

中国大唐集团有限公司
审计报告
天职业字[2022]18200号

目 录

审计报告	1
2021年度财务报表	4
2021年度财务报表附注	18

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101502022549008281
报告名称:	审计报告
报告文号:	天职业字[2022]18200号
被审(验)单位名称:	中国大唐集团有限公司
会计师事务所名称:	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022年04月12日
报备日期:	2022年04月09日
签字人员:	王清峰(370400010019), 苏菊荣(110101500217)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

审计报告

天职业字[2022]18200 号

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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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。

审计报告（续）

天职业字[2022]18200 号

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[2022]18200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

2021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:				
货币资金	1	—	—	
△结算备付金	2	21,354,134,256.40	15,405,574,060.46	八、(一)
拆出资金	3	—	—	
交易性金融资产	4	—	—	
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	4,213,220,579.56	2,867,797,100.38	八、(二)
衍生金融资产	6	—	—	
应收票据	7	—	—	
应收账款	8	1,159,142,562.83	1,026,404,524.93	八、(三)
应收款项融资	9	59,805,494,206.26	49,332,667,788.57	八、(四)
预付款项	10	1,510,049,718.68	3,546,591,182.11	八、(五)
△应收保费	11	12,586,713,510.48	7,244,818,270.07	八、(六)
△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	7,933,004,940.46	8,364,434,596.86	八、(七)
△买入返售金融资产	16	1,206,341,559.21	325,013,983.07	八、(七)
存货	17	3,000,780,333.33	1,000,146,388.89	八、(八)
其中: 原材料	18	15,771,802,374.34	8,056,808,615.40	八、(九)
库存商品(产成品)	19	13,918,102,608.77	6,949,802,594.16	八、(九)
合同资产	20	867,829,514.18	594,818,832.26	八、(九)
持有待售资产	21	1,111,083,953.24	735,406,759.83	八、(十)
一年内到期的非流动资产	22	—	—	
其他流动资产	23	3,973,224,497.16	5,434,118,999.76	八、(十一)
流动资产合计	24	11,838,224,608.93	11,886,166,757.65	八、(十二)
非流动资产:				
△发放贷款和垫款	25	144,256,675,541.67	114,900,935,044.91	
债权投资	26	—	—	
☆可供出售金融资产	27	1,237,920,392.09	1,092,148,418.72	八、(十三)
其他债权投资	28	31,792,128,374.43	30,979,781,016.10	八、(十四)
☆持有至到期投资	29	—	—	
长期应收款	30	—	—	
长期股权投资	31	—	—	
其他权益工具投资	32	23,533,257,079.27	23,925,403,469.60	八、(十五)
其他非流动金融资产	33	2,371,529,952.58	2,185,415,205.37	八、(十六)
投资性房地产	34	4,608,235,247.15	4,515,627,273.06	八、(十七)
固定资产	35	1,655,713,682.84	1,735,496,909.61	八、(十八)
其中: 固定资产原价	36	500,176,139,244.34	485,959,403,031.84	八、(十九)
累计折旧	37	920,444,117,892.84	848,612,899,764.02	八、(二十)
固定资产减值准备	38	415,490,887,386.49	379,595,509,373.93	八、(二十)
在建工程	39	4,826,626,973.74	3,114,540,063.98	八、(二十一)
生产性生物资产	40	65,253,989,484.56	85,904,328,449.90	八、(二十二)
油气资产	41	—	—	
使用权资产	42	—	—	
无形资产	43	—	—	
开发支出	44	5,546,033,551.87	5,344,304,209.14	八、(二十三)
商誉	45	22,645,421,489.09	25,907,965,347.71	八、(二十四)
长期待摊费用	46	412,269,641.35	321,275,355.94	八、(二十五)
递延所得税资产	47	1,778,036,593.96	1,981,713,773.94	八、(二十六)
其他非流动资产	48	2,120,124,457.71	2,123,684,546.83	八、(二十七)
其中: 特准储备物资	49	5,577,310,661.74	5,487,727,150.15	八、(二十八)
非流动资产合计	50	9,894,981,376.46	8,425,274,380.17	八、(二十九)
	51	—	—	
	52	685,907,492,696.80	678,470,343,355.07	
	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	830,164,168,238.47	793,371,278,399.98	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

邵东

鹏陶
印云

徐东

大唐集团

合并资产负债表 (续)

编制单位: 中国大唐集团有限公司

2021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
流动负债:	75	—	—	
短期借款	76	80,704,842,728.15	69,661,934,971.06	八、(二十八)
△向中央银行借款	77		671,293,411.35	八、(二十九)
△拆入资金	78		4,801,784,722.23	八、(三十)
△易性金融负债	79			
☆△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	8,308,371,165.42	3,414,361,251.81	八、(三十一)
应付账款	83	63,219,094,187.23	45,741,195,574.24	八、(三十二)
预收款项	84	453,382,434.21	326,449,640.83	八、(三十三)
合同负债	85	6,056,413,393.83	7,280,146,344.39	八、(三十四)
△卖出回购金融资产款	86			
△吸收存款及同业存放	87	557,061,794.96	712,588,879.57	八、(三十五)
△代理买卖证券款	88			
△代理承销证券款	89			
应付职工薪酬	90	1,161,327,547.49	1,262,603,258.34	八、(三十六)
其中: 应付工资	91	564,725,954.62	689,573,930.82	八、(三十六)
应付福利费	92	81,452,343.71	109,674,019.52	八、(三十六)
#其中: 职工奖励及福利基金	93	80,952,612.71	109,674,019.52	八、(三十六)
应交税费	94	4,645,462,474.49	4,448,815,240.66	八、(三十七)
其中: 应交税金	95	3,627,546,081.66	3,385,783,546.15	八、(三十七)
其他应付款	96	21,032,036,518.81	19,000,955,711.82	八、(三十八)
其中: 应付股利	97	1,986,053,914.70	2,251,533,355.30	八、(三十八)
△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	56,518,252,357.39	73,362,821,672.99	八、(三十九)
其他流动负债	102	25,048,511,602.27	16,749,946,388.83	八、(四十)
流动负债合计	103	267,704,756,204.25	247,434,897,068.12	
非流动负债:	104	—	—	
△保险合同准备金	105			
长期借款	106	301,808,398,584.79	263,523,832,886.88	八、(四十一)
应付债券	107	35,683,020,178.26	24,291,353,970.92	八、(四十二)
其中: 优先股	108			
永续债	109			
租赁负债	110	3,011,055,979.92	3,544,015,032.97	八、(四十四)
长期应付款	111	15,211,391,201.36	8,264,706,592.96	八、(四十五)
长期应付职工薪酬	112	11,438,223.69	14,154,894.76	八、(四十六)
预计负债	113	317,502,638.10	122,775,353.18	八、(四十七)
递延收益	114	2,672,602,709.01	3,314,170,198.82	八、(四十八)
递延所得税负债	115	1,925,846,313.31	1,789,418,490.01	八、(二十六)
其他非流动负债	116	650,832,489.56	679,812,789.19	八、(四十九)
其中: 特准储备基金	117			
非流动负债合计	118	361,292,088,318.00	305,544,240,209.69	
负债合计	119	628,996,844,522.25	552,979,137,277.81	
所有者权益(或股东权益):	120	—	—	
实收资本(或股本)	121	31,569,047,698.29	27,473,517,698.29	八、(五十)
国家资本	122	31,569,047,698.29	27,473,517,698.29	八、(五十)
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	31,569,047,698.29	27,473,517,698.29	八、(五十)
其他权益工具	129	87,538,441,431.61	91,840,755,036.78	八、(五十一)
其中: 优先股	130			
永续债	131	87,538,441,431.61	91,840,755,036.78	八、(五十一)
资本公积	132	20,334,742,931.98	14,638,799,742.15	八、(五十二)
减: 库存股	133			
其他综合收益	134	-521,651,304.09	-747,918,998.18	八、(七十三)
其中: 外币报表折算差额	135	461,688,614.86	584,388,300.99	八、(七十三)
专项储备	136	279,310,549.59	202,482,673.04	八、(五十三)
盈余公积	137		261,791,689.44	八、(五十四)
其中: 法定公积金	138		261,791,689.44	八、(五十四)
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、(五十五)
未分配利润	144	-58,260,845,036.83	-21,816,730,883.57	八、(五十六)
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	145	81,691,919,417.75	112,605,570,105.15	
*少数股东权益	146	119,475,404,298.47	127,786,571,017.02	
所有者权益(或股东权益)合计	147	201,167,323,716.22	240,392,141,122.17	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	148	830,164,168,238.47	793,371,278,399.98	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

鹏陶
印云

邹云

大唐集团

合并利润表

编制单位：中国大唐集团有限公司

2021年度

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业收入	1	223,824,796,160.44	192,705,633,188.48	
其中：营业收入	2	223,564,977,642.03	192,408,740,822.00	八、(五十七)
△利息收入	3	250,682,163.53	284,911,448.67	八、(五十八)
△手续费及佣金收入	4			
△手续费及佣金收入	5	9,136,354.88	11,980,917.81	八、(五十九)
二、营业成本	6	245,037,916,613.06	180,346,350,896.24	
其中：营业成本	7	216,933,930,161.89	152,538,035,417.93	八、(五十七)
△利息支出	8	79,904,284.43	149,984,117.23	八、(五十八)
△手续费及佣金支出	9	6,081,010.97	5,446,490.41	八、(五十九)
△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	3,140,102,460.93	2,894,445,743.96	
销售费用	16	1,217,684,607.24	556,501,114.05	八、(六十)
管理费用	17	6,533,720,931.70	6,739,853,793.66	八、(六十一)
研发费用	18	457,315,686.20	237,767,297.57	八、(六十二)
财务费用	19	16,669,177,469.70	17,224,316,921.44	八、(六十三)
其中：利息费用	20	17,386,534,887.79	16,993,195,826.97	八、(六十三)
利息收入	21	1,027,673,210.21	59,864,658.43	八、(六十三)
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22	16,721,325.63	17,624,611.02	八、(六十三)
其他	23			
加：其他收益	24	1,372,419,048.04	1,178,656,019.13	八、(六十四)
投资收益(损失以“-”号填列)	25	1,192,093,763.36	1,984,377,543.66	八、(六十五)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	1,325,200,767.72	409,216,561.75	八、(六十五)
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	-1,700.33	14,802.98	
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	176,952,431.63	-391,430,312.78	八、(六十六)
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	-1,043,701,561.97	-161,354,963.89	八、(六十七)
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32	-2,324,093,498.29	-3,028,067,600.70	八、(六十八)
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	44,074,052.45	774,919,489.41	八、(六十九)
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	-21,795,377,917.73	12,716,397,270.04	
加：营业外收入	35	1,076,990,302.43	570,662,656.59	八、(七十)
其中：政府补助	36	170,003,307.11	172,595,884.07	八、(七十)
减：营业外支出	37	940,049,815.41	840,053,247.84	八、(七十一)
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	-21,658,437,430.71	12,447,006,678.79	
减：所得税费用	39	3,147,635,540.72	4,740,866,479.31	八、(七十二)
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	-24,806,072,971.43	7,706,140,199.48	
(一)按所有权归属分类：	41	—	—	
归属于母公司所有者的净利润	42	-18,731,400,947.48	765,971,618.19	
*少数股东损益	43	-6,074,672,023.95	6,940,168,581.29	
(二)按经营持续性分类：	44	—	—	
持续经营净利润	45	-24,806,072,971.43	7,706,140,199.48	
终止经营净利润	46			
六、其他综合收益的税后净额	47	214,152,196.52	-100,538,212.67	八、(七十三)
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	226,196,485.03	3,553,114.80	八、(七十三)
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	49	302,612,560.02	-141,164,880.49	八、(七十三)
1.重新计量设定受益计划变动额	50	1,636,500.32		
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	300,976,059.70	-141,164,880.49	八、(七十三)
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	-76,416,074.99	144,717,995.29	八、(七十三)
1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	26,283,611.14	-74,490,601.20	八、(七十三)
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	八、(七十三)
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	-102,699,686.13	-234,507,498.72	八、(七十三)
9.其他	64			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65	-12,044,288.51	-104,091,327.47	
七、综合收益总额	66	-24,591,920,774.91	7,605,601,986.81	
归属于母公司所有者的综合收益总额	67	-18,505,204,462.45	769,524,732.99	
*归属于少数股东的综合收益总额	68	-6,086,716,312.46	6,836,077,253.82	
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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

鹏陶
印云

邹磊

合并现金流量表

编制单位：中国大唐集团有限公司

2021年度

金额单位：元

	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	233,839,882,504.60	197,761,738,324.01	
△客户贷款和同业存放款项净增加额	3	-156,535,748.52	432,476,453.97	
△向中央银行借款净增加额	4	-870,260,156.97	670,280,156.97	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-4,800,000,000.00	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	275,407,629.51	325,281,738.20	
△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	1,178,491,611.27	784,195,134.83	
收到其他与经营活动有关的现金	15	13,757,845,311.47	13,514,499,814.61	
经营活动现金流入小计	16	243,424,831,151.36	218,288,451,622.59	
购买商品、接受劳务支付的现金	17	156,959,076,010.36	125,020,373,992.15	
△客户贷款及垫款净增加额	18	1,528,160,000.00	-78,652,962.61	
△存放中央银行和同业款项净增加额	19	-231,318,992.20	311,127,204.10	
△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	91,089,598.76	64,612,196.89	
△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	22,182,524,779.26	19,292,807,066.72	
支付的各项税费	25	15,708,364,703.07	18,321,780,424.77	
支付其他与经营活动有关的现金	26	13,836,007,771.95	11,032,801,817.33	
经营活动现金流出小计	27	210,073,903,871.20	173,964,849,739.35	
经营活动产生的现金流量净额	28	33,350,927,280.16	44,323,601,883.24	八、(七十八)
二、投资活动产生的现金流量：	29	—	—	
收回投资收到的现金	30	26,558,504,207.81	21,432,613,349.98	
取得投资收益收到的现金	31	292,119,151.34	179,020,339.09	
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	566,604,154.86	1,055,918,215.33	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	33	11,378,426.24	276,653,909.24	
收到其他与投资活动有关的现金	34	102,435,812.91	3,240,848,823.91	
投资活动现金流入小计	35	27,531,041,753.16	26,185,054,637.55	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	36	58,617,252,686.46	39,668,410,289.72	
投资支付的现金	37	37,337,517,215.53	25,267,645,347.14	
△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	
支付其他与投资活动有关的现金	40	1,774,498,118.99	87,275,825.97	
投资活动现金流出小计	41	97,729,268,020.98	67,104,817,397.70	
投资活动产生的现金流量净额	42	-70,198,226,267.82	-40,919,762,760.15	
三、筹资活动产生的现金流量：	43	—	—	
吸收投资收到的现金	44	32,168,981,650.00	54,888,900,396.44	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45	473,451,650.00	1,031,800,356.16	
取得借款所收到的现金	46	328,226,271,901.85	219,757,764,957.60	
收到其他与筹资活动有关的现金	47	17,687,375,936.37	26,877,890,179.24	
筹资活动现金流入小计	48	378,082,629,488.22	301,524,555,533.28	
偿还债务所支付的现金	49	302,442,860,927.63	258,455,407,807.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	50	22,392,149,075.32	28,578,179,536.58	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51	4,071,745,763.90	3,717,168,466.44	
支付其他与筹资活动有关的现金	52	13,258,398,272.78	14,937,673,238.52	
筹资活动现金流出小计	53	338,093,408,275.73	301,971,260,582.10	
筹资活动产生的现金流量净额	54	39,989,221,212.49	-446,705,048.82	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	19,783,756.56	-1,784,082.68	
五、现金及现金等价物净增加额	56	3,161,705,981.39	2,955,349,991.59	八、(七十八)
加：期初现金及现金等价物余额	57	10,433,036,095.10	7,477,686,103.51	八、(七十八)
六、期末现金及现金等价物余额	58	13,594,742,076.49	10,433,036,095.10	八、(七十八)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

邵杰

鹏陶
印云

孙敬波



编制单位:中国大唐集团有限公司
1101

合并所有者权益变动表

2021年度

金额单位:元

项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益			所有者权益合计
	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	
	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
一、上年年末余额	1	27,473,517,699.28	2	91,840,755,035.78	14,638,799,742.15	—	—	—	—	—	—	—	—	14
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	27,473,517,699.29	—	91,840,755,035.78	14,638,799,742.15	—	—	—	—	—	—	—	—	324,462,453.18
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	4,095,530,000.00	—	4,302,313,055.17	5,695,943,165.83	—	226,267,694.09	76,827,375.55	261,791,689.44	752,873,147.20	21,816,730,983.57	112,505,570,05.15	127,786,571,017.02	240,392,141,122.17
(一) 累计吸收权益总额	7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(二) 所有者投入和减少资本	8	4,095,530,000.00	—	4,430,463,271.92	5,695,943,165.83	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.所有者投入的普通股	9	4,095,530,000.00	—	4,430,463,271.92	5,695,943,165.83	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.其他权益工具持有者投入资本	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	12	—	—	—	5,695,943,165.83	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 专项储备提取和使用	13	—	—	—	—	—	76,827,876.55	—	—	—	—	—	—	—
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	286,479,912.40	—	—	—	286,479,912.40	—	—	—
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 利润分配	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中:法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	19	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
储备基金	20	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#企业发展基金	21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
#利润归还投资	22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
△2.提取一般风险准备	23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.对所有者(或股东)的分配	24	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	25	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.资本公积转增资本(或股本)	27	—	—	—	128,149,666.75	—	—	71,209,06	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	71,209,06	—	—	—	—	—	—
6.其他	32	—	—	—	128,149,666.75	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	33	31,569,047,698.29	—	87,538,441,431.61	—	20,334,742,931.98	—	521,651,304.09	279,310,549.59	—	752,873,147.20	—	58,269,845,036.93	81,691,919,417.75

主管会计工作负责人:

法定代表人:

会计机构负责人:

会计师:

朱云鹏

陶云鹏



项 目	实收资本 (或股本)	归属于母公司所有者权益						小计	少数股东权益	所有者权益合计			
		优先股	永续债	其他	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		
一、上期期末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	
加：会计政策变更	26,721,077,698.29		83,373,812,979.11		16,344,401,233.46		515,369,269.41	164,457,828.25	268,930,240.94	752,873,147.20	-16,730,269,863.33	110,379,914,028.51	
前期差错更正	3											-2,250,000,000.00	
其他	4											-2,250,000,000.00	
二、本年年初余额	5	26,721,077,698.29	-	83,373,812,979.11	-	16,344,401,233.46	-	515,369,269.41	164,457,828.25	268,930,240.94	752,873,147.20	-16,980,269,863.33	108,129,914,028.51
三、本年净资产变动金额（减少以“-”号填列）	6	752,440,000.00	-	8,466,942,057.67	-	-1,705,601,491.31	-	85,181,803.09	38,024,844.79	-48,938,440.57	-	-3,301,971,056.46	4,135,713,108.04
(一) 综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	3,553,114.80	-	-	-	765,971,618.19	769,524,736.99
(二) 所有者投入和减少资本	8	-	-	8,418,002,617.10	-	-1,011,148,294.52	-	-	-	-	-	-18,849,758.83	3,111,128,245.13
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	961,497,594.07
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	33,622,911,215.50
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,940,913,832.60
4.其他	12	-	-	-	-	-1,011,148,294.52	-	-	-	-	-	-18,849,758.83	-1,029,988,053.35
(三) 专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	38,024,844.79	-	-	-	-	38,024,844.79	-3,472,280,564.44
1.提取专项储备	14	-	-	-	-	-	-	-113,039,353.68	-	-	-	-	49,626,654.19
2.使用专项储备	15	-	-	-	-	-	-	-75,014,508.89	-	-	-	-	101,336,535.68
(四) 利润分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-75,014,508.89	-51,709,320.96
1.提取盈余公积	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,056,841,033.49	-5,604,980,513.66
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,044,681,689.91
4.其他	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,044,681,689.91
(五) 所有者权益内部结转	26	752,440,000.00	-	48,938,440.57	-	-894,453,196.79	-	68,734,917.89	-	-48,938,440.57	-	-4,059,841,033.49	-1,560,292,643.75
1.资本公积转增资本（或股本）	27	752,440,000.00	-	-	-	-752,440,000.00	-	-	-	-	-	10,748,114.68	-5,620,133,577.24
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	-	-	48,938,440.57	-	57,986,803.21	-	-	-48,938,440.57	-	-57,986,803.21	-	-22,282,240,888.78
四、本年年末余额	33	27,473,517,698.29	-	9,160,755,036.78	-	-580,551,062.50	-	202,462,673.04	219,930,800.37	-	-	112,285,627,136.55	127,802,051,532.44

主管会计工作负责人：

法定代表人：





合并资产减值准备情况表

2021年12月31日

金额单位: 元

项 目	行 次	年初余额	本期增加额				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	期末账面余额	项目	栏 次	行次	金额
			计提额	合并增加额	其他原因 增加额	合计										
一、坏账准备	1	502,170,193.60	1,043,701,561.97	782,217,562.22	1,825,919,124.19	2,179,350,446.67	275,250,586.40	21,084,072.32	2,476,465,105.39	4,391,604,212.40	补充资料:	22				12
其中: 应收账款准备	2	2,058,653,954.12	381,187,060.96	3,174,393.91	384,361,454.67	904,373,367.36	272,496,285.28	356,910/4	1,117,228,807.38	1,265,986,601.61	一、政策性挂账	23				
二、存货跌价准备	3	458,227,564.62	31,184,626.58	19,288,513.37	50,473,139.95	137,480,092.75	6,526,792.44	146,006,898.19	382,493,848.28	二、当年处理以前年度损失和挂账	24					
三、合同资产减值准备	4	5,952,940.91				251,1564.61	24,556.73	2,536,421.34	3,426,195.57	其中: 在当年利益中处理以前年度损失挂账	25					
四、合同履约成本减值准备	5															26
五、合同履约成本减值准备	6															27
六、持有待售资产减值准备	7															28
七、期权投资减值准备	8		430,000,000.00		430,000,000.00				430,000,000.00							29
☆八、可供出售金融资产减值准备	9															30
☆九、持有至到期投资减值准备	10															31
十、长期股权投资减值准备	11	176,374,234.40	358,610,580.53		358,610,580.53	—	171,626,310.81	171,626,310.81	365,358,603.82							32
十一、投资性房地产减值准备	12	7,932,232.00				—			5,061,376.00	2,870,656.00						33
十二、固定资产减值准备	13	3,114,540,063.98	667,271,356.14	2,334,605,322.16	5,061,376.00	3,008,946,564.30	1,125,988,468.61	168,471,165.73	1,294,865,054.54	4,826,626,973.74						34
十三、在建工程减值准备	14	1,803,912,367.71	1,226,563,532.91	15,567,991.05	1,242,131,523.96	—	355,144,729.79	1,788,322.57	356,934,057.36	2,689,103,834.31						35
十四、生产性生物资产减值准备	15															36
十五、油气资产减值准备	16															37
十六、使用权资产减值准备	17	73,348,058.37				—				73,348,058.37						38
十七、无形资产减值准备	18	675,474,282.25	43,345,371.18	111,287,345.38	154,616,716.56	—	24,610,333.61	1,375,000.00	25,398,333.61	804,105,665.00						39
十八、商誉减值准备	19	253,347,575.88				—					258,347,575.88					40
十九、其他减值准备	21	1,083,715,304.31	375,677,285.56		375,677,285.56		38,242,304.75		38,242,304.75	1,421,150,205.12						41
合计	22	12,701,804,854.03	4,176,365,624.87	3,262,947,234.18	5,061,376.00	7,444,375,235.05	2,511,564.61	3,860,216,395.38	26,945,448.32	4,517,737,448.99	15,628,442,544.09					42

主管会计工作负责人:

陶云鹏
印

法定代表人:

孙海



资产负债表

编制单位: 中国大唐集团有限公司

2021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:				
货币资金	1	—	—	
△结算备付金	2	3,632,376,410.46	4,136,817,953.52	
△拆出资金	3			
交易性金融资产	4			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	1,090,528,503.29	1,054,896,919.44	
衍生金融资产	6			
应收票据	7			
应收账款	8			
应收款项融资	9	297,907,586.96	371,304,504.27	十三、(一)
预付款项	10			
△应收保费	11	175,952,296.27	151,473,686.85	
△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	4,196,091,009.52	5,173,360,839.91	十三、(二)
△买入返售金融资产	16	315,912,397.16	1,244,040,534.88	十三、(二)
存货	17			
其中: 原材料	18	86,956,614.22	65,030,506.74	
库存商品(产成品)	19	86,956,614.22	65,030,506.74	
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	3,203,974.96	1,754,454,993.03	
流动资产合计	24	49,390,408.45	3,272,372,591.36	
非流动资产:	25	9,532,406,904.13	15,979,721,995.12	
△发放贷款和垫款	26	—	—	
债权投资	27			
☆可供出售金融资产	28	34,545,258,374.43	30,979,648,374.43	
其他债权投资	29			
☆持有至到期投资	30			
长期应收款	31			
长期股权投资	32	134,769,711.91	134,769,825.24	
其他权益工具投资	33	110,155,337,793.81	105,462,182,592.17	十三、(三)
其他非流动金融资产	34	273,997,610.00	289,400,000.00	
投资性房地产	35	180,119,316.32	180,119,316.32	
固定资产	36			
其中: 固定资产原价	37	3,430,572,842.24	3,633,318,707.78	
累计折旧	38	6,591,059,834.91	4,957,768,531.77	
固定资产减值准备	39	3,160,486,992.67	1,324,449,823.99	
在建工程	40			
生产性生物资产	41	70,194,297.18	46,229,102.03	
油气资产	42			
使用权资产	43			
无形资产	44			
开发支出	45	261,962,707.34	266,362,352.22	
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		1,056,166.07	
非流动资产合计	51			
	52	149,052,212,653.23	140,993,086,436.26	
	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	158,584,619,557.36	156,972,808,431.38	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表（续）

编制单位：中国大唐集团有限公司

2021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
流动负债：				
短期借款	75	—	—	
△向中央银行借款	76	1,481,961,521.11	11,879,282,002.25	
拆入资金	77			
易性金融负债	78			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	79			
衍生金融负债	80			
应付款项	81			
应付账款	82	30,000,000.00		
预收款项	83	499,659,984.90	472,700,446.49	
合同负债	84			
△卖出回购金融资产款	85			
△吸收存款及同业存放	86			
△代理买卖证券款	87			
△代理承销证券款	88			
应付职工薪酬	89			
其中：应付工资	90	505,363,621.94	645,521,295.33	
应付福利费	91	498,700,101.45	624,048,601.45	
#其中：职工奖励及福利基金	92			
应交税费	93			
其中：应交税金	94	28,523,571.01	25,079,307.34	
其他应付款	95	27,471,073.15	23,997,365.76	
其中：应付股利	96	5,784,757,349.42	4,357,940,039.49	
△应付手续费及佣金	97	952,804,075.38	979,385,875.89	
△应付分保账款	98			
持有待售负债	99			
一年内到期的非流动负债	100			
其他流动负债	101	1,601,775,446.93	4,597,923,886.78	
流动负债合计	102	8,040,173,174.82	4,031,951,705.19	
非流动负债：	103	17,972,214,770.13	26,010,398,682.87	
△保险合同准备金	104	—	—	
长期借款	105			
应付债券	106	19,899,143,866.36	8,078,671,546.66	
其中：优先股	107	10,900,000,000.00	8,476,000,000.00	
永续债	108			
租赁负债	109			
长期应付款	110			
长期应付职工薪酬	111	439,669.04	439,669.04	
预计负债	112			
递延收益	113			
递延所得税负债	114	8,401,131.68	9,071,828.16	
其他非流动负债	115			
其中：特准备基金	116			
非流动负债合计	117			
负债合计	118	30,807,984,667.08	16,564,183,043.86	
所有者权益（或股东权益）：	119	48,780,199,437.21	42,574,581,726.73	
实收资本（或股本）	120	—	—	
国家资本	121	31,569,047,698.29	27,473,517,698.29	
国有法人资本	122	31,569,047,698.29	27,473,517,698.29	
集体资本	123			
民营资本	124			
外商资本	125			
#减：已归还投资	126			
实收资本（或股本）净额	127			
其他权益工具	128	31,569,047,698.29	27,473,517,698.29	
其中：优先股	129	87,538,441,431.61	91,840,755,036.78	
永续债	130			
资本公积	131	87,538,441,431.61	91,840,755,036.78	
减：库存股	132			
其他综合收益	133			
其中：外币报表折算差额	134	-105,400,000.00	-83,400,000.00	
专项储备	135			
盈余公积	136			
其中：法定公积金	137		261,791,689.44	
任意公积金	138		261,791,689.44	
#储备基金	139			
#企业发展基金	140			
#利润归还投资	141			
△一般风险准备	142			
未分配利润	143			
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	144	-9,197,669,009.75	-5,094,437,719.86	
*少数股东权益	145	109,804,420,120.15	114,398,226,704.65	
所有者权益（或股东权益）合计	146			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	147	109,804,420,120.15	114,398,226,704.65	
	148	158,584,610,597.36	156,972,808,431.38	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

邵东

鹏陶
印云

利润表

编制单位: 中国大唐集团有限公司

2021年度

金额单位: 元

项目	行次	本期金额	上期金额	附注编号
一、营业收入	1	2,305,942,218.81	1,998,830,088.19	
其中: 营业收入	2	2,305,942,218.81	1,998,830,088.19	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	4,116,590,735.94	3,841,315,249.72	
其中: 营业成本	7	2,673,784,005.35	1,874,055,634.49	十三、(四)
△营业支出	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	40,166,180.97	38,458,100.00	
销售费用	16			
管理费用	17	255,562,707.35	539,815,193.01	
研发费用	18		3,075,471.71	
财务费用	19	1,147,077,842.27	1,385,910,850.51	
其中: 利息费用	20	1,167,119,392.96	1,409,647,042.90	
利息收入	21	22,295,087.80	31,304,663.48	
汇兑净损失(净收益以“-”号填列)	22			
其他	23			
加: 其他收益	24	1,597,645.85	2,769,882.51	
投资收益(损失以“-”号填列)	25	2,842,534,810.12	4,005,342,863.27	十三、(五)
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	26	-683,485,342.32	-1,290,750,923.29	
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	35,631,583.85		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	31	140,009.44		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	32		-18,000,000.00	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	33	643,171.26	94,668.02	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	34	1,069,898,703.39	2,147,722,252.27	
加: 营业外收入	35	34,631,605.71	1,586,092.29	
其中: 政府补助	36		30,406.85	
减: 营业外支出	37	10,121,079.60	37,544,433.41	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	38	1,094,409,229.50	2,111,763,911.15	
减: 所得税费用	39			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40	1,094,409,229.50	2,111,763,911.15	
(一) 按所有权归属分类:				
归属于母公司所有者的净利润	41	—	—	
*少数股东损益	42	1,094,409,229.50	2,111,763,911.15	
(二) 按经营持续性分类:	43	—	—	
持续经营净利润	44	—	—	
终止经营净利润	45	1,094,409,229.50	2,111,763,911.15	
六、其他综合收益的税后净额	46			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	47	-22,000,000.00	16,200,000.00	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	48	-22,000,000.00	16,200,000.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额	49	-22,000,000.00		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	50			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	51			
4. 企业自身信用风险公允价值变动	52	-22,000,000.00		
5. 其他	53			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	54			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	55		16,200,000.00	
2. 其他债权投资公允价值变动	56			
△3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	57			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	58		16,200,000.00	
△5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	59			
6. 其他债权投资公允价值变动	60			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)	61			
8. 外币财务报表折算差额	62			
9. 其他	63			
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	64			
七、综合收益总额	65			
归属于母公司所有者的综合收益总额	66	1,072,409,229.50	2,127,963,911.15	
*归属于少数股东的综合收益总额	67	1,072,409,229.50	2,127,963,911.15	
八、每股收益:	68	—	—	
基本每股收益	69	—	—	
稀释每股收益	70			
	71			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

邵杰

鹏陶
印云

邵东

现金流量表

编制单位: 中国大唐集团有限公司

2021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:				
销售商品、提供劳务收到的现金	1	—	—	
△客户存款和同业存放款项净增加额	2	2,679,251,792.45	2,118,517,191.79	
△向中央银行借款净增加额	3			
△向其他金融机构拆入资金净增加额	4			
△收到原保险合同保费取得的现金	5			
△收到再保险业务现金净额	6			
△保户储金及投资款净增加额	7			
△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	8			
△收取利息、手续费及佣金的现金	9			
△拆入资金净增加额	10			
△回购业务资金净增加额	11			
△代理买卖证券收到的现金净额	12			
收到的税费返还	13			
收到其他与经营活动有关的现金	14	15,225.59		
经营活动现金流入小计	15	592,711,355.84	1,187,407,750.23	
购买商品、接收劳务支付的现金	16	3,271,978,373.88	3,305,924,942.02	
△客户贷款及垫款净增加额	17	2,606,530,841.18	1,554,799,871.68	
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			
△拆出资金净增加额	20			
△支付利息、手续费及佣金的现金	21			
△支付保单红利的现金	22			
支付给职工以及为职工支付的现金	23			
支付的各项税费	24	548,904,993.45	402,020,380.94	
支付其他与经营活动有关的现金	25	75,126,792.98	113,951,298.76	
经营活动现金流出小计	26	528,749,599.12	721,768,112.76	
经营活动产生的现金流量净额	27	3,759,312,226.73	2,792,539,664.14	
二、投资活动产生的现金流量:	28	-487,333,852.85	513,385,277.88	十三、(六)
收回投资收到的现金	29	—	—	
取得投资收益收到的现金	30	7,553,734,725.41	18,046,637,402.82	
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	31	4,123,976,769.50	5,672,528,659.10	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	32	607,924.03	2,916.68	
收到其他与投资活动有关的现金	33			
投资活动现金流入小计	34			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	35	11,678,319,418.94	23,719,168,978.60	
投资支付的现金	36	71,292,986.80	113,055,281.06	
△质押贷款净增加额	37	12,827,040,001.00	27,575,850,186.23	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	38			
支付其他与投资活动有关的现金	39			
投资活动现金流出小计	40	1,018,198.00	202,454,006.91	
投资活动产生的现金流量净额	41	12,899,351,185.80	27,891,359,474.20	
三、筹资活动产生的现金流量:	42	-1,221,031,766.86	-4,172,190,495.60	
吸收投资收到的现金	43	—	—	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	44	24,630,881,497.77	29,983,750,000.00	
取得借款所收到的现金	45			
收到其他与筹资活动有关的现金	46	76,756,773,987.54	46,437,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	47		1,079,048,780.67	
偿还债务所支付的现金	48	101,387,655,485.31	77,500,098,780.67	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	75,876,098,413.34	67,049,948,373.34	
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润	50	5,223,921,782.24	5,534,902,253.06	
支付其他与筹资活动有关的现金	51			
筹资活动现金流出小计	52	19,083,711,213.08	72,727,460.65	
筹资活动产生的现金流量净额	53	100,183,731,408.66	72,657,578,087.05	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	1,203,924,076.65	4,842,520,693.62	
五、现金及现金等价物净增加额	55			
加: 期初现金及现金等价物余额	56	-504,441,543.06	1,183,715,475.90	十三、(六)
六、期末现金及现金等价物余额	57	4,136,817,953.52	2,953,102,477.62	十三、(六)
	58	3,632,376,410.46	4,136,817,953.52	十三、(六)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

