551,030.15	11,194,756.70	8,052,499.93
节能技术改造补贴	484,348,298.41	43,075,600.00	65,746,890.34
环保专项补助	533,673,657.80	13,303,380.00	75,215,098.56
金太阳示范工程补贴	239,927,726.45	13,649,750.12	17,041,243.08
燃机电价补贴	193,783,251.11		22,255,970.00
电站增效扩容资金	107,253,680.41	990,000.00	8,582,900.45
冠县工业园 20MW 项目	97,999,999.77	8,000,000.00	8,000,000.00
处僵治困补助资金	69,649,782.37		21,271,115.60
财政补贴	44,388,888.91	1,300,000.00	4,293,750.05
耕地占用税返还	43,073,623.39	7,168,961.40	3,912,208.33
科技研发项目专项拨款	20,099,012.92		
国家能源高铝煤炭开发利用重点实验室建设项目	16,345,189.45		1,677,908.52
村级光伏扶贫电站	12,308,686.17	2,177,784.00	651,652.88
大藤峡水利枢纽工程影响江口电厂补偿款	14,261,538.48		1,188,461.52
国家课题项目拨款	9,874,200.00	1,311,400.00	
自主创新专项投资项目（农业大学）	8,600,000.00		
供热联网补贴		8,537,727.28	
集团下拨通流改造费	5,841,269.49		444,444.48

项目	年初余额	本期新增补助金额	计入当期损益金额
工程建安税补助	5,363,833.50		242,049.36
土地购置款摊销	8,680,128.88		3,591,777.52
农村电气化改造补助	5,049,105.00		223,740.00
办公楼补助	4,687,499.95		170,454.60
华北电力大学 863 计划先进能源技术领域太阳能槽式集热发电技术研究	4,726,727.73		920,932.44
电力需求侧资金	3,911,106.74		434,220.93
国家重点研发计划课题	2,306,924.04	660,000.00	83,400.00
“三供一业”补助资金	11,236,700.00	340,400.00	
红阳风电场风场道路建设资金补助	2,523,374.02		174,600.48
风电项目滚动开发资金	2,340,000.00		
三峡移民资金形成固定资产部份	2,038,217.83		190,424.40
植被恢复费返还		1,256,056.00	19,625.87
鄂尔多斯市财政局下达 2019 年“草原英才”工程专项资金	1,000,000.00		
其他	10,317,085.87	1,597,212.36	4,879,068.41
合计	2,063,330,599.91	114,563,027.86	249,450,171.08

(续上表)

项目	其他变动	本年退还金额	期末余额	退还原因
财政贴息			16,984,327.74	
财政奖励资金			83,693,286.92	
节能技术改造补贴	278,275.85		461,398,732.22	
环保专项补助	802,803.02		470,959,136.22	
金太阳示范工程补贴			236,536,233.49	
燃机电价补贴			171,527,281.11	
电站增效扩容资金			99,660,779.96	
冠县工业园 20MW 项目			97,999,999.77	
处僵治困补助资金			48,378,666.77	
财政补贴			41,395,138.86	
耕地占用税返还			46,330,376.46	
科技研发项目专项拨款			20,099,012.92	
国家能源高铝煤炭开发利用重点实验室建设项目			14,667,280.93	
村级光伏扶贫电站			13,834,817.29	
大藤峡水利枢纽工程影响江口电厂补			13,073,076.96	

项目	其他变动	本年退还金额	期末余额	退还原因
偿款				
国家课题项目拨款			11,185,600.00	
自主创新专项投资项目（农业大学）			8,600,000.00	
供热联网补贴			8,537,727.28	
集团下拨通流改造费			5,396,825.01	
工程建安税补助			5,121,784.14	
土地购置款摊销			5,088,351.36	
农村电气化改造补助			4,825,365.00	
办公楼补助			4,517,045.35	
华北电力大学 863 计划先进能源技术 领域太阳能槽式集热发电技术研究			3,805,795.29	
电力需求侧资金			3,476,885.81	
国家重点研发计划课题			2,883,524.04	
“三供一业”补助资金	8,895,000.00		2,682,100.00	
红阳风电场风场道路建设资金补助			2,348,773.54	
风电项目滚动开发资金			2,340,000.00	
三峡移民资金形成固定资产部份			1,847,793.43	
植被恢复费返还			1,236,430.13	
鄂尔多斯市财政局下达 2019 年“草原 英才”工程专项资金			1,000,000.00	
其他	116,800.00	640,000.00	6,278,429.82	项目结束归还上海 发改委研发费
合计	10,092,878.87	640,000.00	1,917,710,577.82	---

（五十） 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	年初余额
资产弃置费用	98,017,093.38	91,991,640.90
未确认及预收租赁费收益	18,302,155.56	19,518,454.24
长期职工薪酬	10,442,436.90	
其他	145,044.85	
合计	126,906,730.69	111,510,095.14

(五十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		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 (%)
合计	26,721,077,698.29	100.00	752,440,000.00		27,473,517,698.29	100.00
国务院国有资产监督管理委员会	24,048,969,928.46	90.00	752,440,000.00		24,801,409,928.46	90.27
社保基金会	2,672,107,769.83	10.00			2,672,107,769.83	9.73

注：本期将 2016 年和 2017 年分别获得的专项财政预算资金“振兴国有机械装备制造产业资金补助” 29,810 万元和 31,716 万元，以及 2018 年和 2019 年分别获得的 3,579 万元和 10,139 万元转增资本。

(五十二) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
17 大唐集 MTN001	50,000,000.00	4,994,455,018.87			50,000,000.00	4,994,455,018.87		
17 大唐集 MTN002	50,000,000.00	4,987,572,050.00			50,000,000.00	4,987,572,050.00		
17 大唐集 MTN003	50,000,000.00	4,989,850,000.00			50,000,000.00	4,989,850,000.00		
17 大唐集 MTN005	50,000,000.00	4,985,200,000.00			50,000,000.00	4,985,200,000.00		
18 大唐集 MTN002	30,000,000.00	2,987,819,287.64				4,843.87	30,000,000.00	2,987,814,443.77
18 大唐集 MTN003	70,000,000.00	6,981,179,245.28				19,965,287.74	70,000,000.00	6,961,213,957.54
18 大唐集 PPN001	40,000,000.00	3,988,224,245.28				11,329,999.99	40,000,000.00	3,976,894,245.29
18 大唐集 PPN002	40,000,000.00	3,988,224,245.25				11,329,886.79	40,000,000.00	3,976,894,358.46
18 大唐 Y1	42,000,000.00	4,198,320,000.00				20,009.44	42,000,000.00	4,198,299,990.56
18 大唐 Y3	15,000,000.00	1,499,400,000.00			15,000,000.00	1,499,400,000.00		
18 大唐 Y4	28,000,000.00	2,798,880,000.00				284,298.11	28,000,000.00	2,798,595,701.89
18 大唐 Y5	5,000,000.00	499,528,301.89		269,349.05			5,000,000.00	499,797,650.94
英大-1	9,900,000.00	990,000,000.00					9,900,000.00	990,000,000.00

发行在外的金 融工具	年初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
英大-2	20,100,000.00	2,010,000,000.00					20,100,000.00	2,010,000,000.00
泰康-1	12,440,000.00	1,244,000,000.00					12,440,000.00	1,244,000,000.00
泰康-2	7,160,000.00	716,000,000.00					7,160,000.00	716,000,000.00
泰康-3	10,400,000.00	1,040,000,000.00					10,400,000.00	1,040,000,000.00
19 大唐 Y1	19,000,000.00	1,897,358,490.57		896,065.57			19,000,000.00	1,898,254,556.14
19 大唐 Y2	9,000,000.00	900,000,000.00				902,029.25	9,000,000.00	899,097,970.75
19 大唐 Y3	35,000,000.00	3,496,698,113.21				6,900.94	35,000,000.00	3,496,691,212.27
19 大唐 Y4	15,000,000.00	1,498,584,905.66				3,240.57	15,000,000.00	1,498,581,665.09
19 大唐 Y5	20,000,000.00	1,998,113,207.55				116,726.42	20,000,000.00	1,997,996,481.13
19 大唐 Y6	30,000,000.00	2,997,169,811.31				175,570.75	30,000,000.00	2,996,994,240.56
19 大唐 Y7	27,000,000.00	2,697,300,000.00				146,361.79	27,000,000.00	2,697,153,638.21
19 大唐 Y8	25,000,000.00	2,497,500,000.00		136,556.60			25,000,000.00	2,497,636,556.60
19 大唐集	8,000,000.00	1,995,845,471.70				3,927,238.50	8,000,000.00	1,991,918,233.20
MTN001								
19 大唐集	50,000,000.00	4,999,235,000.00				6,983.49	50,000,000.00	4,999,228,016.51
MTN002								
19 大唐集	30,000,000.00	2,997,355,584.90				3,867,466.98	30,000,000.00	2,993,488,117.92
PPN001								
19 大唐集	25,000,000.00	2,500,000,000.00	34,000,000.00	3,400,000,000.00		6,399,528.31	59,000,000.00	5,893,600,471.69
MTN003								
20 大唐 Y1			35,000,000.00	3,500,000,000.00		3,443,396.23	35,000,000.00	3,496,556,603.77
20 大唐 Y3			40,000,000.00	4,000,000,000.00		6,141,509.44	40,000,000.00	3,993,858,490.56
20 大唐 Y5			45,000,000.00	4,500,000,000.00		6,891,509.44	45,000,000.00	4,493,108,490.56
20 大唐集			30,000,000.00	3,000,000,000.00		622,169.81	30,000,000.00	2,999,377,830.19
MTN002								
20 大唐集			40,000,000.00	4,000,000,000.00		609,905.67	40,000,000.00	3,999,390,094.33
MTN003								
20 大唐集			26,000,000.00	2,600,000,000.00		278,867.93	26,000,000.00	2,599,721,132.07
MTN004								
20 大唐集			15,000,000.00	1,500,000,000.00		141,509.44	15,000,000.00	1,499,858,490.56
MTN005A								
20 大唐集			35,000,000.00	3,500,000,000.00		1,267,603.78	35,000,000.00	3,498,732,396.22
MTN005B								
合计	823,000,000.00	83,373,812,979.11	300,000,000.00	30,001,301,971.22	215,000,000.00	21,534,359,913.55	908,000,000.00	91,840,755,036.78

(五十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	3,685,918,395.15		358,818,999.83	3,327,099,395.32
二、其他资本公积	12,658,482,838.31	105,592,395.76	1,452,374,887.24	11,311,700,346.83
<u>合计</u>	<u>16,344,401,233.46</u>	<u>105,592,395.76</u>	<u>1,811,193,887.07</u>	<u>14,638,799,742.15</u>

注：(1) 子公司大唐国际发电股份有限公司收购少数股东权益导致资本公积减少 358,818,999.83 元，其中收购深圳大唐宝昌燃气发电有限公司少数股东股权，导致资本公积减少 71,623,627.16；收购云南大唐国际李仙江流域水电开发有限公司少数股东股权，导致资本公积减少 286,183,640.81 元；收购大庆龙唐供热有限公司少数股东股权，导致减少资本公积 1,011,731.86 元。

(2) 子公司按权益法核算的合营及联营企业其他权益变动导致资本公积增加 5,397,444.31 元，其中子公司广西桂冠电力股份有限公司按权益法核算的合营及联营企业广西北部湾银行股份有限公司其他权益变动，导致资本公积减少 4,481,860.11 元；子公司大唐陕西发电有限公司按权益法核算的合营及联营企业陕西彬长胡家河矿业有限公司其他权益变动，导致资本公积增加 9,381,788.52 元；子公司中国大唐集团核电有限公司按权益法核算的合营及联营企业中核辽宁核电有限公司其他权益变动，导致资本公积增加 618,813.63 元；子公司大唐国际发电股份有限公司按权益法核算的合营及联营企业其他权益变动，导致资本公积减少 121,297.73 元。