邹东

鹏陶
印云

孙敬波



编制人：中国大烟有限公司

所有者权益变动表

金额单位：元

2021年度

项 目	行	归属于母公司所有者权益										本年金额			
		实收资本 (或股本)	其他权益工具	优先股	永续债	其他	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
一、年初余额	1	27,473,517,698.28	91,840,755,036.78	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
加：会计政策变更	2	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	113,860,217,813.89
前期差错更正	3	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	4	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	418,008,880.76
二、本年年初余额	5	27,473,517,698.29	91,840,755,036.78	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	4,095,530,000.00	-4,302,313,635.17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	114,398,226,704.65
(一) 综合收益总额	7	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-4,593,606,584.50
(二) 所有者投入和减少资本	8	4,095,530,000.00	-4,430,463,271.92	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	1,072,409,229.50
1.所有者投入的普通股	9	4,095,530,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,620,075,111.96
2.其他权益工具持有者投入资本	10	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,095,530,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-4,430,463,271.92
4.其他	12	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,295,141,846.04
(三) 负债准备提取和使用	13	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取专项储备	14	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.使用专项储备	15	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 利润分配	16	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取盈余公积	17	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-4,046,140,696.04
其中：法定公积金	18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-4,046,140,696.04
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-4,046,140,696.04
(五) 所有者权益内部结转	26	—	128,149,666.75	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-4,046,140,696.04
1.资本公积转增资本（或股本）	27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-128,149,666.75
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	—	128,149,666.75	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-128,149,666.75
四、本年年末余额	33	31,559,047,698.29	-87,538,441,431.61	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	109,804,420,120.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

鹏陶云印



编制单位：中国建设集团有限公司
所有者权益变动表 (续)

2021年度

项 次	实收资本 (或股本)	归属于母公司所有者权益						上年金额						
		优先股	永续债	其他	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
一、上年年末余额	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
加：会计政策变更	26,721,077,698.28		83,373,812,979.11		694,453,196.78		-99,600,000.00		286,930,240.94		-1,214,581,796.00		109,744,092,319.13	109,744,092,319.13
前期差错更正	3													-2,250,000,000.00
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	-	286,930,240.94	-	-3,464,581,796.00	107,494,092,319.13	107,494,092,319.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	752,440,000.00	-	8,466,642,057.67	-	-694,453,196.79	-	16,200,000.00	-	-48,539,440.57	-	-2,006,063,925.55	6,486,125,484.76	6,486,125,484.76
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,127,963,911.15
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
#利得归还投资	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(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	-	-	-	-4,059,841,033.49
1.资本公积转增资本(或股本)	27	752,440,000.00	-	-	-	-752,440,000.00	-	-	-	-	-	-	-57,986,803.21	
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	-	-5,470,645,721.55	113,980,217,813.89	113,980,217,813.89
四、本年年末余额	33	27,473,517,698.29	-	91,840,755,035.78	-	-83,400,000.00	-	219,930,800.37	-	-	-	-	-	

主管会计工作负责人：

法定代表人：

鹏陶云印



资产减值准备情况表

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	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	资产减值回转额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计			
一、坏账准备	65,198,257.66	-140,009.44		5	6	7	8	9	10	11	二、当年处理以前年度损失和挂账资料：	12	
其中：应收账款准备											一、政策性挂账	23	
二、存货跌价准备											二、当年处理以前年度损失和挂账	24	
三、合同资产减值准备											其中：在当年权益中处理以前年度损失挂账	25	
四、合同取得成本减值准备												26	
五、合同履约成本减值准备												27	
六、持有待售资产减值准备												28	
七、债权投资减值准备												29	
八、可供出售金融资产减值准备												30	
九、持有至到期投资减值准备												31	
十、长期股权投资减值准备												32	
十一、投资性房地产减值准备												33	
十二、固定资产减值准备												34	
十三、在建工程减值准备	192,000,000.00											35	
十四、生产性生物资产减值准备	15											36	
十五、油气资产减值准备	16											37	
十六、使用权资产减值准备	17											38	
十七、无形资产减值准备	18											39	
十八、商誉减值准备	19											40	
十九、其他减值准备	21											41	
合 计	22	357,198,257.66	-140,009.44		-140,009.44		6,080,402.82		-6,080,402.82	350,977,845.40		42	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

中国大唐集团有限公司

2021 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。

2021年本集团根据财政部下达的国家专项资本金预算的批复,本期增加国有资本金409,553万元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

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）。本集团在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（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。现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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. 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 1) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 2) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分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，该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

(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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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，本集团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。

本集团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。本集团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。本集团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。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。

本集团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. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团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。

本集团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以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本集团作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

（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。

6. 金融资产转移

本集团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，本集团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，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。

（十）套期工具

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1. 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。
2. 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

（1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；（2）在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。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估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；（3）套期关系符合套期有效性要求。套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

- 1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。
- 2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

3. 套期的会计处理。

（1）公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

1) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择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（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

（2）现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

（十一）应收款项

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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。详见四、重要会计政策和会计估计（九）金融工具进行处理。

本集团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应收账款预期信用损失进行估计。

本集团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，本集团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，本集团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。

本集团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

本集团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。

本集团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，本集团将其差额确认为应收票据减值损失。相反，本集团将差额确认为减值利得。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，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，按其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

本集团对于《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。本集团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，如果本集团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，本集团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，本集团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，所以本

集团按照金融工具类型、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，是指本集团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。

本集团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，本集团将其差额确认为应收账款减值损失。相反，本集团将差额确认为减值利得。

本集团实际发生信用损失，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，按其差额计入信用减值损失。

本集团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) 按信用风险特征组合计量预期信用损失的应收账款及其他应收款

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，按债务单位的信用风险特征划分，一般不计提信用损失。
其他组合	依据风险资产分类	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，按风险资产分类与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
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) 按账龄组合计量预期信用损失的应收账款及其他应收款-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）	0-2	0-10
1-2年（含2年）	5-10	5-20
2-3年（含3年）	10-20	20-40
3-4年（含4年）	30-50	30-60

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(%)
4-5年(含5年)	50-80	50-80
5年以上	80-100	80-100

(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。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. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（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	2.11-11.88

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。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、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。

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	8-50	3.00-5.00	1.90-12.13
机器设备	4-35	3.00-5.00	2.71-24.25
运输工具	10-12	3.00-5.00	7.92-9.70
电子及办公设备	5-22	3.00-5.00	4.32-19.40
其他	5-22	3.00-5.00	4.32-19.40

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。

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（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)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、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。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。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（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债组成部分：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）3. 金融负债分类和计量”。

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

收入，是指企业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。

1. 收入的确认

企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

2. 本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
 - 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
 - 3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。
- (2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；
- 3) 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务等。

根据本集团在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团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，本集团为主要责任人，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。本集团判断在向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

- 1) 本集团自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户。
- 2) 本集团能够主导第三方代表本集团向客户提供服务。
- 3) 本集团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) 本集团承担向客户转让商品的主要责任。
- 2) 本集团在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险。
- 3) 本集团有权自主决定所交易商品的价格。
- 4) 其他相关事实和情况。

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

3. 收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(二十九) 合同资产

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) 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。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

（三十二）租赁

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，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

1. 承租人

本集团为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。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，本集团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，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

在租赁开始日，本集团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。

本集团作为转租出租人时，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本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

（1）融资租赁

本集团作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

（2）经营租赁

本集团作为出租人的，在租赁期内各个期间，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。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，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。对于经营租赁资产中的固定资产，本集团应当采

用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（三十三）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。

（三十四）持有待售

1. 本集团将同时满足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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。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对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。

（三十五）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。

（三十六）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。

（三十七）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。

（三十八）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. 本集团所属非上市公司自 2021 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕

8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定,调整财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
	货币资金	8,253,340.70
	交易性金融资产	2,867,797,100.38
	☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-314,229,545.00
	应收票据	-850,579,990.43
	应收账款	-49,012.21
	应收款项融资	850,579,990.43
	其他应收款	-147,559,745.48
	△买入返售金融资产	141,388.89
	一年内到期的非流动资产	19,422,496.27
	其他流动资产	29,340,474.64
	△发放贷款和垫款	49,071,452.79
	债权投资	30,979,781,016.10
本集团所属非上市公司自2021年1月1日起采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定	☆可供出售金融资产	-3,678,856,031.30
	长期应收款	-9,707,534.18
	长期股权投资	-64,783,128.55
	其他权益工具投资	1,300,775,694.41
	其他非流动金融资产	326,205,130.19
	递延所得税资产	-12,247,625.42
	其他非流动资产	-30,981,447,469.66
	短期借款	83,913,083.87
	△拆入资金	1,784,722.23
	△吸收存款及同业存放	4,659,362.74
	其他应付款	-709,551,088.78
	一年内到期的非流动负债	604,259,138.79
	其他流动负债	8,316,712.35
	预计负债	20,503,389.65
	递延所得税负债	33,560,228.54
	其他综合收益	-167,367,905.68
	盈余公积	41,800,889.07
	未分配利润	465,509,985.21
	少数股东权益	-15,480,515.42

2. 本集团所属非上市公司自 2021 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) 相关规定, 调整财务报表相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
	预收款项	-5,443,858,832.81
本集团所属非上市公司自 2021 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号) 相关规定	合同负债	5,319,704,150.61
	其他流动负债	124,154,682.20
	递延收益	-552,906,058.50
	其他非流动负债	552,906,058.50

3. 本集团所属非上市公司及境内上市子公司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 2021 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号) 相关规定, 调整财务报表相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
	固定资产	-3,987,707,183.25
本集团所属非上市公司及境内上市子公司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 2021 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号) 相关规定	在建工程	-4,117,889.00
	使用权资产	4,108,800,486.53
	长期待摊费用	-8,205,246.24
	一年内到期的非流动负债	22,116,120.25
	租赁负债	2,915,614,613.94
	长期应付款	-2,828,960,566.15

根据新租赁准则的规定, 对于首次执行日前已存在的合同, 本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本集团作为承租人

本集团选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

(1) 首次执行日之前的融资租赁, 本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债;

(2) 对于首次执行日之前的经营租赁, 本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 同时每项租赁按照与租赁负债相等的金额, 并根据预付租金进行必要调整确定使用权资产。

(3) 本集团按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表

报表项目	报表数	假设按原准则	影响
固定资产	465,959,403,031.84	469,947,110,215.09	-3,987,707,183.25
在建工程	85,904,328,449.90	85,908,446,338.90	-4,117,889.00
使用权资产	5,344,304,209.14	1,235,503,722.61	4,108,800,486.53
长期待摊费用	2,123,684,546.83	2,131,889,793.07	-8,205,246.24
一年内到期的非流动负债	22,116,120.25		22,116,120.25
租赁负债	3,544,015,032.97	628,400,419.03	2,915,614,613.94
长期应付款	8,264,706,592.96	11,093,667,159.11	-2,828,960,566.15

此外，首次执行日开始本集团将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

本集团作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4. 本集团自 2021 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，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。

5. 本集团自 2021 年 12 月 30 日起采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“第 15 号解释”）“关于资金集中管理相关列报”的相关规定，第 15 号解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照第 15 号解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。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。

(二) 会计估计变更情况

伴随新材料、新技术的广泛应用，我国制造业工艺水平显著提高，有效地提升了发电设备的整体性能水平，进一步有效地延长了机组的使用寿命。为加强本集团固定资产管理，客观、准确反映本集团财务状况和经营成果，本集团自 2021 年开始适当延长燃煤机组发电及供热设备、水电机组发电设备、水电大坝、汽车运输设备四类固定资产折旧年限。

变更前，集团所属子公司部分固定资产折旧年限分别为：燃煤机组发电及供热设备 17 年，水电机组发电设备 15 年，水电大坝 45 年，汽车运输设备 6 年。变更后，集团所属子公司部分固定资产折旧年限分别为：燃煤机组发电及供热设备 20 年，水电机组发电设备 18 年，水电大坝 50 年，汽车运输设备 10 年。

以上会计估计变更调整导致 2021 年资产总额、净利润分别增加 3,934,486,772.04 元、3,621,699,082.26 元。

（三）前期重大会计差错更正情况

2021 年，本集团结合《企业会计准则》相关规定及实务处理原则，对中新能化科技有限公司（以下简称“中新能化”）35%股权投资进行账务调整，由可供出售金融资产科目以成本法核算调整至长期股权投资科目以权益法核算，并进行追溯调整，调整 2021 年年初留存收益及相关财务报表项目期初数，其中：可供出售金融资产调减 3,672,459,500.00 元，年初未分配利润调减 3,672,459,500.00 元；利润表 2020 年度金额，已按调整后数字填列，其中：投资收益调减 1,422,459,500.00 元。

（四）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年期初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	15,397,320,719.76	15,405,574,060.46	8,253,340.70
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		2,867,797,100.38	2,867,797,100.38
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	314,229,545.00		-314,229,545.00
衍生金融资产			
应收票据	1,876,984,515.36	1,026,404,524.93	-850,579,990.43
应收账款	49,332,716,800.78	49,332,667,788.57	-49,012.21
应收款项融资	2,696,011,191.68	3,546,591,182.11	850,579,990.43
预付款项	7,244,818,270.07	7,244,818,270.07	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	8,511,994,342.34	8,364,434,596.86	-147,559,745.48
其中：应收股利	325,013,983.07	325,013,983.07	
△买入返售金融资产	1,000,005,000.00	1,000,146,388.89	141,388.89
存货	8,056,808,615.40	8,056,808,615.40	
其中：原材料	6,949,802,594.16	6,949,802,594.16	
库存商品（产成品）	594,818,832.26	594,818,832.26	
合同资产	735,406,759.83	735,406,759.83	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	5,414,696,503.49	5,434,118,999.76	19,422,496.27
其他流动资产	11,856,826,283.01	11,886,166,757.65	29,340,474.64
流动资产合计	112,437,818,546.72	114,900,935,044.91	2,463,116,498.19
非流动资产			
△发放贷款和垫款	1,043,076,965.93	1,092,148,418.72	49,071,452.79
债权投资		30,979,781,016.10	30,979,781,016.10
☆可供出售金融资产	3,678,856,031.30		-3,678,856,031.30
其他债权投资			

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
☆持有至到期投资			
长期应收款	12,610,502,351.17	12,600,794,816.99	-9,707,534.18
长期股权投资	27,662,646,098.15	27,597,862,969.60	-64,783,128.55
其他权益工具投资	884,639,510.96	2,185,415,205.37	1,300,775,694.41
其他非流动金融资产	4,189,422,142.87	4,515,627,273.06	326,205,130.19
投资性房地产	1,735,496,909.61	1,735,496,909.61	
固定资产	469,947,110,215.09	465,959,403,031.84	-3,987,707,183.25
其中：固定资产原价	853,974,969,816.54	848,612,899,764.02	-5,362,070,052.52
累计折旧	380,896,524,174.23	379,595,509,373.93	-1,301,014,800.30
固定资产减值准备	3,187,888,132.95	3,114,540,063.98	-73,348,068.97
在建工程	85,908,446,338.90	85,904,328,449.90	-4,117,889.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,235,503,722.61	5,344,304,209.14	4,108,800,486.53
无形资产	25,907,965,347.71	25,907,965,347.71	
开发支出	321,275,355.94	321,275,355.94	
商誉	1,961,713,773.94	1,961,713,773.94	
长期待摊费用	2,131,889,793.07	2,123,684,546.83	-8,205,246.24
递延所得税资产	5,499,974,775.57	5,487,727,150.15	-12,247,625.42
其他非流动资产	39,406,721,849.83	8,425,274,380.17	-30,981,447,469.66
其中：特准储备物资			
非流动资产合计	684,125,241,182.65	682,142,802,855.07	-1,982,438,327.58
资产总计	796,563,059,729.37	797,043,737,899.98	480,678,170.61
流动负债			
短期借款	69,578,021,887.19	69,661,934,971.06	83,913,083.87
△向中央银行借款	671,293,411.35	671,293,411.35	
△拆入资金	4,800,000,000.00	4,801,784,722.23	1,784,722.23
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,414,361,251.81	3,414,361,251.81	
应付账款	45,741,195,574.24	45,741,195,574.24	
预收款项	5,770,308,473.64	326,449,640.83	-5,443,858,832.81

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
合同负债	1,960,442,193.78	7,280,146,344.39	5,319,704,150.61
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放	707,929,516.83	712,588,879.57	4,659,362.74
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,262,603,258.34	1,262,603,258.34	
其中：应付工资	689,573,930.82	689,573,930.82	
应付福利费	109,674,019.52	109,674,019.52	
#其中：职工奖励及福利	109,674,019.52	109,674,019.52	
基金			
应交税费	4,448,815,240.66	4,448,815,240.66	
其中：应交税金	3,365,783,546.15	3,365,783,546.15	
其他应付款	19,710,506,800.60	19,000,955,711.82	-709,551,088.78
其中：应付股利	2,251,533,355.30	2,251,533,355.30	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	72,736,446,413.95	73,362,821,672.99	626,375,259.04
其他流动负债	16,617,474,994.28	16,749,946,388.83	132,471,394.55
流动负债合计	247,419,399,016.67	247,434,897,068.12	15,498,051.45
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	263,523,832,886.88	263,523,832,886.88	
应付债券	24,291,353,970.92	24,291,353,970.92	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	628,400,419.03	3,514,015,032.97	2,915,614,613.94
长期应付款	11,093,667,159.11	8,264,706,592.96	-2,828,960,566.15
长期应付职工薪酬	14,154,894.76	14,154,894.76	
预计负债	102,271,963.53	122,775,353.18	20,503,389.65
递延收益	3,867,076,257.32	3,314,170,198.82	-552,906,058.50
递延所得税负债	1,755,858,261.47	1,789,418,490.01	33,560,228.54
其他非流动负债	126,906,730.69	679,812,789.19	552,906,058.50
其中：特准储备基金			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
非流动负债合计	305,403,522,543.71	305,544,240,209.69	140,717,665.98
负债合计	552,822,921,560.38	552,979,137,277.81	156,215,717.43
所有者权益			
实收资本（或股本）	27,473,517,698.29	27,473,517,698.29	
国家资本	27,473,517,698.29	27,473,517,698.29	
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	27,473,517,698.29	27,473,517,698.29	
其他权益工具	91,840,755,036.78	91,840,755,036.78	
其中：优先股			
永续债	91,840,755,036.78	91,840,755,036.78	
资本公积	14,638,799,742.15	14,638,799,742.15	
减：库存股			
其他综合收益	-580,551,092.50	-747,918,998.18	-167,367,905.68
其中：外币报表折算差额	564,388,300.99	564,388,300.99	
专项储备	202,482,673.04	202,482,673.04	
盈余公积	219,990,800.37	261,791,689.44	41,800,889.07
其中：法定公积金	219,990,800.37	261,791,689.44	41,800,889.07
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备	752,873,147.20	752,873,147.20	
未分配利润	-18,609,781,368.78	-18,144,271,383.57	465,509,985.21
归属于母公司所有者权益合计	115,938,086,636.55	116,278,029,605.15	339,942,968.60
少数股东权益	127,802,051,532.44	127,786,571,017.02	-15,480,515.42
所有者权益合计	243,740,138,168.99	244,064,600,622.17	324,462,453.18
负债及所有者权益合计	796,563,059,729.37	797,043,737,899.98	480,678,170.61

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	4,136,817,953.52	4,136,817,953.52	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		1,054,896,919.44	1,054,896,919.44
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	314,229,545.00		-314,229,545.00
融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	371,304,504.27	371,304,504.27	
应收款项融资			
预付款项	151,473,686.85	151,473,686.85	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	5,186,488,371.33	5,173,360,839.91	-13,127,531.42
其中：应收股利	1,244,040,534.88	1,244,040,534.88	
△买入返售金融资产			
存货	65,030,506.74	65,030,506.74	
其中：原材料	65,030,506.74	65,030,506.74	
库存商品（产成品）			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,751,000,000.00	1,754,464,993.03	3,464,993.03
其他流动资产	3,262,710,052.97	3,272,372,591.36	9,662,538.39
流动资产合计	15,239,054,620.68	15,979,721,995.12	740,667,374.44
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资		30,979,648,374.43	30,979,648,374.43
☆可供出售金融资产	792,177,800.00		-792,177,800.00
其他债权投资			

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
☆持有至到期投资			
长期应收款	134,769,825.24	134,769,825.24	
长期股权投资	109,134,642,092.17	109,134,642,092.17	
其他权益工具投资		289,400,000.00	289,400,000.00
其他非流动金融资产		180,119,316.32	180,119,316.32
投资性房地产			
固定资产	3,633,318,707.78	3,633,318,707.78	
其中：固定资产原价	4,957,768,531.77	4,957,768,531.77	
累计折旧	1,324,449,823.99	1,324,449,823.99	
固定资产减值准备			
在建工程	46,229,102.03	46,229,102.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	266,362,352.22	266,362,352.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	30,980,704,540.50	1,056,166.07	-30,979,648,374.43
其中：特准储备物资			
非流动资产合计	144,988,204,419.94	144,665,545,936.26	-322,658,483.68
资产总计	160,227,259,040.62	160,645,267,931.38	418,008,890.76
流动负债			
短期借款	11,868,500,000.00	11,879,282,002.25	10,782,002.25
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	472,700,446.49	472,700,446.49	
预收款项			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	645,521,295.33	645,521,295.33	
其中：应付工资	624,048,601.45	624,048,601.45	
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	25,079,307.34	25,079,307.34	
其中：应交税金	23,997,365.76	23,997,365.76	
其他应付款	4,645,163,965.91	4,357,940,039.49	-287,223,926.42
其中：应付股利	979,385,875.69	979,385,875.69	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,325,442,510.56	4,597,923,886.78	272,481,376.22
其他流动负债	4,027,991,157.24	4,031,951,705.19	3,960,547.95
流动负债合计	26,010,398,682.87	26,010,398,682.87	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	8,078,671,546.66	8,078,671,546.66	
应付债券	8,476,000,000.00	8,476,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	439,669.04	439,669.04	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,071,828.16	9,071,828.16	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计	16,564,183,043.86	16,564,183,043.86	

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
负债合计	42,574,581,726.73	42,574,581,726.73	
所有者权益			
实收资本（或股本）	27,473,517,698.29	27,473,517,698.29	
国家资本	27,473,517,698.29	27,473,517,698.29	
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	27,473,517,698.29	27,473,517,698.29	
其他权益工具	91,840,755,036.78	91,840,755,036.78	
其中：优先股			
永续债	91,840,755,036.78	91,840,755,036.78	
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	-83,400,000.00	-83,400,000.00	
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	219,990,800.37	261,791,689.44	41,800,889.07
其中：法定公积金	219,990,800.37	261,791,689.44	41,800,889.07
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	-1,798,186,221.55	-1,421,978,219.86	376,208,001.69
所有者权益合计	117,652,677,313.89	118,070,686,204.65	418,008,890.76
负债及所有者权益合计	160,227,259,040.62	160,645,267,931.38	418,008,890.76

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	29. 12%、25%、20%、15%、12.5%、9%、7.5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳流转税税额	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、税务总局、海关总署 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，公司享受生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的税收优惠。

(2) 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，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。

(3) 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，本集团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”。

(4) 根据 2015 年印度尼西亚共和国国家公报第 247 号“某些具有战略意义的应税货物，其进口可免征增值税，包括直接用于应税货物的机器和设备(不论是整装还是拆卸状态)，不包括备件”。本集团子公司大唐米拉务发电有限公司进口的机器和设备享受免征进口增值税的优惠。

(5) 根据《财政部 国家税务总局关于新型墙体材料增值税政策的通知》(财税〔2015〕73号)，纳税人销售自产的石膏砌块新型墙体材料，实行增值税即征即退50%的政策。

(6) 根据财政部和国家税务总局颁布的财税〔2015〕78号文规定，自2015年7月1日起，对纳税人资源综合利用产品及劳务，实行增值税即征即退100%的政策。

(7) 根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，湖南大唐先一科技有限责任公司销售自行开发生产的软件产品，按软件销售收入税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

2. 企业所得税

(1) 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。

(2) 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。

(3) 根据财政部、国家税务总局及国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)的相关规定，自2021年1月1日至2030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。

上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、财政部、国家税务总局、国家发展和改革委员会下发的《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)及国家税务总局下发的《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发〔2009〕80号)的规定，企业“从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得”，从项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，享受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的优惠政策。

(5) 根据财政部和税务总局下发的《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)的相关规定，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。

根据财政部和税务总局下发的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第12号)的相关规定、国家税务总局关于落实支持小型微利

企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告(国家税务总局公告 2021 年第 8 号),自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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 12.5% 计入应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税。

上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业,且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。

(6) 根据财税〔2020〕31 号《财政部税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》,公司享受所得税优惠,减按 15% 的税率征收企业所得税。

(7) 本集团子公司禹州市通达实业发展有限公司根据《资源综合利用企业所得税优惠目录》(财税〔2008〕47 号)文件的规定,享受所得税按照主营收入 10% 予以减免的优惠。

依据《财政部、国家税务总局关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》(财税〔2012〕10 号)规定,从事节能环保、沼气综合利用、海水淡化等行业的企业也能享受到上述“三免三减半”的优惠。

(8) 本集团下属子公司大唐环境产业集团股份有限公司通过持有的二级子公司中国大唐科技工程有限公司 56% 的股权间接持有中国大唐科技工程印度有限公司(以下简称“科技工程印度公司”)100% 的股权,根据印度税法的相关规定,科技工程印度公司于 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间适用的所得税率为 29.12%。

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)及《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(2021 年第 6 号)的相关规定,自 2019 年 1 月 1 日至 2023 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) 根据各地方应对新冠肺炎疫情税收优惠政策,本集团部分子公司享受房产税、土地使用税减征优惠。

(3) 根据《国家税务总局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》(国税地〔1989〕13 号),文件规定,对水电站的发电厂房用地(包括坝内、坝外式厂房),生产、办公、生活用地,照章征收土地使用税;对其他用地给予免税照顾。

(4) 根据国家税务局《关于电力行业征免土地使用税问题的规定》国税地字〔1989〕13 号,对火电厂厂区围墙外的灰场、输灰管、输油(气)管道、铁路专用线用地,免征土地使用税。

(5) 根据《中华人民共和国环境保护税法》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。

(6) 根据《山东省人民政府关于印发落实“六稳”“六保”促进高质量发展政策清单（第二批）的通知》（鲁政发〔2021〕4号）规定，对增值税小规模纳税人免征房产税、城镇土地使用税的期限，延长至2021年12月31日，本集团子公司广西桂冠电力股份有限公司山东分公司属于小规模纳税人，2021年1月1日至2021年12月31日期间享受免征城镇土地使用税优惠。

(7) 根据广西壮族自治区物价局、财政厅、水利厅桂价费〔2015〕66号《关于调整我区水资源费征收标准的通知》，2015年12月1日起，水力发电取用水按0.005元/千瓦时征收水资源费，贯流式火力发电取用水按0.001元/千瓦时征收水资源费。本集团所属相关分、子公司均按发电量征收水资源费，其中所属水力发电企业按0.005元/千瓦时为标准征收水资源费，区内所属火力发电企业大唐桂冠合山发电有限公司按0.001元/千瓦时为标准征收水资源费。

根据四川省发展和改革委员会、四川省财政厅、四川省水利厅发布的川发改价格〔2014〕1129号《关于调整水力发电用水水资源费征收标准的通知》规定：自2015年1月1日起，四川境内河流水电站水力发电用水水资源费，由0.0035元/千瓦时统一调整为0.005元/千瓦时，按实际发电量计征。本集团子公司四川川汇水电投资有限责任公司、大唐香电得荣电力开发有限公司按0.005元/千瓦时征收水资源费。

根据湖北省物价局、湖北省财政厅、湖北省水利厅发布的鄂价环资规〔2013〕186号《关于调整水力发电和工业生产水资源费征收标准的通知》规定，本集团子公司湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司下属水电站按0.005元/千瓦时征收水资源费。

根据贵州省物价局、贵州省财政厅、贵州省水利厅发布的黔价费〔2007〕49号《关于调整水资源费征收标准的通知》规定：自2007年4月1日起，小型水电站按0.004元/千瓦时（取用地表水）、0.007元/千瓦时（取用地下水）征收水资源费，对同一业主在同一条河流（干流）上的各梯级水电站水资源费征收标准按梯级数量逐级递减，递减系数为1-0.08N（N为梯级水电站序列数）。本集团子公司贵州白水河发电有限公司、贵州中山包水电发展有限公司、黔南朝阳发电有限公司所属水电站按0.004元/千瓦时计缴水资源费；贵州大田河水电开发有限公司所属落生电站按0.007元/千瓦时计缴水资源费，大地电站按0.004元/千瓦时计缴水资源费。

根据迪政办发〔2018〕60号迪庆藏族自治州人民政府办公室关于印发《迪庆州分年度水资源费标准调整方案的通知》规定，中型水力发电用水（江河）按0.007元/千瓦时征收水资源税，小型水力发电用水（江河）0.004元/千瓦时征收水资源税。本集团子公司大唐迪庆香格里拉电力开发有限公司的所属吉岔、格登电站按0.004元/千瓦时计缴水资源费，岗曲河一级电厂按0.007元/千瓦时计缴水资源费。

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	大津国际发电股份有限公司	2级 1	北京市	北京市	电力、热力生 产	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	北京市	风力发电	7,273,701,000.00	65.61	65.61	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	火力发电、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	四川省成 都市	四川省成 都市	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	电力、热力生 产	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、热力生 产	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、热力生 产	3,104,197,331.11	100.00	100.00	3,104,197,331.11	1

序号	企业名称	企业类型	级次	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
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	电力、热力生 产	3,013,099,057.92	100.00	100.00	5,415,667,533.26	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	水力发电	9,095,936,261.82	100.00	100.00	9,110,506,261.82	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	北京市	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	北京市	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公司	2 级	1	北京市	北京市	煤炭管理	11,576,530,000.00	100.00	100.00	12,059,530,000.00	1
17	中国大唐集团技术经济研究院有限公司	2 级	1	北京市	北京市	技术研究、人才开发与培训	282,901,000.00	100.00	100.00	1,308,877,124.89	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	211,198,100.00	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	山西省大 同市	山西省大 同市	火力发电、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	电力生产	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	水力发电	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

序号	企业名称	企业类型	级次	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
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	自治区乌鲁 木齐市	新疆维吾尔 自治区乌鲁 木齐市	火力发电	3,202,044,000.00	100.00	100.00	3,202,044,000.00	1
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	1,442,050,700.00	100.00	100.00	865,230,400.00	1
28	大唐(北京)信息技术有限公司	2 级	1	北京市	北京市	技术服务	30,000,000.	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	大唐西藏江川水电开发有限公司	2 级	1	西藏自治 区昌都市	西藏自治 区昌都市	水力发电	95,000,000.00	100.00	100.00	76,000,000.00	1
31	中国大唐集团雄安能源有限公司	2 级	1	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
32	大唐青海能源开发有限公司	2 级	1	西宁市	青海省西 宁市	电力、热力生 产	1,270,940,000.00	100.00	100.00	1,270,940,000.00	1
33	大唐海南能源开发有限公司	2 级	1	海口市	海南省海 南省海 口市	电力、热力生 产	906,812,880.00	100.00	100.00	906,812,880.00	1
34	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
35	大唐耒阳电力有限责任公司	2 级	1	阳市	湖南省永 阳市	火力发电	404,440,000.00	100.00	100.00	959,980,874.58	2
36	中国大唐集团资产管理有限公司	2 级	2	天津市	天津市	投资与资产管 理	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	4
37	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	337,010,000.00	100.00	100.00	337,010,000.00	1

序号	企业名称	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
38	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	北京市	技术开发	168,503,000.00	100.00	100.00	281,503,000.00 1
39	大唐京津冀能源开发有限公司	2级	1	北京市	北京市	风力发电	20,000,000.00	100.00	100.00	212,481,338.67 1
40	中国大唐集团国际贸易有限公司	2级	1	海南省海口市	海南省海口市	其他未列明批发业	280,000,000.00	100.00	100.00	280,000,000.00 1
41	大唐(上海)能源开发有限公司	2级	1	上海市	上海市	风力发电	463,230,000.00	100.00	100.00	463,230,000.00 1
42	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	528,135,000.00	100.00	100.00	528,135,000.00 1
43	中国大唐集团燃汽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	55.00	55.00	55.00	55.00 1
44	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	8,085,935,500.00	100.00	100.00	8,085,459,718.58 1
45	大唐西藏能源开发有限公司	2级	1	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	水力发电		100.00	100.00	
46	中国大唐集团绿色低碳发展有限公司	2级	1	北京市	北京市	节能技术推广	3,600,000.00	100.00	100.00	3,600,000.00 1

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

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

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	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
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
4	中国水利电力物资成都有限公司	100.00	100.00	11,019,751.18	11,019,751.18	3级	已进入清算程序
5	大唐河南能源有限责任公司	100.00	100.00	314,000,000.00	314,000,000.00	3级	已进入清算程序

(四) 重要非全资子企业情况

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	-7,656,954,969.22	2,995,087,845.33	60,630,907,290.51
2	广西桂冠电力股份有限公司	48.45	862,733,571.89	1,033,053,935.89	12,074,642,565.37
3	大唐华银电力股份有限公司	46.47	-1,068,659,623.40		377,624,393.16
4	中国大唐集团新能源股份有限公司	34.39	705,146,430.22	155,243,771.78	22,666,807,316.33
5	大唐环境产业集团股份有限公司	21.04	-278,806,881.04	41,926,939.32	1,326,653,687.58

2. 主要财务信息

项目	本期数				
	大唐国际发电股份有限公司	大唐华银电力股份有限公司	广西桂冠电力股份有限公司	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	45,637,100,875.72	5,889,788,533.06	3,744,864,679.74	21,397,348,839.57	10,570,721,615.37
非流动资产	250,330,599,267.28	13,950,207,309.73	40,702,345,347.57	77,699,229,790.29	7,857,665,680.90

项目	本期数				
	大唐国际发电股份有限公司	大唐华银电力股份有限公司	广西桂冠电力股份有限公司	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
资产合计	295,967,700,143.00	19,839,995,842.79	44,447,210,027.31	99,096,578,629.86	18,428,387,296.27
流动负债	96,022,088,949.03	11,607,729,386.01	8,617,351,006.34	22,339,046,176.83	9,353,308,609.72
非流动负债	123,778,572,215.49	7,569,310,476.35	16,135,846,664.82	45,617,625,665.28	2,319,502,177.69
负债合计	219,800,661,164.52	19,177,039,862.36	24,753,197,671.16	67,956,671,842.11	11,672,810,787.41
营业收入	103,411,957,604.66	9,603,312,018.03	8,414,290,033.69	11,625,085,645.63	5,288,415,841.31
净利润	-11,895,666,394.80	-2,283,870,469.89	1,595,290,541.41	2,085,708,713.66	-443,269,754.86
综合收益总额	-11,892,492,898.30	-2,283,870,469.89	1,613,484,649.64	2,126,430,315.10	-444,349,926.05
经营活动现金流量	8,245,340,184.70	-893,852,305.39	4,056,459,232.50	6,218,546,659.77	994,015,121.21

(续上表)

项目	上期数				
	大唐国际发电股份有限公司	大唐华银电力股份有限公司	广西桂冠电力股份有限公司	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	33,712,335,561.59	4,639,790,859.93	3,718,177,699.29	17,216,015,262.93	11,778,902,445.70
非流动资产	246,621,170,470.71	13,510,215,003.99	41,071,863,039.64	72,692,734,073.72	8,401,956,670.57
资产合计	280,333,506,032.30	18,150,005,863.92	44,790,040,738.93	89,908,749,336.65	20,180,859,116.27
流动负债	79,020,228,319.98	8,228,533,559.74	6,428,800,760.83	21,737,048,780.23	9,920,324,279.47
非流动负债	109,920,722,878.89	6,959,866,218.61	19,001,399,607.21	40,438,981,170.45	2,921,256,028.69
负债合计	188,940,951,198.87	15,188,399,778.35	25,430,200,368.04	62,176,029,950.68	12,841,580,308.16
营业收入	95,614,421,510.83	8,255,680,918.70	8,973,945,293.43	9,372,031,296.32	6,821,070,855.56
净利润	5,316,036,841.69	39,131,764.28	2,494,588,572.81	1,552,592,772.51	211,360,591.15
综合收益总额	5,089,703,817.12	39,131,764.28	2,580,494,148.13	1,555,323,470.81	211,320,977.34
经营活动现金流量	26,753,718,613.29	2,376,423,603.90	5,571,640,017.70	5,490,127,206.55	1,852,073,933.84

(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	湖南力能置业有限公司	湖南省	8,000,000.00	房地产开发经营	100.00	100.00	吸收合并
2	中国水利电力物资成都公司	四川省	11,020,000.00	其他未列明批发业	100.00	100.00	破产清算
3	大唐黑龙江物资有限公司	黑龙江省	3,000,000.00	其他未列明批发业	51.00	51.00	吸收合并
4	广西大唐电力物资有限公司	广西省	10,000,000.00	其他未列明批发业	51.00	51.00	吸收合并

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
5	贵州大唐物资有限公司	贵州省	3,000,000.00	其他未列明批发业	100.00	100.00	吸收合并
6	中水物资集团河北商贸有限公司	河北省	3,000,000.00	其他未列明批发业	51.00	51.00	吸收合并
7	大唐吉林物资有限公司	吉林省	3,000,000.00	其他未列明批发业	100.00	100.00	吸收合并
8	新疆大唐电力物资有限公司	新疆维吾尔自治区	5,000,000.00	其他未列明批发业	100.00	100.00	吸收合并
9	山东大唐电力物资有限公司	山东省	3,000,000.00	其他未列明批发业	100.00	100.00	吸收合并
10	河南大唐电力物资有限公司	河南省	5,000,000.00	其他未列明批发业	100.00	100.00	吸收合并
11	大唐华银湖南电力物资有限公司	湖南省	5,000,000.00	其他未列明批发业	51.00	51.00	吸收合并
12	大唐安徽电力设备有限公司	安徽省	5,000,000.00	其他未列明批发业	51.00	51.00	吸收合并
13	甘肃大唐电力物资有限公司	甘肃省	5,000,000.00	其他未列明批发业	100.00	100.00	吸收合并
14	大唐山西电力物资有限公司	山西省	5,000,000.00	其他未列明批发业	100.00	100.00	吸收合并
15	云南大唐电力物资有限公司	云南省	3,000,000.00	其他未列明批发业	100.00	100.00	吸收合并
16	北京大唐京津冀电力物资有限公司	北京市	5,000,000.00	其他未列明批发业	100.00	100.00	吸收合并
17	大唐苏电江苏物资有限公司	江苏省	10,000,000.00	其他未列明批发业	100.00	100.00	吸收合并
18	甘肃大唐燃料有限责任公司	甘肃省	5,000,000.00	燃料经营	59.20	59.20	注销清算
19	兰州西固热电有限责任公司	甘肃省	515,872,000.00	火力发电	65.35	65.35	区域整合划出
20	甘肃大唐甘西热电有限责任公司	甘肃省	344,756,258.00	电力、热力生产	100.00	100.00	区域整合划出
21	甘肃大唐景泰发电有限责任公司	甘肃省	2,041,666,396.00	电力、热力生产	100.00	100.00	区域整合划出
22	甘肃大唐八〇三热电有限公司	甘肃省	538,475,161.00	电力、热力生产	100.00	100.00	区域整合划出
23	甘肃大唐盘安发电有限责任公司	甘肃省	3,406,226,242.00	火力发电	100.00	100.00	区域整合划出
24	大唐呼图壁能源开发有限公司	新疆维吾尔自治区	1,913,942,100.00	火力发电	100.00	100.00	区域整合划出
25	大唐吉木萨尔五彩湾北一发电有限公司	新疆维吾尔自治区	974,356,041.00	火力发电	100.00	100.00	区域整合划出
26	大唐吉木萨尔热电有限公司	新疆维吾尔自治区	189,500,000.00	火力发电	100.00	100.00	区域整合划出
27	新疆大唐红星售电有限公司	新疆维吾尔自治区	20,000,000.00	售电	51.00	51.00	已处置
28	大唐青川水电开发有限公司	四川省	12,500,000.0000	水力发电	100.00	100.00	吸收合并
29	大唐通江电力开发有限公司	四川省	123,420,000.00000	水力发电	100.00	100.00	吸收合并
30	大唐平罗发电有限公司	宁夏回族自治区	1,285,141,845.04	电力、热力生产	100.00	100.00	区域整合划出
31	大唐河南能源有限责任公司	河南省	314,000,000.00	科技推广和应用服务	100.00	100.00	破产清算
32	江苏唐电燃料有限公司	江苏省	8,000,000.00	贸易	100.00	100.00	注销清算
33	北京普华亿能风电技术有限公司	北京市	40,500,000.00	风力发电	100.00	100.00	注销清算
34	大唐潍坊新能源有限公司	山东省	129,000,000.00	风力发电	100.00	100.00	注销清算
35	大唐泰华齐齐哈尔新能源有限公司	黑龙江省	2,000,000.00	风力发电	100.00	100.00	注销清算
36	中国大唐海外(欧洲)有限公司	卢森堡	239,976.00	水利发电	100.00	100.00	注销清算

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
37	江苏南京热电工程设计院有限责任公司	江苏省	50,000,000.00	工程设计	100.00	100.00	注销清算
38	北京大唐恒通科技有限公司	北京市	42,000,000.00	设备制造	100.00	100.00	注销清算
39	大唐(北京)能源管理有限公司	北京市	150,000,000.00	科技环保	100.00	100.00	吸收合并
40	大唐吉林电力燃料有限公司	吉林省	2,000,000.00	电力物资供应	100.00	100.00	注销清算
41	甘肃华能天骏能源有限公司	甘肃省	2,645,477,671.15	煤炭生产经营	100.00	100.00	区域整合划出
42	福建省集兴龙湘水电有限公司	福建省	26,000,000.00	水力发电	100.00	100.00	吸收合并
43	鹿寨西岸水电站有限公司	广西省	35,000,000.00	水力发电	98.43	98.43	吸收合并
44	大唐桂冠合山发电有限公司	广西省	1,121,540,000.00	火力发电	83.24	83.24	吸收合并
45	湖南华银能源技术有限公司	湖南省	56,165,000.00	技术服务	65.00	65.00	注销清算
46	福建大唐同舟益材环保科技有限公司	福建省	5,000,000.00	技术服务	75.00	75.00	注销清算
47	大唐安庆生物质能发电有限公司	安徽省	53,430,000.00	生物质能发电	66.67	66.67	破产清算
48	大唐华北电力运营有限公司	河北省	40,000,000.00	运营检修维护	100.00	100.00	注销清算

已处置的子公司情况

序号	企业名称	上年度			处置日			期初至处置日		
		资产总额	负债总额	权益总额	资产总额	负债总额	权益总额	收入总额	费用总额	利润总额
1	中国水利电力物资集团公司	2,333,345.84	44,368,963.91	42,035,618.07	2,333,345.84	44,368,963.91	42,035,618.07			
2	甘肃大唐燃料有限责任公司	23,325,584.36	17,581,565.34	5,744,019.02	4,234,221.84	1,689,712.65	2,544,508.19	3,799,677.25		-3,199,510.83
3	兰州西固热电有限公司	1,329,307,589.61	1,022,181,633.44	307,125,956.17	1,329,307,589.61	1,022,181,633.44	307,125,956.17			
4	甘肃大唐什西热电有限责任公司	1,730,701,130.75	1,491,791,128.83	238,910,001.92	1,730,701,130.75	1,491,791,128.83	238,910,001.92			
5	甘肃大唐景泰发电有限责任公司	2,956,254,268.19	2,144,109,287.66	812,144,980.53	2,956,254,268.19	2,144,109,287.66	812,144,980.53			
6	甘肃大唐八〇三热电有限公司	2,130,780,813.43	1,571,595,616.06	559,185,197.37	2,130,780,813.43	1,571,595,616.06	559,185,197.37			
7	甘肃大唐盘安发电有限责任公司	1,198,440,266.76	1,012,954,618.22	185,465,648.54	1,198,440,266.76	1,012,954,618.22	185,465,648.54			
8	大唐呼图壁能源开发有限公司	2,943,258,787.81	2,013,728,334.62	929,530,453.19	2,943,258,787.81	2,013,728,334.62	929,530,453.19			
9	大唐吉木萨尔五彩湾北一发电有限公司	4,331,205,013.79	3,008,579,636.69	1,322,625,377.10	4,331,205,013.79	3,008,579,636.69	1,322,625,377.10			
10	大唐吉木萨尔热电有限公司	1,118,520,078.20	960,803,790.12	157,716,288.08	1,118,520,078.20	960,803,790.12	157,716,288.08			
11	新疆大唐红垦售电有限公司	1,113,730.19	7,884,534.79	-6,770,804.60	1,056,885.60	7,881,534.79	-6,824,649.19	53,844.59		-53,844.59
12	大唐平罗发电有限公司	4,027,422,698.57	2,742,280,853.53	1,285,141,845.04	4,027,422,698.57	2,742,280,853.53	1,285,141,845.04			
13	大唐河南能源有限责任公司	132,563,715.74	250,859,828.45	-118,296,112.71	132,344,502.36	251,626,313.45	-119,281,811.09	985,698.38		-985,698.38
14	江苏大唐燃料有限公司	9,572,258.88	120,040.90	9,452,217.98	9,574,140.32	83,394.79	9,490,745.53	3,274,990.86	3,260,785.26	14,205.60
15	北京普华亿能风电技术有限公司	33,578,792.88	34,313,654.82	-734,861.94				1,162,636.19	427,774.25	734,861.94
16	大唐潍坊新能源有限公司	41,521,148.28	984,046.32	40,537,101.96				6,461,298.03		-6,461,298.03

序号	企业名称	上年度			处置日			期初至处置日		
		资产总额	负债总额	权益总额	资产总额	负债总额	权益总额	收入总额	费用总额	利润总额
17	大唐泰华齐齐哈尔新能源有限公司	1,929,377.37	29,377.37	1,900,000.00	221,147.25	-221,147.25	221,147.25	1,900,000.00	-1,900,000.00	
18	中国人唐海外(欧洲)有限公司		221,147.25	-221,147.25						
19	江苏南京热电工程设计院有限责任公司	70,291,289.57	30,267,807.35	40,023,482.22	45,320,519.56	45,320,519.56	7,295,224.51	2,006,524.72	5,288,699.79	
20	北京大唐恒通科技有限公司	163,608,719.54	101,197,233.90	62,411,485.64	58,858,913.22	13,637,134.87	45,221,778.35	16,863,937.68	-16,863,937.68	
21	大唐吉林电力燃料有限公司	3,514,178.75	185,448.26	3,328,730.49	3,123,575.79		3,123,575.79	1,660,655.66	1,623,783.35	-233,887.99
22	甘肃华能天峻能源有限公司	8,517,571,177.54	1,105,637,033.00	7,411,934,144.54	8,517,571,177.54	1,105,637,033.00	7,411,934,144.54			
23	湖南华银能源技术有限公司	111,078,423.21	678,836,595.98	-567,758,172.77	30,104,302.59	673,656,161.68	-643,551,859.09	13,157,813.73	-81,106,991.50	
24	福建大唐同舟益村环保科技有限公司	42,373,012.85	6,448,769.81	36,124,243.04	41,043,089.18		41,043,089.18	30,616,848.51	25,644,624.92	5,117,193.97
25	大唐安庆生物质能发电有限公司	7,856,976.44	451,154,466.61	-443,297,490.17	6,943,705.66	451,258,198.70	-444,314,494.04	1,041,442.26	-939,004.79	
26	大唐华北电力运营有限公司	108,686,712.90	76,375,264.97	32,311,447.93	11,399,074.40		11,399,074.40	44,670,121.84	65,572,031.02	-20,933,021.69

(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	常州市天朔新能源有限公司	100.00	58,001,788.89	1,788.89	非同一控制下合并
2	茫崖天海新能源有限公司	100.00	58,000,000.00		非同一控制下合并
3	大唐(海南)绿色能源科技有限公司	60.00			新投资设立
4	大唐三亚新能源有限公司	60.00	64,483,300.00		新投资设立
5	大唐海南文昌新能源有限公司	100.00	63,500,000.00		新投资设立
6	常州市知天新能源有限公司	100.00	68,582,503.84	-17,496.16	非同一控制下合并
7	湖北省黄冈市众辉新能源有限公司	100.00	68,500,000.00		非同一控制下合并
8	常州市道天新能源有限公司	100.00	42,442,308.36	2,042,308.36	非同一控制下合并
9	荆州市天禾光伏有限公司	100.00	42,402,572.47	2,052,572.47	非同一控制下合并
10	大唐蒲城第二发电有限责任公司	100.00	1,603,792,392.69	-812,700,942.99	区域整合划入
11	大唐蒲城发电有限责任公司	71.68	-299,872,362.75	-397,099,781.35	区域整合划入
12	大唐蒲城热力有限责任公司	59.00	50,607,726.39	17,493.74	区域整合划入
13	大唐瑶池发电有限公司	55.00	-119,138,393.67	-252,615,953.13	区域整合划入
14	大唐杨凌热电有限公司	90.00	204,875,324.46	-260,173,691.12	区域整合划入
15	陕西旬能能源有限责任公司	100.00	6,168,314.88		区域整合划入
16	大唐秦岭发电有限公司	100.00	158,486,159.47	-353,540,889.95	区域整合划入
17	大唐延安发电有限公司	100.00	463,359,891.80		区域整合划入
18	大唐宝鸡第二发电有限责任公司	65.00	-1,515,538,863.19	-459,944,900.28	区域整合划入
19	大唐宝鸡发电有限责任公司	65.00	796,390,644.24	-302,943,565.73	区域整合划入
20	大唐渭南热电有限公司	100.00	210,756,033.22	-369,847,940.53	区域整合划入
21	大唐渭南热力有限公司	65.00	116,982,996.34	-22,001,249.68	区域整合划入
22	大唐富平热电有限公司	100.00	2,404,889,995.54	59,382,784.32	区域整合划入
23	大唐永寿新能源有限责任公司	100.00	109,174,146.08	-1,035,853.92	新投资设立
24	大唐黄龙新能源有限责任公司	100.00			新投资设立
25	大唐华银湘潭新能源有限公司	100.00	129,000,000.00		新投资设立
26	大唐华银醴陵新能源有限公司	100.00	72,089,934.00		新投资设立
27	大唐华银涟源新能源有限公司	100.00	69,276,100.00		新投资设立
28	大唐华银衡南新能源有限公司	100.00	36,810,000.00		新投资设立
29	广西武宣桂开新能源有限责任公司	100.00			新投资设立
30	大唐桂冠隆林新能源有限公司	100.00	98,130,000.00		新投资设立
31	大唐桂冠合山新能源有限公司	100.00	100,000,000.00		新投资设立
32	大唐(阿拉善左旗)电力有限责任公司	100.00	10,330,000.00		新投资设立
33	大唐葫芦岛清洁能源有限公司	100.00	10,800,000.00		新投资设立
34	大唐新余高新新能源有限公司	100.00	115,730,000.00		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
35	大唐安福新能源有限公司	100.00	76,290,000.00		新投资设立
36	大唐肥东光伏发电有限责任公司	100.00	79,554,000.00		新投资设立
37	大唐风阳光伏发电有限责任公司	100.00	99,336,000.00		新投资设立
38	大唐风阳小岗村能源有限责任公司	51.00	28,150,000.00		新投资设立
39	大唐平山新能源有限公司	100.00			新投资设立
40	大唐孙吴新能源有限公司	100.00	32,140,000.00		新投资设立
41	大唐(连州)新能源有限公司	100.00	48,120,000.00		新投资设立
42	大唐(始兴)新能源有限公司	100.00	3,890,000.00		新投资设立
43	江西大唐国际新余第二发电有限责任公司	65.00	59,700,000.00		新投资设立
44	大唐黄庄(天津)新能源有限公司	100.00	73,600,000.00		新投资设立
45	大唐(张家口)新能源有限公司	100.00	52,300,000.00		新投资设立
46	大唐唐山市丰润区新能源有限公司	100.00	37,100,000.00		新投资设立
47	大唐如皋综合能源有限公司	60.00	6,380,000.00		新投资设立
48	大唐柳林清洁能源有限公司	100.00			新投资设立
49	大唐婺源清洁能源有限公司	100.00			新投资设立
50	大唐乡宁清洁能源有限公司	100.00			新投资设立
51	大唐沁水清洁能源有限公司	100.00			新投资设立
52	中国大唐集团绿色低碳发展有限公司	100.00	141,461,779.16	12,428,431.41	新投资设立
53	大唐西藏能源开发有限公司	100.00	14,627,267.67	-10,466.11	新投资设立
54	大唐晟原洮南新能源开发有限公司	100.00	226,550,000.00		新投资设立
55	大唐(仁化)新能源有限公司	100.00	61,470,000.00		新投资设立
56	大唐(兴海)新能源有限公司	100.00	47,270,000.00		新投资设立
57	大唐新能源(文山)有限公司	100.00	5,000,000.00		新投资设立
58	大唐(丘北)新能源有限公司	70.00	46,400,000.00		新投资设立
59	大唐武定新能源有限责任公司	80.00	133,170,000.00		新投资设立
60	大唐(大姚)新能源开发有限公司	80.00	12,500,000.00		新投资设立
61	大唐新能源富宁有限公司	100.00			新投资设立
62	大唐新能源(马关)有限公司	85.00			新投资设立
63	大唐中宁能源开发有限公司	100.00			新投资设立
64	大唐滩溪光伏发电有限责任公司	100.00	8,540,000.00		新投资设立
65	大唐唐山新能源有限公司	100.00	3,000,000.00		新投资设立
66	大唐三泉(重庆)清洁能源有限公司	51.00	5,000,000.00		新投资设立
67	大唐惠州热电有限责任公司	100.00	55,000,000.00		新投资设立
68	大唐湖北黄冈清洁能源有限公司	100.00	75,857,429.13	5,857,429.13	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
常州市知天新能源有限公司	2021年5月1日			注1
湖北省黄冈市众辉新能源有限公司	2021年5月1日			注1
常州市道天新能源有限公司	2021年5月1日			注1
荆州市天禾光伏有限公司	2021年5月1日			注1
常州市天朔新能源有限公司	2021年9月17日			注1
茫崖天海新能源有限公司	2021年9月17日			注1

(续上表)

公司名称	商誉		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	备注
	金额	确定方法				
常州市知天新能源有限公司		注2	100.00		-17,496.16	
湖北省黄冈市众辉新能源有限公司		注2	100.00			
常州市道天新能源有限公司		注2	100.00		-10,264.11	
荆州市天禾光伏有限公司		注2	100.00	5,548,049.09	2,052,572.47	
常州市天朔新能源有限公司		注2	100.00		1,788.89	
茫崖天海新能源有限公司		注2	100.00			

注1：可辨认净资产公允价值的确定方法：依据评估报告的估值结果确定。

注2：商誉的确定方法：合并成本大于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

(八) 本年发生的区域整合划入企业合并情况

公司名称	合并日	账面 净资产	合并日所 占股权比 例(%)	合并日至期末被购 买方的收入		备注
				合并日至期末被购 买方的收入	合并日至期末被购 买方的净利润	
大唐秦岭发电有限公司	2021年1月1日	512,027,049.42	100.00	1,805,794,756.80	-299,880,866.25	
大唐延安发电有限公司	2021年1月1日	463,359,891.80	100.00			
大唐渭南热电有限公司	2021年1月1日	529,119,727.73	100.00	826,314,056.38	-347,846,690.85	
大唐渭南热力有限公司	2021年1月1日	138,984,246.02	100.00	55,675,361.95	-22,001,249.68	
大唐蒲城第二发电有限责任公司	2021年1月1日	2,511,650,033.20	100.00	1,358,341,951.79	-299,928,792.48	
大唐杨凌热电有限公司	2021年1月1日	465,049,015.58	90.00	1,065,833,706.36	-260,173,691.12	

公司名称	合并日	账面净资产	合并日所占股权比例(%)	合并日至期末被购买方的收入	合并日至期末被购买方的净利润	备注
大唐瑶池发电有限公司	2021年1月1日	133,477,559.46	55.00	350,916,818.80	-252,615,953.13	
大唐蒲城热力有限责任公司	2021年1月1日	50,590,232.65	59.00	48,641,482.55	17,493.74	
大唐富平热电有限公司	2021年1月1日	2,345,507,211.22	100.00	930,593,825.04	59,382,784.32	
大唐宝鸡发电有限责任公司	2021年1月1日	1,099,334,209.97	65.00	1,172,019,834.59	-296,432,408.00	
大唐宝鸡第二发电有限责任公司	2021年1月1日	-1,056,731,999.19	65.00	1,517,323,049.13	-446,192,311.21	
大唐蒲城发电有限责任公司	2021年1月1日	97,227,418.61	71.68	1,268,116,780.06	-397,099,781.35	
陕西旬能能源有限责任公司	2021年1月1日	6,168,314.88	100.00			

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	期初余额
库存现金	653,594.59	699,531.69
银行存款	16,111,825,939.45	12,854,104,974.90
其他货币资金	5,241,654,722.36	2,550,769,553.87
合计	21,354,134,256.40	15,405,574,060.46
其中：存放境外的款项总额	636,245,972.39	822,422,415.37

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,644,103,314.14	1,817,118,941.94
信用证保证金	154,303,605.01	88,513,432.00
履约保证金	339,816,631.07	209,257,379.16
其他	2,614,783,759.92	2,850,647,419.54
合计	7,753,007,310.14	4,965,537,172.64

注：其他项系央行准备金 2,327,841,496.53 元，诉讼冻结受限资金 102,283,890.14 元，存出投资款 1,389,410.69 元，土地开垦保证金、融资保证金等 134,124,657.23 元，政府监管的专项账户资金 49,144,305.33 元。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,213,220,579.56	2,867,797,100.38
其中：债务工具投资	103,998,109.60	1,032,930,714.19
权益工具投资	1,543,892,186.97	1,476,903,759.92
其他	2,565,330,282.99	357,962,626.27
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	4,213,220,579.56	2,867,797,100.38

注：“其他”系本集团子公司中国大唐集团财务有限公司所持基金的公允价值，中国大唐集团资本控股有限公司所持有国债逆回购的公允价值及中国大唐集团资产管理有限公司所持有国债逆回购的公允价值。

(三) 应收票据

1. 应收票据分类

种类	账面余额	期末数		期初数	
		坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票	742,611,533.81	742,611,533.81	1,001,235,749.06	1,001,235,749.06	
商业承兑汇票	416,531,029.02	416,531,029.02	25,168,775.87	25,168,775.87	
合计	1,159,142,562.83	1,159,142,562.83	1,026,404,524.93		1,026,404,524.93

2. 应收票据坏账准备

类别	期末数				
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	预期信用损失率(%)	账面价值
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,159,142,562.83	100.00			1,159,142,562.83
合计	1,159,142,562.83	100.00			1,159,142,562.83

(续上表)

类别	账面余额		期初数		账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备 预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,026,404,524.93	100.00			1,026,404,524.93
合计	1,026,404,524.93	100.00			1,026,404,524.93

3. 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	138,831,849.20
合计	138,831,849.20

4. 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	2,270,234,599.23	49,666,516.46
商业承兑汇票		44,041,636.68
合计	2,270,234,599.23	93,708,153.14

5. 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	1,900,000.00
合计	1,900,000.00

(四) 应收账款

按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率(%)	账面价值
按单项计提坏账准备的					
应收账款	3,261,277,014.56	5.34	1,033,895,860.86	31.70	2,227,381,153.70
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收账款					
	57,810,203,793.31	94.46	232,090,740.75	0.40	57,578,113,052.56
合计	61,071,480,807.87	100.00	1,265,986,601.61	--	59,805,494,206.26

(续上表)

类别	账面余额		坏账准备			期初数 坏账准备 预期信用 损失率(%)
	金额	比例 (%)	金额	预 期 信 用	账面价值	
				损失率(%)		
按单项计提坏账准备的 应收账款	4,220,608,764.00	8.21	1,804,619,602.42	42.76	2,415,989,161.58	
按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收账款	47,170,912,978.69	91.79	254,234,351.70	0.54	46,916,678,626.99	
合计	51,391,521,742.69	100.00	2,058,853,954.12	—	49,332,667,788.57	

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	34,863,948,957.56	34,437,502,727.76
1 至 2 年	13,746,388,519.18	9,089,171,832.77
2 至 3 年	7,667,196,479.77	4,131,854,117.31
3 至 4 年	2,028,865,596.32	927,324,361.10
4 至 5 年	730,890,567.67	442,358,542.11
5 年以上	2,034,190,687.37	2,363,310,161.64
小 计	61,071,480,807.87	51,391,521,742.69
减: 坏账准备	1,265,986,601.61	2,058,853,954.12
合 计	59,805,494,206.26	49,332,667,788.57

2. 期末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	预期信用损失率(%)	计提理由
国网吉林省电力有限公司	914,889,009.07	2,327,920.00	0.25	收回款项存在不确定
重庆市电煤储运集团有限公司	907,551,610.00	9,302,275.55	1.02	收回款项存在不确定
中国林产品经销公司	243,903,906.06	2,499,980.51	1.02	收回款项存在不确定
唐山市春兴特种钢有限公司	238,039,243.60	238,039,243.60	100.00	预计无法收回
IL&FS Tamil Nadu Power Company Limited	164,486,396.33	140,863,299.03	85.64	收回款项存在不确定
山东龙马重科有限公司	101,242,372.76	39,710,996.90	39.22	收回款项存在不确定
黄卓	84,427,878.39	84,427,878.39	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
国网湖南省电力有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00	100.00	预计无法收回
宁波盛泰电力燃料有限公司	54,495,438.33	54,495,438.33	100.00	预计无法收回
浏阳市浩德煤场	23,532,897.24	23,532,897.24	100.00	预计无法收回
大厂宏海木业有限公司	23,129,876.99	23,129,876.99	100.00	预计无法收回
陈宜先	19,394,025.50	19,394,025.50	100.00	预计无法收回
江苏巨富贸易有限公司	12,003,158.48	12,003,158.48	100.00	预计无法收回
鸡西市四海商贸有限公司	13,745,074.86	13,745,074.86	100.00	预计无法收回
金平呈筑输变电有限公司	13,501,112.77	13,501,112.77	100.00	预计无法收回
井陉县集中供热公司	13,436,838.75	9,774,838.75	72.75	收回款项存在不确定性
河南启源实业有限公司	12,141,824.50	12,141,824.50	100.00	预计无法收回
华能云南滇东能源有限责任公司	11,111,878.08	11,111,878.08	100.00	预计无法收回
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	80.00	收回款项存在不确定性
TPCPOWERHOLDINGPUBLICCOMPANYLIMITED (泰国泰宝利康公司)	10,227,858.40	10,227,858.40	100.00	预计无法收回
珲春森林山供热有限公司	9,111,336.00	9,111,336.00	100.00	预计无法收回
青岛鑫海物流有限公司	8,588,582.05	8,588,582.05	100.00	收回款项存在不确定性
青岛森麒麟轮胎有限公司	8,174,058.89	1,634,811.78	20.00	预计无法收回
江苏铭信商贸有限公司	7,851,301.62	7,851,301.62	100.00	预计无法收回
南方科工贸建筑开发公司	6,760,000.00	6,760,000.00	100.00	预计无法收回
临沂贵龙煤业公司	6,288,370.48	6,288,370.48	100.00	预计无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	6,242,695.82	6,242,695.82	100.00	预计无法收回
泉州市新动力酒店管理有限公司	8,455,000.00	8,455,000.00	100.00	预计无法收回
吉林省广源煤业有限公司	4,684,335.98	4,684,335.98	100.00	预计无法收回
北京济元紫能环境工程有限公司	4,184,205.80	4,184,205.80	100.00	预计无法收回
上海宝冶建设有限公司	3,873,480.00	3,873,480.00	100.00	预计无法收回
中国电建集团长春发电设备有限公司	3,593,903.75	3,180,692.66	88.50	收回款项存在不确定性
大唐滨州发电有限公司	3,214,025.26	642,800.00	20.00	收回款项存在不确定性
鸡西市热力公司	9,055,500.00	1,828,750.00	20.19	收回款项存在不确定性
阜新矿务局供应处物资供应分站	3,029,735.46	3,029,735.46	100.00	预计无法收回

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
其他	215,421,758.34	147,919,525.33	68.67	收回款项存在不确定
合计	3,261,277,014.56	1,033,895,860.86	—	—

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

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(%)	
1年以内(含1年)	7,300,290,325.02	89.88	2,090,264.81	9,930,805,875.75	89.06	6,305,766.58
1至2年(含2年)	298,319,845.05	3.67	26,530,164.73	341,934,718.46	3.06	17,076,574.78
2至3年(含3年)	104,225,275.40	1.28	14,758,768.53	520,325,347.66	4.67	82,700,149.67
3年以上	420,267,953.83	5.17	188,227,025.54	358,137,862.25	3.21	148,076,860.67
合计	8,123,103,399.30	100.00	231,606,223.61	11,151,203,804.12	100.00	254,159,351.70

(2) 其他组合

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	577,470,487.96			722,015,083.58		
低风险组合	45,691,194,283.98			34,287,074,965.65		
其他组合	3,418,435,622.07	0.01	484,517.14	1,010,619,125.34	0.01	75,000.00
合计	49,687,100,394.01	—	484,517.14	36,019,709,174.57	—	75,000.00

4. 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或	转回或收回前累计	转回或
	收回金额	已计提坏账准备金额	收回原因、方式
隆化县珈铄农业开发有限公司	49,380,000.00	10,848,040.00	收回部分款项
长岭县宏华新能源有限公司	45,877,500.00	8,451,830.50	收回部分款项
长岭协鑫光伏电力有限公司	39,500,000.00	7,117,900.00	收回部分款项
长岭县吉电新能源有限公司	36,954,000.00	8,451,830.50	收回部分款项
中国机械工业建设集团有限公司	36,679,647.47	3,152,891.70	收回部分款项
林州市林丰铝电有限责任公司	34,558,392.79	2,814,866.20	收回部分款项
其他	238,150,528.75	53,626,332.81	收回部分款项
合计	481,100,069.01	94,463,691.71	—