(3) 子公司权益发生变动，导致资本公积减少 5,726,913.02 元，其中子公司广西桂冠电力股份有限公司的控股子公司大唐香电得荣电力开发有限公司的少数股东本期增资，因母公司享有子公司权益发生变动，导致资本公积增加 13,317,255.62 元；子公司中国大唐集团海外控股有限公司对控股子公司大唐米拉务发电有限公司增资存在损失，导致资本公积减少 19,044,168.64。

(4) 子公司“三供一业”分离移交导致资本公积增加 52,253,129.07 元，其中子公司大唐国唐新疆能源有限公司“三供一业”分离移交，无偿划入资产导致资本公积增加 39,473,518 元；子公司大唐甘肃发电有限公司，本年收到“三供一业”分离移交国有资金补助，导致资本公积增加 26,547,200.00 元；子公司大唐甘肃发电有限公司碧口电厂“三供一业”分离移交，无偿划出资产导致资本公积减少 4,784,558.74 元；子公司大唐长热吉林热力有限公司“三供一业”分离移交，无偿划入资产导致资本公积增加 347,194.58 元；子公司大唐珥春发电厂“三供一业”分离移交，无偿划出资产导致资本公积减少 1,941,577.36 元；子公司大唐吉林发电有限公司热力分公司“三供一业”分离移交，无偿划出资产，导致资本公积减少 19,043.5 元；子公司大唐湘潭发电有限责任公司“三供一业”分离移交，无偿划出资产导致资本公积减少 7,404,105.43 元；子公司大唐华银株洲发电有限公司“三供一业”分离移交，无

偿划出资产导致资本公积减少 9,313,286.95 元；子公司大唐山东热力有限公司“三供一业”分离移交，无偿划入资产导致资本公积增加 9,347,788.47 元。

(5) 本公司根据财政部文件《财政部关于下达 2019 年中央国有资本经营预算振兴国有机机械装备制造产业资金的通知》将原计入资本公积的前瞻性战略性产品发展资金转增实收资本，导致资本公积减少 752,440,000.00 元。

(6) 本公司上年赎回永续债，其承销费 57,986,803.21 元冲减了上期资本公积，本年调整冲减未分配利润，导致资本公积增加 57,986,803.21 元。

(7) 本公司以债转股的方式对子公司大唐长春第二热电有限责任公司增资，因享有净资产按股权比例变动导致资本公积减少 367,423,099.75 元。

(8) 子公司大唐甘肃发电有限公司无偿划入甘肃福德教育培训咨询有限公司、甘肃华研电力造价咨询有限公司、甘肃华研工程管理咨询有限公司，导致资本公积增加 6,680,134.67 元。

(9) 子公司中国大唐集团财务有限公司权益法核算单位富滇银行股份有限公司因放弃增资股权稀释，导致资本公积减少 804,638.23 元。

(10) 子公司中国大唐集团科学技术研究院有限公司对外处置西安热工研究院有限公司长期股权投资，导致资本公积减少 342,705,351.74 元。

(五十四) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	136,088,334.18	73,178,284.16	37,299,409.10	171,967,209.24	
维简费	12,585,414.87	39,861,069.52	28,811,274.91	23,635,209.48	
其他	15,784,079.20		8,903,824.88	6,880,254.32	
合计	164,457,828.25	113,039,353.68	75,014,508.89	202,482,673.04	——

注：(1) 安全生产费、维简费系子公司中国大唐集团能源投资有限责任公司、大唐国际发电股份有限公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的安全生产费用和维简费。

(2) 其他项系子公司中国大唐集团能源投资有限责任公司收回矿山环境恢复治理保证金。

(五十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	268,930,240.94		48,939,440.57	219,990,800.37
合计	268,930,240.94		48,939,440.57	219,990,800.37

注：本公司本年赎回永续债，其承销费 48,939,440.57 元冲减盈余公积，导致盈余公积减少 48,939,440.57 元。

(五十六) 一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	752,873,147.20			752,873,147.20
合计	752,873,147.20			752,873,147.20

(五十七) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	-16,730,269,809.33	-15,163,663,734.28
本期增加额	2,265,669,446.38	2,983,478,171.75
其中：本期净利润转入	2,188,431,118.19	2,947,992,236.80
其他调整因素	77,238,328.19	35,485,934.95
本期减少额	4,145,181,005.83	4,550,084,246.80
其中：本期提取盈余公积数		78,958,277.09
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少	4,145,181,005.83	4,471,125,969.71
本期期末余额	-18,609,781,368.78	-16,730,269,809.33

注：其他调整因素如下：

(1) 子公司处置其他权益工具投资，将其他综合收益转入留存收益，导致未分配利润增加 68,734,917.89 元，其中子公司大唐国际发电股份有限公司将其他综合收益转入留存收益，导致未分配利润增加 6,935,510.39 元；子公司中国大唐集团新能源股份有限公司将其他综合收益转入留存收益，导致未分配利润增加 61,799,407.50 元。

(2) 子公司“三供一业”分离移交导致未分配利润增加 8,503,410.30 元，其中子公司大

唐国际发电股份有限公司“三供一业”分离移交，无偿划入资产导致未分配利润增加 4,023,353.29 元；子公司大唐山东黄岛发电有限责任公司本年收到“三供一业”分离移交国有资金补助，导致未分配利润增加 3,979,350.01 元；子公司阳城国际发电有限责任公司本年收到“三供一业”分离移交国有资金补助，导致未分配利润增加 500,707.00 元。

其他减少如下：

(1) 本公司提取其他权益工具持有者持有的永续债股利冲减未分配利润 4,059,841,033.49 元。

(2) 子公司“三供一业”分离移交导致未分配利润减少 27,353,169.13 元，其中子公司大唐华银电力股份有限公司“三供一业”分离移交导致未分配利润减少 20,417,241.84 元；子公司广西桂冠电力股份有限公司“三供一业”分离移交导致未分配利润减少 6,740,531.96 元；子公司大唐河南发电有限责任公司本年收到“三供一业”分离移交国有资金补助及下属公司社会化职能剥离资产，导致未分配利润减少 188,008.06 元；子公司大唐京津冀能源开发有限公司社会化职能剥离资产，导致未分配利润减少 7,387.27 元。

(3) 本公司上年赎回永续债，其承销费 57,986,803.21 元冲减了上期资本公积，本年调整冲减未分配利润，导致未分配利润减少 57,986,803.21 元。

(五十八) 营业收入及营业成本

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	<u>189,241,219,510.72</u>	<u>151,897,853,328.71</u>	<u>186,672,028,157.64</u>	<u>151,967,768,135.38</u>
其中：电力及热力	174,693,653,402.93	140,275,385,166.06	169,840,446,978.26	115,671,849,519.70
煤炭开采	2,282,111,225.27	1,032,223,635.98	1,143,290,296.37	520,146,381.45
燃料经营	808,155,517.40	790,601,617.96	1,241,903,210.22	13,760,893,931.34
金融	723,353,959.78	530,165,013.57	806,247,236.65	1,257,573,869.81
科技环保	1,048,359,507.30	839,475,927.76	911,978,099.29	4,023,778,889.65
物流	760,902,159.26	714,381,333.63	700,866,657.15	5,972,262,236.44
其他	8,924,683,738.78	7,715,620,633.75	12,027,295,679.70	10,761,263,306.99
2. 其他业务小计	<u>3,167,521,311.28</u>	<u>640,182,089.22</u>	<u>2,663,088,869.51</u>	<u>913,117,969.78</u>
其他业务	3,167,521,311.28	640,182,089.22	2,663,088,869.51	913,117,969.78
合计	<u>192,408,740,822.00</u>	<u>152,538,035,417.93</u>	<u>189,335,117,027.15</u>	<u>152,880,886,105.16</u>

(五十九) 利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	284,911,448.67	392,414,935.12
—存放同业	156,748,925.93	199,158,359.24
—存放中央银行	35,845,840.46	38,248,704.83
—拆出资金	836,944.44	2,689,583.34
—发放贷款及垫款	88,645,539.54	84,720,416.30
其中：公司贷款和垫款	34,921,788.10	59,855,899.71
票据贴现	53,723,751.44	24,864,516.59
—买入返售金融资产	2,834,198.30	60,932,055.17
—其他		6,665,816.24
利息支出	149,984,117.23	30,321,272.58
—拆入资金	50,337,722.21	11,496,305.58
—吸收存款	93,157,809.25	13,822,736.50
—其他	6,488,585.77	5,002,230.50
利息净收入	134,927,331.44	362,093,662.54

(六十) 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	11,980,917.81	5,819,833.88
—信用承诺手续费及佣金	11,980,917.81	5,819,833.88
手续费及佣金支出	5,446,490.41	4,372,399.14
—手续费支出	5,446,490.41	4,372,399.14
手续费及佣金净收入	6,534,427.40	1,447,434.74

(六十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	134,084,111.18	119,288,801.91
2. 固定资产折旧	1,231,107.04	1,130,323.71
3. 无形资产摊销	79,063.41	76,178.28
4. 长期待摊费用摊销		33,885.65
5. 低值易耗品摊销	404,814.38	274,844.28
6. 修理费	12,022,231.38	3,383,479.46

项目	本期发生额	上期发生额
7. 包装费		
8. 运输费	291,137,709.24	20,970,311.46
9. 装卸费	2,786,342.78	10,666,489.50
10. 仓储保管费	2,512,430.92	8,935,700.63
11. 展览费	1,400.00	
12. 广告费	845,693.65	409,458.10
13. 销售服务费	24,027,707.20	19,001,326.78
14. 委托代销手续费	162,680.00	1,046,274.00
15. 样品及产品损耗	103,036.05	48,233.92
16. 代理费	4,326,218.27	1,272,466.45
17. 中介费	3,785,224.49	5,689,416.80
18. 招投标费	3,484,310.60	6,891,284.98
19. 保险费	349,362.62	327,639.73
20. 办公费	1,097,659.42	3,397,412.48
21. 差旅费	13,419,934.92	18,696,512.77
22. 水电费	3,149,537.41	4,581,152.10
23. 取暖费	386,152.92	409,241.63
24. 外部劳务费	36,061,286.91	41,931,475.37
25. 租赁费	5,583,253.70	4,604,357.45
26. 业务经费	1,811,081.45	2,749,733.53
27. 物业费	1,909,639.61	2,047,024.73
28. 信息化费用	470,583.82	424,818.68
29. 业务招待费	3,725,913.46	4,526,904.48
30. 会议费	321,567.78	1,040,746.79
31. 党团活动经费		12,269.05
32. 残疾人保障金	5,943.29	3,656.93
33. 其他	7,215,116.15	10,924,167.98
<u>合计</u>	<u>556,501,114.05</u>	<u>294,795,589.61</u>

(六十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	3,894,867,419.88	3,522,683,913.50
2. 固定资产折旧	408,060,793.92	484,718,094.75

项目	本期发生额	上期发生额
3. 无形资产摊销	176,511,619.52	176,171,120.76
4. 长期待摊费用摊销	142,699,407.76	85,854,235.59
5. 低值易耗品摊销	17,571,777.10	16,252,298.07
6. 修理费	22,334,077.40	22,003,098.22
7. 办公费	88,276,248.96	90,604,251.00
8. 会议费	9,539,272.44	18,182,202.02
9. 运输费	88,444,391.06	93,491,998.65
10. 水电费	49,976,507.57	59,097,795.47
11. 取暖费	23,734,706.93	20,984,331.17
12. 租赁费	163,596,641.54	135,975,190.44
13. 诉讼费	9,061,961.81	13,680,145.60
14. 中介费	144,501,210.28	149,042,006.35
15. 董事会费	2,401,035.77	2,862,589.87
16. 业务宣传费	15,297,482.54	19,202,504.60
17. 党组织工作经费	40,294,668.63	36,707,067.94
18. 绿化费	17,842,876.58	15,549,126.01
19. 物业管理费	218,246,355.96	224,061,794.91
20. 公安消防费	109,145,812.00	101,853,193.86
21. 团体会费	11,078,775.39	13,191,481.49
22. 环卫费	29,608,457.56	24,478,361.73
23. 信息化费用	140,806,357.62	133,312,651.74
24. 残疾人保障金	34,604,282.87	36,006,417.01
25. 水利建设基金	12,827,268.10	13,372,974.32
26. 行政事业性缴费	6,107.14	26,725.98
27. 开办费	2,374,720.47	
28. 外部劳务费	305,233,305.37	294,039,117.86
29. 技术转让费	173,502.91	136,867.60
30. 仲裁费		56,637.36
31. 出国人员经费	609,847.87	3,129,546.08
32. 保险费	191,153,801.79	173,030,200.19
33. 业务招待费	32,633,961.80	32,157,994.24
34. 差旅费	141,384,876.48	190,975,468.87
35. 咨询费	67,679,856.90	62,238,678.67
36. 其他	127,274,403.73	67,009,680.14