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
中钢集团山西有限公司	货款	341,471,467.96	法院裁定	内部程序及外部程序	否
天津市凯泽国际贸易有限公司	货款	122,570,000.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
庆华集团国际贸易有限公司	货款	82,950,000.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
张家港保税区鑫东鸣贸易有限公司	货款	70,013,862.66	法院裁定	内部程序及外部程序	否
内蒙古察右前旗兴达化工有限责任公司	货款	60,208,388.90	法院裁定	内部程序及外部程序	否
山东百富物流有限公司	货款	43,144,890.32	法院裁定	内部程序及外部程序	否
包头市津粤煤炭有限公司	货款	30,800,949.70	法院裁定	内部程序及外部程序	否
天津百富实业有限公司	货款	25,107,936.60	法院裁定	内部程序及外部程序	否
杭州骏跃贸易有限公司	货款	21,924,362.20	法院裁定	内部程序及外部程序	否
土默特右旗鑫鑫煤炭有限责任公司	货款	11,849,126.95	法院裁定	内部程序及外部程序	否
武汉江汉化工设计有限公司	货款	11,000,000.00	清算注销	内部程序及外部程序	否
大唐保定华源热电有限公司	货款	7,045,773.71	清算注销	内部程序及外部程序	是
内蒙古卓资县隆泰化工有限责任公司	货款	6,766,800.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
江苏巨富贸易有限公司	货款	5,173,219.50	法院裁定	内部程序及外部程序	否
庆华集团新疆煤化工有限公司	货款	3,650,000.00	清算注销	内部程序及外部程序	否
南京度辰投资管理有限公司	货款	2,342,727.82	清算注销	内部程序及外部程序	否
内蒙古京能锡林煤化有限责任公司	货款	1,400,000.00	清算注销	内部程序及外部程序	否
贵州兴化化工股份有限公司	电费	905,337.92	法院裁定	内部程序及外部程序	否
林州市林丰铝电有限责任公司	电费	707,399.39	法院裁定	内部程序及外部程序	否
高阳县恒伟煤灰加工有限公司	货款	362,400.00	已吊销	内部程序及外部程序	否
苏州高峰糖业有限公司	热费	300,757.63	已吊销	内部程序及外部程序	否
重庆泰丰矿山机器有限公司	货款	84,975.00	清算注销	内部程序及外部程序	否
甘肃大唐八零三热电有限责任公司	货款	64,292.30	清算注销	内部程序及外部程序	是
中国电建集团重庆工程有限公司	货款	43,855.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
重庆博森电气集团开关有限公司	货款	19,599.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
宁夏双利检修建筑安装公司	货款	15,513.00	清算注销	内部程序及外部程序	否
重庆市鑫和化工实业有限公司	货款	9,200.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
重庆四丰矿山建筑机器有限公司	货款	7,500.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
鞍山清华同元自动化有限公司	货款	4,320.00	清算注销	内部程序及外部程序	否
合计		904,373,367.36			

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	3,305,615,451.40	5.40	
国网辽宁省电力有限公司	2,938,777,536.12	4.80	
国网山西省电力公司	2,758,660,863.19	4.51	
国网冀北电力有限公司	2,363,664,273.38	3.86	
国网河南省电力公司	2,020,467,243.57	3.30	
合计	13,387,185,367.66	21.87	

(五) 应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收票据	1,510,049,718.68	3,546,591,182.11
合计	1,510,049,718.68	3,546,591,182.11

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

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 (%)	
1年以内(含1年)	10,987,205,428.81	86.39		6,036,940,444.00	78.77	
1至2年	688,810,664.73	5.42	40,625.92	445,691,627.88	5.82	
2至3年	356,328,820.68	2.80	336,000.00	269,543,252.51	3.52	6,123,180.69
3年以上	685,287,396.21	5.39	130,542,174.03	910,851,075.83	11.89	412,084,949.46
合计	12,717,632,310.43	100.00	130,918,799.95	7,663,026,400.22	100.00	418,208,130.15

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
大唐陕西发电有限公司	东方电气股份有限公司	192,581,229.00	1-2年; 2-3年	未达到结算条件
大唐陕西发电有限公司	沈阳华创风能有限公司	131,668,745.42	3年以上	未达到结算条件
大唐山西发电有限公司	山西昔阳安顺三都煤业有限公司	112,236,392.47	5年以上	未达到结算条件
大唐陕西发电有限公司	华能陕西定边电力有限公司	67,607,589.47	1-2年; 3年以上	未达到结算条件
合计		504,093,956.36		

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
东方电气股份有限公司	802,158,923.00	6.17	
隆基乐叶光伏科技有限公司	623,714,819.82	4.80	
晋能控股煤业集团有限公司	588,557,359.68	4.53	
陕西省煤炭运销(集团)有限责任公司彬长分公司	466,551,318.21	3.59	
陕煤运销集团榆林销售有限公司	433,285,783.91	3.33	
合计	<u>2,914,268,204.62</u>	<u>22.42</u>	

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	205,362,154.81	185,863,503.28
应收股利	1,206,341,859.21	325,013,983.07
其他应收款项	6,521,300,926.44	7,853,557,110.51
合计	<u>7,933,004,940.46</u>	<u>8,364,434,596.86</u>

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	205,362,154.81	185,863,503.28
合计	<u>205,362,154.81</u>	<u>185,863,503.28</u>

(2) 应收利息坏账准备计提情况

坏账准备	未来12个月预期信用损失	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
		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			14,618,750.00		<u>14,618,750.00</u>
本期转回			-382,714.44		<u>-382,714.44</u>
其他变动			37,294,419.43		<u>37,294,419.43</u>
期末余额			51,530,454.99		<u>51,530,454.99</u>

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	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>1,148,000,000.00</u>	<u>209,262,123.86</u>	—	—
其中: 河北国华定州发电有限责任公司		209,262,123.86		
同煤大唐塔山煤矿有限公司	1,148,000,000.00		未到付款期	否
账龄一年以上的应收股利	<u>58,341,859.21</u>	<u>115,751,859.21</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		
山西漳电大唐塔山发电有限公司		32,000,000.00		
合计	<u>1,206,341,859.21</u>	<u>325,013,983.07</u>	—	—

3. 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款项	5,931,557,332.89	65.54	2,161,148,801.00	36.43	3,770,408,531.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,118,849,037.73	34.46	367,956,643.18	11.80	2,750,892,394.55
合计	<u>9,050,406,370.62</u>	<u>100.00</u>	<u>2,529,105,444.18</u>	—	<u>6,521,300,926.44</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款项	5,668,894,574.05	55.36	2,093,461,553.33	36.93	3,575,433,020.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,570,787,066.32	44.64	292,662,976.53	6.40	4,278,124,089.79
合计	<u>10,239,681,640.37</u>	<u>100.00</u>	<u>2,386,124,529.86</u>	—	<u>7,853,557,110.51</u>

按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数	期初数
1年以内（含1年）	1,008,865,691.35	2,352,321,103.39
1至2年	1,217,592,240.65	891,214,249.95
2至3年	714,355,307.26	3,909,502,200.16
3至4年	3,782,380,224.47	162,454,272.62
4至5年	157,454,272.62	163,057,262.74
5年以上	2,169,758,634.27	2,761,132,551.51
小计	9,050,406,370.62	10,239,681,640.37
减：坏账准备	2,529,105,444.18	2,386,124,529.86
合计	6,521,300,926.44	7,853,557,110.51

（1）单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	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	4.39	收回款项存在不确定性
华能陕西秦华发电有限公司	725,542,222.78	725,542,222.78	100.00	预计无法收回
包头市津粤煤炭有限公司	489,223,622.85	176,650,376.69	36.11	收回款项存在不确定性
大唐信阳华豫发电有限责任公司	205,685,000.00	205,685,000.00	100.00	预计无法收回
秦皇岛市铭伟经贸有限公司	171,504,693.37	55,252,695.71	32.22	收回款项存在不确定性
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	95,354,160.23	95,354,160.23	100.00	预计无法收回
广西电网有限责任公司	62,633,304.18	62,633,304.18	100.00	预计无法收回
大唐河南能源有限责任公司	60,228,792.20	60,228,792.20	100.00	预计无法收回
国网黑龙江省电力有限公司	50,660,000.00	50,660,000.00	100.00	预计无法收回
永州侨海投资开发有限公司	36,757,891.00	36,757,891.00	100.00	预计无法收回
洛阳首龙铝业有限责任公司	35,500,000.00	35,000,000.00	98.59	收回款项存在不确定性
瑞典能源署	34,616,163.00	34,616,163.00	100.00	预计无法收回
沈阳华创风能有限公司	33,080,000.00	13,232,000.00	40.00	收回款项存在不确定性
内蒙古山路能源集团有限责任公司	31,561,956.77	31,367,462.31	99.38	收回款项存在不确定性
威海航天特普清洁能源公司	28,700,000.00	28,700,000.00	100.00	预计无法收回
壳牌国际贸易公司	27,473,864.55	27,473,864.55	100.00	预计无法收回
广西瑞东投资有限公司	19,009,313.65	19,009,313.65	100.00	预计无法收回
福建漳浦财政局	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00	预计无法收回
张家港化工机械股份有限公司	13,239,450.00	13,239,450.00	100.00	预计无法收回

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
焦作九里山电厂	12,627,968.45	12,627,968.45	100.00	预计无法收回
山东义升环保设备有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00	预计无法收回
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	10,771,210.00	10,771,210.00	100.00	预计无法收回
洛阳首电磨料有限公司	10,189,442.63	10,189,442.63	100.00	预计无法收回
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	8,780,000.00	8,780,000.00	100.00	预计无法收回
太原市万柏林区晨曦运输队	8,686,941.29	8,686,941.29	100.00	预计无法收回
邯郸市住房资金管理中心	8,159,183.68	8,159,183.68	100.00	预计无法收回
河南东大泰隆冶金科技有限公司	7,919,212.00	7,919,212.00	100.00	预计无法收回
煤炭调节基金	7,837,534.35	7,837,534.35	100.00	预计无法收回
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	7,447,015.12	7,447,015.12	100.00	预计无法收回
国电恩施水电开发有限公司	6,400,000.00	6,400,000.00	100.00	预计无法收回
陕西省电力公司	6,306,797.16	6,306,797.16	100.00	预计无法收回
丰镇市安盛矿产品销售有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00	100.00	预计无法收回
康源热电有限责任公司	5,397,057.58	5,397,057.58	100.00	预计无法收回
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	5,358,970.00	5,358,970.00	100.00	预计无法收回
山西晋昌工贸有限公司侯马分公司	5,034,224.20	5,034,224.20	100.00	预计无法收回
保定热电燃料公司	4,750,930.60	4,750,930.60	100.00	预计无法收回
焦作市三泰机械制造安装有限公司	4,738,000.00	4,738,000.00	100.00	预计无法收回
其他	440,643,809.68	192,863,772.24	43.77	收回款项存在不确定性
合计	5,931,557,332.89	2,161,148,801.00		--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄组合

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(%)	
1年以内(含1年)	136,468,469.64	16.87	13,359,907.69	393,528,120.26	53.76	3,873.61
1至2年	336,050,397.17	41.53	42,491,376.23	27,688,609.37	3.78	1,387,490.78
2至3年	26,955,204.29	3.33	10,368,901.12	19,657,043.45	2.69	2,784,356.42
3年以上	309,715,493.37	38.27	301,736,458.14	291,058,449.92	39.77	288,487,255.72
合计	809,189,564.47	100.00	367,956,643.18	731,932,223.00	100.00	292,662,976.53

其他组合

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				2, 127, 389. 16		
低风险组合	2, 309, 659, 473. 26			3, 836, 727, 454. 16		
合计	2, 309, 659, 473. 26	—		3, 838, 854, 843. 32	—	

其他应收款坏账准备计提情况

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	(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	197, 651, 484. 62		1, 591, 650. 18		2, 186, 881, 395. 06		<u>2, 386, 124, 529. 86</u>	
—转入第二阶段		-500. 00		500. 00				
—转入第三阶段		-47, 681, 228. 41		-782, 450. 10		48, 463, 678. 51		
—转回第二阶段								
—转回第一阶段								
本期计提	35, 723, 297. 19		22, 900, 418. 40		620, 236, 557. 97		<u>678, 860, 273. 56</u>	
本期转回	-6, 641, 630. 43		-21, 420. 75		-2, 583, 645. 25		<u>-9, 246, 696. 43</u>	
本期转销								
本期核销		-31, 000. 00			-1, 247, 569, 637. 19		<u>-1, 247, 600, 637. 19</u>	
其他变动					720, 967, 974. 38		<u>720, 967, 974. 38</u>	
期末余额	179, 020, 422. 97		23, 688, 697. 73		2, 326, 396, 323. 48		<u>2, 529, 105, 444. 18</u>	

其他应收款账面余额变动如下:

账面余额	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	(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	4, 472, 337, 697. 41		2, 972, 780. 50		5, 764, 371, 162. 46		<u>10, 239, 681, 640. 37</u>	
—转入第二阶段		-5, 000. 00		5, 000. 00				
—转入第三阶段		-180, 293, 922. 58		-719, 999. 52		181, 013, 922. 10		
—转回第二阶段								
—转回第一阶段								
本期新增	500, 624, 060. 79		89, 632, 945. 81		418, 608, 684. 75		<u>1, 008, 865, 691. 35</u>	
本期终止确认	-3, 946, 702, 556. 56		-41, 440. 55		-1, 134, 202, 978. 24		<u>-5, 080, 946, 975. 35</u>	

账面余额	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	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)	
其他变动	2,152,980,303.25				729,825,711.00		<u>2,882,806,014.25</u>
期末余额	2,998,940,582.31		91,849,286.24		5,959,616,502.07		<u>9,050,406,370.62</u>

(3) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或	转回或收回前累计	转回或
	收回金额	已计提坏账准备金额	收回原因、方式
国电恩施水电开发有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	收回账款
三门峡市国家税务局	1,474,123.74	1,474,123.74	收回账款
应收丰宁满族自治县华泽宾馆有限公司	1,190,000.00	1,190,000.00	收回账款
三门峡电力建设总公司	3,310,240.00	3,310,240.00	收回账款
三门峡湖滨基础公司	568,908.76	568,908.76	收回账款
江苏宜兴喷水池	107,350.00	107,350.00	收回账款
集贤县国土资源环境保护局	100,000.00	100,000.00	收回账款
无锡压缩机厂	69,581.79	69,581.79	收回账款
三门峡新乡防腐有限公司	61,682.99	61,682.99	收回账款
三门峡市建十五分公司	61,452.44	61,452.44	收回账款
安阳铁西区城乡建筑安装公司三处	51,720.00	51,720.00	收回账款
山东蓬莱电力机械厂	42,880.00	42,880.00	收回账款
三门峡冀平有限公司	33,068.85	33,068.85	收回账款
江西气体压缩机厂	31,520.80	31,520.80	收回账款
吉林省东丰机械厂	30,000.00	30,000.00	收回账款
安阳铁西区城乡建筑安装公司三处	25,000.00	25,000.00	收回账款
三门峡禹州铸造厂	20,000.00	20,000.00	收回账款
第四军医大学一院	20,000.00	20,000.00	收回账款
其他	52,247.06	49,167.06	收回账款
合计	<u>9,249,776.43</u>	<u>9,246,696.43</u>	—

(4) 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	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联
	性质				交易产生
包头市津粤煤炭有限公司	货款	733,820,539.01	法院裁定	内部程序及外部程序	否
大同市新荣区公路煤炭交易市场	货款	190,360,660.35	法院裁定	内部程序及外部程序	否

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
山东百富物流有限公司	货款	108,021,287.37	法院裁定	内部程序及外部程序	否
包头市华诺能源有限公司	货款	103,714,863.57	法院裁定	内部程序及外部程序	否
大连长庚能源有限公司	货款	52,904,459.43	法院裁定	内部程序及外部程序	否
山西巨鑫能源发展有限公司朔州 分公司	货款	42,693,267.16	法院裁定	内部程序及外部程序	否
石家庄鸿锐货运项目	货款	8,910,925.51	法院裁定	内部程序及外部程序	否
株洲市企业改革资金财政专户	改制费用	4,000,000.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
冷江电石厂	往来款	1,256,000.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
南宁基地建设费	项目前期费	824,402.82	项目终止	内部程序及外部程序	否
萍乡市润博贸易有限公司	往来款	535,214.11	法院裁定	内部程序及外部程序	否
衡南县人民法院	往来款	168,712.45	法院裁定	内部程序及外部程序	否
大连煜能国际贸易有限公司	货款	92,305.41	法院裁定	内部程序及外部程序	否
南京中力自动化技术有限公司	往来款	85,000.00	对方已吊销	内部程序及外部程序	否
西津冶炼厂	借款	65,000.00	对方已吊销	内部程序及外部程序	否
北京康辰亚奥技术有限公司	货款	45,000.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
韩城二电公司	往来款	40,000.00	项目终止	内部程序及外部程序	否
锡林浩特市鑫顺来气体经销部	往来款	32,000.00	清算注销	内部程序及外部程序	否
上海电机厂有限公司	往来款	31,000.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
合计	—	1,247,600,637.19	—	—	—

(5) 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
大唐内蒙古多伦煤化工有限 责任公司	往来款	3,214,238,601.57	3 年以上	35.53	140,977,845.40
华能陕西秦华发电有限公司	往来款	725,542,222.78	3 年以上	8.02	725,542,222.78
国网陕西省电力公司	电费款	516,425,160.75	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、5 年以上	5.71	6,306,797.16
沈阳华创风能有限公司	往来款	508,093,401.00	1 年以内、5 年以上	5.62	105,707,473.00
包头市津粤煤炭有限公司	往来款	489,223,622.85	5 年以上	5.41	176,650,376.69
合计	—	5,453,523,008.95	—	60.29	1,155,184,715.03

(八) △买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
债券	3,000,780,333.33	1,000,146,388.89
合计	3,000,780,333.33	1,000,146,388.89

(九) 存货

存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/		账面余额	存货跌价准备/	
		合同履约成本减	账面价值		合同履约成本	账面价值
		值准备			减值准备	
原材料	14,050,365,227.12	132,262,618.35	13,918,102,608.77	7,040,765,537.54	90,962,943.38	6,949,802,594.16
自制半成品及在产品	134,066,021.08	11,323,492.55	122,742,528.53	184,728,864.20	46,140,014.29	138,588,849.91
库存商品 (产成品)	1,079,596,948.21	211,767,434.03	867,829,514.18	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)	47,541,626.56	1,494,880.02	46,046,746.54	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)	74,885,061.53		74,885,061.53	74,271,357.21		74,271,357.21
合同履约成本	25,698,107.45		25,698,107.45			
其他	769,484,858.23	7,140,304.35	762,344,553.88	299,326,981.86		299,326,981.86
合计	16,134,096,223.62	362,493,849.28	15,771,602,374.34	8,514,836,209.92	458,027,594.52	8,056,808,615.40

注：存货中其他项主要为发出商品和在途物资。

(十) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程施工 (已完工未结算款)	1,001,820,556.22	3,426,519.57	998,394,036.65	653,348,246.37	5,962,940.91	647,385,305.46
质保金	112,689,916.59		112,689,916.59	88,021,454.37		88,021,454.37
合计	1,114,510,472.81	3,426,519.57	1,111,083,953.24	741,369,700.74	5,962,940.91	735,406,759.83

2. 合同资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销 /核销	本年其他 原因减少	期末余额	原因
工程施工 (已完工 未结算款)	5,962,940.91		2,511,564.61		24,856.73	3,426,519.57	项目已完工 结算
合计	5,962,940.91		2,511,564.61		24,856.73	3,426,519.57	—

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的委贷	28,279,712.48	
一年内到期长期应收款	3,944,944,784.68	5,430,247,956.48
其他		3,871,043.28
合计	3,973,224,497.16	5,434,118,999.76

(十二) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	316,574,963.65	2,291,761,783.54
待抵扣进项税	10,538,679,095.08	8,677,100,979.75
所得税预缴	545,580,273.16	242,582,694.46
大额银行存单	231,725,126.47	480,693,161.46
待摊费用	185,494,578.13	75,505,198.43
其他	20,170,572.44	118,522,940.01
合计	11,838,224,608.93	11,886,166,757.65

(十三) △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	期初余额
企业贷款和垫款	1,317,136,392.09	1,171,388,418.72
—贷款	1,236,218,000.26	1,107,366,982.81
—贴现	80,918,391.83	64,021,435.91
贷款和垫款总额	1,317,136,392.09	1,171,388,418.72
减: 贷款损失准备	79,216,000.00	79,240,000.00
其中: 单项计提数		
组合计提数	79,216,000.00	79,240,000.00
贷款和垫款账面价值	1,237,920,392.09	1,092,148,418.72

2. 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
采掘业	450,000,000.00	34.17	450,000,000.00	38.42
其他行业	867,136,392.09	65.83	721,388,418.72	61.58
贷款和垫款总额	1,317,136,392.09	100.00	1,171,388,418.72	100.00
减: 贷款损失准备	79,216,000.00	6.01	79,240,000.00	6.76
其中: 单项计提数				
组合计提数	79,216,000.00	6.01	79,240,000.00	6.76
贷款和垫款账面价值	1,237,920,392.09	93.99	1,092,148,418.72	93.24

3. 贷款和垫款按地区分布情况

地区分布	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
华北地区	315,673,046.54	23.97	460,831,203.73	39.34
其他地区	1,001,463,345.55	76.03	710,557,214.99	60.66
贷款和垫款总额	1,317,136,392.09	100.00	1,171,388,418.72	100.00
减: 贷款损失准备	79,216,000.00	6.01	79,240,000.00	6.76
其中: 单项计提数				
组合计提数	79,216,000.00	6.01	79,240,000.00	6.76
贷款和垫款账面价值	1,237,920,392.09	93.99	1,092,148,418.72	93.24

4. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	1,317,136,392.09	1,171,388,418.72
贷款和垫款总额	1,317,136,392.09	1,171,388,418.72
减: 贷款损失准备	79,216,000.00	79,240,000.00
其中: 单项计提数		
组合计提数	79,216,000.00	79,240,000.00
贷款和垫款账面价值	1,237,920,392.09	1,092,148,418.72

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
期初余额		79,240,000.00		69,160,848.04
本年计提		-24,000.00		10,079,151.96
期末余额		79,216,000.00		79,240,000.00

(十四) 债权投资

债权投资情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	32,222,128,374.43	430,000,000.00	31,792,128,374.43	30,979,781,016.10		30,979,781,016.10
合计	32,222,128,374.43	430,000,000.00	31,792,128,374.43	30,979,781,016.10		30,979,781,016.10

(十五) 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	910,607,763.27	37,706,252.54	872,901,510.73
分期收款销售商品及提供劳务	6,206,757,747.24		6,206,757,747.24
其他	424,742,209.39		424,742,209.39
合计	7,542,107,719.90	37,706,252.54	7,504,401,467.36

(续上表)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	3,270,797,854.44	28,208,603.56	3,242,589,250.88
分期收款销售商品及提供劳务	8,900,438,838.96		8,900,438,838.96
其他	457,766,727.15		457,766,727.15
合计	12,629,003,420.55	28,208,603.56	12,600,794,816.99

注：其他主要是融资租赁保证金。

(十六) 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
对合营企业投资	549,969,041.56		258,360,386.48	291,608,655.08
对联营企业投资	23,553,808,662.14	4,315,632,458.76	4,262,433,892.89	23,607,007,228.01
小计	24,103,777,703.70	4,315,632,458.76	4,520,794,279.37	23,898,615,883.09
减：长期股权投资减值准备	178,374,234.10	358,610,880.53	171,626,310.81	365,358,803.82
合计	23,925,403,469.6	3,957,021,578.23	4,349,167,968.56	23,533,257,079.27

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动					期末余额
					权益法下确认的投资收益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
合计	23,928,273,114.31	24,103,777,703.70	893,021,626.45	414,776,389.46	1,325,200,767.72	34,450,307.29	-79,540,290.15	2,275,225,507.49	358,610,880.53	311,707,665.03
一、合营企业	1,638,608,685.67	549,969,041.56	10,110,875.64	-248,249,510.84						23,398,615,883.09
开滦(集团)嘉州矿业有限责任公司	445,720,692.00									365,358,803.82
河北冀州能源综合开发有限公司	946,501,920.00	448,683,330.65			-245,229,692.28					203,453,638.37
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
大唐酒泉新能源有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00								46,903,215.50
同心龙源合创电力有限责任公司	28,017,300.00	34,271,619.77			-3,019,818.56					10,000,000.00
大同洛阳热电有限责任公司	158,368,773.67									31,251,801.21
新疆准东五彩湾北一电厂有限公司	10,110,875.64				10,110,875.64					
二、联营企业	22,289,664,428.64	23,553,808,662.14			893,021,626.45	404,665,513.82	1,573,450,278.56	34,450,307.29	-79,540,290.15	2,275,225,507.49
大唐石门发电有限责任公司	704,700,000.00	324,468,941.93								311,707,665.03
河北国华定州发电有限公司	306,775,167.00	531,973,103.39								318,455,588.32
										260,543,552.95
										486,751,434.91

被投资单位	投资成本	期初余额	追加 投资	减少投资	本期增减变动			其他	期末余额	减值准备 期末余额
					权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 的调整	其他权益变动			
上海申能奉贤热电 有限公司	150,720,000.00	170,134,315.44			20,161,715.14				14,400,000.00	173,896,030.58
中新能源科技有限 公司	4,266,959,500.00			594,500,000.00			-594,500,000.00			
北京电力交易中心 有限公司		6,597,610.00			6,597,610.00					
同煤大同塔山煤矿 有限公司	580,310,000.00	4,682,532,194.76			1,612,866,820.12				-81,208,628.66	5,066,190,386.22
晋控电力塔山发电 山西有限公司	164,000,000.00	374,957,701.84			29,643,614.14				1,148,000,000.00	404,601,315.98
同方投资有限公司	200,000,000.00	494,972,703.73			-11,635,826.65				-75,633.97	463,399,918.23
内蒙古巴珠铁 路有限责任公司	83,370,000.00	26,226,278.46			-6,542,495.54				138,675.12	20,000,000.00
华北电力科学研究 院有限责任公司	37,494,000.00	145,411,748.77			687,160.91				109,674.12	19,793,457.04
唐山华夏大洁电力 燃料有限公司	6,000,000.00	7,764,755.38							806,627.31	146,098,909.68
中远人唐航运股份 有限公司	38,075,946.98	29,352,855.16							8,571,382.69	
辽宁锦兵山煤矸石 发电有限责任公司	251,251,970.00								7,661,539.04	37,014,394.20
大唐财富投资管理 有限公司	45,000,000.00	51,168,740.32							53,703,827.05	104,872,567.37

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					其他综合收益	其他权益变动	权益法下确认的损益	减少投资	增加投资	期末余额	减值准备
			调整	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他							
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,446,711,464.00	849,596,124.69			-232,993,600.85	3,186,960.91							619,789,494.75	
山西大唐国际运城发电有限责任公司	129,700,000.00													
内蒙古大唐南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	391,363,516.19			-50,610,440.61	21,977.31								340,780,052.89
苏晋塔山发电有限公司	360,000,000.00	450,220,029.24			-12,994,586.72	2,398,562.64								376,475,196.86
福建宁德核电有限公司	4,918,100,000.00	6,332,292,905.32			1,066,814,750.29	876,504,111.73								6,522,603,543.88
福建白马港铁路支线有限公司	99,000,000.00	99,000,000.00												99,000,000.00
宁波鼎盛海运服务有限公司	40,000,000.00	31,848,460.95			3,800,000.00	6,386,666.67								7,649,710.43
锦州城市供热有限公司					210,620.25									32,059,081.20
越南宏达科技责任有限公司		1,646,115.66			1,646,115.66									
内蒙古呼铁泰和物流有限公司	27,783,000.00	22,820,446.58			-7,579,489.58	4,059,219.04								19,300,176.04
重庆能投售电有限公司	58,000,000.00	52,982,444.35			4,392,122.89									48,590,321.46

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					减值准备			
			投资	追加投资	减少投资	权益法下确认的损益	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
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	50,540,000.00	91,998,514.13				16,511,996.12					108,510,510.25
常州市金坛热力有限公司	5,800,000.00	4,627,762.72				-4,510,062.37					117,700.35
安徽竹化肥联合发电有限公司	396,209,124.91	407,670,447.39				-14,616,262.04					308,230,435.35
大唐华银攸县能源有限公司	474,529,300.00	112,553,227.81				-112,553,227.81					
湖南能源大数据中心有限责任公司	9,000,000.00				9,000,000.00		598,095.11				9,598,095.11
广西北部湾银行股份有限公司	600,000,000.00	842,480,570.10				84,596,341.26	5,978,765.34	-6,693,409.52	29,700,000.00		896,662,267.18
广西网联物业服务有限公司	2,200,000.00	4,080,363.51				687,523.74					4,767,877.25
广西电力交易中心有限公司	2,582,176.00	2,582,176.00				40,804.12					2,622,950.12
贵州兴义电力发展有限公司	110,000,000.00	60,787,449.93				-30,224,600.00					30,562,849.93
广西能源联合售电有限公司	107,800,000.00	118,316,610.19				10,853,477.63					129,170,087.82
江西能源联合有限公司	5,000,000.00	5,614,036.01				825,985.10					6,402,027.63
哈电风能(福建)有限公司	21,975,988.42	7,821,271.69				574,196.73					8,395,468.42

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					减值准备	
			投资	减少投资	权益法下确认的损益	其他综合收益	其他权益变动		期末余额
荣成沈鼓新能源科技有限公司	15,000,000.00								
广东粤能大唐新能源有限公司	73,564,300.00	94,014,080.32						102,039,494.99	
大唐南皮生物质发电有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00						3,000,000.00	
大唐尖山天颐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	
大唐射阳新能源有限公司	40,670,000.00	40,670,000.00						46,689,117.66	
大唐鄯善新能源有限公司	2,000,000.00	6,984,352.57						8,634,905.15	
大唐谷仓多伦新能源有限公司	1,000,000.00	1,743,245.38						1,000,000.00	
大唐(苏尼特左旗)新能源有限公司	100,000.00	2,868,313.40						-2,498,896.92	
大唐乌拉盖新能源有限公司	100,000.00	3,182,117.19						-2,801,199.38	
								369,416.48	
								380,917.81	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动					计提减值准备	期末余额	减值准备期余额
			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			
内蒙古东部电力交易中心有限公司	13,443,023.00	13,443,023.00							13,407,064.79	
大唐信阳华豫发电有限责任公司	253,036,351.60									
法电(三门峡)城市供热有限公司	37,558,500.00	39,268,812.11						1,505,411.62		2,135,000.00
郑州煤炭工业(集团)国瑞煤业有限公司		303,434,498.96						303,434,498.96		
河南电力交易中心有限公司		4,037,914.29						4,087,914.29		
四川电力交易中心有限公司		1,258,097.00						1,888,151.25		3,146,248.25
文山马鹿塘发电有限责任公司		37,371,323.33						14,281,731.24		10,277,113.91
大唐青岛港务有限公司		84,753,126.66						84,753,126.66		
青岛腾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

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动				减值准备
					权益法下确认的损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	
大唐略阳发电有限责任公司	122,315,400.65				-62,208,889.36			18,705,008.43	571,979,368.63
陕西彬长胡家河矿业有限公司	226,157,449.23	615,483,249.56			1,465,598.90				70,216,283.10
湖北碳排放权交易中心有限公司	66,000,000.00	69,106,247.83			355,563.63				
晋商银行股份有限公司	2,136,000,000.00	3,097,389,170.73			89,405,993.20	28,457,430.62		18,000,000.00	3,197,252,594.55
山西晋煤大同安峪热电有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00							20,000,000.00
苏晋朔州煤矸石发电有限公司	361,320,000.00	366,013,832.97			-194,452,597.34				5,306,210.20
大唐建信股权投资基金管理有限公司	25,000,000.00	18,055,217.64			-659,112.22				17,396,105.42
华宸信托有限责任公司	532,431,083.00	565,374,157.06			7,517,537.68	89,745.30	-27,057,273.35		545,924,166.69
中核辽宁核电有限公司	946,964,000.00	760,588,241.74	170,884,800.00		-11,808,254.75			412,277.14	920,077,064.13
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	348,272,472.20	287,736,820.00			60,535,652.20				348,272,472.20
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

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动			计提减值准备	期末余额	减值准备
					权益法下确认的损益	其他综合收益	其他权益变动			
阳西核电有限公司	60,270,000.00	19,600,000.00		40,670,000.00					60,270,000.00	
唐山碳资产有限责任公司	2,100,000.00			2,100,000.00					2,141,753.03	41,753.03
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
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
大唐河南能源有限责任公司	300,687,913.85	300,687,913.85							300,687,913.85	300,687,913.85
中国水利电力物资成都公司	11,019,751.18	11,019,751.18							11,019,751.18	11,019,751.18

3. 重要合营企业的主要财务信息

项目	本期数			上期数		
	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	101,945,444.30	221,381,714.70	626,301,908.30	107,788,790.21	284,432,069.28	475,971,106.44
非流动资产	164,116,065.47	5,855,473,477.54	5,577,918,739.03	174,131,364.14	6,174,764,203.51	5,794,758,998.74
资产合计	266,061,509.77	6,076,855,192.24	6,204,220,647.33	281,920,154.35	6,459,196,272.79	6,270,730,105.18
流动负债	184,820,719.63	6,997,419,639.98	968,150,082.89	27,112,979.76	6,356,555,503.60	530,672,522.88
非流动负债		637,778,247.20	4,829,163,287.69	165,490,000.00	1,023,138,326.41	4,842,690,920.99
负债合计	184,820,719.63	7,635,197,887.18	5,797,313,370.58	192,602,979.76	7,379,693,830.01	5,373,363,443.87
净资产	81,240,790.14	-1,558,342,694.94	406,907,276.75	89,317,174.59	-920,497,557.22	897,366,661.31
按持股比例计算 的净资产份额	31,251,801.21		203,453,638.37	34,271,619.77		448,683,330.65
调整事项						
对合营企业权益 投资的账面价值	31,251,801.21		203,453,638.37	34,271,619.77		448,683,330.65
存在公开报价的 权益投资的公允 价值						
营业收入	13,524,738.38	907,161,060.70	1,751,935,894.57	31,132,075.47	609,986,649.82	1,376,890,783.96
财务费用	6,490,421.37	332,440,244.03	217,593,137.70	8,134,690.54	354,536,618.71	221,352,546.57
所得税费用				350,024.46		
净利润	-7,851,842.32	-674,269,397.47	-490,459,384.56	7,309,799.53	-599,327,698.59	15,273,915.79
其他综合收益						
综合收益总额	-7,851,842.32	-674,269,397.47	-490,459,384.56	7,309,799.53	-599,327,698.59	15,273,915.79
企业本期收到的 来自合营企业的 股利						