项目	本期发生额	上期发生额
<u>合计</u>	<u>6,739,853,793.65</u>	<u>6,332,139,762.06</u>

(六十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	237,767,297.57	949,377,068.80
<u>合计</u>	<u>237,767,297.57</u>	<u>949,377,068.80</u>

(六十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,999,195,626.97	17,883,736,427.21
减:利息收入	59,864,658.43	230,268,096.39
加:汇兑净损失	17,624,611.02	59,764,789.70
金融机构手续费	267,361,341.88	306,483,472.03
<u>合计</u>	<u>17,224,316,921.44</u>	<u>18,019,716,592.55</u>

(六十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
税收优惠	547,292,580.25	588,057,609.95
政府奖励资金	119,964,786.92	150,949,018.07
供热补贴	96,154,753.53	107,521,617.77
节能环保补助	127,914,321.42	99,162,984.93
红河发电公司长期备用补偿		60,749,358.46
东海风电可再生能源补助	50,005,161.00	44,759,976.00
个税手续费返还	21,672,378.95	3,070,983.32
购煤补贴	20,618,078.30	13,540,000.00
土地购置款摊销		3,591,777.52
特困企业专项治理补助	53,923,300.00	39,422,746.06
上海综合保税区30兆瓦金太阳示范工程	12,698,902.56	
其他政府补助	99,787,808.39	73,811,921.29
其他	28,623,947.81	18,082,140.17
<u>合计</u>	<u>1,178,656,019.13</u>	<u>1,202,720,133.54</u>

(六十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,831,676,061.75	1,610,166,430.74
处置长期股权投资产生的投资收益	441,736,742.30	5,203,969,854.15
持有交易性金融资产期间取得的投资收益(新准则适用)	7,234,343.78	33,481.55
处置交易性金融资产取得的投资收益(新准则适用)		437,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		2,219,983.19
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	172,316.61	194,760.68
可供出售金融资产等取得的投资收益	46,683,219.43	80,865,528.95
处置可供出售金融资产取得的投资收益	904,060,827.59	-10,842,472.56
委托贷款收益	118,575,420.35	18,698,868.44
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益(新准则适用)	201,573,085.67	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益(新准则适用)	50,994.84	
持有其他权益工具期间取得的股利收入(新准则适用)	25,720,573.29	7,232,037.67
其他	-170,646,541.96	270,622,348.74
<u>合计</u>	<u>3,406,837,043.65</u>	<u>7,183,597,821.55</u>

(六十七) 公允价值变动收益

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(新准则适用)	-5,568,396.56	16,156,637.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(旧准则适用)		-805,734,076.10
衍生金融资产	-27,632,157.90	27,632,157.90
其他非流动金融资产	-358,229,758.32	27,876,440.11
<u>合计</u>	<u>-391,430,312.78</u>	<u>-734,068,840.78</u>

(六十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-161,354,963.89	-435,772,452.07
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		

项目	本期发生额	上期发生额
其他		-422,049,764.00
<u>合计</u>	<u>-161,354,963.89</u>	<u>-857,822,216.07</u>

(六十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失(旧金融工具准则适用)	-62,653,684.43	-204,289,197.39
存货跌价损失	-29,442,623.49	-20,436,137.86
持有待售资产减值损失(旧金融工具准则适用)	-489,562,516.56	
固定资产减值损失	-2,031,643,234.59	-1,512,663,250.62
工程物资减值损失		
在建工程减值损失	-366,848,796.01	-422,909,929.47
无形资产减值损失	-1,739,000.00	
商誉减值损失	-32,545,649.01	-104,360,928.84
合同资产减值损失(新收入准则适用)	-492,359.17	
其他	-13,139,737.44	35,335,962.00
<u>合计</u>	<u>-3,028,067,600.70</u>	<u>-2,229,323,482.18</u>

(七十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	774,615,317.65	159,459,406.11	774,615,317.65
无形资产处置收益	304,171.76	2,144,564.24	304,171.76
<u>合计</u>	<u>774,919,489.41</u>	<u>161,603,970.35</u>	<u>774,919,489.41</u>

(七十一) 营业外收入

1. 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	102,026,382.65	102,797,380.45	102,026,382.65
接受捐赠	62,918,615.17	2,693,003.00	62,918,615.17
与企业日常活动无关的政府补助	172,595,884.07	334,241,523.32	172,595,884.07
债务重组利得		5,435,486.73	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
盘盈利得	13,847,395.33	678,864.08	13,847,395.33
违约赔偿收入	105,214,011.28	40,381,322.69	105,214,011.28
其他利得	114,060,368.09	322,872,259.05	114,060,368.09
合计	570,662,656.59	809,099,839.32	570,662,656.59

2. 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
一、当年直接计入营业外收入的政府补助	147,160,151.94	289,864,301.29
政府奖励	12,941,302.84	107,465,017.12
税收优惠	32,557,241.03	26,919,800.52
节能环保补助	105,589.68	3,090,000.00
科技奖励	951,700.00	1,563,800.00
处僵治困专项治理补助	25,905,400.00	
其他政府补助	74,698,918.39	150,825,683.65
二、当年从递延收益转入营业外收入的政府补助	25,435,732.13	44,377,222.03
节能环保补助	166,490.33	25,032,559.60
政府奖励	290,850.00	
处僵治困专项治理补助	651,652.88	
其他政府补助	24,326,738.92	19,344,662.43
合计	172,595,884.07	334,241,523.32

(七十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	107,602,544.70	279,433,598.98	107,602,544.70
对外捐赠支出	483,608,646.41	497,743,676.80	483,608,646.41
非常损失	1,151,409.24	66,047.10	1,151,409.24
盘亏损失		18,493,740.98	
预计担保损失		536,478,861.87	
预计未决诉讼损失	8,911,023.50	189,616.00	8,911,023.50
赔偿金、违约金及罚款支出	181,097,091.78	587,660,833.52	181,097,091.78

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他支出	57,682,532.21	34,176,080.45	57,682,532.21
<u>合计</u>	<u>840,053,247.84</u>	<u>1,954,242,455.70</u>	<u>840,053,247.84</u>

(七十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,475,751,001.99	4,584,222,863.39
递延所得税调整	253,384,430.71	89,451,143.47
其他	11,731,046.61	17,615,824.55
<u>合计</u>	<u>4,740,866,479.31</u>	<u>4,691,289,831.41</u>

注：其他为大唐（云南）水电联合开发有限责任公司缅甸利息税预提税金。

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	13,869,466,178.79
按适用/适用税率计算的所得税费用	3,467,366,544.70
子公司适用不同税率的影响	-1,132,057,114.20
调整以前期间所得税的影响	42,826,414.56
非应税收入的影响	-816,671,367.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	710,770,242.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-283,960,397.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,847,983,616.75
其他	-95,391,460.67
<u>所得税费用合计</u>	<u>4,740,866,479.31</u>

注：其他项列报金额-95,391,460.67元，其中：1.大唐（云南）水电联合开发有限责任公司缅甸利息税预提税金11,731,046.61元；2.大唐国际发电股份有限公司、大唐新疆发电有限公司、大唐山东发电有限公司发电、采购环保及节能节水优惠目录中的设备抵减应纳税额-109,127,864.44元；3.合并层面交叉持股抵消导致所得税费用-递延所得税增加1,383,549.65元；4.中国大唐集团财务有限公司资产核销621,807.51元。

(七十四) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1. 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-154,461,783.11	-13,296,902.62	-141,164,880.49	-5,595,041.09	73,001.43	-5,668,042.52
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动						
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
3. 其他权益工具投资公允价值变动(新金融工具准则适用)	-154,461,783.11	-13,296,902.62	-141,164,880.49	-5,595,041.09	73,001.43	-5,668,042.52
4. 企业自身信用风险公允价值变动(新金融工具准则适用)						
5. 其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	156,490,692.32	11,772,697.03	144,717,995.29	151,795,378.89	14,324,722.49	137,470,656.40
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-74,490,601.20		-74,490,601.20	75,438,005.80		75,438,005.80
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计	<u>-74,490,601.20</u>		<u>-74,490,601.20</u>	<u>75,438,005.80</u>		<u>75,438,005.80</u>
2. 其他债权投资公允价值变动(新金融工具准则适用)						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益(旧金融工具准则适用)	428,217,295.70	2,454,822.89	425,762,472.81	-25,474,085.29	12,120,157.87	-37,594,243.16
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	-37,271,496.54	-9,317,874.14	-27,953,622.40	-8,818,258.46	-2,204,564.62	-6,613,693.84
小计	<u>465,488,792.24</u>	<u>11,772,697.03</u>	<u>453,716,095.21</u>	<u>-16,655,826.83</u>	<u>14,324,722.49</u>	<u>-30,980,549.32</u>
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额(新金融工具准则适用)						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益(旧金融工具准则适用)						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
小计						
6. 其他债权投资信用减值准备(新金融工具准						

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
则适用)						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
<u>小计</u>						
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)						
减：转为被套期项目初始确认金额的调整额						
前期计入其他综合收益当期转入损益						
<u>小计</u>						
8. 外币财务报表折算差额	-234,507,498.72		-234,507,498.72	93,013,199.92		93,013,199.92
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
<u>小计</u>	<u>-234,507,498.72</u>		<u>-234,507,498.72</u>	<u>93,013,199.92</u>		<u>93,013,199.92</u>
9. 其他						
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
<u>小计</u>						
<u>三、其他综合收益合计</u>	<u>2,028,909.21</u>	<u>-1,524,205.59</u>	<u>3,553,114.80</u>	<u>146,200,337.80</u>	<u>14,397,723.92</u>	<u>131,802,613.88</u>

2. 其他综合收益各项目的调节情况

项目	其他权益工具 投资公允价值 变动	权益法下可转 损益的其他综 合收益	可供出售金融 资产公允价值 变动损益	外币财务报 表折算差额	小计
一、上年年初余额	-216,715,751.10	-102,380,470.00	-1,033,958,281.98	705,882,599.79	-647,171,903.29
二、上年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-5,668,042.52	75,438,005.80	-30,980,549.32	93,013,199.92	131,802,613.88
三、本年年初余额	-222,383,793.62	-26,942,464.20	-1,064,938,831.30	798,895,799.71	-515,369,289.41
四、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-209,899,798.38	-74,490,601.20	453,716,095.21	-234,507,498.72	-65,181,803.09
五、本年年末余额	-432,283,592.00	-101,433,065.40	-611,222,736.09	564,388,300.99	-580,551,092.50