(续上表)

项目	本期数			上期数	
	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	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	256,833,351.04	168,359,258.30	490,158,336.10	
非流动资产		2,421,391,018.35	36,542.77	2,858,367,009.13	
资产合计	168,359,258.30	2,678,224,369.39	168,395,801.07	3,348,525,345.23	

项目	本期数		上期数	
	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	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	68,387,315.15	2,828,076,482.60	68,387,315.15	2,497,556,084.07
非流动负债		1,158,204,703.97		1,425,153,574.47
负债合计	68,387,315.15	3,986,281,186.57	68,387,315.15	3,922,709,658.54
净资产	99,971,943.15	-1,308,056,817.18	100,008,485.92	-574,184,313.31
按持股比例计算的净 资产份额	49,985,971.58	-654,028,408.59	46,903,215.50	-287,092,156.66
调整事项	-49,985,971.58	654,028,408.59		287,092,156.66
对合营企业权益投资 的账面价值			46,903,215.50	
存在公开报价的权益 投资的公允价值				
营业收入		666,365,143.22		1,052,245,621.25
财务费用		160,576,103.99		123,782,505.36
所得税费用				
净利润		-733,871,296.38		2,423,726.04
其他综合收益				
综合收益总额		-733,871,296.38		2,423,726.04
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			上期数		
	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	795,844,389.73	20,908,090,870.34	385,468,408.18	933,738,110.22	13,165,157,364.77	277,780,230.16
非流动资产	3,994,121,259.43	8,344,062,922.57	10,764,340,814.36	4,158,073,847.16	7,404,147,747.37	10,961,491,459.97
资产合计	4,789,965,649.16	29,252,153,792.91	11,149,809,222.54	5,091,811,957.38	20,569,305,112.14	11,239,271,690.13
流动负债	2,128,115,991.75	9,596,757,699.81	4,751,493,515.86	2,040,953,518.52	2,736,878,357.48	3,859,227,810.23
非流动负债	100,000,000.00	1,417,274,276.76	5,244,628,550.40	251,000,000.00	1,093,487,705.04	5,551,024,255.45
负债合计	2,228,115,991.75	11,014,031,976.57	9,996,122,066.26	2,291,953,518.52	3,830,366,062.52	9,410,252,065.68
净资产	2,561,849,657.41	18,238,121,816.34	1,153,687,156.28	2,799,858,438.86	16,738,939,049.62	1,829,019,624.45
按持股比例计算 的净资产份额	486,751,434.91	5,106,308,843.47	385,338,479.02	531,973,103.39	4,686,902,933.89	621,866,672.31
调整事项		-40,118,457.25	234,451,015.73		-4,370,739.13	227,729,462.38

项目	本期数			上期数		
	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
对联营企业权益投资的账面价值存在公开报价的权益投资的公允价值	486,751,434.91	5,066,190,386.22	619,789,494.75	531,973,103.39	4,682,532,194.76	849,596,134.69
营业收入	3,686,184,326.18	15,906,220,743.92	1,307,041,490.02	3,564,111,587.03	8,966,332,617.35	1,260,855,117.02
净利润	-238,008,781.45	5,724,171,516.81	-673,878,939.44	414,165,161.94	2,169,625,388.89	-630,713,555.16
其他综合收益						
综合收益总额	-238,008,781.45	5,724,171,516.81	-673,878,939.44	414,165,161.94	2,169,625,388.89	-630,713,555.16
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			上期数		
	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	8,029,400,747.80	178,913,229,662.35	54,548,779,534.16	8,742,953,124.42	45,776,756,610.35	72,991,665,555.29
非流动资产	41,384,997,739.16	181,795,594,622.40	262,858,605,617.35	43,016,143,506.27	259,341,774,803.88	234,052,455,145.42
资产合计	49,414,398,486.96	360,708,824,284.75	317,407,385,151.51	51,759,096,630.69	305,118,531,414.23	307,044,110,700.71
流动负债	8,508,436,514.85	276,463,758,127.01	273,712,566,924.16	9,862,736,468.59	230,659,899,727.69	241,009,373,604.26
非流动负债	26,122,540,892.09	60,745,603,820.02	23,780,939,654.51	27,539,470,009.24	53,104,185,605.22	46,590,509,072.28
负债合计	34,630,977,406.94	337,209,361,947.03	297,493,506,578.67	37,402,206,477.83	283,764,085,332.91	287,599,882,676.54
净资产	14,783,421,080.02	23,499,462,337.72	19,913,878,572.84	14,356,890,152.86	21,354,446,081.32	19,444,228,024.17
按持股比例计算的净资产份额	6,504,705,275.21	960,262,009.44	2,867,598,514.49	6,317,031,667.26	928,299,125.60	2,770,973,897.06
调整事项	17,898,268.67	-63,599,742.26	329,654,080.06	15,261,238.06	-85,818,555.50	326,415,273.67
对联营企业权益投资的账面价值存在公开报价的权益投资的公允价值	6,522,603,543.88	896,662,267.18	3,197,252,594.55	6,332,292,905.32	842,480,570.10	3,097,389,170.73
营业收入	10,723,454,756.35	16,020,466,031.26	5,676,372,072.33	9,904,700,309.86	13,071,208,910.00	5,177,241,366.77
净利润	2,424,161,661.26	2,026,100,964.21	613,034,842.11	2,219,478,141.46	1,574,252,736.74	539,969,100.95

项目	本期数			上期数		
	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
其他综合收益		180,638,736.78	378,717,045.97		22,752,057.60	-229,174,438.49
综合收益总额	2,424,161,661.26	2,206,739,700.99	991,751,888.08	2,219,478,141.46	1,597,004,794.34	310,794,662.46
企业本年收到的来自联营企业的股利	876,504,111.73	29,700,000.00	18,000,000.00	786,156,961.02	26,400,000.00	

(续上表)

项目	本期数		上期数
	中核辽宁核电有限公司	中核辽宁核电有限公司	
流动资产		66,837,303.94	43,437,061.70
非流动资产		17,987,521,239.80	14,120,298,080.26
资产合计		18,054,358,543.74	14,163,735,141.96
流动负债		6,605,178,982.37	2,941,846,902.08
非流动负债		7,651,272,245.14	8,108,416,483.62
负债合计		14,256,451,227.51	11,050,263,385.70
净资产		3,797,907,316.23	3,113,471,756.26
按持股比例计算的净资产份额		911,497,755.90	747,233,221.50
调整事项		8,579,308.23	13,355,020.24
对联营企业权益投资的账面价值		920,077,064.13	760,588,241.74
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入		19,135,453.53	19,511,906.50
净利润		-49,224,341.51	6,348,502.42
其他综合收益			
综合收益总额		-49,224,341.51	6,348,502.42
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	上期数
合营企业:	—	—
投资账面价值合计	10,000,000.00	20,110,875.64
下列各项按持股比例计算的合计数		

项目	本期数	上期数
净利润		-5,129,861.31
其他综合收益		
综合收益总额		-5,129,861.31
联营企业:		
投资账面价值合计	5,579,224,854.07	6,278,582,107.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-990,210,102.23	194,174,391.93
其他综合收益	14,111.33	-51,115,325.10
综合收益总额	-990,195,990.90	143,059,066.83

(十七) 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	期初余额
甘肃金远煤业有限公司	280,000,000.00	280,000,000.00
云南铜业股份有限公司	267,400,000.00	289,400,000.00
中国能源建设股份有限公司	263,032,581.50	153,851,948.49
陕西彬长煤田水务有限责任公司	185,000,000.00	185,000,000.00
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	182,217,125.27	161,883,356.42
向莆铁路股份有限公司	138,388,300.00	167,169,363.91
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司	136,607,363.71	94,086,442.54
晋豫鲁铁路通道股份有限公司	122,040,000.00	122,040,000.00
内蒙古中电物流路港有限责任公司	113,563,100.00	127,964,734.33
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	107,598,049.46	100,701,423.97
国电科技环保集团股份有限公司	51,238,174.41	17,642,205.20
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	46,265,300.00	56,867,130.96
秦皇岛港股份有限公司	45,639,887.33	48,475,633.38
晋控电力大唐热电山西有限公司	40,488,900.00	42,155,498.13
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司	38,592,600.00	40,682,113.29
中国太原煤炭交易中心有限公司	38,505,250.67	41,048,341.15
鞍山农村商业银行股份有限公司	36,513,900.00	71,100,000.00
吉林省电力科学研究院有限公司	27,361,976.33	27,427,507.00
甘肃华研工程管理咨询有限公司	18,300,000.00	18,300,000.00
张家口市市政公用热力有限责任公司	16,677,200.00	16,171,841.50

项 目	期末余额	期初余额
中电投锦州港口有限责任公司	16,659,000.00	17,784,953.93
内蒙古坤德物流股份有限公司	15,450,000.00	11,055,203.98
冀北电力交易中心有限公司	14,943,418.22	4,367,682.86
首都电力交易中心有限公司	14,292,113.00	7,610,000.00
山东电力交易中心有限公司	12,022,793.55	3,010,500.00
福建电力交易中心有限公司	10,930,000.00	
全国煤炭交易中心有限公司	10,525,486.28	11,481,822.95
河南电力交易中心有限公司	9,982,120.57	
陕西省电力交易中心有限公司	9,839,631.14	3,000,300.00
江西联合能源有限公司	9,264,200.00	5,252,343.22
山西电力交易中心有限公司	7,583,778.41	5,000,000.00
河北电力交易中心有限公司	7,488,700.00	3,149,899.00
江苏电力交易中心有限公司	7,392,794.12	2,995,676.06
重庆银行股份有限公司	7,220,798.74	3,679,771.33
北京电力交易中心有限公司	6,597,610.00	
浙江电力交易中心有限公司	6,214,933.00	3,538,189.00
青海电力交易中心有限公司	5,238,912.15	3,500,275.00
安徽电力交易中心有限公司	4,593,369.26	4,711,101.00
江西电力交易中心有限公司	4,478,200.00	4,477,965.68
宁夏电力交易中心有限公司	4,305,237.40	4,305,237.40
黑龙江电力交易中心有限公司	4,064,800.00	4,064,800.00
海南电力交易中心有限责任公司	3,782,400.00	
辽宁电力交易中心有限公司	3,515,600.00	3,500,000.00
四川电力交易中心有限公司	3,146,248.25	
重庆电力交易中心有限公司	3,042,200.00	1,500,000.00
天津电力交易中心有限公司	3,021,500.00	3,013,250.00
陕西宝麟铁路有限责任公司	2,646,273.25	
吉林电力交易中心有限公司	2,510,811.56	2,504,950.61
商都县晔兆冶金有限责任公司	1,908,100.00	
甘肃电力交易中心有限公司	1,444,115.00	1,444,115.00
甘肃福德教育培训咨询有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中能联合电力燃料有限公司	945,100.00	945,071.55
四川天华股份有限公司	50,000.00	50,000.00
罗城仫佬族自治县源明水电有限责任公司		517,785.73

项 目	期末余额	期初余额
内蒙古东部电力交易中心有限公司		5,443,570.00
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司		1.00
甘肃华唐电力投资集团有限公司		543,199.80
<u>合计</u>	<u>2,371,529,952.58</u>	<u>2,185,415,205.37</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
云南铜业股份有限公司	2,000,000.00		105,400,000.00		根据管理层持有意图	
中国能源建设股份有限公司	5,483,745.00		56,994,862.22		根据管理层持有意图	
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	8,139,241.85		457,416,761.98		根据管理层持有意图	
向莆铁路股份有限公司			183,227,700.00		根据管理层持有意图	
内蒙古呼和浩特抽水蓄能发电有限责任公司		38,273,336.71			根据管理层持有意图	
内蒙古中电物流路港有限责任公司			227,941,200.00		根据管理层持有意图	
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司			64,379,046.42		根据管理层持有意图	
国电科技环保集团股份有限公司			143,955,001.85		根据管理层持有意图	
内蒙古锡乌铁路有限责任公司			203,334,700.00		根据管理层持有意图	
秦皇岛港股份有限公司	2,835,392.00		146,443,185.14		根据管理层持有意图	
晋控电力大唐热电山西有限公司			29,225,100.00		根据管理层持有意图	
唐山曹妃甸动力煤储配有限公司			2,057,400.00		根据管理层持有意图	
中国太原煤炭交易中心有限公司			1,494,749.33		根据管理层持有意图	
鞍山农村商业银行股份有限公司			51,086,100.00		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
吉林省电力科学研究院有限公司	1,034,460.00	19,151,976.33			根据管理层持有意图	
张家口市市政公用热力有限责任公司		1,677,200.00			根据管理层持有意图	
中电投锦州港口有限责任公司			27,181,000.00		根据管理层持有意图	
内蒙古坤德物流股份有限公司			38,550,000.00		根据管理层持有意图	
全国煤炭交易中心有限公司			1,474,513.72		根据管理层持有意图	
江西联合能源有限公司	37,993.48	4,264,200.00			根据管理层持有意图	
河北电力交易中心有限公司			121,980.00		根据管理层持有意图	
重庆银行股份有限公司	336,249.43	5,751,397.75			根据管理层持有意图	
安徽电力交易中心有限公司			106,630.74		根据管理层持有意图	
江西电力交易中心有限公司		234.32			根据管理层持有意图	
辽宁电力交易中心有限公司		15,600.00			根据管理层持有意图	
重庆电力交易中心有限公司		30,200.00			根据管理层持有意图	
天津电力交易中心有限公司		8,250.00			根据管理层持有意图	
吉林电力交易中心有限公司		10,336.56			根据管理层持有意图	
商都县晔兆冶金有限责任公司			21,325,100.00		根据管理层持有意图	
中能联合电力燃料有限公司		45,100.00			根据管理层持有意图	
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司			106,249,700.00		根据管理层持有意图	
国家能源集团重庆恒泰发电有限公司			39,185,312.07		根据管理层持有意图	
绿色煤电有限公司			21,000,000.00		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	其他综合收益的原因
河北集通正蓝张铁路有限公司		12,620,000.00			根据管理层持有意图	
罗城县源明水电有限责任公司		197,382.13		197,382.13	根据管理层持有意图	处置
合计	19,867,081.76	69,227,831.67	1,940,770,043.47	197,382.13		

(十八) 其他非流动金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
蒙冀铁路有限责任公司	2,368,289,400.00	2,422,682,522.03
唐港铁路有限责任公司	1,144,297,800.00	1,110,059,472.22
湖南煤业股份有限公司	466,595,657.99	466,595,657.99
永诚财产保险股份有限公司	158,906,880.00	151,904,977.20
四川大渡河双江口水电开发有限公司	123,731,000.00	109,598,901.65
鄂尔多斯南部铁路有限责任公司	111,570,300.00	111,199,855.37
南方海上风电联合开发有限公司	99,486,300.00	51,456,779.44
次级资产支持商业票据	64,993,100.00	23,000,000.00
深圳排放权交易所有限公司	22,500,000.00	22,500,000.00
呼准鄂铁路有限责任公司	18,053,200.00	23,376,110.96
航天重型工程装备有限公司	10,892,500.00	11,132,184.28
湖南电力交易中心有限公司	9,947,557.16	2,392,396.27
大唐汝城新能源有限公司	7,071,552.00	6,828,415.65
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
合计	4,608,235,247.15	4,515,627,273.06

(十九) 投资性房地产

1. 以成本计量

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,128,577,750.42	69,102,040.46	71,344,513.39	2,126,335,277.49
其中：1.房屋、建筑物	1,312,457,486.58	69,102,040.46	71,344,513.39	1,310,215,013.65
2.土地使用权	816,120,263.84			816,120,263.84
二、累计折旧和累计摊销合计	385,148,608.81	91,289,173.75	8,687,043.91	467,750,738.65

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中: 1. 房屋、建筑物	341,192,382.34	67,239,544.44	8,687,043.91	399,744,882.87
2. 土地使用权	43,956,226.47	24,049,629.31		68,005,855.78
三、投资性房地产账面净值合计	1,743,429,141.61	—	—	1,658,584,538.84
其中: 1. 房屋、建筑物	971,265,104.24	—	—	910,470,130.78
2. 土地使用权	772,164,037.37	—	—	748,114,408.06
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	7,932,232.00		5,061,376.00	2,870,856.00
其中: 1. 房屋、建筑物	7,932,232.00		5,061,376.00	2,870,856.00
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,735,496,909.61	—	—	1,655,713,682.84
其中: 1. 房屋、建筑物	963,332,872.24	—	—	907,599,274.78
2. 土地使用权	772,164,037.37	—	—	748,114,408.06

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	725,497,150.80	正在办理中
脱硫脱硝业务经营租出的房地产	122,993,030.50	房产证尚未办理完成
合计	848,490,181.30	

(二十) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	500,126,603,532.61	465,902,850,326.11
固定资产清理	49,535,711.73	56,552,705.73
合计	500,176,139,244.34	465,959,403,031.84

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	848,612,899,764.02	107,494,238,449.94	35,663,020,321.12	920,444,117,892.84
其中: 土地资产	1,162,142,799.34		91,530,000.00	1,070,612,799.34
房屋及建筑物	307,238,962,602.60	23,003,077,916.52	9,732,991,324.06	320,509,049,195.06
机器设备	529,098,098,959.67	83,279,886,143.25	25,106,859,158.50	587,271,125,944.42
运输工具	3,681,203,877.87	580,704,212.83	333,700,257.42	3,928,207,833.28
电子设备	5,635,233,408.98	353,249,613.23	306,018,922.80	5,682,464,099.41

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	1,302,054,280.09	172,166,052.55	88,860,723.35	1,385,359,609.29
其他	495,203,835.47	105,154,511.56	3,059,934.99	597,298,412.04
二、累计折旧合计	379,595,509,373.93	51,722,867,739.53	15,827,489,726.97	415,490,887,386.49
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	96,973,016,518.22	13,745,437,841.40	3,788,507,382.82	106,929,946,976.80
机器设备	275,082,935,362.99	37,102,316,297.13	11,646,116,599.35	300,539,135,060.77
运输工具	2,967,934,110.25	410,399,312.28	181,166,451.91	3,197,166,970.62
电子设备	3,501,013,158.08	312,252,020.64	188,019,633.44	3,625,245,545.28
办公设备	832,829,801.75	123,484,262.45	20,684,935.56	935,629,128.64
其他	237,780,422.64	28,978,005.63	2,994,723.89	263,763,704.38
三、固定资产账面净值合计	469,017,390,390.09	—	—	504,953,230,506.35
其中：土地资产	1,162,142,799.34	—	—	1,070,612,799.34
房屋及建筑物	210,265,946,084.38	—	—	213,579,102,218.26
机器设备	254,015,163,596.68	—	—	286,731,990,883.65
运输工具	713,269,767.62	—	—	731,040,862.66
电子设备	2,134,220,250.90	—	—	2,057,218,554.13
办公设备	469,224,478.34	—	—	449,730,480.65
其他	257,423,412.83	—	—	333,534,707.66
四、固定资产减值准备合计	3,114,540,063.98	3,006,946,564.30	1,294,859,654.54	4,826,626,973.74
其中：土地资产	—	—	—	—
房屋及建筑物	863,958,442.21	785,211,162.31	267,029,078.11	1,382,140,526.41
机器设备	2,236,611,029.87	2,216,901,517.74	1,026,195,172.54	3,427,317,375.07
运输工具	4,708,144.55	4,322,146.66	749,360.05	8,280,931.16
电子设备	5,055,463.25	177,001.35	886,043.84	4,346,420.76
办公设备	2,972,421.41	334,736.24	—	3,307,157.65
其他	1,234,562.69	—	—	1,234,562.69
五、固定资产账面价值合计	465,902,850,326.11	—	—	500,126,603,532.61
其中：土地资产	1,162,142,799.34	—	—	1,070,612,799.34
房屋及建筑物	209,401,987,642.17	—	—	212,196,961,691.85
机器设备	251,778,552,566.81	—	—	283,304,673,508.58
运输工具	708,561,623.07	—	—	722,759,931.50
电子设备	2,129,164,787.65	—	—	2,052,872,133.37
办公设备	466,252,056.93	—	—	446,423,323.00
其他	256,188,850.14	—	—	332,300,144.97

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	1,997,961,542.71	1,343,466,433.10	305,210,756.50	349,284,353.11	
机器设备	3,550,527,935.27	2,406,705,044.96	712,873,634.30	430,949,256.01	
运输工具	301,054.20	203,300.60	90,857.01	6,896.59	
电子设备	4,075,633.03	1,883,102.25	631,252.39	1,561,278.39	
办公设备	22,657,526.93	14,241,176.75	6,108,170.17	2,308,180.01	
其他	234,685.30	155,188.84	68,558.49	10,937.97	
合计	5,575,758,377.44	3,766,654,246.50	1,024,983,228.86	784,120,902.08	

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	20,778,789,211.65	正在办理中
土地资产	29,898,272.67	正在办理中
合计	20,808,687,484.32	—

4. 固定资产清理情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
房产处置费用	297,506.60	691,534.91	资产处置
设备处置费用	49,238,205.13	55,861,170.82	资产处置
合计	49,535,711.73	56,552,705.73	—

(二十一) 在建工程

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
大唐南澳勒门 I 海上风电项目	3,977,058,604.58		3,977,058,604.58
四川锅浪跷水电站工程	3,894,004,609.00		3,894,004,609.00
旬阳水电站工程	3,510,972,809.25		3,510,972,809.25
大唐向阳风电二期项目	2,952,578,566.51		2,952,578,566.51
五间房东一号煤矿项目	1,984,720,433.38		1,984,720,433.38
西王寨煤矿项目	1,742,728,283.45		1,742,728,283.45
长河坝水电站	1,592,803,554.53		1,592,803,554.53
广东佛山热电冷联产项目	1,383,530,471.36		1,383,530,471.36
大连庄河海上风电址 I 项目	1,329,847,891.81		1,329,847,891.81

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
谢尔塔拉露天矿	1,246,440,395.29		1,246,440,395.29
华能延安电厂 2*660MW 工程	1,123,163,054.82		1,123,163,054.82
古瓦水电站	576,986,061.89		576,986,061.89
观音岩水电项目	550,783,712.17		550,783,712.17
大唐巩固 2*660MW 火电工程	25,989,245.54		25,989,245.54
宁夏平罗火电项目			
多伦学田风电项目			
其他	41,226,649,925.90	2,664,353,056.78	38,562,296,869.12
工程物资	824,841,699.39	24,756,777.53	800,084,921.86
<u>合 计</u>	<u>67,943,099,318.87</u>	<u>2,689,109,834.31</u>	<u>65,253,989,484.56</u>

(续上表)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
大唐南澳勒门 I 海上风电项目	288,608,012.75		288,608,012.75
四川锅浪跷水电站工程	3,193,398,578.00		3,193,398,578.00
旬阳水电站工程	2,742,008,857.18		2,742,008,857.18
大唐向阳风电二期项目			
五间房东一号煤矿项目	1,984,720,433.38		1,984,720,433.38
西王寨煤矿项目	1,689,626,461.67		1,689,626,461.67
长河坝水电站	1,737,875,472.05		1,737,875,472.05
广东佛山热电冷联产项目	227,043,099.74		227,043,099.74
大连庄河海上风电址 I 项目	17,301,444.12		17,301,444.12
谢尔塔拉露天矿	1,151,807,236.70		1,151,807,236.70
华能延安电厂 2*660MW 工程			
古瓦水电站	3,366,916,661.37		3,366,916,661.37
观音岩水电项目	1,288,967,194.62		1,288,967,194.62
大唐巩固 2*660MW 火电工程	1,734,297,591.25		1,734,297,591.25
宁夏平罗火电项目	3,413,278,741.18		3,413,278,741.18
多伦学田风电项目	1,002,076,072.30		1,002,076,072.30
其他	61,687,588,031.07	1,792,725,055.48	59,894,862,975.59
工程物资	2,182,726,930.23	11,187,312.23	2,171,539,618.00
<u>合 计</u>	<u>87,708,240,817.61</u>	<u>1,803,912,367.71</u>	<u>85,904,328,449.90</u>

1. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产	本期其他减少额	期末余额
大唐南澳勒门1海上风电项目	6,058,640,000.00	288,608,012.75	3,690,465,058.43	2,014,466.60		3,977,058,604.58
四川锦浪跷水电站工程	5,253,000,000.00	3,193,398,578.00	700,606,031.00			3,894,004,609.00
旬阳水电站工程	4,079,222,600.00	2,742,008,857.18	768,963,952.07			3,510,972,809.25
大唐向阳风电二期项目	3,622,630,000.00		2,956,039,623.19	3,461,056.68		2,952,578,566.51
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
西王寨煤矿项目	5,443,000,000.00	1,689,626,461.67	53,101,821.78			1,742,728,283.45
长河坝水电站	25,519,450,000.00	1,737,875,472.05	540,723,839.70	685,795,757.22		1,592,803,554.53
广东佛山热电冷联产项目	2,539,630,000.00	227,043,099.74	1,157,785,112.95	1,297,741.33		1,383,530,471.36
大连庄河海上风电址1项目	1,492,070,000.00	17,301,444.12	1,313,158,456.54	612,008.85		1,329,847,891.81
谢尔塔拉露天矿	3,261,017,527.00	1,151,807,236.70	94,633,158.59			1,246,440,395.29
华能延安电厂2*660MW工程	6,171,700,000.00		1,123,163,054.82			1,123,163,054.82
古瓦水电站	4,532,025,000.00	3,366,916,661.37	305,570,000.00	3,095,500,599.48		576,986,061.89
观音岩水电项目	27,547,990,000.00	1,288,967,194.62		738,183,482.45		550,783,712.17
大唐巩义2*660MW火电工程	2,470,315,000.00	1,734,297,591.25	355,046,938.20	2,063,355,283.91		25,989,245.34
多伦学田风电项目	1,220,000,000.00	1,002,076,072.30	214,987,318.31	1,217,063,390.61		
合计	104,653,553,927.00	20,424,617,115.13	13,274,244,365.58	7,807,283,787.13		25,891,607,693.58

(续上表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度比例(%)	利息资本化金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大唐南澳勒门 I 海上风电项目	65.68	65.68	67,900,766.17	56,453,325.91	4.31	自有资金及贷款
四川锅浪跷水电站工程	74.13	74.13	532,146,613.46	152,886,382.41	4.41	自有资金及贷款
旬阳水电站工程	86.07	86.07	756,339,821.53	117,186,060.11	4.2	自有资金及贷款
大唐向阳风电二期项目	81.60	81.60	19,939,449.71	19,939,449.71	3.93	自有资金及贷款
五间房东一号煤矿项目	36.46	36.46	857,164,374.48			自有资金及贷款
西王寨煤矿项目	32.02	32.02	197,784,187.07	29,396,264.29	4.35	自有资金及贷款
长河坝水电站	93.38	93.38	4,692,601,889.52	42,680,915.09	4.3	自有资金及贷款
广东佛山热电冷联产项目	54.53	54.53	34,368,690.87	26,317,184.45	3.93	自有资金及贷款
大连庄河海上风电址 I 项目	89.17	89.17	19,484,528.01	14,396,591.93	4.25	自有资金及贷款
谢尔普拉露天矿	38.22	38.22	452,458,015.51	68,715,235.29	5.23	自有资金及贷款
华能延安电厂 2*660MW 工程	18.20	18.20	85,061,758.40	39,029,441.82	4.25	自有资金及贷款
古瓦水电站	81.03	81.03	510,957,368.94	58,639,982.31	4.76	自有资金及贷款
观音岩水电项目	93.50	93.50	2,828,999,956.12			自有资金及贷款
大唐巩义 2*660MW 火电工程	84.58	84.58	533,180,710.07	21,961,300.20	4.43	自有资金及贷款
多伦学田风电项目	99.76	100.00	58,462,642.68			自有资金及贷款
		--	11,646,830,772.54	<u>647,602,133.52</u>	--	--
				<u>合计</u>		

2. 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
鄂尔多斯年产 50 万吨氧化铝	601,449,825.85	存在减值迹象
大唐贵州兴仁电厂新建工程	225,361,010.41	存在减值迹象
文江口水电站	101,900,174.28	存在减值迹象
广西桂林灌阳文市冶炼园区铁合金余热资源综合利用项目	47,767,223.08	存在减值迹象
山东博兴余热熄焦余热发电项目	46,898,092.92	存在减值迹象
澄江黄磷尾气发电项目	43,622,082.29	存在减值迹象
缅甸楠邦河梯级水电项目核销	14,437,956.99	存在减值迹象
山西潞城余热余压资源综合利用工程	13,263,334.79	存在减值迹象
莱谬、莱谬Ⅱ前期项目核销	12,895,963.58	存在减值迹象
巴基斯坦卡西姆港火电项目	10,371,003.37	存在减值迹象
石洞口水电站项目	9,378,672.60	存在减值迹象
太平江二级前期项目减值	8,324,664.78	存在减值迹象
大唐陕西户县热电联产项目	7,762,085.79	存在减值迹象
大唐延安火电基地项目筹建处	5,733,818.59	存在减值迹象
碧溪水电站项目	5,440,211.20	存在减值迹象
三都县凉风坳风电场项目	4,818,214.08	存在减值迹象
河北大唐国际唐山南郊热电厂	3,891,941.02	存在减值迹象
核电项目	2,258,748.56	存在减值迹象
二道岭风电项目	2,170,000.00	存在减值迹象
瑶池前期项目	1,980,999.69	存在减值迹象
台江县南刀坡风电场项目	1,926,226.07	存在减值迹象
大唐泰华齐齐哈尔新能源有限公司	1,900,000.00	存在减值迹象
2*1000MW 火电前期项目	1,314,996.49	存在减值迹象
从江县翠里风电场项目	1,275,883.45	存在减值迹象
渭南项目部	1,252,243.69	存在减值迹象
台江县南刀坡风电场项目	1,235,760.38	存在减值迹象
燃气轮机创新发展示范项目	990,566.04	存在减值迹象
1、2 号机组湿法脱硫烟气脱白	806,643.03	存在减值迹象
兴隆风电项目	710,000.00	存在减值迹象
首阳山公司风电储备项目	613,383.84	存在减值迹象
大唐马头民生采暖背压机组项目	591,886.78	存在减值迹象
镇宁县革利风电场二期-贵州镇宁	576,000.00	存在减值迹象

项目	本期计提金额	计提原因
凯里市舟溪风电场项目前期费减值准备	559,599.76	存在减值迹象
唐贵州多能互补分布式能源项目	503,050.40	存在减值迹象
贵州三都县凉风坳风电场二期项目前期费减值准备	482,922.30	存在减值迹象
青山风电项目前期工程	475,000.00	存在减值迹象
雨水污（废）水系统分离改造工程	458,432.87	存在减值迹象
大唐绥滨新能源有限公司汤元项目	430,216.54	存在减值迹象
贵州分散式风电项目前期费减值准备	420,000.00	存在减值迹象
贵州公司凯里市舟溪风电场项目	397,577.17	存在减值迹象
镇宁县简噶光伏项目-贵州镇宁	336,000.00	存在减值迹象
大唐绥滨新能源有限公司巴彦项目	323,600.00	存在减值迹象
大唐绥滨新能源有限公司木兰项目	323,600.00	存在减值迹象
镇宁县良田光伏项目-贵州镇宁	310,000.00	存在减值迹象
肇州二井子风电场项目	296,000.00	存在减值迹象
大唐绥滨新能源有限公司肇源项目	276,000.00	存在减值迹象
河北磁县风电项目	236,495.73	存在减值迹象
大唐绥滨新能源有限公司拜泉项目	161,800.00	存在减值迹象
铜仁地区城市充电桩项目	150,000.00	存在减值迹象
贞丰县贵耀玻璃厂屋顶分布式光伏前期项目减值损失	120,000.00	存在减值迹象
望谟县上亨光伏电站项目	109,208.74	存在减值迹象
三都县凉风坳风电场二期项目	107,485.88	存在减值迹象
川硐多能互补智慧能源站前期费减值准备	94,339.62	存在减值迹象
德江县智慧能源站项目前期费减值准备	94,339.62	存在减值迹象
望谟县羊架光伏电站项目	87,453.58	存在减值迹象
宝一噪音超标治理（2014）	33,980.58	存在减值迹象
其他	36,856,816.48	存在减值迹象
合计	1,226,563,532.91	

3. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	50,754,268.06	73,283,127.45
专用设备	746,170,997.71	2,072,876,358.91

项目	期末余额	期初余额
采购保管费	1,754,716.96	23,884,322.85
其他	1,404,939.13	1,495,808.79
<u>合计</u>	<u>800,084,921.86</u>	<u>2,171,539,618.00</u>

(二十二) 使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	<u>7,260,200,074.98</u>	<u>1,582,038,719.04</u>	<u>851,499,383.34</u>	<u>7,990,739,410.68</u>
其中：土地	44,565,411.64	288,520,343.40	25,603,249.40	307,482,505.64
房屋及建筑物	309,721,852.56	113,336,579.08	27,877,685.12	395,180,746.52
机器设备	5,756,816,361.68	1,091,862,912.57	447,256,372.81	6,401,422,901.44
运输设备	1,018,361,987.71	2,903,756.04	349,841,415.16	671,424,328.59
其他	130,734,461.39	85,415,127.95	920,660.85	215,228,928.49
二、累计折旧合计	<u>1,842,547,796.87</u>	<u>850,583,879.40</u>	<u>321,773,886.43</u>	<u>2,371,357,789.84</u>
其中：土地		19,715,229.67		19,715,229.67
房屋及建筑物	46,294,371.85	64,028,060.52	8,285,013.94	102,037,418.43
机器设备	1,319,582,654.73	724,471,076.10	138,337,292.04	1,905,716,438.79
运输设备	455,038,570.01	39,270,137.46	174,537,806.58	319,770,900.89
其他	21,632,200.28	3,099,375.65	613,773.87	24,117,802.06
三、使用权资产账面净值合计	<u>5,417,652,278.11</u>	—	—	<u>5,619,381,620.84</u>
其中：土地	44,565,411.64	—	—	287,767,275.97
房屋及建筑物	263,427,480.71	—	—	293,143,328.09
机器设备	4,437,233,706.95	—	—	4,495,706,462.65
运输设备	563,323,417.70	—	—	351,653,427.70
其他	109,102,261.11	—	—	191,111,126.43
四、减值准备合计	<u>73,348,068.97</u>			<u>73,348,068.97</u>
其中：土地				
房屋及建筑物				73,348,068.97
机器设备	73,348,068.97			73,348,068.97
运输设备				
其他				
五、使用权资产账面价值合计	<u>5,344,304,209.14</u>	—	—	<u>5,546,033,551.87</u>
其中：土地	44,565,411.64	—	—	287,767,275.97
房屋及建筑物	263,427,480.71	—	—	293,143,328.09

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	4,363,885,637.98	—	—	4,422,358,393.68
运输设备	563,323,417.70	—	—	351,653,427.70
其他.	109,102,261.11	—	—	191,111,126.43

(二十三) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	<u>31,767,619,150.18</u>	<u>3,352,119,164.60</u>	<u>5,720,304,713.70</u>	<u>29,399,433,601.08</u>
其中：软件	1,676,400,311.79	376,668,495.80	79,505,174.20	1,973,563,633.39
土地使用权	9,740,248,308.99	2,392,034,093.05	228,641,693.30	11,903,640,708.74
专利权	172,524,074.64	79,422,750.71	40,656,786.64	211,290,038.71
非专利技术	124,981,448.34	7,569,607.18	255,718.82	132,295,336.70
著作权	76,263,068.62	48,007,904.66		124,270,973.28
特许权	17,950,045,370.41	292,235,541.61	5,337,245,340.74	12,905,035,571.28
其他	2,027,156,567.39	156,180,771.59	34,000,000.00	2,149,337,338.98
二、累计摊销额合计	<u>5,184,179,520.42</u>	<u>925,240,601.23</u>	<u>159,513,674.66</u>	<u>5,949,906,446.99</u>
其中：软件	950,250,043.36	189,480,894.32	46,668,110.16	1,093,062,827.52
土地使用权	1,990,078,065.21	387,195,058.89	45,208,217.43	2,332,064,906.67
专利权	78,054,836.06	15,884,074.14	37,028,213.67	56,910,696.53
非专利技术	64,370,565.10	12,416,833.65		76,787,398.75
著作权	47,620,650.35	15,576,456.55		63,197,106.90
特许权	1,771,493,307.16	283,139,922.75	14,609,133.12	2,040,024,096.79
其他	282,312,053.18	21,547,360.93	16,000,000.28	287,859,413.83
三、无形资产减值准备	<u>675,474,282.05</u>	<u>154,616,716.56</u>	<u>25,985,333.61</u>	<u>804,105,665.00</u>
金额合计				
其中：软件	224,374.77	251,424.54		475,799.31
土地使用权	91,032,176.14	154,365,292.02		245,397,468.16
专利权	6,799,873.41		6,799,873.41	
非专利技术				
著作权				
特许权	249,472,558.61		19,185,460.20	230,287,098.41
其他	327,945,299.12			327,945,299.12
四、账面价值合计	<u>25,907,965,347.71</u>	—	—	<u>22,645,421,489.09</u>

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中: 软件	725,925,893.66	—	—	880,025,006.56
土地使用权	7,659,138,067.64	—	—	9,326,178,333.91
专利权	87,669,365.17	—	—	154,379,342.18
非专利技术	60,610,883.24	—	—	55,507,937.95
著作权	28,642,418.27	—	—	61,073,866.38
特许权	15,929,079,504.64	—	—	10,634,724,376.08
其他	1,416,899,215.09	—	—	1,533,532,626.03

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	439,088,134.82	尚在办理中
<u>合计</u>	<u>439,088,134.82</u>	—

(二十四) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
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江风能电力有限公司	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
成都众福能源有限公司	30,923,982.34			30,923,982.34

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
云南大唐国际德饮水电开发有限公司	18,461.74			18,461.74
甘肃华能天峻能源有限公司	183,677,179.98		183,677,179.98	
合计	2,220,061,349.82		183,677,179.98	2,036,384,169.84

2. 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,360,928.84			104,360,928.84
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
鄂尔多斯市瑞德丰矿业有限责任公司	32,545,649.01			32,545,649.01
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
合计	258,347,575.88			258,347,575.88

（二十五）长期待摊费用

项目	期初余额	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	246,778,513.24	23,476,434.00	41,492,035.88		228,762,911.36	
装修、改造、工 程项目款	249,070,686.96	128,300,778.87	63,436,420.03		313,935,045.80	

项目	期初余额	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	552,921,873.79	252,577,550.63	255,992,197.55		549,507,226.87	
生产职工培训及提前进厂费	169,884,320.81	318,428,915.19	41,665,800.56	23,970,333.33	422,677,102.11	见注 1
手续费	22,534,427.37	133,102,399.00	103,962,694.10	400,000.00	51,274,132.27	见注 2
技改费用	568,016,781.57	261,717,008.69	115,698,668.87	521,401,102.07	192,634,019.32	见注 3
其他	314,477,943.09	108,523,664.94	61,667,588.05		361,334,019.98	
合计	2,123,684,546.83	1,226,126,751.32	683,915,405.04	545,771,435.40	2,120,124,457.71	

注 1：生产职工培训费及提前进厂费本年其他减少的原因为：本集团子公司大唐新疆发电有限公司根据《中央企业煤电资源区域整合试点方案》与华电新疆发电有限公司友好协商，将大唐新疆发电下属大唐呼图壁能源开发有限公司 100%的产权、大唐吉木萨尔五彩湾北一发电有限公司 100%的产权、大唐新疆发电有限公司吉木萨尔分公司 100%的产权、新疆准东五彩湾北一电厂有限公司 50%的产权无偿划转至华电新疆发电有限公司。

注 2：手续费中本年其他减少的主要原因为：本集团子公司大唐国际发电有限公司因疫情优惠政策减免银行利息 400,000.00 元，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：本集团子公司中国大唐集团能源投资有限责任公司根据中央企业煤电资源区域整合试点工作推进会要求，将中国大唐集团能源投资有限责任公司下属甘肃华能天骏能源有限公司 100%的产权无偿划转至华能甘肃能源开发有限公司。

(二十六) 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		期初余额	
	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	5,577,310,661.74	23,298,329,662.07	5,487,727,150.15	23,113,427,593.54
资产减值准备	417,682,389.76	1,806,698,371.28	437,946,698.21	1,847,612,837.81
固定资产折旧	74,933,915.80	321,193,824.02	41,870,057.53	194,355,738.20
无形资产摊销	4,553,835.41	30,358,902.74	4,849,097.42	28,219,884.11
其他非流动负债-递延收益	200,370,011.49	818,843,651.36	206,288,262.55	860,166,626.57
辞退福利				
抵销内部未实现利润	295,267,153.08	1,181,068,612.30	306,942,388.12	1,228,511,636.31
可抵扣亏损	4,206,077,955.38	17,301,797,771.47	4,217,000,508.00	17,369,224,164.45
其他	378,425,400.82	1,838,368,528.90	272,830,138.32	1,585,336,706.09
二、递延所得税负债	1,925,846,313.31	8,806,103,494.09	1,789,418,490.01	8,252,228,853.32

项目	期末余额		期初余额	
	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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	54,923,726.40	219,694,905.59	33,560,228.54	134,240,914.16
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动				
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）	54,893,027.67	219,701,870.63	8,492,922.99	34,006,814.65
资产评估增值	495,623,830.37	2,430,800,157.98	480,324,167.16	2,390,109,962.42
固定资产折旧	50,175,136.50	202,592,821.40	1,137,527,839.35	5,162,805,635.58
其他	1,270,230,592.37	5,733,313,738.49	129,513,331.97	531,065,526.51

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,191,557,522.46	14,694,317,080.15
可抵扣亏损	69,260,153,765.38	52,028,800,176.50
<u>合计</u>	<u>78,451,711,287.84</u>	<u>66,723,117,256.65</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	期初余额	备注
2021年		4,779,733,405.35	
2022年	10,637,578,018.91	16,754,537,371.08	
2023年	6,416,264,046.11	7,239,752,354.66	
2024年	9,194,504,758.30	9,975,726,878.25	
2025年	13,269,396,870.04	13,269,396,870.04	
2026年	29,730,569,603.03	3,251,094.89	
2027年	3,237,009.14	3,237,009.14	
2028年	3,165,193.09	3,165,193.09	
2029年	5,438,266.76		
<u>合计</u>	<u>69,260,153,765.38</u>	<u>52,028,800,176.50</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。

（二十七）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备、材料及工程款	4,884,619,792.97	3,006,372,927.33

待抵扣进项税	3,462,545,493.85	3,472,694,602.21
股权分置流通权	386,638,206.22	386,638,206.22
未确认售后租回损益	634,404,571.00	520,158,661.39
收购小指标	181,456,000.00	181,456,000.00
预付购房款	32,108,250.00	
土地竞买保证金	17,225,594.00	17,225,594.00
预付土地款	55,228,087.08	794,775,800.00
其他	40,755,381.34	45,952,589.02
<u>合计</u>	<u>9,694,981,376.46</u>	<u>8,425,274,380.17</u>

(二十八) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,893,701,703.21	6,777,090,697.68
抵押借款	39,832,678.75	336,504,261.31
保证借款	308,058,819.46	469,890,535.55
信用借款	73,463,249,526.73	62,078,449,476.52
<u>合计</u>	<u>80,704,842,728.15</u>	<u>69,661,934,971.06</u>

(二十九) △向中央银行借款(仅由金融企业披露)

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) △拆入资金(仅由金融企业披露)

按类别列示

项目	期末余额	期初余额
同业拆入资金	4,801,784,722.23	
<u>合计</u>	<u>4,801,784,722.23</u>	

(三十一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,893,747,785.72	2,095,198,804.39

银行承兑汇票	2,414,623,379.70	1,319,162,447.42
<u>合计</u>	<u>8,308,371,165.42</u>	<u>3,414,361,251.81</u>

(三十二) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	42,572,001,670.65	28,794,135,153.80
1-2年	7,855,453,304.39	6,034,471,653.90
2-3年	3,160,454,876.94	3,635,568,233.58
3年以上	9,631,184,335.25	7,277,020,532.96
<u>合计</u>	<u>63,219,094,187.23</u>	<u>45,741,195,574.24</u>

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
奇瑞寰球实业有限公司	915,103,260.00	未达付款条件
沈阳华创风能有限公司	333,441,698.68	未达付款条件
北京清新环境技术股份有限公司	254,516,412.95	未达付款条件
内蒙古自治区煤田地质局109勘探队	234,086,012.10	未达付款条件
上海绿地能源集团煤炭销售有限公司	224,550,000.00	未达付款条件
<u>合计</u>	<u>1,961,697,383.73</u>	—

(三十三) 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	385,739,380.74	267,743,848.91
1年以上	67,643,053.47	58,705,791.92
<u>合计</u>	<u>453,382,434.21</u>	<u>326,449,640.83</u>

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
北京万影文化传媒有限公司太原分公司	37,930,000.00	尚未结算
浑源东方宇华风力开发有限公司	13,729,920.74	尚未结算
国华(栖霞)风力发电有限公司	10,628,805.25	尚未结算
<u>合计</u>	<u>62,288,725.99</u>	—

(三十四) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
预收热费	3,099,933,563.84	3,652,729,317.35
预收工程款	147,124,450.78	218,552,465.61
建造合同形成的结算超过施工成本 和毛利的金额	658,301,696.03	700,340,737.13
预收货款	1,992,911,101.80	2,431,870,548.68
预收催化剂款	3,533,419.54	48,693,334.58
脱硫脱硝转让款	8,538,592.49	28,806,267.93
预收服务费	2,985,195.41	24,913,242.09
其他	143,085,373.94	174,240,431.02
合计	6,056,413,393.83	7,280,146,344.39

(三十五) △吸收存款及同业放款（仅由金融企业披露）

项目	期末余额	期初余额
活期存款	438,033,133.77	701,286,963.71
定期存款（含通知存款）	119,028,661.19	11,301,915.86
合计	557,061,794.96	712,588,879.57

(三十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,196,366,906.94	20,247,057,250.90	20,375,703,608.12	1,067,720,549.72
二、离职后福利-设定提存计划	66,230,038.81	3,298,102,402.89	3,286,283,299.36	78,049,142.34
三、辞退福利	6,312.59	19,409,604.46	3,858,061.62	15,557,855.43
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		6,748,939.66	6,748,939.66	
合计	1,262,603,258.34	23,571,318,197.91	23,672,593,908.76	1,161,327,547.49

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	689,573,930.82	14,849,510,601.53	14,974,358,577.73	564,725,954.62
二、职工福利费	109,674,019.52	1,448,821,828.58	1,477,043,504.39	81,452,343.71

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、社会保险费	171,632,750.41	1,685,794,527.10	1,678,503,864.22	178,923,413.29
其中：1.医疗保险费及生育保 险费	169,897,778.24	1,577,645,038.58	1,570,153,544.36	177,389,272.46
2.工伤保险费	1,734,972.17	89,532,278.48	89,733,109.82	1,534,140.83
3.其他		18,617,210.04	18,617,210.04	
四、住房公积金	5,690,657.35	1,571,814,366.00	1,571,375,071.77	6,129,951.58
五、工会经费和职工教育经费	219,314,385.37	536,249,943.99	519,581,870.35	235,982,459.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	481,163.47	154,865,983.70	154,840,719.66	506,427.51
合计	1,196,366,906.94	20,247,057,250.90	20,375,703,608.12	1,067,720,549.72

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	33,089,246.76	2,067,040,533.64	2,051,109,309.47	49,020,470.93
二、失业保险费	5,032,258.28	77,452,117.92	77,255,241.26	5,229,134.94
三、企业年金缴费	28,108,533.77	1,153,609,751.33	1,157,918,748.63	23,799,536.47
合计	66,230,038.81	3,298,102,402.89	3,286,283,299.36	78,049,142.34

(三十七) 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	1,026,301,646.13	7,786,809,973.79	7,749,638,197.15	1,063,473,422.77
关税	81,073.61	10,401,271.96	10,482,345.57	
环境保护税	131,184,525.80	213,168,391.87	154,413,815.79	189,939,101.88
资源税	18,341,013.85	488,235,895.29	300,871,359.37	205,705,549.77
企业所得税	1,266,259,575.34	3,795,106,133.67	3,989,060,609.45	1,072,305,099.56
城市维护建设税	68,665,264.08	415,634,127.42	422,224,693.44	62,074,698.06
房产税	72,277,165.79	591,760,644.61	459,561,304.58	204,476,505.82
土地使用税	69,738,621.87	432,506,708.63	332,295,991.91	169,949,338.59
土地增值税	5,795,569.59	10,120,930.32	14,218,485.49	1,698,014.42
个人所得税	160,094,134.25	433,350,957.32	452,299,189.51	141,145,902.06
教育费附加	51,541,190.26	379,187,590.34	382,931,360.67	47,797,419.93
残疾人就业保证金	4,204,104.40	67,730,505.57	68,687,622.91	3,246,987.06

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
水资源税	517,454,518.71	731,384,921.13	797,391,794.55	451,447,645.29
库区维护基金	964,482,586.06	503,244,548.09	550,413,740.30	917,313,393.85
印花税	16,621,655.70	201,859,423.62	170,276,894.04	48,204,185.28
水库移民扶持基金	14,492,893.40	100,538,071.49	107,475,268.15	7,555,696.74
契税	7,164,010.60	46,441,142.85	52,109,509.80	1,495,643.65
耕地占用税	5,763,801.80	198,041,853.94	188,296,432.46	15,509,223.28
车船使用税	40,969.03	5,503,775.87	5,422,993.67	121,751.23
水利建设基金	8,071,446.08	62,544,641.54	59,637,476.21	10,978,611.41
其他税费	40,239,474.31	138,205,521.05	147,420,711.52	31,024,283.84
城市基础设施配套建设费		1,463,310.20	1,463,310.20	
合计	4,448,815,240.66	16,613,240,340.57	16,416,593,106.74	4,645,462,474.49

(三十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,986,053,914.70	2,251,533,355.30
其他应付款项	19,045,982,604.11	16,749,422,356.52
合计	21,032,036,518.81	19,000,955,711.82

1. 应付股利情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	857,866,825.62	1,132,978,438.50
划分为权益工具的优先股\永续债股利	1,128,187,089.08	1,118,554,916.80
合计	1,986,053,914.70	2,251,533,355.30

2. 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	期初余额
工程款	10,799,046,174.34	7,895,904,060.70
押金保证金	4,600,211,995.66	4,806,968,329.75
应付费用	1,138,733,204.96	1,215,401,297.89
其他	2,507,991,229.15	2,831,148,668.18
合计	19,045,982,604.11	16,749,422,356.52

(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
中华人民共和国财政部	379,753,521.15	未达到付款条件
沈阳华创风能有限公司	345,875,687.45	未达到付款条件
明阳智慧能源集团股份有限公司	226,004,386.96	未达到付款条件
府谷能源开发公司	152,599,088.56	未达到付款条件
合计	1,935,178,084.12	—

(三十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	40,995,820,116.40	43,659,394,566.45
1年内到期的应付债券	5,828,670,248.69	14,286,028,757.60
1年内到期的长期应付款	8,291,209,455.94	13,020,948,440.04
1年内到期的其他长期负债	1,126,298.68	250,095,604.71
1年内到期的租赁负债	1,401,426,237.68	2,146,354,304.19
合计	56,518,252,357.39	73,362,821,672.99

(四十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	23,670,826,551.83	16,320,902,009.93
待转销项税	1,256,369,173.96	329,361,677.52
不满足终止确认条件商业票据背书	100,103,085.82	82,604,878.12
短期租赁	12,500,000.00	2,051,930.98
其他预提费用	8,712,790.66	15,025,892.28
合计	25,048,511,602.27	16,749,946,388.83

(四十一) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	75,852,147,395.77	76,141,476,946.34	3.3-4.8
抵押借款	6,823,049,094.94	7,371,261,781.49	3.8-5.8
保证借款	17,317,074,464.42	20,052,964,820.51	4-4.9
信用借款	201,816,127,629.66	159,958,129,338.54	3-6.2

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间（%）
合计	<u>301,808,398,584.79</u>	<u>263,523,832,886.88</u>	—

(四十二) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
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
16 大唐 02	2,200,000,000.00	2,200,000,000.00
21 大唐集 MTN001	3,000,000,000.00	
2012 年大唐国际公司债券（第一期）	2,995,740,244.52	2,993,366,145.01
2012 年大唐国际公司债券（第二期）	2,992,365,152.07	2,989,373,376.01
21 大唐发电 MTN001（可持续挂钩）	2,000,000,000.00	
21 大唐发电 GN001（碳中和债）	1,200,000,000.00	
公开发行 2020 年公司债券（第一期）	1,499,584,281.03	1,499,382,313.28
公开发行 2020 年公司债券（第二期）		998,709,449.62
公开发行 2021 年公司债券（第一期）	998,716,595.04	
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
中国大唐集团新能源股份有限公司 2019 年公司债券（第一期）		1,197,995,899.35
中国大唐集团新能源股份有限公司 2021 年公司债券（第一期）	999,911,949.69	
中国大唐集团新能源股份有限公司 2021 年公司债券（第二期）	999,900,943.40	
中国大唐集团新能源股份有限公司 2021 年公司债券（第三期）	499,947,720.11	
中国大唐集团新能源股份有限公司 2021 年公司债券（第四期）	299,963,679.25	
中国大唐集团新能源股份有限公司 2021 年度第一期绿色中期票据（碳中和债）	799,329,140.46	
大唐河南发电有限公司 2019 年度第一期中期票据		503,168,883.87
大唐河南发电有限公司 2020 年度第一期中期票据（疫情防控债）	513,906,104.19	513,144,678.11
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）	1,990,000,000.00	
大唐山西发电有限公司 2020 年度第一期中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
G19 唐环	600,960,000.00	600,960,000.00
21 唐资 01	1,001,629,198.48	
19 唐租 01		1,033,315,904.72

项目	期末余额	期初余额
19 唐租 02		1, 026, 561, 931. 70
G20 唐租 1	1, 029, 702, 021. 70	1, 030, 766, 907. 25
21 唐租 01	516, 878, 295. 50	
21 唐租 03	505, 451, 468. 04	
21 大唐租赁 MTN001	504, 492, 139. 72	
21 大唐租赁 MTN002	501, 577, 110. 48	
21 上唐 01	1, 004, 429, 605. 60	
21 上唐 03	500, 371, 017. 23	
香港公司定向私募债	328, 163, 511. 75	
<u>合计</u>	<u>35, 683, 020, 178. 26</u>	<u>24, 291, 353, 970. 92</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	2,000,000.00	2006.02.16	20 年	2,000,000.00	2,000,000.00					2,000,000.00
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					2,593,146,104.95
16 大唐 01	4,800,000,000.00	2016.09.28	6 年	4,800,000,000.00	576,000,000.00					141,120,000.00
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
21 大唐集 MTN001	3,000,000,000.00	2021.05.24	2 年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00					3,000,000,000.00
18 大唐集 MTN001	2,000,000,000.00	2021.05.23	1+1 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00					2,000,000,000.00
2012 年大唐国际 公司债券（第一 期）	3,000,000,000.00	2013.03.26	10 年	3,000,000,000.00	2,993,366,145.01					153,000,000.00
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	2,989,373,376.01					3,112,649,515.42
21 大唐发电 MTN001（可持续挂 钩）	2,000,000,000.00	2021.05.06	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00					40,466,301.34
21 大唐发电 GN001 (碳中和债)	1,200,000,000.00	2021.11.24	3 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00					14,191,893.11
公开发行 2020 年 公司债券（第 - 期）	1,500,000,000.00	2020.08.18	3 年	1,000,000,000.00	1,499,382,313.28					74,120,547.94
										201,967.75
										54,000,000.00
										1,519,704,828.97

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	溢价摊销	本期偿还	期末余额
公开发行 2020 年 公司债券 (第二 期)	1,000,000,000.00	2020.09.29	1+1+1 年	1,500,000,000.00	998,709,449.62			24,501,369.85		1,024,501,369.85
公开发行 2021 年 公司债券 (第一 期)	1,000,000,000.00	2021.09.24	1+1+1 年	1,000,000,000.00	998,500,000.00		15,731,506.84	216,595.04	7,865,753.42	1,006,582,348.46
2012 年 J“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	928,608,482.00		56,396,219.17	754,311.58	47,430,000.00	938,329,012.75
中国大唐集团新 能源股份有限公 司 2019 年公司债 券 (第一期)	1,200,000,000.00	2019.09.25	3 年	1,200,000,000.00	1,197,995,899.35		57,559,664.55	1,142,653.10		42,960,000.00 1,213,738,217.00
中国大唐集团新 能源股份有限公 司 2021 年公司债 券 (第一期)	1,000,000,000.00	2021.05.06	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	21,758,837.34	-88,050.31		1,021,670,787.03
中国大唐集团新 能源股份有限公 司 2021 年公司债 券 (第二期)	1,000,000,000.00	2021.07.15	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	13,930,555.57	-99,056.60		1,013,831,498.97

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	溢价折价推销	本期偿还	期末余额
中国大唐集团新能源股份有限公司2021年公司债券(第三期)	500,000,000.00	2021.08.09	3年	500,000,000.00		500,000,000.00	5,660,958.91	-52,279.89		505,608,679.24
中国大唐集团新能源股份有限公司2021年公司债券(第四期)	300,000,000.00	2021.10.20	3年	300,000,000.00		300,000,000.00	2,033,999.99	-36,320.75		301,997,679.24
中国大唐集团新能绿色中期票据(碳中和债)	800,000,000.00	2021.09.26	3年	800,000,000.00		800,000,000.00	6,512,500.00	-670,859.54		805,841,640.46
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		503,168,883.87	19,668,363.28			20,231,150.69
大唐河南发电有限公司2020年度第一期中期票据(疫情防控债)	500,000,000.00	2020.03.04	3年	500,000,000.00		513,144,678.11	15,183,154.83			513,906,104.19
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	2021.12.10	2+1年	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00				10,000,000.00
										1,990,000,000.00

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	溢价摊销	本期偿还	期末余额
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		6,345,890.41			506,345,890.41
G19 唐环	600,000,000.00	2019.12.16	3+2 年	600,000,000.00	600,000,000.00		960,000.00			600,960,000.00
21 唐资 01	1,000,000,000.00	2021.12.13	2+1 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,603,287.67			1,001,629,198.48
19 唐租 01	1,000,000,000.00	2019.03.21	3+2 年	1,000,000,000.00	1,033,315,904.72		45,808,785.01			1,033,454,025.29
19 唐租 02	1,000,000,000.00	2019.05.22	3 年	1,000,000,000.00	1,026,561,931.70		46,521,296.85			1,026,936,266.16
G20 唐租 1	1,000,000,000.00	2020.03.03	3 年	1,000,000,000.00	1,030,766,907.25		39,402,852.64	-1,067,738.19		39,400,000.00
21 唐租 01	500,000,000.00	2021.01.26	2+1 年	500,000,000.00	500,000,000.00		16,738,105.07			140,190.43
21 唐租 03	500,000,000.00	2021.08.16	2+1 年	500,000,000.00	500,000,000.00		5,644,482.21			-193,014.17
21 大唐租赁	500,000,000.00	2021.09.16	2+1 年	500,000,000.00	500,000,000.00		4,334,817.85			157,321.87
MTN001						500,000,000.00				504,492,139.72
21 大唐租赁	500,000,000.00	2021.11.25	2+1 年	500,000,000.00	500,000,000.00		1,546,740.59			501,577,110.48
MTN002						500,000,000.00				501,577,110.48
19 大唐租赁	500,000,000.00	2019.11.04	2+1 年	500,000,000.00	500,000,000.00		502,503,134.22			513,500,000.00
PPN001						502,503,134.22	20,247,380.49	1,584,994.21		10,835,508.92
19 大唐租赁	500,000,000.00	2019.11.18	2+1 年	500,000,000.00	500,000,000.00		501,341,721.22	20,084,922.48		510,400,000.00
PPN002						501,341,721.22	895,632.07			11,922,275.77
21 上唐 01	1,000,000,000.00	2021.11.01	2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		5,222,187.40			1,004,429,605.60
21 上唐 03	500,000,000.00	2021.12.23	2 年	500,000,000.00	500,000,000.00		365,201.77			500,371,017.23
香港公司定向私募债	327,040,000.00	2021.04.28	48 个 月	327,040,000.00	327,040,000.00		1,630,719.55	-507,207.80		328,163,511.75

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	接面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
重分类至一年内										
到期										5,828,670,248.69
合计	<u>49,057,040,000.00</u>			<u>49,057,040,000.00</u>	<u>24,291,353,970.92</u>	<u>20,629,384,855.44</u>	<u>1,263,074,151.02</u>	<u>8,847,452.28</u>	<u>10,509,640,251.40</u>	<u>35,683,020,178.26</u>

(四十三) 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
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		
19 大唐集 PPN001	2019-9-23	其他权益工具	4.3	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	2022-9-23		
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		
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	4.2	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	3.2	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	4.3	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	2023-9-4		

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
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	4.2	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		
21 大唐集 MTN002	2021-7-26	其他权益工具	3.34	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	2024-7-26		
21 大唐集 MTN003	2021-9-13	其他权益工具	3.1	100	30,000,000.00	3,000,000,000.00	2023-9-13		
21 大唐集 MTN004	2021-9-17	其他权益工具	3.39	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2024-9-17		
21 大唐集 MTN005	2021-10-20	其他权益工具	3.53	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2024-10-20		
21 大唐集 MTN006	2021-10-27	其他权益工具	3.48	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2024-10-27		
21 大唐集 MTN007	2021-11-3	其他权益工具	3.35	100	15,000,000.00	1,500,000,000.00	2024-11-3		

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
21 大唐集 MTN008	2021-11-22	其他权 益工具	3.37	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2024-11-22		
21 大唐集 MTN009	2021-11-29	其他权 益工具	3.32	100	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2024-11-29		
21 大唐 Y1	2021-12-10	其他权 益工具	3.18	100	31,000,000.00	3,100,000,000.00	2024-12-10		
<u>合计</u>	--	--	--	--	--	<u>87,600,000,000.00</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	期初数	本期增加	本期减少		期末余额		
			数量	账面价值		数量	账面价值
20 大唐发电	34,000,000.00	3,400,000,000.00	1,388,267.94	34,000,000.00	3,398,611,732.06		
MTN001							
21 大唐集	20,000,000.00	2,000,000,000.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00		
MTN006							
泰康保险债权	30,000,000.00	3,000,000,000.00	30,000,000.00	3,000,000,000.00	30,000,000.00	3,000,000,000.00	
计划							
21 大唐集	30,000,000.00	3,000,000,000.00	30,000,000.00	3,000,000,000.00	141,509.43	30,000,000.00	2,999,858,490.57
MTN003							
20 大唐Y3	40,000,000.00	3,993,858,490.56	104,943.41	40,000,000.00	3,993,963,433.97		
19 大唐Y2	9,000,000.00	899,097,970.75		2,029.25	9,000,000.00	899,095,941.50	
19 大唐Y3	35,000,000.00	3,496,691,212.27		6,900.94	35,000,000.00	3,496,684,311.33	
19 大唐集	59,000,000.00	5,893,600,471.69		34,000,000.00	3,399,908,333.14	25,000,000.00	2,493,692,138.55
MTN003							
20 大唐Y1	35,000,000.00	3,496,556,603.77		6,339.62	35,000,000.00	3,496,550,264.15	
21 大唐Y1							
19 大唐集	20,000,000.00	1,991,918,233.20	31,000,000.00	3,100,000,000.00	20,000,000.00	1,991,918,233.20	
MTN001							
19 大唐集	50,000,000.00	4,999,228,016.51	2,358,490.57	50,000,000.00	4,996,869,525.94		
MTN002							

发行在外的金融工具	期初数量	本期增加			本期减少			期末余额
		账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	
19 大唐Y1	19,000,000.00	1,898,254,556.14			3,934.43	19,000,000.00		1,898,250,621.71
19 大唐Y8	25,000,000.00	2,497,636,556.60			4,952.83	25,000,000.00		2,497,631,603.77
21 大唐集			30,000,000.00	3,000,000,000.00		30,000,000.00		3,000,000,000.00
MTN002			20,000,000.00	2,000,000,000.00		20,000,000.00		2,000,000,000.00
21 大唐集			20,000,000.00	2,000,000,000.00		20,000,000.00		2,000,000,000.00
MTN004			20,000,000.00	2,000,000,000.00		20,000,000.00		2,000,000,000.00
21 大唐集			20,000,000.00	2,000,000,000.00		20,000,000.00		2,000,000,000.00
MTN005			20,000,000.00	2,000,000,000.00		20,000,000.00		2,000,000,000.00
20 大唐发电			26,000,000.00	2,599,721,132.07		182,264.15	35,000,000.00	182,264.15
MTN004			35,000,000.00	3,498,732,396.22				3,499,817,735.85
20 大唐发电			35,000,000.00	3,498,732,396.22				3,499,817,735.85
MTN005B			15,000,000.00	1,500,000,000.00				15,000,000,000.00
21 大唐集			15,000,000.00	1,500,000,000.00				15,000,000,000.00
MTN007			20,000,000.00	1,997,996,481.13		3,518.87	20,000,000.00	1,997,992,962.26
19 大唐Y5	20,000,000.00	1,997,996,481.13						
21 大唐集			20,000,000.00	2,000,000,000.00				2,000,000,000.00
MTN009			20,000,000.00	2,000,000,000.00				
18 大唐Y5	5,000,000.00	499,797,650.94				1,174.53	5,000,000.00	499,796,476.41
20 大唐发电	40,000,000.00	3,999,390,094.33				40,000,000.00		3,999,390,094.33
MTN003								

发行在外的金融工具	期初数量	账面价值	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
20 大唐发电	30,000,000.00	2,999,377,830.19				30,000,000.00	2,999,377,830.19
MTN002							
19 大唐Y4	15,000,000.00	1,498,581,665.09	3,240.57	15,000,000.00	1,498,578,424.52		
19 大唐Y7	27,000,000.00	2,697,153,638.21	4,852.36	27,000,000.00	2,697,148,785.85		
20 大唐发电	15,000,000.00	1,499,858,490.56	79,245.28	15,000,000.00	1,499,779,245.28		
MTN005A							
21 大唐集			20,000,000.00	2,000,000,000.00	20,000,000.00	2,000,000,000.00	
MTN008							
英大保险债权	30,000,000.00	3,000,000,000.00				30,000,000.00	3,000,000,000.00
计划							
19 大唐集	30,000,000.00	2,993,488,117.92				30,000,000.00	2,993,488,117.92
PPN001							
20 大唐Y5	45,000,000.00	4,493,108,490.56	127,358.49			45,000,000.00	4,493,235,849.05
19 大唐Y6	30,000,000.00	2,996,994,240.56				5,759.43	30,000,000.00
18 大唐Y1	42,000,000.00	4,198,299,990.56					2,996,988,481.13
18 大唐集	40,000,000.00	3,976,894,358.46					
PPN002							
18 大唐集	70,000,000.00	6,961,213,957.54	23,108,837.77	40,000,000.00	4,000,003,196.23		
MTN003							
18 大唐Y4	28,000,000.00	2,798,595,701.89	48,416,864.87	70,000,000.00	7,009,630,822.41		
							2,800,138,375.47

发行在外的金融工具	期初数量	账面价值	本期增加		本期减少	数量	账面价值	期末余额
			数量	账面价值				
18 大唐集 MTN002	30,000,000.00	2,987,814,443.77		17,845,933.59	30,000,000.00		3,005,660,377.36	
18 大唐集 PPN001	40,000,000.00	3,976,894,245.29		34,429,745.27	40,000,000.00		4,011,323,990.56	
合 计	—	91,840,755,036.78	—	24,128,752,088.12	—		28,431,065,693.29	—
							87,538,441,431.61	

3. 归属于权益工具持有者的信息

项目	期末数	期初数
1. 归属于母公司所有者的权益（股东权益）	81,691,919,417.75	112,605,570,105.15
(1) 归属于母公司普通股持有者的权益	-5,846,522,013.86	20,764,815,068.37
(2) 归属于母公司其他权益持有者的权益	87,538,441,431.61	91,840,755,036.78
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	119,475,404,298.47	127,786,571,017.02
(1) 归属于普通股少数股东的权益	59,440,560,151.82	71,228,615,122.27
(2) 归属于少数股东其他权益工具持有者的权益	60,034,844,146.65	56,557,955,894.75