(七十五) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,128,599,699.48	7,371,233,075.83
加: 资产减值损失	3,028,067,600.70	2,229,323,482.18
信用资产减值损失(新准则适用)	161,354,963.89	857,822,216.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,019,519,916.98	29,799,460,614.52
使用权资产折旧	115,976,461.08	
无形资产摊销	620,722,395.38	470,927,428.20
长期待摊费用摊销	747,120,599.08	605,403,232.15
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)	-774,919,489.41	-161,603,970.35
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,576,162.05	176,636,218.53
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	391,430,312.78	734,068,840.78
财务费用(收益以“-”号填列)	17,040,214,414.66	17,940,347,116.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,406,837,043.65	-7,183,597,821.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	356,754,448.99	89,451,143.47
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-103,370,018.28	-157,935.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,669,632,983.38	1,220,586,712.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,145,689,619.58	-7,616,721,478.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,530,551,904.29	-7,014,074,165.59
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	44,323,601,883.24	39,519,104,709.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,433,036,095.10	7,477,686,103.51
减：现金的年初余额	7,477,686,103.51	18,836,249,490.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,955,349,991.59	-11,358,563,386.57

2. 本年取得子公司和收到处置子公司的现金净额

项目	金额
一、本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物：	2,355,488,900.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	274,002,965.13
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	2,081,485,934.87
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	342,546,360.80
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	75,274,036.56
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,381,585.00
处置子公司收到的现金净额	276,653,909.24

3. 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	10,433,036,095.10	7,477,686,103.51
其中：库存现金	699,531.69	463,047.86
可随时用于支付的银行存款	2,642,576,704.37	2,351,124,833.07
可随时用于支付的其他货币资金	125,468,521.89	807,641,020.17
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	7,664,291,337.15	4,318,457,202.41
拆放同业款项		

项目	本期余额	上期余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,433,036,095.10	7,477,686,103.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（七十六） 借款费用

当期资本化的借款费用金额为 2,156,763,742.34 元。

（七十七） 债务重组

1. 债权人披露情况

债务重组方式	债权账面价值	债务重组损失金额	长期股权投资增加 金额	占债务人股 权的比例
修改其它债务条件（注 1）	660,500,000.00		--	--
混合重组方式（注 2）	100,000,000.00	222,522,906.50	100,000,000.00	20.00
<u>合计</u>	<u>760,500,000.00</u>	<u>222,522,906.50</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>20.00</u>

注 1：2019 年 9 月 20 日中新能化科技有限公司之全资子公司内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司和内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司与中国大唐集团财务有限公司签署贷款补充协议，对原贷款协议进行了修改，不再计收因原合同逾期产生的利息复利、罚息及相关的违约金，对贷款期限及利率进行了调整，同时对新的还款计划进行了约定，截至 2020 年 12 月 31 日，内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司和内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司与中国大唐集团财务有限公司的债务重组计划进展顺利，2020 年内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司处于前六年的免息期，内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司执行第二年的 2.13%减息利率。未来如没有新的债务重组补充文件或协议，中国大唐集团财务有限公司仍将按照重组协议执行。

注 2：大唐贵州发电有限公司（以下简称“大唐贵州公司”）对其之子公司贵州钟山野马寨热电有限责任公司（以下简称“野马寨公司”）债权总额为 963,967,331.11 元，截止 2019 年 12 月末，大唐贵州公司债权已计提减值 365,293,605.95 元，账面价值 598,673,725.16 元。2020 年 11 月，大唐贵州公司党委会通过了《大唐贵州野马寨发电有限公司破产重整计划（草案）》，野马寨公司破产清算法定管理人对重整计划意见达成一致，确认野马寨公司对大唐贵州公司实际应当清偿的债权为 436,889,206.00 元，其中将 100,000,000.00 元转为对重整后的钟山野马寨公司股权，未来 8 年收回剩余款项 336,889,206.00 元。根据以上情况，2020 年 12 月 31 日大唐贵州公司拟对野马寨股权和债权进行处置，预计直接发生损失 161,784,519.16 元。按照金融工具确认和计量准则，未来 8 年收回款项 336,889,206.00 元（首付日大唐贵州公司

收回的债权 18,594,214.44 元及剩余债权 318,294,991.56 元,需确认未实现融资收益),按照确认金融资产的公允价值,经测算,2020 年确认当期债权展期的损失为 60,738,387.34 元,综上所述,大唐贵州公司因野马寨公司破产重整,当期确认债务重组损失 22,087,331.11 元。

公允价值的确定方法及依据:

项目	公允价值金额	确定方法及依据
非现金资产		
债权转成的投资	100,000,000.00	根据协议约定
修改其他条件后的债权	276,150,818.66	根据估值技术评估

(七十八) 租赁

1. 融资租赁出租的资产情况

(1) 融资租赁出租人 (适用旧租赁准则)

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内 (含 1 年)	2,092,487,427.78
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	1,347,645,193.95
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	1,003,602,290.68
3 年以上	1,696,230,734.00
<u>合计</u>	<u>6,139,965,646.41</u>

(2) 融资租赁出租人 (适用新租赁准则)

项目	金额
一、收入情况	—
销售损益	—
租赁投资净额的融资收益	1,580,763.64
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	—
二、资产负债表日后连将收到的未折现租赁收款额	42,499,999.80
第 1 年	8,499,999.96
第 2 年	8,499,999.96
第 3 年	8,499,999.96
第 4 年	8,499,999.96
第 5 年	8,499,999.96

项目	金额
三、未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节	—
剩余年度将收到的未折现租赁收款额小计	
减：未实现融资收益	
加：未担保余值的现值	
租赁投资净额	

2. 经营租赁出租的资产情况

(1) 经营租赁出租人（适用旧租赁准则）

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
1. 房屋建筑物	467,795,014.32	514,389,957.51
2. 土地使用权	60,856,972.85	53,477,685.82
3. 机器设备	97,340,955.85	118,682,711.17
4. 运输工具	136,787,927.44	155,896,493.53
5. 其他	61,370.39	
<u>合计</u>	<u>762,842,240.85</u>	<u>842,446,848.03</u>

(2) 经营租赁出租人（适用新租赁准则）

项目	金额
一、收入情况	82,126,794.34
租赁收入	82,126,794.34
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	159,054,610.84
第1年	42,487,022.70
第2年	34,430,504.25
第3年	25,365,456.77
第4年	37,550,944.65
第5年	15,801,026.80
5年以上	3,419,655.67

3. 融资租赁承租情况（旧准则适用）

（1）各类租入固定资产情况

固定资产类别	期末余额			年初余额		
	原价	累计折旧	减值准备	原价	累计折旧	减值准备
房屋、建筑物	3,233,567,775.02	651,176,503.79		1,803,541,077.38	115,416,955.22	
机器设备	15,602,616,093.51	5,197,779,364.93	5,799,651.82	15,530,817,192.64	5,057,421,982.76	
运输工具						
其他	30,123,282.63	588,717.90		244,330,169.58	610,825.42	
合计	<u>18,866,307,151.16</u>	<u>5,849,544,586.62</u>	<u>5,799,651.82</u>	<u>17,578,688,439.60</u>	<u>5,173,449,763.40</u>	

（2）以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	5,381,143,883.53
1年以上2年以内（含2年）	4,201,275,654.01
2年以上3年以内（含3年）	2,771,451,250.95
3年以上	3,926,528,153.10
<u>合计</u>	<u>16,280,398,941.59</u>

4. 对于重大的经营租赁情况（旧准则适用）

剩余租赁期	经营租赁额
1年以内（含1年）	75,187,415.27
1年以上2年以内（含2年）	37,684,000.65
2年以上3年以内（含3年）	15,847,340.81
3年以上	36,302,512.85
<u>合计</u>	<u>165,021,269.58</u>

5. 新租赁准则承租人信息披露

（1）承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	34,554,877.19
计入当期损益的短期租赁费用	91,972,595.95

项目	金额
计入当期损益的低价值资产租赁费用	134,592.63
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	2,821,429.51
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	843,066,420.38
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

（七十九） 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,964,284,624.66	央行法定存款准备金、诉讼冻结资金、政府监管资金、各项保证金等
应收票据	62,747,705.27	质押应收票据用以开具应付票据
应收账款	15,289,183,026.53	收费权质押、借款质押、应收债权抵押、贷款质押、保理融资
固定资产	21,543,346,110.69	借款抵押、贷款抵押
无形资产	340,570,244.33	借款质押、土地使用权抵押
在建工程	433,284,806.00	借款抵押
长期应收款	9,733,150,477.91	借款抵押
长期股权投资	131,808,188.15	股权冻结（注1）
其他	4,689,131,171.16	借款抵押（注2）

注1：长期股权投资冻结金额131,808,188.15元。根据上海市浦东新区人民法院（2018）沪0115执15249号文件，本集团的子公司大唐河南发电有限公司所属子公司大唐河南能源有限责任公司的长期股权投资之联营企业河南国宏能源控股有限公司涉诉，被冻结股权数额2,450万元（按持股比例计算），股权冻结期限自2018年10月23日至2021年10月22日；郑州煤炭工业（集团）国瑞煤业有限公司涉诉被冻结股权数额29,400万元（按持股比例计算），股权冻结期限自2018年11月01日至2021年10月31日。截至2020年12月31日，大唐河南能源有限责任公司对河南国宏能源控股有限公司、郑州煤炭工业（集团）国瑞煤业有限公司持有长期股权投资账面价值合计131,808,188.15元。

注2：其他项目分别为本集团之子公司大唐国际发电股份有限公司所属子公司青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司以期末价值894,859,464.08元的全部资产作为抵押。该部分资产指黄河直岗拉卡水电站项目未来资产（指基建工程竣工移交以及随项目运营后不断投入而增值的全部资产）；以及中国大唐集团海外投资有限公司所属大唐海外（香港）有限公司以大唐国际H股价值3,794,271,707.08元作为抵押取得长期借款。

(八十) 分部信息

项目	电力业务		热力业务		煤炭开采	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	169,410,654,831.35	164,812,763,520.33	9,420,374,184.58	8,692,974,784.56	2,403,348,807.62	1,178,074,431.77
其中：对外交易收入	168,037,370,315.77	163,517,400,451.81	9,420,374,184.58	8,692,974,784.56	2,287,944,857.33	1,148,542,142.73
分部间交易收入	1,373,284,515.58	1,295,363,068.52			115,403,950.29	29,532,289.04
二、对联营和合营企业的投资收益	1,806,142,503.64	1,302,874,274.18			645,284,323.81	684,477,964.95
三、资产减值损失	-1,943,276,531.07	-629,435,971.10			-34,621,800.28	100,000.00
四、信用减值损失	-130,866,382.86	-806,976,828.86			200,000.00	
五、折旧费和摊销费	25,573,011,018.63	31,462,909,739.81	506,101,061.76	477,770,046.62	336,490,756.14	75,373,727.27
六、利润总额	19,545,469,312.55	14,838,846,789.10	-3,389,127,573.40	-3,042,974,360.25	536,077,970.52	-51,748,075.94
七、所得税费用	1,576,304,672.54	2,991,766,037.33	-161,826.29	3,483,826.81	122,490,850.61	101,926,647.79
八、净利润	17,969,164,640.01	11,847,080,751.77	-3,388,965,747.11	-3,046,458,187.06	413,587,119.91	-153,674,723.73
九、资产总额	822,359,464,642.91	801,999,753,148.65	2,234,228,187.41	1,547,133,832.27	26,850,995,667.70	25,175,008,317.87
十、负债总额	525,944,276,730.37	537,000,177,902.57	1,699,681,539.52	2,458,340,787.74	19,595,363,386.49	17,695,611,834.04

(续上表)

项目	燃料经营业务		金融业务		科技环保业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	16,285,734,178.18	17,652,376,231.40	4,070,178,260.01	2,477,663,510.44	7,930,094,602.92	7,473,579,892.13
其中：对外交易收入	837,794,270.74	1,262,158,614.09	1,028,801,847.82	810,619,434.43	1,092,505,931.98	928,269,108.23
分部间交易收入	15,447,939,907.44	16,390,217,617.31	3,041,376,412.19	1,667,044,076.01	6,837,588,670.94	6,545,310,783.90
二、对联营和合营企业的投资收益	51,460,300.93	72,100,227.44	77,062,929.32			47,448,000.57
三、资产减值损失	934,830.45	-2,554,864.33	-96,190,892.29	-177,674,021.57	-42,723,529.87	-113,371,105.85
四、信用减值损失	53,753,450.00	67,000,337.54			-46,817,589.63	-75,222,062.71
五、折旧费和摊销费	19,990,835.09	23,735,858.38	29,283,171.66	26,333,266.13	967,079,425.91	867,252,171.63
六、利润总额	152,415,469.50	228,424,701.54	2,008,629,247.07	1,875,841,974.04	1,150,943,566.61	454,593,321.54
七、所得税费用	43,815,724.57	38,635,952.27	410,045,227.25	386,934,628.74	235,812,396.07	77,243,007.14
八、净利润	108,599,744.93	189,788,749.27	1,598,584,019.82	1,488,907,345.30	915,131,170.54	377,350,314.40
九、资产总额	6,192,753,842.19	8,324,993,912.17	100,475,483,710.24	88,435,188,777.40	25,436,308,977.05	24,047,370,359.61
十、负债总额	5,650,199,525.17	8,249,237,809.47	80,442,289,126.50	69,221,067,806.06	16,638,384,535.00	15,867,438,448.89

(续上表)

项目	物流业务		其他	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	16,545,784,324.43	7,042,280,770.45	15,318,822,924.53	13,406,019,439.40
其中：对外交易收入	761,164,390.81	682,627,035.23	9,239,677,389.45	12,292,525,456.07
分部间交易收入	15,784,619,933.62	6,359,653,735.22	6,079,145,535.08	1,113,493,983.33
二、对联营和合营企业的投资收益	29,068,629.34	2,150,159.25	-69,972,965.45	-33,067,924.36
三、资产减值损失	-405,002.03	1,927,057.28		-1,444,738,501.81
四、信用减值损失（适用新准则）				-42,681,469.41
五、折旧费和摊销费	41,093,552.63	38,498,156.80	1,547,443,790.24	1,118,062,230.13
六、利润总额	697,382,592.21	529,874,781.66	4,127,974,928.36	1,212,929,167.05
七、所得税费用	139,459,850.53	107,209,004.96	270,100,848.85	989,900,294.37
八、净利润	557,922,741.68	422,665,776.70	3,857,874,079.51	223,028,872.68
九、资产总额	17,611,925,730.80	10,418,008,039.24	61,531,757,211.08	42,972,482,191.96
十、负债总额	14,581,892,559.18	7,955,687,501.59	29,582,236,551.69	21,918,307,352.40

(续上表)

项目	抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	-48,679,358,925.14	-33,400,615,553.33	192,705,633,188.48	189,335,117,027.15
其中：对外交易收入			192,705,633,188.48	189,335,117,027.15
分部间交易收入	-48,679,358,925.14	-33,400,615,553.33		
二、对联营和合营企业的投资收益	-707,369,659.84	-465,816,271.29	1,831,676,061.75	1,610,166,430.74
三、资产减值损失	-911,784,675.61	136,423,925.20	-3,028,067,600.70	-2,229,323,482.18
四、信用减值损失	-37,624,441.40	57,807.37	-161,354,963.89	-857,822,216.07
五、折旧费和摊销费	6,617,390,559.06	-1,735,287,057.81	35,637,884,171.12	32,354,648,138.96
六、利润总额	-10,960,299,334.63	-3,983,265,391.50	13,869,466,178.79	12,062,522,907.24
七、所得税费用	1,942,998,735.18	-5,809,568.00	4,740,866,479.31	4,691,289,831.41
八、净利润	-12,903,298,069.81	-3,977,455,823.50	9,128,599,699.48	7,371,233,075.83
九、资产总额	-266,129,858,240.01	-244,386,486,485.32	796,563,059,729.37	758,533,452,093.85
十、负债总额	-141,311,402,393.54	-127,621,501,270.38	552,822,921,560.38	552,744,368,172.38

(八十一) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			711,325,963.69
其中：美元	91,265,451.33	6.5249	595,497,943.38

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元			
港币	137,621,810.16	0.8416	115,828,020.30
应收账款			202,375,472.26
其中：美元	31,001,716.43	6.5249	202,283,099.53
欧元	11,510.62	8.0250	92,372.73
港币			
短期借款			4,603,946,000.00
其中：美元	80,000,000.00	6.5249	521,992,000.00
欧元			
港币	4,850,000,000.00	0.8416	4,081,954,000.00
长期借款			7,604,694,769.22
其中：美元	959,106,004.57	6.5249	6,258,070,769.22
欧元			
港币	1,600,000,000.00	0.8416	1,346,624,000.00

九、或有事项

(一) 截至 2020 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

被担保单位	担保类型	担保金额
一、集团内		
中国大唐集团能源投资有限责任公司	连带责任保证	9,600,000,000.00
大唐国际发电股份有限公司	连带责任保证	9,000,000,000.00
中国大唐集团有限公司	连带责任保证	2,480,470,000.00
大唐贵州发耳发电有限公司	连带责任保证	1,760,000,000.00
大唐宣威水电开发有限公司	连带责任保证	1,700,000,000.00
中国大唐海外(香港)有限公司	连带责任保证	1,693,969,644.39
大唐淮北发电厂	连带责任保证	1,481,854,398.90
大唐雅安电力开发有限公司天全分公司	连带责任保证	1,024,092,571.22
龙滩水电开发有限公司	连带责任保证	1,000,000,000.00
广西桂冠电力股份有限公司	连带责任保证	930,000,000.00
大唐呼图壁能源开发有限公司水力发电厂	连带责任保证	887,000,000.00
云南东南亚经济技术投资实业有限公司	连带责任保证	809,740,090.00
大唐新疆发电有限公司	连带责任保证	800,000,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	连带责任保证	696,795,003.82
大唐韩城第二发电有限责任公司	连带责任保证	692,445,000.00
大唐桂冠合山发电有限公司	连带责任保证	527,699,522.06
大唐四川水电开发有限公司	连带责任保证	521,040,000.00
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	连带责任保证	520,000,000.00
大唐雅安电力开发有限公司	连带责任保证	480,149,800.00
甘肃华能天峻能源有限公司	连带责任保证	465,184,000.00
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	连带责任保证	373,110,592.65
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	连带责任保证	335,000,000.00
兰州西固热电有限责任公司	连带责任保证	310,500,000.00
大唐海林威虎山风电有限公司	连带责任保证	259,300,000.00
大唐黑龙江新能源有限公司	连带责任保证	230,000,000.00
大唐平度清洁能源开发有限公司	连带责任保证	225,000,000.00
大唐雅安电力开发有限公司洪雅分公司	连带责任保证	203,550,000.00
大唐通江电力开发有限公司	连带责任保证	199,500,000.00
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	连带责任保证	193,283,965.74
大唐七台河发电有限责任公司	连带责任保证	170,000,000.00
大唐（科右中旗）新能源有限公司	一般保证	166,811,067.87
甘肃大唐白龙江发电有限责任公司	连带责任保证	159,125,000.00
大唐四川川北电力开发有限公司	连带责任保证	158,000,000.00
大唐新能源（察右后旗）有限公司	连带责任保证	147,880,000.00
甘肃大唐白龙江发电有限责任公司	一般保证	142,500,000.00
大唐阿拉善经济开发区光伏发电有限公司	连带责任保证	141,400,000.00
大唐平顺新能源有限公司	连带责任保证	121,035,179.30
大唐广元风电开发有限公司	连带责任保证	117,240,000.00
四川金康电力发展有限公司	连带责任保证	114,079,020.00
内蒙古隆欣风力发电有限公司	连带责任保证	112,400,000.00
大唐四川水电开发有限公司	一般保证	100,000,000.00
大唐新能源（香港）有限公司	一般保证	99,600,000.00
大唐黑龙江发电有限公司	连带责任保证	98,400,000.00
大唐（通辽）霍林河新能源有限公司	一般保证	93,190,213.42
大唐昂立（灵武）新能源有限公司	连带责任保证	90,000,000.00
大唐新能源朔州平鲁风力发电有限公司	连带责任保证	87,433,691.74
云南大唐国际文山水电开发有限公司	连带责任保证	84,184,521.12

被担保单位	担保类型	担保金额
大唐山西恒山风电有限公司	连带责任保证	68,840,000.00
大唐三门峡风力发电有限公司	连带责任保证	58,854,344.83
福建大唐国际诏安风电有限责任公司	连带责任保证	58,000,000.00
大唐邓州生物质能热电有限责任公司	连带责任保证	56,000,000.00
大唐漳州风力发电有限责任公司	连带责任保证	53,000,000.00
黑龙江龙唐电力投资有限公司	连带责任保证	50,500,000.00
江西大唐国际永修风电有限责任公司	连带责任保证	48,000,000.00
中国大唐新能源朔州风力发电有限公司	一般保证	46,638,450.00
大唐雅安水电开发有限公司	连带责任保证	45,000,000.00
大唐延安新能源有限公司	连带责任保证	42,812,660.00
大唐莱州风力发电有限责任公司	连带责任保证	41,925,900.00
大唐（北京）能源管理有限公司	一般保证	39,367,389.30
大唐贵州新能源开发有限公司	连带责任保证	35,000,000.00
内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司	连带责任保证	32,500,000.13
大唐乡城水电开发有限公司	连带责任保证	27,500,000.00
大唐（北京）水务工程技术有限公司	连带责任保证	23,500,000.00
大唐吉林风力发电股份有限公司	连带责任保证	22,000,000.00
大唐靖边新能源有限公司	连带责任保证	20,433,315.00
大唐锡林郭勒风力发电有限责任公司	一般保证	16,000,000.00
重庆郁江水电开发有限公司	连带责任保证	5,000,000.00
大唐辽源发电厂	连带责任保证	4,854,120.27
甘肃大唐玉门风电有限公司	一般保证	4,000,000.00
集团内担保小计		<u>42,402,689,461.76</u>
二、对参股企业		
大唐略阳发电有限责任公司	连带责任保证	1,153,178,970.30
山西大唐国际运城发电有限责任公司	连带责任保证	660,000,000.00
大唐信阳华豫发电有限责任公司	连带责任保证	506,000,000.00
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	连带责任保证	322,000,000.00
洛阳双源热电有限责任公司	连带责任保证	253,000,000.00
大唐洛阳热电有限责任公司	连带责任保证	240,000,000.00
陕西彬长煤田水务有限责任公司	连带责任保证	135,000,000.00
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	连带责任保证	115,133,289.00
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	连带责任保证	100,990,000.00
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	连带责任保证	76,800,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	连带责任保证	50,000,000.00
同心龙源合创电力有限责任公司	连带责任保证	36,658,600.00
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	连带责任保证	22,050,000.00
内蒙古锡多铁路有限责任公司	连带责任保证	16,818,500.00
大唐石门发电有限责任公司	连带责任保证	6,000,000.00
对参股企业担保小计		<u>3,693,629,359.30</u>
三、集团外		
重庆渝能产业（集团）有限公司	连带责任保证	1,200,000,000.00
国家开发投资公司	连带责任保证	3,000,000,000.00
大唐华银攸县能源有限公司	连带责任保证	651,000,000.00
中国物资储运成都公司	连带责任保证	30,000,000.00
集团外担保小计		<u>4,881,000,000.00</u>
合计		<u>50,977,318,821.06</u>

（二）未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

1. 中国大唐集团有限公司山西分公司诉讼事项

2018年11月8日，中煤平朔公司有限公司（以下简称“中煤平朔公司”）向山西省高级人民法院起诉中国大唐集团有限公司山西分公司（以下简称“山西分公司”），请求法院判决山西分公司偿还其根据2010年9月双方签订的《合作协议书》和2011年2月签订的《合作协议书补充协议》，于2011年2月、3月和7月支付给山西分公司的6.25亿元大唐太原第二热电厂因“上大压小”导致3×200MW机组提前关停的损失补偿款和利息2.55亿元，并承担本案的诉讼费用，同时请求法院判决解除山西分公司与其签订的《合作协议书》及《合作协议书补充协议》。就该诉讼的管辖权进行起诉，中华人民共和国最高人民法院于2019年7月22日的第（2019）最高法民辖终321号民事裁定书中，判决管辖权归属山西省高级人民法院。