(四十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,817,506,725.46	6,212,461,499.13
减：未确认的融资费用	405,024,507.86	522,092,161.97
重分类至一年内到期的非流动负债	1,401,426,237.68	2,146,354,304.19
租赁负债净额	3,011,055,979.92	3,544,015,032.97

(四十五) 长期应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	7,889,535,909.86	29,172,133,083.55	22,220,404,759.11	14,841,264,234.30
专项应付款	375,170,683.10	11,647,042.42	16,690,758.46	370,126,967.06
<u>合计</u>	<u>8,264,706,592.96</u>	<u>29,183,780,125.97</u>	<u>22,237,095,517.57</u>	<u>15,211,391,201.36</u>

1. 长期应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	期初余额
1. 融资租赁款	13,557,422,838.42	6,414,181,717.37
2. 融资租赁销项税额	1,190,445,016.69	1,416,832,053.14
3. 征用水田粮食补偿款	45,230,905.16	37,659,902.71
4. 征地长期补偿款	12,365,474.03	12,862,236.64
5. 融资租赁保证金	35,800,000.00	8,000,000.00
<u>合计</u>	<u>14,841,264,234.30</u>	<u>7,889,535,909.86</u>

2. 专项应付款期末余额最大的前 5 项

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 三供一业专项补助金	323,488,914.06	4,217,264.41	9,410,980.45	318,295,198.02
2. 中央预算内资金补助	50,000,000.00			50,000,000.00
3. 项目科研费	1,012,100.00	7,279,778.01	7,279,778.01	1,012,100.00
4. 其他	669,669.04	150,000.00		819,669.04
合计	375,170,683.10	11,647,042.42	16,690,758.46	370,126,967.06

(四十六) 长期应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	14,154,894.76		2,716,671.07	11,438,223.69
合计	14,154,894.76		2,716,671.07	11,438,223.69

(四十七) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
弃置费用	16,775,300.00	14,611,700.00
未决诉讼	150,296,952.22	8,715,600.00
产品质量保证	1,260,000.00	2,820,000.00
其他	149,170,385.88	96,628,053.18
合计	317,502,638.10	122,775,353.18

注：1. 本集团之子公司中国大唐集团科技工程有限公司和大唐科技工程印度有限公司于 2019 年 3 月 16 日与古吉拉特邦电力公司（“业主”）签订了脱硫、湿烟囱总承包合同，合同总金额为 37.77 亿卢比，折合人民币约 3.19 亿元。项目原工期是从 2019 年 2 月 14 日至 2021 年 8 月 13 日，共 30 个月，但是受新冠疫情的影响，目前工期已经延误，业主于 2021 年 11 月 10 日向公司发来述因通知，指责其违约，并提出可能会采取终止合同、兑付保函、以及将工作交由他人完成等举措。

本集团针对兑付保函事项全额计提预计负债折合人民币 75,848,663.22 元，其他赔偿事项暂无法可靠估计。

2. 2019 年 8 月 31 日，印度内韦利褐煤集团有限公司（“业主”）就印度 NLC 2×500MW 脱硫项目向科技工程公司签发授标函，项目总额为 55.65 亿卢比，折合人民币约 4.85 亿元。2020 年 3 月 6 日双方签署总承包合同。后因新冠疫情的影响，施工进展缓慢，工期滞后，业主发出合同终止及保函兑付通知（保函金额为 556,500,000.00 卢比，折合人民币 47,302,500.00 元）。除保函部分外，业主提出的诉讼主张还包括重新招标产生的费用、仲裁案发生的相关费用等。

本集团针对兑付保函事项全额计提预计负债折合人民币 47,302,500.00 元，其他赔偿事项暂无法可靠估计。

3. 本年未决诉讼其他增加主要系大唐国际发电股份有限公司下属子公司福建大唐国际宁德发电有限责任公司与福建省交通厅青山湾培训中心承包合同纠纷事宜。

4. 其他主要是：(1) 中国出口信用保险公司为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，本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折现并确认预计负债 51,487,610.00 元；(2) 子公司大唐海外控股(三亚)有限公司土地款违约金 25,025,000.00 元，形成预计负债；(3) 子公司印尼大唐金光电力有限公司下属三家子公司根据电站运营期的预计大修理支出和适当的折现率进行折现确认预计负债 53,989,157.27 元。

(四十八) 递延收益

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,917,710,577.82	127,720,114.37	396,062,209.17	1,649,368,483.02
其中：1、财政贴息	16,984,327.74		2,652,093.33	14,332,234.41
2、财政奖励资金	83,693,286.92	1,117,500.00	6,160,450.42	78,650,336.50
3、节能技术改造补贴	461,398,732.22	50,211,850.70	73,435,516.65	438,175,066.27
4、环保专项补助	470,959,136.22	64,604,978.07	153,013,778.48	382,550,335.81
5、其他	884,675,094.72	11,785,785.60	160,800,370.29	735,660,510.03
供热配套费	865,531,791.94	137,607,435.45	155,019,198.14	848,120,029.25
其他	530,927,829.06	84,961,976.82	440,775,609.14	175,114,196.74
<u>合计</u>	<u>3,314,170,198.82</u>	<u>350,289,526.64</u>	<u>991,857,016.45</u>	<u>2,672,602,709.01</u>

1. 政府补助

项目	期初余额	本期新增补助金额	计入当期损益金额	其他变动	本年退还款额	期末余额	备注
财政贴息	16,984,327.74		2,652,093.33			14,332,234.41	
财政奖励资金	83,693,286.92	1,117,500.00	6,159,190.42		1,260.00	78,650,336.50	见注1
节能技术改造补贴	461,398,732.22	50,211,850.70	71,916,923.98	1,518,592.67		438,175,066.27	见注2
环保专项补助	470,959,136.22	64,604,978.07	72,945,855.11	80,067,923.37		382,550,335.81	见注2
金太阳示范工程补贴	236,536,233.49			17,807,727.36		218,728,506.13	
燃煤电价补贴	171,527,281.11			34,606,644.26		136,920,636.85	
电站增效扩容资金	99,660,779.96	1,708,000.00	7,614,024.11			93,754,755.85	
冠县工业园 20MW 项目	97,999,999.77		8,000,000.00			89,999,999.77	
处僵治困补助资金	48,378,666.77			48,378,666.77			见注2
财政补贴	41,395,138.86		4,331,666.72			37,063,472.14	
耕地占用税返还	46,330,376.46		3,949,919.26			42,380,457.20	
科技研发项目专项拨款	20,099,012.92		14,593,489.76			5,505,523.16	
高程煤炭开发利用项目	14,667,280.93		1,736,010.90			12,931,270.03	
村级光伏扶贫电站	13,834,817.29					13,834,817.29	
大藤峡水利枢纽工程补偿款	13,073,076.96		1,188,461.52			11,884,615.44	
国家课题项目拨款	11,185,600.00		1,370,000.00			9,815,600.00	
自主创新专项投资项目	8,600,000.00					8,600,000.00	
供热联网补贴	8,537,727.28					6,344,182.92	
集团下属通流改造费	5,396,825.01					4,952,380.53	

项目	期初余额	本期新增补助金额	计入当期损益金额	其他变动	本年退还款额	期末余额	备注
工程建安税补助	5,121,784.14		242,049.36			4,879,734.78	
土地购置款摊销	5,088,351.36		3,591,777.52			1,496,573.84	
农村电气化改造补助	4,825,365.00		223,740.00			4,601,625.00	
办公楼补助	4,517,045.35	3,840,000.00	294,325.60			8,062,719.75	
863计划先进能源技术领域太阳能槽式集热发电技术研究	3,797,176.56		1,086,174.00			2,711,002.56	
电力需求侧资金	3,636,886.03		346,243.85			3,290,642.18	
国家重点研发计划课题	2,883,524.04		839,729.13			2,043,794.91	
“三供一业”补助资金	2,682,100.00		2,682,100.00				
红阳风电场风场道路建设资金补助	2,348,773.54		174,600.48			2,174,173.06	
风电项目滚动开发资金	2,905,500.00		1,664,000.00			1,241,500.00	
三峡移民资金	1,847,793.43		188,357.04			1,659,436.39	
植被恢复费返还款	1,236,430.13		27,398.85			1,209,031.28	
“草原英才”工程专项资金	1,000,000.00	2,000,000.00	944,088.57			2,055,911.43	
准格尔科技局应用技术研究与开发项目	1,126,225.59					1,126,225.59	
其他	4,435,322.74	3,457,785.60	1,501,186.39			6,391,921.95	
<u>合计</u>	<u>1,917,710,577.82</u>	<u>126,940,114.37</u>	<u>265,315,766.36</u>	<u>129,965,182.81</u>	<u>1,260.00</u>	<u>1,649,368,483.02</u>	

注 1：以工代训补贴申报人数大于实际签到人数而退回的以工代训补贴。

注 2：本年其他变动的主要原因为：本集团子公司大唐甘肃发电有限公司根据中央企业煤电资源区域整合试点工作推进会要求，将大唐甘肃发电有限公司所持下属兰州西固热电有限责任公司、甘肃大唐国际连城发电有限责任公司、甘肃大唐八〇三热电有限公司、甘肃大唐盘安发电有限责任公司、甘肃大唐景泰发电有限责任公司、甘肃大唐甘西热电有限责任公司的产权无偿划转至华能甘肃能源开发有限公司。

(四十九) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
资产弃置费用	104,437,213.00	98,017,093.38
未确认及预收租赁费收益	531,484,963.39	571,208,214.06
长期职工薪酬	9,910,313.17	10,442,436.90
其他	5,000,000.00	145,044.85
合计	<u>650,832,489.56</u>	<u>679,812,789.19</u>

(五十) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	<u>27,473,517,698.29</u>	—	<u>4,095,530,000.00</u>		<u>31,569,047,698.29</u>	—
国务院国有资产监督管理委员会	24,801,409,928.46	90.27	4,095,530,000.00		28,896,939,928.46	91.54
全国社会保障基金理事会	2,672,107,769.83	9.73			2,672,107,769.83	8.46

注：根据财政部 2021 年下达的国家专项资本金预算的批复，本期增加国有资本金 409,553.00 万元。

(五十一) 其他权益工具

发行在外的金融工具	数量	期初余额	账面价值	本期增加			本期减少	期末余额
				数量	账面价值	数量		
20 大唐发电 MTN001		34,000,000.00	3,400,000,000.00		1,388,267.94	34,000,000.00	3,398,611,732.06	
21 大唐集 MTN006		20,000,000.00	2,000,000,000.00			20,000,000.00	2,000,000,000.00	
泰康保险债权计划	30,000,000.00	3,000,000,000.00				30,000,000.00	3,000,000,000.00	
21 大唐集 MTN003		30,000,000.00	3,000,000,000.00		141,509.43	30,000,000.00	2,999,858,490.57	
20 大唐 Y3	40,000,000.00	3,993,858,490.56				40,000,000.00	3,993,963,433.97	
19 大唐 Y2	9,000,000.00	899,097,970.75			2,029.25	9,000,000.00	899,095,941.50	
19 大唐 Y3	35,000,000.00	3,496,691,212.27			6,900.94	35,000,000.00	3,496,684,311.33	
19 大唐集 MTN003	59,000,000.00	5,893,600,471.69			34,000,000.00	3,399,908,333.14	25,000,000.00	2,493,692,138.55
20 大唐 Y1	35,000,000.00	3,496,556,603.77				6,339.62	35,000,000.00	3,496,550,264.15
21 大唐 Y1		31,000,000.00	3,100,000,000.00				31,000,000.00	3,100,000,000.00
19 大唐集 MTN001	20,000,000.00	1,991,918,233.20					20,000,000.00	1,991,918,233.20
19 大唐集 MTN002	50,000,000.00	4,999,228,016.51			2,358,490.57	50,000,000.00	4,996,869,525.94	
19 大唐 Y1	19,000,000.00	1,898,254,556.14				3,934.43	19,000,000.00	1,898,250,621.71
19 大唐 Y8	25,000,000.00	2,497,636,556.60				4,952.83	25,000,000.00	2,497,631,603.77
21 大唐集 MTN002		30,000,000.00	3,000,000,000.00				30,000,000.00	3,000,000,000.00
21 大唐集 MTN004		20,000,000.00	2,000,000,000.00				20,000,000.00	2,000,000,000.00
21 大唐集 MTN005		20,000,000.00	2,000,000,000.00				20,000,000.00	2,000,000,000.00
20 大唐发电 MTN004	26,000,000.00	2,599,721,132.07					26,000,000.00	2,599,721,132.07

发行在外的金融工具	期初余额			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	数量	
20 大唐发电 MTN005B	35,000,000.00	3,498,732,396.22		1,267,603.78		182,264.15	35,000,000.00	3,499,817,735.85		
21 大唐集 MTN007			15,000,000.00	1,500,000,000.00		15,000,000.00	1,500,000,000.00			
19 大唐 Y5	20,000,000.00	1,997,996,481.13		20,000,000.00	2,000,000,000.00	3,518.87	20,000,000.00	1,997,992,962.26		
21 大唐集 MTN009						20,000,000.00			2,000,000,000.00	
18 大唐 Y5	5,000,000.00	499,797,650.94				1,174.53	5,000,000.00			499,796,476.41
20 大唐发电 MTN003	40,000,000.00	3,999,390,094.33				40,000,000.00				3,999,390,094.33
20 大唐发电 MTN002	30,000,000.00	2,999,377,830.19				30,000,000.00				2,999,377,830.19
19 大唐 Y4	15,000,000.00	1,498,581,665.09				3,240.57	15,000,000.00			1,498,578,424.52
19 大唐 Y7	27,000,000.00	2,697,153,638.21				4,852.36	27,000,000.00			2,697,148,785.85
20 大唐发电 MTN005A	15,000,000.00	1,499,858,490.56				79,245.28	15,000,000.00			1,499,779,245.28
21 大唐集 MTN008			20,000,000.00	2,000,000,000.00		20,000,000.00				2,000,000,000.00
英大保险债权计划	30,000,000.00	3,000,000,000.00				30,000,000.00				3,000,000,000.00
19 大唐集 PPN001	30,000,000.00	2,993,488,117.92				30,000,000.00				2,993,488,117.92
20 大唐 Y5	45,000,000.00	4,493,108,490.56				45,000,000.00				4,493,235,849.05
19 大唐 Y6	30,000,000.00	2,996,994,240.56				5,759.43	30,000,000.00			2,996,988,481.13
18 大唐 Y1	42,000,000.00	4,198,299,990.56				1,908,127.36	42,000,000.00			4,200,208,117.92
18 大唐集 PPN002	40,000,000.00	3,976,894,358.46				23,108,837.77	40,000,000.00			4,000,003,196.23
18 大唐集 MTN003	70,000,000.00	6,961,213,957.54				48,416,864.87	70,000,000.00			7,009,630,822.41
18 大唐 Y4	28,000,000.00	2,798,595,701.89				1,542,673.58	28,000,000.00			2,800,138,375.47

发行在外的金融工具	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			数量	账面价值	
18 大唐集 MTN002	30,000,000.00	2,987,814,443.77		17,845,933.59	30,000,000.00
18 大唐集 PPN001	40,000,000.00	3,976,894,245.29		34,429,745.27	40,000,000.00
合计	—	<u>91,840,755,036.78</u>	—	<u>24,128,752,088.12</u>	<u>28,431,065,693.29</u>
					<u>87,538,441,431.61</u>

(五十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	3,326,889,803.49	6,258,424,521.32	279,353,231.54	9,305,961,093.27
二、其他资本公积	11,311,909,938.66	39,017,962.91	322,146,062.86	11,028,781,838.71
合计	14,638,799,742.15	6,297,442,484.23	601,499,294.40	20,334,742,931.98

其中：国有独享资本公积

注：（1）子公司无偿受让少数股东权益导致资本公积减少 158,385,707.07 元，其中：子公司大唐国际发电股份有限公司无偿受让浙江大唐乌沙山发电有限责任公司少数股东股权，导致资本公积增加 1,727,618.88 元，子公司广西桂冠电力股份有限公司无偿受让大唐桂冠合山发电有限公司、鹿寨西岸水电站有限公司少数股东股权导致资本公积减少 160,113,325.95 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 15,740,386.24 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 3,450,452.61 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 18,705,008.43 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 412,277.14 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，导致资本公积增加 73,553.28 元。

（3）权益法核算单位因其他股东增资导致股权稀释，使资本公积减少 24,904,263.56 元，其中：中国大唐集团资本控股有限公司权益法核算长期股权投资华宸信托有限责任公司，因其他股东增资导致资本公积增加 14,096,725.39 元，因持股比例被动稀释导致其他资本公积减少 41,153,998.74 元；子公司大唐国际发电股份有限公司权益法核算长期股权投资内蒙古呼铁泰和物流有限公司，因其他股东增资导致资本公积增加 2,153,009.79 元。

（4）子公司大唐华银电力股份有限公司注销非全资子公司湖南华银能源技术有限公司冲减资本公积 119,931,345.38 元。

（5）子公司“三供一业”分离移交导致资本公积减少 13,300,356.32 元，其中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 912,583.74 元；子公司大唐吉林发电有限公司下属大唐长热吉林热力有限公司“三供一业”分离移交，无偿划出资产导致资本公积减少 354,886.08 元；子公司大唐陕西发电有限公司因“三供一业”分离移交，无偿划出资产导致资本公积减少 12,032,886.50 元。

（6）公司中国大唐集团海外控股有限公司根据政府文件将云南省“走出去”战略发展专项资金调整资本公积，导致资本公积增加 1,849,770.00 元。

(7) 按照国资委煤电区域整合要求, 子公司大唐甘肃发电有限公司将下属 5 家子公司无偿划转至华能甘肃能源开发有限公司, 减少资本公积 263,549,815.40 元。

(8) 按照国资委煤电区域整合要求, 国家能源投资集团有限责任公司、中国华能集团有限公司、中国华电集团有限公司、国家电力投资集团有限公司将下属共计 13 家子公司无偿划入子公司大唐陕西发电有限公司, 增加资本公积 6,258,424,521.32 元。

(五十三) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	171,967,209.24	159,204,666.51	174,057,837.94	157,114,037.81	注 1
维简费	23,635,209.48	70,675,974.75	37,400,228.17	56,910,956.06	注 1
其他	6,880,254.32	66,598,971.14	8,193,669.74	65,285,555.72	注 2
合计	202,482,673.04	296,479,612.40	219,651,735.85	279,310,549.59	—

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。

注 2: 其他项系子公司中国大唐集团能源投资有限责任公司提取的矿山环境恢复治理保证金。

(五十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	261,791,689.44		261,791,689.44	
合计	261,791,689.44		261,791,689.44	

注: 本集团无偿划转大唐平罗发电有限公司至国家能源投资集团有限责任公司, 冲减盈余公积 261,791,689.44 元。

(五十五) △一般风险准备 (仅由金融企业披露)

项目	期初余额	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

(五十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	-22,282,240,868.78	-16,730,269,809.33
期初调整金额	465,509,985.21	-2,250,000,000.00

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	-21,816,730,883.57	-18,980,269,809.33
本期增加额	-18,701,870,216.44	843,209,946.38
其中：本期净利润转入	-18,731,400,947.48	765,971,618.19
其他调整因素	29,530,731.04	77,238,328.19
本期减少额	17,742,243,936.82	4,145,181,005.83
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少	17,742,243,936.82	4,145,181,005.83
本期期末余额	-58,260,845,036.83	-22,282,240,868.78

注：其他调整因素如下：

(1) 子公司广西桂冠电力股份有限公司处置其他权益工具投资，当期处置损益及将其他综合收益转入留存收益，导致未分配利润增加 171,175.17 元。

(2) 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 531,641.26 元。

(3) 子公司中国水利电力物资集团有限公司下属中国水利电力物资成都公司由于破产清算不再纳入合并范围，增加未分配利润 28,827,914.61 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 4,046,140,696.04 元，赎回永续债，承销费冲减未分配利润 128,149,666.75 元。

(2) 子公司“三供一业”分离移交导致未分配利润减少 8,866,041.72 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 5,708,213.84 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 934,267.88 元；子公司大唐山西发电有限公司因“三供一业”分离移交导致未分配利润减少 2,223,560.00 元。

(3) 子公司大唐四川有限公司购买子公司苍溪县江河水电开发有限公司的少数股东股权减少未分配利润 31,833,496.27 元。

(4) 本公司按照国资委煤电区域整合要求，将下属子公司无偿划转至其他国有企业，减少未分配利润 13,527,254,036.04 元，其中：大唐集团母公司无偿划转大唐平罗发电有限公司、宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司至国家能源投资集团有限责任公司减少未分配利润 1,023,350,155.60 元；子公司大唐甘肃发电有限公司将下属兰州西固热电有限责任公司、甘肃

大唐八〇三热电有限公司、甘肃大唐景泰发电有限责任公司、甘肃大唐盘安发电有限责任公司、甘肃大唐甘西热电有限责任公司无偿划转至华能甘肃能源开发有限公司，减少未分配利润金额 2,508,065,802.49 元；子公司中国大唐集团能源投资有限责任公司将所属甘肃华能天峻能源有限公司股权无偿划转至中国华能集团有限公司，减少未分配利润 7,585,636,078.31 元；子公司大唐新疆发电有限公司将新疆区域的煤电企业无偿划转至中国华电集团有限公司，减少未分配利润 2,410,201,999.64 元。

(五十七) 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
<u>1. 主营业务小计</u>	<u>220,437,301,324.81</u>	<u>216,192,894,331.97</u>	<u>189,241,219,510.72</u>	<u>151,897,853,328.71</u>
其中：电力及热力	200,887,155,724.58	202,193,000,805.00	174,693,653,402.93	140,275,385,166.06
煤炭开采	5,522,414,698.26	1,303,328,458.15	2,282,111,225.27	1,032,223,635.98
燃料经营	1,052,048,246.01	937,996,661.43	808,155,517.40	790,601,617.96
金融	870,713,841.25	648,602,451.08	723,353,959.78	530,165,013.57
科技环保	1,257,646,963.94	1,186,438,034.19	1,048,359,507.30	839,475,927.76
物流	985,029,836.44	949,212,672.13	760,902,159.26	714,381,333.63
其他	9,862,292,014.33	8,974,315,249.99	8,924,683,738.78	7,715,620,633.75
<u>2. 其他业务小计</u>	<u>3,127,676,317.22</u>	<u>741,035,829.92</u>	<u>3,167,521,311.28</u>	<u>640,182,089.22</u>
其他业务	3,127,676,317.22	741,035,829.92	3,167,521,311.28	640,182,089.22
合计	223,564,977,642.03	216,933,930,161.89	192,408,740,822.00	152,538,035,417.93

(五十八) △利息净收入（仅由金融企业披露）

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	250,682,163.53	284,911,448.67
其中：货币资金及结算备付金利息收入	141,618,667.87	192,594,766.39
拆出资金利息收入	106,666.66	836,944.44
融出资金利息收入	81,584,669.98	88,645,539.54
买入返售金融资产利息收入	27,372,159.02	2,834,198.30
其中：约定购回利息收入	79,904,284.43	149,984,117.23
利息支出	52,423,541.64	50,337,722.21
其中：短期借款利息支出		
应付短期融资款利息支出		
拆入资金利息支出		
其中：转融通利息支出		

项目	本期发生额	上期发生额
卖出回购金融资产款利息支出		
其中：报价回购利息支出		
代理买卖证券款利息支出		
长期借款利息支出		
应付债券利息支出		
其中：次级债券利息支出		
其他按实际利率法计算的金融负债产生的利 息支出	27,480,742.79	99,646,395.02
利息净收入	170,777,879.10	134,927,331.44

(五十九) △手续费及佣金净收入（仅由金融企业披露）

按项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
其他手续费及佣金净收入	3,055,343.91	6,534,427.40
—其他手续费及佣金收入	9,136,354.88	11,980,917.81
—其他手续费及佣金支出	6,081,010.97	5,446,490.41
合计	3,055,343.91	6,534,427.40
其中：手续费及佣金收入合计	9,136,354.88	11,980,917.81
手续费及佣金支出合计	6,081,010.97	5,446,490.41

(六十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	154,314,342.58	134,084,111.18
2. 固定资产折旧	2,714,179.89	1,231,107.04
3. 无形资产摊销	151,818.79	79,063.41
4. 低值易耗品摊销	455,346.90	404,814.38
5. 修理费	8,981,724.08	12,022,231.38
6. 运输费	920,492,111.20	291,137,709.24
7. 装卸费	2,873,096.82	2,786,342.78
8. 仓储保管费	2,158,499.54	2,512,430.92
9. 展览费	1,350,614.99	1,400.00
10. 广告费	299,199.45	845,693.65
11. 销售服务费	14,602,553.60	24,027,707.20

项目	本期发生额	上期发生额
12. 委托代销手续费	52,600.00	162,680.00
13. 样品及产品损耗	45,849.02	103,036.05
14. 代理费	695,707.48	4,326,218.27
15. 中介费	2,657,614.83	3,785,224.49
16. 招投标费	4,546,995.48	3,484,310.60
17. 保险费	296,439.56	349,362.62
18. 办公费	1,409,864.84	1,097,659.42
19. 差旅费	12,359,496.98	13,419,934.92
20. 水电费	4,204,284.14	3,149,537.41
21. 取暖费	272,896.42	386,152.92
22. 外部劳务费	57,168,555.02	36,061,286.91
23. 租赁费	6,844,776.18	5,583,253.70
24. 业务经费	417,509.60	1,811,081.45
25. 物业费	1,656,003.42	1,909,639.61
26. 信息化费用	1,947,470.98	470,583.82
27. 业务招待费	3,461,007.49	3,725,913.46
28. 会议费	251,356.71	321,567.78
29. 残疾人保障金	5,779.44	5,943.29
30. 其他	10,996,911.81	7,215,116.15
合计	1,217,684,607.24	556,501,114.05

(六十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	3,839,623,851.84	3,894,867,419.88
2. 固定资产折旧	399,918,764.60	408,060,793.92
3. 无形资产摊销	194,822,186.10	176,511,619.52
4. 长期待摊费用摊销	27,237,175.30	142,699,407.76
5. 低值易耗品摊销	13,003,783.55	17,571,777.10
6. 修理费	23,902,643.62	22,334,077.40
7. 办公费	85,427,649.42	88,276,248.96
8. 会议费	7,950,749.98	9,539,272.44
9. 运输费	95,977,630.11	88,444,391.06
10. 水电费	51,820,419.16	49,976,507.57

项目	本期发生额	上期发生额
11.取暖费	24,319,843.07	23,734,706.93
12.租赁费	113,993,275.05	163,596,641.54
13.诉讼费	9,175,181.39	9,061,961.81
14.中介费	158,702,991.61	144,501,210.28
15.董事会费	2,263,239.49	2,401,035.77
16.业务宣传费	21,221,661.77	15,297,482.54
17.党组织工作经费	32,109,483.27	40,294,668.63
18.绿化费	13,548,362.47	17,842,876.58
19.物业管理费	222,513,141.76	218,246,355.96
20.公安消防费	105,247,771.88	109,145,812.00
21.团体会费	10,621,076.56	11,078,775.39
22.环卫费	27,429,440.55	29,608,457.56
23.信息化费用	157,805,708.59	140,806,357.62
24.残疾人保障金	40,950,963.69	34,604,282.87
25.水利建设基金	11,163,837.63	12,827,268.10
26.行政事业性缴费	3,512.83	6,107.14
27.开办费	82,450.78	2,374,720.47
28.外部劳务费	311,863,309.86	305,233,305.37
29.技术转让费		173,502.91
30.仲裁费	80,284.00	
31.出国人员经费	761,812.01	609,847.87
32.保险费	164,962,636.89	191,153,801.79
33.业务招待费	32,749,957.11	32,633,961.80
34.差旅费	148,334,950.81	141,384,876.48
35.咨询费	50,356,783.09	67,679,856.90
36.其他	133,774,401.86	127,274,403.73
合计	6,533,720,931.70	6,739,853,793.65

(六十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	457,315,686.20	237,767,297.57
合计	457,315,686.20	237,767,297.57

(六十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,386,534,887.79	16,999,195,626.97
减: 利息收入	1,027,673,210.21	59,864,658.43
金融机构手续费	293,594,466.49	267,361,341.88
汇兑净损失	16,721,325.63	17,624,611.02
合计	<u>16,669,177,469.70</u>	<u>17,224,316,921.44</u>

(六十四) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
税收优惠	692,570,323.66	547,292,580.25
政府奖励资金	30,202,692.12	119,964,786.92
供热补贴	175,581,332.67	96,154,753.53
节能环保补助	129,411,382.53	127,914,321.42
东海风电可再生能源补助		50,005,161.00
个税手续费返还	41,660,161.17	21,672,378.95
购煤补贴	77,921,898.23	20,618,078.30
特困企业专项治理补助		53,923,300.00
上海综合保税区 30 兆瓦金太阳示范工程	12,698,902.56	12,698,902.56
其他政府补助	186,670,975.26	99,787,808.39
其他	25,701,379.84	28,623,947.81
合计	<u>1,372,419,048.04</u>	<u>1,178,656,019.13</u>

(六十五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,325,200,767.72	409,216,561.75
处置长期股权投资产生的投资收益	452,395,038.64	441,736,742.30
交易性金融资产持有期间的投资收益	24,626,977.06	7,234,343.78
处置交易性金融资产取得的投资收益	54,464,089.36	
其他权益工具投资持有期间的投资收益		
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 (旧准则适用)		
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 (旧准则适用)		172,316.61

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益（旧准则适用）		
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧准则适用）		
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧准则适用）	46,683,219.43	
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧准则适用）	904,060,827.59	
债权投资持有期间的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
其他债权投资持有期间的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
现金流量套期的无效部分的已实现收益（损失）		
债务重组产生的投资收益		
委托贷款收益	49,439,975.97	118,575,420.35
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	63,137,598.35	201,573,085.67
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	361,102.40	50,994.84
持有其他权益工具期间取得的股利收入	21,707,081.76	25,720,573.29
其他投资收益	-799,238,867.90	-170,646,541.96
合计	1,192,093,763.36	1,984,377,543.65

(六十六) 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	132,892,718.43	-5,568,396.56
衍生金融资产		-27,632,157.90
其他非流动金融资产	44,059,713.20	-358,229,758.32
合计	176,952,431.63	-391,430,312.78

(六十七) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,043,701,561.97	-161,354,963.89
合计	-1,043,701,561.97	-161,354,963.89

(六十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失(旧准则适用)		-62,653,684.43
存货跌价损失	-31,184,626.58	-29,442,623.49
合同资产减值损失	2,511,564.61	-492,359.17
持有待售资产减值损失		-489,562,516.56
长期股权投资减值损失	-358,610,880.53	
固定资产减值损失	-667,279,366.14	-2,031,643,234.59
在建工程减值损失	-1,226,563,532.91	-366,848,796.01
无形资产减值损失	-43,349,371.18	-1,739,000.00
商誉减值损失		-32,545,649.01
其他	382,714.44	-13,139,737.44
<u>合计</u>	<u>-2,324,093,498.29</u>	<u>-3,028,067,600.70</u>

(六十九) 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	55,151,134.95	774,615,317.65	55,151,134.95
无形资产处置收益	-11,077,082.50	304,171.76	-11,077,082.50
<u>合计</u>	<u>44,074,052.45</u>	<u>774,919,489.41</u>	<u>44,074,052.45</u>

(七十) 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	48,344,034.46	102,026,382.65	48,344,034.46
接受捐赠	21,682,183.36	62,918,615.17	21,682,183.36
与企业日常活动无关的政府补助	170,003,307.11	172,595,884.07	170,003,307.11
盘盈利得	728,034.83	13,847,395.33	728,034.83
违约赔偿收入	233,108,063.92	105,214,011.28	233,108,063.92
其他利得	603,124,678.75	114,060,368.09	158,372,122.48
<u>合计</u>	<u>1,076,990,302.43</u>	<u>570,662,656.59</u>	<u>632,237,746.16</u>

注：其他利得本期发生额主要为碳资产交易。

2. 与企业日常活动无关的政府补助明细

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	144,620,909.99	147,160,151.94
政府奖励	34,057,720.00	12,941,302.84
税收优惠	32,011,568.06	32,557,241.03
节能环保补助	944,400.00	105,589.68
科技奖励	2,641,066.00	951,700.00
处僵治困专项治理补助		25,905,400.00
其他政府补助	74,966,155.93	74,698,918.39
二、当年从递延收益转入营业外收入的政府补助	25,382,397.12	25,435,732.13
节能环保补助	103,021.05	166,490.33
政府奖励	290,850.00	290,850.00
处僵治困专项治理补助		651,652.88
其他政府补助	24,988,526.07	24,326,738.92
合计	170,003,307.11	172,595,884.07

(七十一) 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	266,075,581.30	107,602,544.70	266,075,581.30
对外捐赠支出	88,617,364.74	483,608,646.41	88,617,364.74
非常损失		1,151,409.24	
盈亏损失	19,307.61		19,307.61
预计未决诉讼损失	116,722,069.11	8,911,023.50	116,722,069.11
赔偿金、违约金及罚款支出	235,867,859.03	181,097,091.78	235,867,859.03
其他支出	232,747,633.62	57,682,532.21	72,779,792.10
合计	940,049,815.41	840,053,247.84	780,081,973.89

(七十二) 所得税费用

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	3,215,847,803.66	4,475,751,001.99
递延所得税调整	-75,523,028.61	253,384,430.71
其他	7,310,765.67	11,731,046.61
合计	3,147,635,540.72	4,740,866,479.31

(七十三) 归属于母公司所有者的其他综合收益

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						
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	302,317,418.81	-295,141.21	302,612,560.02	-154,461,783.11	-13,296,902.62	-141,164,880.49
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	1,936,940.78	300,440.46	1,636,500.32			
4. 企业自身信用风险公允价值变动						
5. 其他						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益						
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	-76,416,074.99		-76,416,074.99	156,490,692.32	11,772,697.03	144,717,995.29
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	26,283,611.14		26,283,611.14	-74,490,601.20		-74,490,601.20
2. 其他债权投资公允价值变动						
减: 前期计入其他综合收益当期转入损益						
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益（旧准则适用）				428,217,295.70	2,454,822.89	425,762,472.81
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
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				465,488,792.24	11,772,697.03	453,716,095.21