2019年12月26日，该诉讼于山西省高级人民法院开庭。庭审过程中，中煤平朔公司有限公司提出加入无独立请求权第三人的请求，故法庭决定择日再作审理。

2020年6月29日，山西省高级人民法院一审第一次开庭审理。开庭时，山西分公司当庭提出反诉，反诉请求为：依法判令中煤平朔公司按照中国人民银行同期贷款利率向山西分公司支付逾期垫付款项所产生的利息，截止2011年7月28日，利息为11,522,847.22元。

2020年7月15日，山西省高级人民法院一审第二次开庭审理。

2020年9月9日，山西省高级人民法院一审第三次开庭审理。9月9日庭审中合议庭当庭做出解决本案纠纷的方向——调解解决，并要求双方于7日内上报是否同意调解解决该纠纷，并提供调解方案。山西分公司拟同意调解解决该合同纠纷，并放弃原告应支付逾期垫付款项所

产生的利息 11,522,847.22 元，并同意继续按照原合同约定的友好合作，将指标用于中煤平朔公司第一煤矸石发电有限公司二期项目。

截至 2020 年 12 月 31 日，中煤平朔公司未按要求上报是否同意调解，也未按要求上报调解方案。

2. 甘肃华能天竣能源有限公司诉讼事项

2008 年 6 月至 2014 年 12 月，甘肃华能天竣能源有限公司（以下简称“甘肃天竣”）先后与铁法煤业集团建设工程有限公司（以下简称“铁法煤业”）签订 13 份合同。所有工程按期全部竣工结算，截止起诉日尚欠工程款 47,509,421.21 元。

2015 年 11 月 8 日铁法煤业将甘肃天竣起诉至甘肃省高级人民法院。请求法院判令甘肃天竣支付铁法煤业全部工程款 47,509,421.21 元、支付材料费 530,551.00 元、判令甘肃天竣按照同期银行利率支付迟延履行工程款利息、由甘肃天竣承担本案诉讼费用。

2015 年 11 月 18 日甘肃天竣以铁法煤业施工的副井井筒等质量问题为由，向甘肃省高级人民法院提交了反诉申请，并向被反诉人提出了赔偿请求。

2016 年 2 月 29 日甘肃天竣以铁法煤业于 2010 年施工的 51401 辅助运输斜巷及上下部车场、+1100 轨道运输石门、51 采取轨道上山等三项工程存在严重质量问题为由向甘肃省高级人民法院提交了的增加反诉请求及工程质量问题鉴定请求。同时请求对甘肃天竣刘园子煤矿因副立井井筒工程质量问题增加的排水费用、井筒工程维修期间的停产损失进行鉴定。2016 年 7 月 4 日，甘肃省高院一审开庭，原被告双方各自提交了补充证据，并进行了质证。2016 年 12 月 20 日甘肃省高院确定了工程质量鉴定机构。2018 年 8 月 24 日鉴定机构完成取芯工作。鉴定报告初稿已经编写完成，正在修改和完善。2018 年 1 月 5 日，甘肃省高院按照甘肃天竣鉴定申请司法依程序开展第三方鉴定工作并出具鉴定报告。2019 年 8 月 1 日，甘肃省高院委托甘肃省建筑科学研究院编制井筒等编制维修方案。2019 年 12 月 9 日，甘肃省高院开庭，对井筒维修方案进行质证。2019 年 12 月 30 日，甘肃省高院开庭，对工程造价鉴定进行质证。2020 年 5 月 25 日甘肃天得工程造价咨询有限公司出具工程造价鉴定意见书，2020 年 8 月 28 日甘肃天竣向甘肃省高级人民法院对工程造价鉴定意见中第六项中第四条提出异议申请。现还未下达最终判决。

截至本报告出具之日，该案件尚在审理过程中。

（三）其他事项形成的或有事项

本集团的子公司广西三聚宝坛电力有限公司（以下简称“三聚宝坛”）所属电站建设涉及九万山自然保护区范围，且项目存在擅自变更建设、未通过竣工环境验收并运行发电的现象，已于 2017 年 9 月 11 日 17 点起停产整治。根据罗城仫佬族自治县人民政府罗政函〔2017〕104 号文件，宝坛电站共有 758.1 亩面积位于自然保护区试验范围，三级电站引水渠道有 2538 米位于保护区，5468 米位于缓冲区违反了《中华人民共和国自然保护区》相关条例。2002 年自治区环保厅批复宝坛电厂建设两级电站，实际建设为三级电站。项目 2006 年 5 月竣工至今，

尚未办理竣工环境保护验收工作并长期运行发电。已于 2017 年 9 月 11 日 17 点起勒令停产整治。截至 2020 年 12 月 31 日，已恢复一、二级电站发电，三级电站仍未恢复生产。

除存在上述或有事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

（一） 利润分配情况

1. 本集团子公司中国大唐集团新能源股份有限公司于 2021 年 3 月 30 日董事会建议派发 2020 年度的末期股息，以现金向股东每股股份派发人民币 0.03 元（税前），合计金额人民币 21,821.10 万元。该建议须待本公司股东于 2020 年度股东周年大会上批准方可作实。该股息未被列为本合并财务报表的应付股利。

2. 本集团子公司大唐国际发电股份有限公司于 2021 年 3 月 26 日董事会召开会议，批准 2020 年度利润分配方案，建议按宣派股利事项的股权登记日实际在册的股份总数为基础，每股派发股利人民币 0.091 元（含税）的利润分配方案，分配现金股利总额约为 168,411.07 万元，待公司股东大会审议通过后再实施。该股息未被列为本合并财务报表的应付股利。

3. 本集团子公司大唐环境产业集团股份有限公司于 2021 年 3 月 26 日董事会建议派发截至 2020 年 12 月 31 日止年度的末期股息，以现金向股东每股股份派发人民币 0.0446 元（税前）。该建议须待本公司股东于 2020 年度股东周年大会上批准方可作实。

4. 本集团子公司广西桂冠电力股份有限公司于 2021 年 4 月 16 日召开第八届董事会第 35 次会议，决议 2020 年拟按每 10 股派现金红利 1.90 元（含税）进行利润分配，于 2020 年 12 月 31 日，公司总股本 7,882,377,802.00 股，预计现金分配利润 1,497,651,782.38 元，2020 年盈余公积金和资本公积金不转增股本。该利润分配方案尚需经公司股东大会批准。

（二） 集团所属公司发行债券情况

本集团子公司中国大唐集团新能源股份有限公司已于 2021 年 1 月 26 日完成 2021 年度第一期超短期融资券(以下简称“第一期融资券”)的公开发行，并收到发行的募集资金。第一期融资券最终发行规模为人民币 20 亿元，有效期为 75 天。面值人民币 100 元，发行利率 2.28%。利息将于 2021 年 1 月 26 日开始计算。于 2021 年 2 月 4 日完成 2021 年度第二期超短期融资券(以下简称“第二期融资券”)的公开发行，并收到发行的募集资金。第二期融资券最终发行规模为人民币 10 亿元，有效期为 40 天。面值人民币 100 元，发行利率 2.69%。利息将于 2021 年 2 月 5 日开始计算。该融资券已经于 2021 年 3 月 17 日结清。于 2021 年 3 月 12 日完成 2021 年度第三期超短期融资券(以下简称“第三期融资券”)的公开发行，并收到发行的募集资金。第三期融资券最终发行规模为人民币 10 亿元，有效期为 65 天。面值人民币 100 元，发行利率 2.42%。利息将于 2021 年 3 月 15 日开始计算。

（三） 其他事项

1. 本集团子公司大唐河南发电有限公司于 2019 年 1 月 21 日收到中国大唐集团有限公司下

发的资本[2019]5号《关于开展资本运营重点项目优化处置方案设计的通知》，将大唐河南能源有限责任公司列为低效无效资产，大唐河南发电有限公司将于2021年进行处置。

除上述事项外，于本报告日，本集团无其他需要披露的重大期后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一）本集团的子公司及下属企业

本集团子公司及下属企业情况详见附注“七、企业合并及合并财务报表”。

（二）本集团的合营企业、联营企业有关信息

合营公司及联营公司情况详见附注“八、（十七）长期股权投资”。

（三）关联方

1. 关联方交易

交易类型	企业名称	交易金额
一、购买商品、接受劳务的关联交易		
采购商品	湖南煤业股份有限公司	190,519,571.59
采购商品	河北蔚州能源综合开发有限公司	31,305,061.94
接受劳务	同心龙源合创电力有限责任公司	23,830,000.00
采购商品	内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	20,336,308.92
采购商品	湖南黑金时代煤炭销售有限公司	18,213,618.17
购买商品、接受劳务	唐山冀北电力检修有限公司	2,749,000.00
采购商品	中新能化科技有限公司	50,973.46
二、销售商品、提供劳务的关联交易		
融资租赁业务收入、销售商品	内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	126,958,556.58
销售商品	内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	47,906,316.34
销售商品	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	42,187,281.52
销售商品	河北蔚州能源综合开发有限公司	24,219,430.10
融资租赁业务收入	山西漳电大唐塔山发电有限公司	17,496,939.20
销售商品	龙滩水电开发有限公司龙滩水力发电厂	7,873,393.15
销售商品	辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	5,816,238.73
销售商品	宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	4,222,186.30
销售商品	安徽省合肥联合发电有限公司	891,509.43
销售商品	陕西华电杨凌热电有限公司	377,358.49
销售商品	陕西华电蒲城发电有限责任公司	350,660.38

交易类型	企业名称	交易金额
销售商品	陕西华电瑶池发电有限公司	332,075.47
销售商品	华能陕西渭南热电有限公司	256,603.77
销售商品	国电宝鸡发电有限责任公司	238,679.25
销售商品	大唐建信股权投资基金管理有限公司	135,947.98
销售商品	大唐石门发电有限责任公司	49,267.40
销售商品	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	31,111.11

2. 应收、应付关联方款项情况

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备 余额
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	应收账款	240,136,448.96	
河北蔚州能源综合开发有限公司	应收账款	151,654,046.96	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	应收账款	53,585,330.46	
大唐华银攸县能源有限公司	应收账款	48,269,621.00	
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	应收账款	45,916,724.03	
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	应收账款	44,571,305.46	
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	应收账款	27,846,149.69	
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	应收账款	27,600,000.00	
大唐洛阳热电有限责任公司	应收账款	26,738,783.85	
大唐信阳华豫发电有限责任公司	应收账款	16,281,323.62	
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	应收账款	15,436,804.00	
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	应收账款	14,123,321.76	
贵州兴义电力发展有限公司	应收账款	4,023,000.00	
大唐略阳发电有限责任公司	应收账款	2,262,538.37	
龙滩水电开发有限公司龙滩水力发电厂	应收账款	2,179,371.36	
大唐石门发电有限责任公司	应收账款	600,000.01	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	应收账款	578,143.68	
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	应收账款	90,000.00	
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	其他应收款	3,214,238,601.57	140,977,845.40
中亚代表处	其他应收款	2,197,744.71	
大唐射阳新能源有限公司	其他应收款	464,596.38	
大唐华银攸县能源有限公司	其他应收款	241,137.10	
大唐洛阳热电有限责任公司	其他应收款	240,000.00	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备 余额
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	其他应收款	150,000.00	
大唐信阳华豫发电有限责任公司	其他应收款	120,000.00	
大唐青岛港务有限公司	其他应收款	23,469.96	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	其他应收款	20,000.00	
大唐石门发电有限责任公司	其他应收款	4,000.00	
同心龙源合创电力有限责任公司	预付账款	22,655,900.00	
北京电力设备总厂有限公司	预付账款	10,072,572.60	
北京大唐联合电力科技有限公司	预付账款	1,650,000.00	
上海电气鼓风机厂有限公司	预付账款	586,000.00	
安徽大唐电力工程监理有限公司	预付账款	64,860.00	

关联方名称	应付项目	期末余额
同心龙源合创电力有限责任公司	应付账款	23,830,000.00
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	应付账款	23,169,055.27
河北蔚州能源综合开发有限公司	应付账款	19,209,489.23
安徽大唐电力检修运营有限公司	应付账款	12,390,501.24
荣成沈鼓新能源科技有限公司	应付账款	10,850,949.44
大唐国际化工技术研究院有限公司	应付账款	2,600,000.00
安徽大唐电力工程监理有限公司	应付账款	582,420.00
华北电力科学研究院有限责任公司	应付账款	320,000.00
湖南黑金时代煤炭销售有限公司	应付账款	299,110.04
郑州大唐耐火保温材料有限公司	应付账款	130,680.82
信阳大唐环保设备技术有限公司	应付账款	43,200.00
山东大唐节能材料有限公司	应付账款	5,528.30
中国能源建设集团广西水电工程局有限公司	其他应付款	51,230,431.66
桂林万科节能科技有限公司	其他应付款	12,195,711.13
北京大唐力源防腐工程有限公司	其他应付款	1,254,681.00
华北电力科学研究院有限责任公司	其他应付款	907,592.00
安徽大唐电力工程监理有限公司	其他应付款	318,046.38
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	其他应付款	141,520.41
信阳大唐环保设备技术有限公司	其他应付款	77,800.00
甘肃华唐电力投资集团有限公司	其他应付款	26,028.00
郑州大唐耐火保温材料有限公司	其他应付款	23,106.16

关联方名称	应付项目	期末余额
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	其他应付款	20,000.00
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	预收账款	11,480,980.74
大唐华银攸县能源有限公司	预收账款	7,839,860.86
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	预收账款	1,506,686.09
大唐洛阳热电有限责任公司	预收账款	1,175,973.51
龙滩水电开发有限公司龙滩水力发电厂	预收账款	371,149.08
河北蔚州能源综合开发有限公司	预收账款	108,586.36
大唐信阳华豫发电有限责任公司	预收账款	60,409.20
上海申能奉贤热电有限公司	预收账款	46,660.44
大唐略阳发电有限责任公司	预收账款	23,827.82
山西大唐国际运城发电有限责任公司	预收账款	7,400.00

3. 资金拆借情况

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	1,174,283,395.00	2020-4-23	2039-04-22	委托贷款
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	1,081,000,000.00	2020-12-24	2039-12-23	委托贷款
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	48,692,268.00	2020-8-25	2023-08-06	委托贷款
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,603,988.68	2020-8-28	2023-08-27	委托贷款
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	26,845,887.26	2020-8-7	2023-08-24	委托贷款
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	7,086,300.00	2020-8-7	2023-08-06	委托贷款
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,000,000.00	2014-03-10	2018-09-09	委托贷款
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	14,960,000.00	2015-05-13	2018-05-12	委托贷款
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	3,120,000.00	2015-06-18	2018-05-12	委托贷款
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,730,000.00	2015-09-18	2018-09-17	委托贷款
山西大唐国际运城发电有限责任公司	108,720,000.00	2020-07-17	2021-07-16	委托贷款
山西大唐国际运城发电有限责任公司	24,680,000.00	2020-12-18	2021-12-17	委托贷款
山西大唐国际运城发电有限责任公司	17,760,000.00	2020-05-20	2021-05-19	委托贷款
山西大唐国际运城发电有限责任公司	10,000,000.00	2020-12-31	2021-12-30	委托贷款
山西大唐国际运城发电有限责任公司	6,800,000.00	2020-03-31	2021-03-30	委托贷款
中新能化科技有限公司	6,374,000,000.00	2019-6-21	2025-06-20	委托贷款
中新能化科技有限公司	4,200,000,000.00	2019-9-18	2025-09-17	委托贷款
中新能化科技有限公司	4,000,000,000.00	2016-12-20	2017-12-20	委托贷款
中新能化科技有限公司	3,461,500,000.00	2020-7-10	2026-07-09	委托贷款

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
中新能化科技有限公司	1,740,000,000.00	2016-12-21	2017-12-20	委托贷款
中新能化科技有限公司	1,191,750,000.00	2020-6-8	2026-06-07	委托贷款
中新能化科技有限公司	1,090,000,000.00	2016-9-19	2017-09-18	委托贷款
中新能化科技有限公司	1,000,000,000.00	2016-12-19	2017-12-18	委托贷款
中新能化科技有限公司	906,000,000.00	2020-11-17	2026-11-16	委托贷款
中新能化科技有限公司	800,000,000.00	2017-9-28	2018-09-27	委托贷款
中新能化科技有限公司	700,000,000.00	2017-1-17	2018-01-16	委托贷款
中新能化科技有限公司	626,000,000.00	2016-11-21	2017-11-20	委托贷款
中新能化科技有限公司	600,000,000.00	2018-9-29	2019-09-28	委托贷款
中新能化科技有限公司	552,000,000.00	2016-12-12	2017-12-11	委托贷款
中新能化科技有限公司	327,925,163.24	2019-12-31	2025-12-30	委托贷款
中新能化科技有限公司	321,000,000.00	2020-3-31	2026-03-30	委托贷款
中新能化科技有限公司	232,631,372.25	2020-10-30	2026-10-29	委托贷款
中新能化科技有限公司	162,380,000.00	2020-5-28	2026-05-27	委托贷款
中新能化科技有限公司	80,000,000.00	2019-11-8	2025-11-08	委托贷款
中新能化科技有限公司	79,000,000.00	2019-12-20	2025-12-19	委托贷款
中新能化科技有限公司	70,500,000.00	2020-3-13	2026-03-12	委托贷款
中新能化科技有限公司	58,000,000.00	2019-12-20	2025-12-19	委托贷款
中新能化科技有限公司	8,490,000.00	2020-1-21	2026-01-19	委托贷款
合计	<u>31,242,458,374.43</u>			

十二、有助于财务报表使用者评价企业管理资本的目标、政策及程序的信息

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团不受外部强制性资本要求约束。

本集团综合考虑未来的资本需求、资本效率、现时的及预期的盈利能力等，定期复核及管理自身的资本结构。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配或向股东归还资本。

2019年度和2020年度，本集团资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十三、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	371,304,504.27	100.00			281,169,070.08	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	371,304,504.27	--	--	--	281,169,070.08	--	--	--

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账	准备	账面余额	坏账	准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	243,584,424.49	100.00		209,169,743.06	100.00	
合计	243,584,424.49			209,169,743.06		

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例	坏账	账面余额	计提比例	坏账
		(%)	准备		(%)	准备
关联方组合	127,720,079.78			58,480,456.40		
低风险组合				13,518,870.62		
合计	127,720,079.78			71,999,327.02		

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国网江苏省电力有限公司	218,927,498.63	58.96	

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
江苏徐塘发电有限责任公司	74,488,318.21	20.06	
大唐环境产业集团股份有限公司南京项目分公司	41,031,096.36	11.05	
南京协鑫生活污泥发电有限公司	23,415,176.88	6.31	
南京下关电力实业有限公司	11,622,739.50	3.13	
<u>合计</u>	<u>369,484,829.58</u>	<u>99.51</u>	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	131,340,279.75	138,546,775.34
应收股利	1,244,040,534.88	1,092,602,873.23
其他应收款项	3,811,107,556.70	5,163,454,198.65
<u>合计</u>	<u>5,186,488,371.33</u>	<u>6,394,603,847.22</u>

1. 应收利息

项目	年末余额	年初余额
委托贷款	131,340,279.75	138,546,775.34
<u>合计</u>	<u>131,340,279.75</u>	<u>138,546,775.34</u>

2. 应收股利

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	<u>495,471,467.50</u>	<u>422,443,496.81</u>	--	--
其中:广东大唐国际潮州发电有限责任公司	283,529,583.64	283,529,583.64	对方资金紧张	否
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司		93,913,913.17	无	否
上海大唐融资租赁有限公司		45,000,000.00	无	否
大唐衡阳发电股份有限公司	2,679,760.00		对方资金紧张	否
河北国华定州发电有限责任公司	209,262,123.86		对方资金紧张	否
账龄一年以上的应收股利	<u>748,569,067.38</u>	<u>670,159,376.42</u>	—	—
其中:大唐环境产业集团股份有限公司	379,985,425.42	301,575,734.46	对方资金紧张	否
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	134,671,765.55	134,671,765.55	对方资金紧张	否

项目	期末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
阳城国际发电有限责任公司	112,009,566.14	112,009,566.14	对方资金紧张	否
陕西彬长胡家河矿业有限公司	25,410,000.00	25,410,000.00	对方资金紧张	否
大唐华银电力股份有限公司	12,683,610.27	12,683,610.27	对方资金紧张	否
大唐雅安电力开发有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	对方资金紧张	否
文山国能投资有限公司	73,808,700.00	73,808,700.00	对方资金紧张	否
合计	<u>1,244,040,534.88</u>	<u>1,092,602,873.23</u>	—	—

3. 其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款项	3,232,238,601.57	81.29	158,977,845.40	4.39	3,214,238,601.57	60.52	140,977,845.40	4.39
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款项	739,927,203.35	18.61	2,080,402.82	0.27	2,092,273,845.30	39.40	2,080,402.82	0.10
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款项	4,000,000.00	0.10	4,000,000.00	100.00	4,000,000.00	0.08	4,000,000.00	100.00
合计	<u>3,976,165,804.92</u>	--	<u>165,058,248.22</u>	--	<u>5,310,512,446.87</u>	--	<u>147,058,248.22</u>	--

(1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
大唐内蒙古多伦煤化工 有限责任公司	3,214,238,601.57	140,977,845.40	2-3年	4.39	无法全部收回
福建漳浦财政局	18,000,000.00	18,000,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	<u>3,232,238,601.57</u>	<u>158,977,845.40</u>	--	--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	2,080,402.82	100.00	2,080,402.82	2,080,402.82	100.00	2,080,402.82
<u>合计</u>	<u>2,080,402.82</u>	--	<u>2,080,402.82</u>	<u>2,080,402.82</u>	--	<u>2,080,402.82</u>

2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	718,092,378.51			2,023,848,509.06		
低风险组合	19,754,422.02			66,344,933.42		
<u>合计</u>	<u>737,846,800.53</u>	--		<u>2,090,193,442.48</u>	--	

(3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
株洲市企业改革资金 财政专户	4,000,000.00	4,000,000.00	3 年以上	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>4,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>			

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 合计的比例 (%)	坏账准备
大唐内蒙古多伦煤化工 有限责任公司	债务担保款	3,214,238,601.57	2-3 年	84.34	140,977,845.40
大唐国际发电股份有限 公司	股权收购款	193,583,534.70	2-3 年、5 年以 上	5.08	
大唐河南发电有限公司	前期费	174,941,015.67	5 年以上	4.59	
中国大唐集团海外控股 有限公司	往来款	62,458,873.41	3-4 年、5 年以 上	1.64	
大唐四川发电有限公司	前期费	53,804,347.03	5 年以上	1.41	
<u>合计</u>	--	<u>3,699,026,372.38</u>	--	<u>97.06</u>	<u>140,977,845.40</u>

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	96,313,675,721.88	15,033,546,322.29	6,675,781,057.25	104,671,440,986.92
对合营企业投资				
对联营企业投资	861,697,541.40	138,306,187.71	209,262,123.86	790,741,605.25
小计	<u>97,175,373,263.28</u>	<u>15,171,852,510.00</u>	<u>6,885,043,181.11</u>	<u>105,462,182,592.17</u>
减:长期股权投资减值准备				
合计	<u>97,175,373,263.28</u>	<u>15,171,852,510.00</u>	<u>6,885,043,181.11</u>	<u>105,462,182,592.17</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备		
<u>合计</u>	<u>105,840,233,764.92</u>	<u>97,175,373,263.28</u>	<u>15,040,143,933.29</u>	<u>6,675,781,057.25</u>	<u>131,708,576.71</u>			<u>209,262,123.86</u>		<u>105,462,182,592.17</u>	
一、子企业	104,671,440,986.92	96,313,675,721.88	15,033,546,322.29	6,675,781,057.25						104,671,440,986.92	
大唐国际发电股份有 限公司	13,608,643,452.77	13,608,643,452.77								13,608,643,452.77	
中国大唐集团能源投 资有限责任公司	7,764,000,000.00	7,764,000,000.00								7,764,000,000.00	
大唐四川发电有限公 司	7,441,045,764.22	7,441,045,764.22								7,441,045,764.22	
中国大唐集团海外投 资有限公司		6,434,299,718.58		6,434,299,718.58							
大唐甘肃发电有限公 司	9,013,076,261.82	5,925,346,261.82	3,087,730,000.00							9,013,076,261.82	
大唐云南发电有限公 司	5,449,707,185.99	5,449,707,185.99								5,449,707,185.99	
大唐陕西发电有限公 司	5,365,667,533.26	5,365,667,533.26								5,365,667,533.26	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
大唐吉林发电有限公司	5,156,664,687.30	5,156,664,687.30									5,156,664,687.30	
广西桂冠电力股份有限公司	4,369,264,313.49	4,369,264,313.49									4,369,264,313.49	
大唐山东发电有限公司	3,199,004,618.93	3,199,004,618.93									3,199,004,618.93	
中国大唐集团财务有限公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00									3,000,000,000.00	
大唐山西发电有限公司	2,953,026,203.33	2,953,026,203.33									2,953,026,203.33	
大唐贵州发电有限公司	3,104,197,331.11	2,757,197,331.11	347,000,000.00								3,104,197,331.11	
大唐河南发电有限公司	2,174,134,325.87	2,174,134,325.87									2,174,134,325.87	
中国大唐集团资本控股有限公司	2,002,400,595.71	2,002,400,595.71									2,002,400,595.71	
大唐新疆发电有限公司	3,102,044,000.00	1,993,634,000.00	1,108,410,000.00								3,102,044,000.00	
中国大唐集团新能源	1,834,299,315.87	1,834,299,315.87									1,834,299,315.87	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准 备期末 余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润			计提 减值 准备
股份有限公司											
大唐环境产业集团股 份有限公司	1,755,961,000.00	1,755,961,000.00									1,755,961,000.00
大唐华银电力股份有 限公司	1,719,976,787.47	1,719,976,787.47									1,719,976,787.47
大唐江苏发电有限公 司	1,263,420,890.78	1,263,420,890.78									1,263,420,890.78
中国大唐集团技术经 济研究院有限责任公 司	1,279,057,124.89	1,155,276,924.89	123,780,200.00								1,279,057,124.89
大唐耒阳电力有限责 任公司	959,980,874.58	959,980,874.58									959,980,874.58
中国水利电力物资集 团有限公司	644,476,036.50	644,476,036.50									644,476,036.50
大唐电力燃料有限公 司	643,791,600.00	643,791,600.00									643,791,600.00
中国大唐集团核电有 限公司	745,230,400.00	615,864,400.00	129,366,000.00								745,230,400.00
大唐西藏波堆水电开	402,300,000.00	402,300,000.00									402,300,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准 备期末 余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润			计提 减值 准备
发有限公司											
大唐平罗发电有限公 司	1,285,141,845.04	522,570,000.00	762,571,845.04								1,285,141,845.04
大唐海南能源开发有 限公司	574,682,880.00	342,020,000.00	232,662,880.00								574,682,880.00
中国大唐集团科学技 术研究院有限公司	211,198,400.00	211,198,400.00									211,198,400.00
大唐青海能源开发有 限公司	1,070,940,000.00	543,940,000.00	527,000,000.00								1,070,940,000.00
中国大唐集团新能源 科学技术研究院有限 公司	168,503,000.00	150,000,000.00	18,503,000.00								168,503,000.00
中国大唐集团资产管 理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00									100,000,000.00
中国大唐集团国际贸 易有限公司	280,000,000.00	180,000,000.00	100,000,000.00								280,000,000.00
大唐湖北能源开发有 限公司	105,900,000.00	80,000,000.00	25,900,000.00								105,900,000.00
大唐西藏汪排水电开	76,000,000.00	76,000,000.00									76,000,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准 备期末 余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润			计提 减值 准备
发有限公司											
大唐（北京）信息技术 有限公司	41,146,988.25	41,146,988.25									41,146,988.25
大唐（上海）电力能源 有限公司	26,974,363.03	26,974,363.03									26,974,363.03
中国大唐集团香港有 限公司	64,355,940.00	26,829,600.00	37,526,340.00								64,355,940.00
大唐衡阳发电股份有 限公司	26,797,600.00	26,797,600.00									26,797,600.00
大唐京津冀能源开发 有限公司	212,481,338.67	20,000,000.00	192,481,338.67								212,481,338.67
中国大唐集团雄安能 源有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00									20,000,000.00
大唐（上海）热电有限 公司	10,000,000.00	10,000,000.00									10,000,000.00
广东大唐国际潮州发 电有限责任公司	1,703,670,056.91	1,703,670,056.91									1,703,670,056.91
广东大唐国际雷州发 电有限责任公司	499,400,000.00	478,550,000.00	20,850,000.00								499,400,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
上海大唐融资租赁有限公司	450,000,000.00	450,000,000.00									450,000,000.00	
中国大唐集团太阳能产业有限公司	397,805,000.00	220,000,000.00	177,805,000.00								397,805,000.00	
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司		171,481,338.67		171,481,338.67								
大唐甘肃湟水河水电开发有限公司	163,449,991.29	163,449,991.29									163,449,991.29	
大唐（天津）投资合伙企业（有限合伙）		50,000,000.00		50,000,000.00								
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	48,133,561.26	48,133,561.26									48,133,561.26	
中国大唐集团海洋能源产业有限公司	181,530,000.00	21,530,000.00	160,000,000.00								181,530,000.00	
中国大唐集团海外电力运营有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00								
中国大唐集团智慧能源产业有限公司	53,000,000.00	10,000,000.00	43,000,000.00								53,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润			计提减值准备
中国大唐集团未来能源科技创新中心有限公司	60,000,000.00	10,000,000.00	50,000,000.00							60,000,000.00	
中国大唐集团海外控股有限公司	7,855,959,718.58		7,855,959,718.58							7,855,959,718.58	
中国大唐集团燃气轮机技术服务有限公司	33,000,000.00		33,000,000.00							33,000,000.00	
二、联营企业	1,168,792,778.00	861,697,541.40	6,597,611.00		131,708,576.71			209,262,123.86		790,741,605.25	
其中：河北国华定州发电有限责任公司	306,775,167.00	662,543,846.48			78,691,380.77			209,262,123.86		531,973,103.39	
上海中能奉贤热电有限公司	150,720,000.00	150,736,835.34			19,397,480.10					170,134,315.44	
大唐石门发电有限责任公司	704,700,000.00	48,416,859.58			33,619,715.84					82,036,575.42	
北京电力交易中心有限公司	6,597,610.00		6,597,610.00							6,597,610.00	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	1.00		1.00							1.00	

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	本期数			上年数		
	河北国华定州发电有限责任公司	上海申能奉贤热电有限公司	大唐石门发电有限责任公司	河北国华定州发电有限责任公司	上海申能奉贤热电有限公司	大唐石门发电有限责任公司
流动资产	933,738,110.22	507,937,755.52	632,393,730.31	726,219,957.47	764,685,026.73	562,925,069.71
非流动资产	4,158,073,847.16	2,476,846,273.97	324,934,172.98	4,252,102,058.23	2,611,396,144.95	418,248,462.28
资产合计	5,091,811,957.38	2,984,784,029.49	957,327,903.29	4,978,322,015.70	3,376,081,171.68	981,173,531.99
流动负债	2,040,953,518.52	783,358,874.50	543,314,353.73	1,084,249,139.48	1,543,026,225.43	616,353,318.62
非流动负债	251,000,000.00	1,492,532,174.02	262,719,414.44	407,000,000.00	1,204,984,799.02	266,010,295.84
负债合计	2,291,953,518.52	2,275,891,048.52	806,033,768.17	1,491,249,139.48	2,748,011,024.45	882,363,614.46
净资产	2,799,858,438.86	708,892,980.97	151,294,135.12	3,487,072,876.22	628,070,147.23	98,809,917.53
按持股比例计算的净资产份额	531,973,103.38	170,134,315.43	74,134,126.21	662,543,846.48	150,736,835.34	48,416,859.58
调整事项			-7,902,449.21			
对联营企业权益投资的账面价值	531,973,103.39	170,134,315.44	82,036,575.42	662,543,846.48	150,736,835.34	48,416,859.58
存在公开报价的权益投资的公允价值						
营业收入	3,564,111,587.03	1,403,530,787.12	914,172,309.70	3,868,707,711.04	622,029,371.63	1,004,869,748.90
财务费用	38,605,116.11	72,159,462.95	28,348,608.16	67,363,024.40	37,196,866.64	34,059,574.01
所得税费用	133,796,042.19	26,940,944.58	20,970,207.95	180,719,306.41	21,764.47	11,787,720.45
净利润	414,165,161.94	80,822,833.74	68,611,664.97	470,580,026.49	64,013.07	45,016,104.52
其他综合收益						
综合收益总额	414,165,161.94	80,822,833.74	68,611,664.97	470,580,026.49	64,013.07	45,016,104.52
企业本期收到的来自联营企业的股利	209,262,123.86					

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上年数
合营企业：	—	—
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		

项目	本期数	上年数
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业：	---	---
投资账面价值合计	6,597,611.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

(四) 营业收入、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	<u>1,898,605,056.33</u>	<u>1,867,771,769.01</u>	<u>1,914,519,931.33</u>	<u>1,873,479,008.63</u>
其中：电力销售收入	1,898,605,056.33	1,867,771,769.01	1,914,519,931.33	1,873,479,008.63
热力销售收入				
2. 其他业务小计	<u>100,225,031.86</u>	<u>6,283,865.48</u>	<u>55,676,629.71</u>	<u>7,875,579.87</u>
其中：固定资产出租	11,213,491.70	6,255,381.77	8,055,362.34	6,880,537.32
材料销售	35,278.31	28,483.71	1,011,567.50	995,042.55
其他	88,976,261.85		46,609,699.87	
<u>合计</u>	<u>1,998,830,088.19</u>	<u>1,874,055,634.49</u>	<u>1,970,196,561.04</u>	<u>1,881,354,588.50</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,831,994,166.07	1,890,791,425.48
权益法核算的长期股权投资收益	131,708,576.71	111,483,459.38
处置长期股权投资产生的投资收益		932,693,366.30
可供出售金融资产等取得的投资收益		441,580,584.20
委托贷款收益	464,099,620.49	446,383,397.00
<u>合计</u>	<u>5,427,802,363.27</u>	<u>3,822,932,232.36</u>

(六) 现金流量表

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	3,534,223,411.15	789,582,770.91
加：资产减值损失	18,000,000.00	141,117,854.84
信用资产减值损失（新准则适用）		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	292,769,634.68	273,017,060.94
使用权资产折旧（新租赁准则适用）		
无形资产摊销	8,920,371.87	9,075,436.95
长期待摊费用摊销		
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）	-94,668.02	-859,447.28
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	183,737.03	2,487,394.97
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		751,667,635.00
财务费用（收益以“—”号填列）	1,411,674,686.14	1,896,095,868.27
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,427,802,363.27	-3,822,932,232.36
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	3,021,232.30	13,264,744.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	55,545,403.60	532,754,698.85
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	616,943,832.40	98,787,726.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	513,385,277.88	684,059,511.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	4,136,817,953.52	2,953,102,477.62
减：现金的期初余额	2,953,102,477.62	13,504,945,752.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,183,715,475.90	-10,551,843,275.05

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十五、财务报表的批准

本年度财务报表经公司董事会批准报出。

中国大唐集团有限公司

二〇二一年四月十六日