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
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						
减: 前期计入其他综合收益						
当期转入损益						
小计						
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						
小计						
8. 外币财务报表折算差额	-102,699,686.13		-102,699,686.13	-234,507,498.72		-234,507,498.72
减: 前期计入其他综合收益						
当期转入损益						
小计						
9. 其他						
减: 前期计入其他综合收益						
当期转入损益						
小计						
三、其他综合收益合计	<u>225,901,343.82</u>	<u>-295,141.21</u>	<u>226,196,485.03</u>	<u>2,028,909.21</u>	<u>-1,524,205.59</u>	<u>3,553,114.80</u>

(七十四) 借款费用

本集团当期资本化的借款费用金额为 1,121,502,563.44 元。

(七十五) 外币折算

本集团计入当期损益的汇兑差额为 16,721,325.63 元。

(七十六) 租赁

1. 融资租赁出租人

项目	金额
一、收入情况	—
销售损益	279,673,498.58
租赁投资净额的融资收益	89,426,784.63
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	3,808,550,769.85
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	778,543,675.13
第1年	588,810,266.73
第2年	334,464,202.27
第3年	376,483,366.27
第4年	110,038,630.74
第5年	1,620,210,628.71
5年以上	—
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	3,391,066,768.72
减：未实现融资收益	264,000,884.66
加：未担保余值的现值	3,127,065,884.06
租赁投资净额	—

2. 经营租赁出租资产情况

项目	金额
一、收入情况	187,232,762.44
租赁收入	187,232,762.44
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	526,592,895.34
第1年	97,138,612.98

项目	金额
第 2 年	95,279,992.39
第 3 年	85,076,288.58
第 4 年	48,151,706.82
第 5 年	41,633,095.80
5 年以上	159,313,198.77

3. 承租人信息披露

承租人信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	448,119,743.45
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	314,025,400.88
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	16,152,913.26
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	4,312,846.41
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	653,663.60
与租赁相关的总现金流出	12,146,215,861.01
售后租回交易产生的相关损益	-670,979,668.00
售后租回交易现金流入	7,323,024,371.38
售后租回交易现金流出	10,367,683,210.81
其他	

(七十七) 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	本期	上期	本期
一、营业收入	191,614,357,862.01	169,410,654,831.35	9,793,710,457.67	9,420,374,184.58	6,149,409,136.33	2,403,348,807.62			
其中：对外交易收入	190,093,445,266.91	168,037,370,315.77	9,793,710,457.67	9,420,374,184.58	5,822,414,698.26	2,287,944,857.33			
分部间交易收入	1,520,912,595.10	1,373,284,515.58			326,994,438.07	115,403,950.29			
二、对联营和合营企业的投资收益	-1,074,515,440.13	1,806,142,503.64			1,612,866,820.12	645,284,323.81			
三、资产减值损失	-1,355,583,621.82	-1,943,276,531.07				-34,621,800.28			
四、信用减值损失	-347,189,572.93	-130,866,382.86							
五、折旧费和推销费	32,075,861,912.49	25,573,011,018.63	446,336,242.00	506,101,061.76	487,834,761.09	200,000.00			
六、利润总额	-14,985,648,540.33	19,545,469,312.55	-7,500,784,666.84	-3,389,127,573.40	3,686,150,648.09	336,490,756.14			
七、所得税费用	1,619,666,828.62	3,517,919,858.07	-16,173,412.62	-161,826.29	474,090,092.24	122,490,850.61			
八、净利润	-16,605,315,368.95	16,027,549,454.48	-7,484,611,254.22	-3,388,965,747.11	3,212,060,555.85	413,587,119.91			
九、资产总额	886,706,239,066.80	822,152,364,942.09	1,206,152,897.38	2,227,535,526.57	19,613,938,094.60	26,894,188,005.84			
十、负债总额	611,487,246,721.85	525,766,694,268.95	856,497,884.86	1,699,586,195.26	14,735,017,864.47	19,638,555,724.63			
(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	本期	上期	本期
一、营业收入	30,169,990,472.61	16,285,734,178.18	3,588,133,599.52	4,070,178,260.01	6,589,924,844.71	7,930,094,602.92			

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	本期	上期	本期
其中：对外交易收入	1,552,048,246.01	837,794,270.74	1,030,532,359.66	1,028,801,847.82	1,957,646,963.94	1,092,505,931.98			
分部间交易收入	28,617,942,226.60	15,447,939,907.44	2,557,601,239.86	3,041,376,412.19	4,632,277,880.77	6,837,588,670.94			
二、对联营和合营企业的投资收益	40,074,524.36	51,460,300.93	96,264,418.66	77,062,929.32					
三、资产减值损失	17,202,907.72	934,830.45		-96,190,892.29		-43,125,900.08		-42,723,529.87	
四、信用减值损失	-75,299,687.68	53,753,450.00	-482,001,915.49		-45,915,886.67		-46,817,589.63		
五、折旧费和摊销费	-416,382,348.68	19,990,835.09	31,418,382.40	29,283,171.66	808,175,784.22				
六、利润总额	52,300,407.98	152,415,469.50	1,573,244,089.00	2,008,629,247.07	-314,673,153.79	1,150,943,566.61	967,079,425.91		
七、所得税费用	34,822,998.62	43,815,724.57	364,957,991.79	410,045,227.25	86,269,650.33	235,812,396.07			
八、净利润	17,477,409.36	108,599,744.93	1,208,286,097.21	1,598,584,019.82	-400,942,804.12	915,131,170.54			
九、资产总额	10,574,065,059.25	6,113,278,118.23	91,857,773,772.17	100,536,005,656.41	21,174,102,067.30	25,445,351,493.22			
十、负债总额	9,918,145,343.96	5,591,964,133.42	72,332,553,387.72	80,485,498,506.93	13,149,821,047.63	16,647,427,051.17			
（续上表）									
项目	物流业务			其他			本期		
一、营业收入	11,201,102,822.48	16,545,784,324.43	20,075,296,552.22	15,318,822,924.53					
其中：对外交易收入	10,185,029,836.44	761,164,390.81	3,389,968,331.55	9,239,677,389.45					
分部间交易收入	1,016,072,986.04	15,784,619,933.62	16,685,328,220.67	6,079,145,535.08					

项目	物流业务		其他	
	本期	上期	本期	上期
二、对联营和合营企业的投资收益	30,330,382.82	29,068,629.34	-160,527,219.24	-69,972,965.45
三、资产减值损失	-7,871,457.23	-405,002.03	-935,098,141.32	-1,004,962,383.86
四、信用减值损失（适用新准则）	-8,746,549.10		-290,087,863.20	-37,624,411.40
五、折旧费和摊销费	40,036,505.12	41,093,552.63	1,114,372,650.43	1,547,443,790.24
六、利润总额	883,697,706.10	697,382,592.21	-1,008,548,005.28	-504,988,407.31
七、所得税费用	202,508,117.69	139,459,850.53	329,885,931.66	270,100,848.85
八、净利润	681,189,588.41	557,922,741.68	-1,338,433,936.94	-775,089,256.16
九、资产总额	15,983,607,093.17	17,657,384,445.93	52,303,656,045.00	61,456,783,900.39
十、负债总额	12,695,019,338.12	14,594,268,853.08	30,162,316,387.77	29,517,914,648.20
合计				
	抵销		合计	
项目	本期	上期	本期	上期
一、营业收入	-55,357,129,587.11	-48,679,358,925.14	223,824,796,160.44	192,705,633,188.48
其中：对外交易收入				
分部间交易收入	-55,357,129,587.11	-48,679,358,925.14	223,824,796,160.44	192,705,633,188.48
二、对联营和合营企业的投资收益	780,707,281.13	-2,129,829,159.84	1,325,200,767.72	409,216,561.75
三、资产减值损失	382,714.44	93,177,708.25	-2,324,093,498.29	-3,028,067,600.70

(续上表)

项目	抵销		本期	本期	上期	合计
	本期	上期				
四、信用减值损失	205,454,913.10		-1,043,701,561.97		-161,354,963.89	
五、折旧费和摊销费	6,617,390,559.06		34,587,653,889.07		35,637,884,171.12	
六、利润总额	-7,749,795,498.96		-21,658,437,430.71		12,447,006,678.79	
七、所得税费用	1,383,549.65		3,147,635,540.72		4,740,866,479.31	
八、净利润	-7,751,179,048.61		-24,806,072,971.43		7,706,140,199.48	
九、资产总额	-269,111,613,688.70		830,164,168,238.47		793,371,278,399.98	
十、负债总额	-140,962,772,103.83		628,996,844,522.25		552,979,137,277.81	

(七十八) 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	-24,806,072,971.43	7,706,140,199.48
加: 资产减值损失	2,324,093,498.29	3,028,067,600.70
信用资产减值损失	1,043,701,561.97	161,354,963.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,552,891,663.99	34,019,519,916.98
使用权资产折旧	697,431,558.17	115,976,461.08
无形资产摊销	773,047,961.26	620,722,395.38
长期待摊费用摊销	683,915,405.04	747,120,599.08
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)	-44,074,052.45	-774,919,489.41
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	217,731,546.84	5,576,162.05
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-176,952,431.63	391,430,312.78
财务费用(收益以“-”号填列)	17,432,015,954.82	17,040,214,414.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,192,093,763.36	-1,984,377,543.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-277,835,085.60	356,754,448.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	127,753,686.38	-103,370,018.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,832,529,118.24	1,669,632,983.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,850,395,520.37	-11,145,689,619.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	26,678,297,386.48	-7,530,551,904.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,350,927,280.16	44,323,601,883.24
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	13,594,742,076.49	10,433,036,095.10
减: 现金的期初余额	10,433,036,095.10	7,477,686,103.51
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,161,705,981.39	2,955,349,991.59

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	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
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	
二、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,378,426.24
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	11,378,426.24

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,594,742,076.49	10,433,036,095.10
其中：库存现金	653,594.59	699,531.69
可随时用于支付的银行存款	2,493,278,639.12	2,642,576,704.37
可随时用于支付的其他货币资金	131,334,990.24	125,468,521.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	10,969,474,852.54	7,664,291,337.15
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,594,742,076.49	10,433,036,095.10
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		

(七十九) 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	—	—	557,957,264.02
其中：美元	70,312,998.32	6.3757	448,294,583.39
欧元			
港币	134,127,544.80	0.8176	109,662,680.63
应收账款			526,908,298.88
其中：美元	82,630,173.26	6.3757	526,825,195.65
欧元	11,510.62	7.2197	83,103.22

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
港币			
短期借款			6,195,428,124.90
其中: 美元	150,552,522.15	6.3757	959,877,715.47
欧元			
港币	6,403,559,698.42	0.8176	5,235,550,409.43
长期借款			6,367,392,043.28
其中: 美元	793,517,895.02	6.3757	5,059,232,043.28
欧元			
港币	1,600,000,000.00	0.8176	1,308,160,000.00
应付债券			328,163,511.75
其中: 美元			
欧元			
港币	401,374,158.21	0.8176	328,163,511.75

(八十) 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	7,753,007,310.14	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	138,831,849.20	质押应收票据用以开具应付票据
应收账款	16,220,455,309.41	收费权质押、借款质押、贷款质押、保理融资
固定资产	38,066,325,475.75	借款抵押、抵押借款、融资租赁
无形资产	175,054,006.91	质押借款、土地使用权抵押
长期应收款	7,418,533,126.43	借款质押
使用权资产	1,009,093,052.73	融资租赁
长期股权投资	5,326,142,203.10	借款质押 (注 1)
其他	5,570,656,661.14	借款抵押 (注 2)

注 1: 中国大唐集团海外投资有限公司所属印尼大唐金光电力有限公司以持有卡尔登发电公司、肯达里发电公司和苏姆赛发电公司三家电厂的长期股权投资 5,326,142,203.10 元作为质押取得长期借款。

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 857,112,599.12 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 4,713,544,062.02 元作为抵押取得长期借款。

九、或有事项

(一) 截至 2021 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		
大唐(北京)水务工程技术有限公司	连带责任保证	14,500,000.00
大唐(科右中旗)新能源有限公司	一般保证	146,067,867.87
大唐(通辽)霍林河新能源有限公司	一般保证	93,190,213.42
大唐阿拉善经济开发区光伏发电有限公司	连带责任保证	123,400,000.00
大唐安阳电力有限责任公司	连带责任保证	200,000,000.00
大唐昂立(灵武)新能源有限公司	连带责任保证	90,000,000.00
大唐邓州生物质能热电有限责任公司	连带责任保证	46,000,000.00
大唐贵州发耳发电有限公司	连带责任保证	1,696,000,000.00
大唐国际发电股份有限公司	连带责任保证	6,000,000,000.00
大唐国际向集团反担保	连带责任保证	1,958,700,000.00
大唐海林威虎山风电有限公司	连带责任保证	240,000,000.00
大唐韩城第二发电有限责任公司	连带责任保证	600,190,216.19
大唐黑龙江新能源开发有限公司	连带责任保证	210,000,000.00
大唐淮北发电厂	连带责任保证	662,192,502.25
大唐鸡西热电有限责任公司	连带责任保证	200,000,000.00
大唐吉林发电有限公司	连带责任保证	1,400,000,000.00
大唐辽源发电厂	连带责任保证	4,422,807.91
大唐平度清洁能源开发有限公司	连带责任保证	225,000,000.00
大唐平顺新能源有限公司	连带责任保证	105,758,894.54
大唐蒲城发电有限责任公司	连带责任保证	348,175,740.35
大唐青海能源开发有限公司	连带责任保证	154,000,000.00
大唐三门峡风力发电有限公司	连带责任保证	8,546,344.83
大唐双鸭山热电有限公司	连带责任保证	195,000,000.00
大唐四川川北电力开发有限公司(母公司)(本部)	连带责任保证	142,860,000.00
大唐四川川北电力开发有限公司通江分公司	一般保证	352,500,000.00
大唐四川水电开发有限公司	连带责任保证	515,060,000.00
大唐乡城水电开发有限公司	连带责任保证	26,950,000.00
大唐乡城唐电水电开发有限公司	连带责任保证	480,000,000.00
大唐新能源(察右后旗)有限公司	连带责任保证	140,720,000.00
大唐新能源朔州平鲁风力发电有限公司	连带责任保证	78,412,755.25

被担保单位	担保类型	担保金额
大唐宣威水电开发有限公司	连带责任保证	1,070,296,000.00
大唐雅安电力开发有限公司	连带责任保证	258,000,000.00
大唐雅安电力开发有限公司洪雅分公司	连带责任保证	145,550,000.00
大唐雅安电力开发有限公司天全分公司	连带责任保证	223,933,900.00
大唐雅安水电开发有限公司	连带责任保证	42,000,000.00
甘肃大唐白龙江发电有限责任公司	连带责任保证	257,212,500.00
广西桂冠电力股份有限公司	连带责任保证	930,000,000.00
黑龙江龙唐电力投资有限公司	连带责任保证	29,500,000.00
江西大唐国际永修风电有限责任公司	连带责任保证	28,000,000.00
龙滩水电开发有限公司（本部）	连带责任保证	1,000,000,000.00
内蒙古大唐国际呼和浩特铝电有限责任公司	连带责任保证	13,000,000.17
宁夏大唐国际青铜峡风电有限责任公司	保证担保	287,000,000.00
上海大唐融资租赁有限公司	连带责任保证	2,000,000,000.00
深圳大唐宝昌燃气发电有限公司	连带责任保证	520,000,000.00
四川金康电力发展有限公司	连带责任保证	102,319,980.00
四川天全干溪坡水力发电有限公司	连带责任保证	353,000,000.00
云南大唐国际宾川新能源有限责任公司	连带责任保证	155,329,375.74
云南大唐国际勐野江水电开发有限公司	连带责任保证	321,600,000.00
云南大唐国际文山水电开发有限公司	连带责任保证	57,531,847.10
云南东南亚经济技术投资实业有限公司	连带责任保证	612,704,770.00
浙江大唐国际江山新城热电有限责任公司	连带责任保证	639,555,040.60
中国大唐海外（香港）有限公司	连带责任保证	1,983,932,801.75
中国大唐集团能源投资有限责任公司	连带责任保证	6,590,000,000.00
中国大唐集团有限公司	连带责任保证	521,770,000.00
中国大唐新能源朔州风力发电有限公司	一般保证	18,838,450.00
重庆郁江水电开发有限公司	连带责任保证	5,000,000.00
<u>集团内担保小计</u>		<u>34,623,722,007.97</u>

二、对参股企业

大唐华银攸县能源有限公司	连带责任保证	651,000,000.00
大唐洛阳热电有限责任公司	连带责任保证	553,406,425.84
大唐略阳发电有限责任公司	连带责任保证	1,209,013,095.81
大唐信阳华豫发电有限责任公司	连带责任保证	381,000,000.00
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	连带责任保证	89,990,000.00
辽宁调兵山煤矸石发电有限责任公司	连带责任保证	51,200,000.00

被担保单位	担保类型	担保金额
洛阳双源热电有限责任公司	连带责任保证	193,000,000.00
内蒙古锡多铁路有限责任公司	连带责任保证	8,413,700.00
内蒙古伊泰呼准铁路有限公司	连带责任保证	115,133,289.00
山西大唐国际运城发电有限责任公司	连带责任保证	220,000,000.00
陕西彬长煤田水务有限公司	连带责任保证	135,000,000.00
同心龙源合创电力有限责任公司	连带责任保证	36,658,600.00
<u>对参股企业担保小计</u>		<u>3,643,815,110.65</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
兰州西固热电有限责任公司	连带责任保证	239,500,000.00
甘肃华能天骏能源有限公司	连带责任保证	317,000,000.00
<u>集团外担保小计</u>		<u>4,756,500,000.00</u>
四、隐性融资担保		
大唐（北京）水务工程技术有限公司	隐性担保	44,000,000.00
大唐东营发电有限公司	隐性担保	1,183,775,550.12
大唐巩固发电有限责任公司	隐性担保	665,000,000.00
大唐广元风电开发有限公司	隐性担保	86,000,000.00
大唐贵州昌平坳风电开发有限责任公司	隐性担保	9,000,000.00
大唐贵州发电有限公司	隐性担保	11,750,000.00
大唐贵州发耳发电有限公司	隐性担保	2,099,536,230.08
大唐贵州黄花寨水电开发有限公司	隐性担保	225,000,000.00
大唐桂冠诚信（柳州）电力有限公司	隐性担保	116,455,696.00
大唐凉山新能源有限公司	隐性担保	30,871,600.00
大唐平顺新能源有限公司	隐性担保	123,955,182.50
大唐蒲城发电有限责任公司	隐性担保	282,179,679.34
大唐商业保理有限公司	隐性担保	1,717,790,000.00
大唐闻喜清洁能源有限公司	隐性担保	52,876,785.32
大唐吴忠新能源有限公司	隐性担保	156,160,000.00
大唐昔阳新能源有限公司	隐性担保	184,811,548.95
大唐乡城水电开发有限公司	隐性担保	362,500,000.00
大唐宣威水电开发有限公司	隐性担保	448,132,000.00
大唐雅安电力开发有限公司	隐性担保	801,195,400.00
大唐玉溪新能源有限公司	隐性担保	200,765,149.39

被担保单位	担保类型	担保金额
大唐长春第二热电有限责任公司	隐性担保	588,479,811.29
国家开发银行人民币借款合同	隐性担保	385,000,000.00
湖北省巴东县沿渡河电业发展有限公司	隐性担保	319,000,000.00
中国大唐集团科技工程有限公司	隐性担保	313,000,000.00
中国大唐集团科技工程有限公司印度子公司	隐性担保	69,000,000.00
<u>隐性融资担保小计</u>		<u>10,476,234,632.99</u>
<u>合计</u>		<u>53,500,271,751.61</u>

（二）未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

1. 中国大唐集团财务有限公司

中国大唐集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）的前身深圳经济特区发展财务公司1996年5月31日为债务人深圳华龙实业有限公司（以下简称“华龙实业”）向中国银行罗湖口岸支行提供了连带责任保证担保，2017年7月10日，深圳市罗湖区人民法院民事判决书（2017）粤0303民初222号（以下简称“222号判决书”），判决被告财务公司应对华龙实业的债务本金666.50万元及暂计至2016年9月20日的利息1,152.21万元承担连带清偿责任。法院于2020年9月17日扣划财务公司银行账户2,000.00万元、于2020年10月28日扣划98.39万元。2004年财务公司的股东在收购财务公司的股权时，与深圳市特发集团有限公司（以下简称“特发集团”）签署了《股权（出资）转让协议》，协议中5.16条明确规定“其他机构就除附件三及附件四之外的债务及责任向财务公司提起的权利主张，转让方（特发集团）将承担由此引发的全部责任”，财务公司已经实际承担了转让协议约定外的债务与责任，已给财务公司的股东造成了损失。2021年4月7日，财务公司协调集团公司等9家原股东汇齐仲裁纸质材料提交仲裁委立案，2021年9月27日开庭庭审。截至本报告报出日，尚未取得仲裁结果，因此财务公司于2021年继续确认案件相关其他应收款（应收深圳市特发集团有限公司）2,098.00万元。

2. 大唐环境产业集团股份有限公司

（1）印度古吉拉特项目违约风险事项

2019年3月16日，本集团之子公司中国大唐科技工程有限公司和中国大唐科技工程印度有限公司与古吉拉特邦电力公司（“业主”）签订了脱硫、湿烟囱总承包合同，因受新冠疫情的影响，目前工期延误，业主发来述因通知，指责其违约，并提出可能会采取终止合同、兑付保函以及将工作交由他人完成等举措。本集团针对兑付保函事项全额计提预计负债折合人民币7,584.87万元，但其他赔偿事项仍存在一定不确定性，无法可靠估计。

（2）印度NLC项目纠纷案件

本集团之子公司中国大唐科技工程有限公司于2020年3月6日与印度内韦利褐煤集团有限公司（“业主”）就印度NLC 2×500MW脱硫项目签署总承包合同。后因新冠疫情的影响，施

工进展缓慢，工期滞后，业主发出合同终止及保函兑付通知（保函金额为 556,500,000.00 卢比，折合人民币 4,730.25 万元）。除保函部分外，业主提出的诉讼主张还包括重新招标产生的费用、仲裁案发生的相关费用等。本集团针对兑付保函事项全额计提预计负债折合人民币 4,730.25 万元，但其他赔偿金额仍存在一定不确定性，无法可靠估计。

3. 大唐山东发电有限公司

(1) 中国信达资产管理股份有限公司浙江省分公司诉大唐山东烟台电力开发有限公司应收账款质押案件

2021 年 2 月 7 日，中国信达资产管理股份有限公司浙江省分公司（以下简称“信达浙江分公司”）以应收账款质押优先受偿为由向杭州市中级人民法院起诉中国电建集团核电工程有限公司（以下简称“中国电建”）、大唐山东烟台电力开发有限公司（以下简称“大唐山东烟台”）、沈阳华创风能有限公司（以下简称“沈阳华创”）、青岛华创风能有限公司（以下简称“青岛华创”），要求：

1) 判令信达浙江分公司对被告沈阳华创、青岛华创质押给信达浙江分公司的对被告中国电建、大唐山东烟台的应收账款人民币 7,653.00 万元及其逾期付款损失享有优先受偿权。

2) 判令被告中国电建、大唐山东烟台向原告信达浙江分公司支付其应付给被告（出质人）沈阳华创、青岛华创的应付账款人民币 7,653.00 万元及其逾期付款损失。

3) 判令被告沈阳华创、青岛华创对被告中国电建、大唐山东烟台上述第 2 项付款义务承担连带责任。

4) 判令被告中国电建、被告大唐山东烟台和被告沈阳华创、青岛华创共同承担案件受理费等原告实现质权的费用。

该案于 2021 年 12 月 9 日在杭州中院进行一审开庭审理。

截至本报告出具之日，该案件尚在审理过程中。

(2) 信达浙江分公司诉大唐山东发电有限公司应收账款质权纠纷案件

2021 年，信达浙江分公司因应收账款质权纠纷起诉中国电建、大唐山东发电有限公司（以下简称“山东发电”）、沈阳华创、青岛华创，诉讼请求如下：

1) 判令原告（质权人）信达浙江分公司对被告沈阳华创、青岛华创质押给原告的对被告中国电建、山东发电的应收账款人民币 1,810.40 万元及其逾期付款损失享有优先受偿权。

2) 判令被告（次债务人）中国电建、山东发电向原告信达浙江分公司支付其应付给被告（出质人）沈阳华创、青岛华创的应付账款人民币 1,810.40 万元及其逾期付款损失。

3) 判令被告沈阳华创、青岛华创对被告中国电建、山东发电上述第 2) 项付款义务承担连带责任。

4) 判令被告中国电建、被告山东发电和被告沈阳华创、青岛华创共同承担案件受理费等原告实现质权的费用。

2021年8月9日山东发电收到杭州中院邮寄的应诉通知书及起诉状。联系中国电建，提交管辖权异议申请，延后案件开庭时间，同时搜集相关案件证据资料，做好案情分析和应诉工作。中国电建向杭州中院提交管辖权异议申请，2021年9月7日收到杭州中院裁定，驳回中国电建管辖权异议。

该案于2021年12月9日在杭州中院进行一审开庭审理。

截至本报告出具之日，该案件尚在审理过程中。

(3) 浙商银行股份有限公司杭州分行诉大唐山东烟台电力开发有限公司应收账款质押案件

2020年12月21日，浙商银行股份有限公司杭州分行（以下简称“浙商银行杭州分行”）以应收账款质押优先受偿为由，向杭州市中级人民法院起诉沈阳华创、大唐山东烟台，案件号（2020）浙01民初3099号，要求：

- 1) 判令原告浙商银行杭州分行对被告沈阳华创质押给原告的对被告大唐山东烟台的应收账款人民币1,614.00万元及其延期付款损失享有优先受偿权；
- 2) 判令被告大唐山东烟台向原告浙商银行杭州分行支付其应付给被告沈阳华创的应付账款人民币1,614.00万元及其逾期付款损失；
- 3) 判令被告沈阳华创对被告大唐山东烟台上述第2)项付款义务承担连带责任；
- 4) 判令被告大唐山东烟台和被告沈阳华创共同承担案件受理费等原告实现质权的费用。

案件于2021年11月16日在杭州中院进行一审开庭审理。

截至本报告出具之日，该案件尚在审理过程中。

(4) 浙商银行股份有限公司杭州分行诉大唐山东烟台电力开发有限公司应收账款质押案件

2019年9月20日，浙商银行杭州分行以应收账款质押优先受偿为由，向杭州市中级人民法院起诉沈阳华创、大唐山东烟台，案件号（2019）浙01民初3608号，要求：

- 1) 判令原告浙商银行杭州分行对被告沈阳华创质押给原告的对被告大唐山东烟台的应收账款人民币2,240.12万元享有优先受偿权；
- 2) 判令被告大唐山东烟台向原告浙商银行杭州分行支付其应付给被告沈阳华创的应付账款人民币2,240.12万元；
- 3) 判令被告沈阳华创对被告大唐山东烟台上述第2)项付款义务承担连带责任；
- 4) 判令被告大唐山东烟台和被告沈阳华创共同承担案件受理费等原告实现质权的费用。

该案件已于2021年5月24日做出二审判决：

应收账款质押合同对大唐山东烟台发生效力。

②采购合同项下的风电机组于 2017 年 3 月 30 日正式进入五年质保期，现质保期尚未届满，采购合同约定的 1,934.60 万元质保金的支付条件尚未成就，现阶段该质保金应不纳入沈阳华创的应收账款范围，浙商银行杭州分行对该部分款项亦不应享有质权优先权，浙商银行杭州分行就本案应收账款享有的优先受偿权的范围应为 1,954.13 万元。

二审诉讼判决后，大唐山东烟台已于 2021 年 6 月 28 日向浙商银行股份有限公司杭州分行支付了 1,954.13 万元货款。

该案件已由大唐集团组织提起再审，截至本报告出具之日，该案件尚在审理过程中。

(5) 浙商银行股份有限公司杭州分行诉大唐海阳风力发电有限责任公司应收账款质押案件

2019 年 9 月 11 日，浙商银行杭州分行以应收账款质押优先受偿为由，向杭州市中级人民法院起诉沈阳华创、大唐海阳风力发电有限责任公司（以下简称“大唐海阳”），要求：

- 1) 判令原告浙商银行杭州分行对被告沈阳华创质押给原告的对被告大唐海阳的应收账款人民币 3,861.00 万元享有优先受偿权；
- 2) 判令被告大唐海阳向原告浙商银行杭州分行支付其应付给被告沈阳华创的应付账款人民币 3,861.00 万元；
- 3) 判令被告沈阳华创对被告大唐海阳上述第 2) 项付款义务承担连带责任；
- 4) 判令被告大唐海阳和被告沈阳华创共同承担案件受理费等原告实现质权的费用。

该案件已于 2021 年 6 月 7 日做出二审判决：

案涉应收账款质押合同对大唐海阳发生法律效力。

②大唐海阳尚欠沈阳华创货款 3,861.00 万元，其中质保金为 1,920.74 万元。因此，根据合同约定及双方履行情况，法院认定大唐海阳应付货款中除质保金外均已到期。据此，法院认定浙商银行杭州分行在大唐海阳处的案涉应收账款享有优先受偿权的范围为 1,940.27 万元，有相应事实和法律依据。

二审案件受理费 13.81 万元，由大唐海阳负担。

二审诉讼判决后，大唐海阳于 2021 年 6 月 29 日向浙商银行杭州分行支付 1,940.27 万元。

该案件已由大唐集团组织提起再审，截至本报告出具之日，该案件尚在审理过程中。

(6) 中国信达资产管理股份有限公司浙江省分公司诉大唐栖霞风力发电有限责任公司应收账款质押案件

2019 年 8 月 1 日，信达浙江分公司以应收账款质押优先受偿为由，向杭州中级人民法院起诉沈阳华创、大唐栖霞风力发电有限责任公司（以下简称“大唐栖霞”），要求：

- 1) 判令原告信达浙江分公司对被告沈阳华创质押给原告的对被告大唐栖霞的应收账款人民币 1,841.40 万元及逾期付款损失享有优先受偿权;
- 2) 判令被告(出质债权的债务人)大唐栖霞向原告信达浙江分公司支付其应付给被告(出质人)沈阳华创的应付账款人民币 1,841.40 万元及逾期货款损失;
- 3) 判令被告沈阳华创对大唐栖霞的上述第 2) 项付款义务承担连带责任;
- 4) 判令被告大唐栖霞和被告沈阳华创共同承担案件受理费等原告实现质权的费用。

该案件一审已于 2020 年 11 月 18 日判决, 判决如下:

① 现已有 13 台风机设备的质保期届满, 其余风机设备的质保期尚未届满, 该 13 台风机设备对应的质保金 721.55 万元在质保期届满后 30 天内达到支付期限, 技术服务费 9.77 万元根据合同约定及预验收通过时间, 已达付款期限, 信达浙江分公司现就 721.55 万元质保金及 9.77 万元技术服务费享有优先受偿权。

② 大唐栖霞风应于本判决生效之日起十日内向信达浙江分公司支付应收账款 731.32 万元及该款逾期付款损失。

上述案件正在进行二审, 大唐栖霞风力发电有限责任公司要求:

① 撤销浙江省杭州市中级人民法院(2019)浙 01 民初 2824 号民事判决书;
② 依法将案件发回重审或撤销原审第一项、第二项判决并依法改判驳回被上诉人针对上诉人的全部诉讼请求;

一审、二审诉讼费由被上诉人承担。

截至本报告出具之日, 该案件尚在审理过程中。

(7) 北京大唐燃料有限公司诉讼事项

2017 年 7 月大连刚强贸易有限公司(以下简称“大连刚强”)参加北京大唐燃料有限公司(以下简称“大唐燃料”)组织的采购竞价并竞价成功, 向大唐燃料供应两船煤炭, 大唐燃料根据合同约定向大连刚强收取两船煤炭供应保证金合计 100.00 万元, 后因第二船履行过程中结算方式、装船期限和滞期费率等方面发生争议, 产生滞期费 25.00 万元。

大连刚强与大唐燃料协商退还保证金及滞期费未果, 于 2021 年 9 月 12 日向北京市西城区人民法院提起诉讼, 请求法院判决大唐燃料退还保证金 100.00 万元及滞期费 25.00 万元。

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

中国大唐集团财务有限公司:

项目	期末合同金额	期初合同金额
开具保函	78,267,660.00	69,000,000.00
银行承兑汇票	568,092,502.93	1,250,338,964.81
合计	<u>646,360,162.93</u>	<u>1,319,338,964.81</u>

十、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

2022年3月30日，本集团子公司中国大唐集团新能源股份有限公司召开第三十五次董事会，会议审议《关于2021年度利润分配方案的议案》，建议以现金向股东每股股份派发人民币0.035元（税前），合计金额人民币254,579,535.00元。该建议须待股东于2021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。

(二) 集团所属公司发行债券情况

1. 本集团子公司中国大唐集团新能源股份有限公司已于2022年1月12日完成2022年度第一期短期融资券（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10亿元，有效期为95天。面值人民币100元，发行利率2.24%。利息将自2022年1月13日开始计算。于2022年1月19日完成2021年度第二期短期融资券（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90天。面值人民币100元，发行利率2.16%。利息将自2022年1月20日开始计算。于2022年3月2日完成2022年度第一期公司债券（以下简称“第一期公司债券”）的公开发行，并收到发行的募集资金。第一期公司债券最终发行规模为人民币10亿元，期限为3年。面值人民币100元，发行利率2.97%。利息将自2022年3月2日开始计算。

2. 本集团子公司大唐国际发电有限公司于2022年3月16日完成了“大唐国际发电股份有限公司2022年度第一期超短期融资券”的公开发行，该期超短期融资券的发行规模为人民币20亿元，有效期为63天，面值人民币100元，发行利率为2.00%。于2022年3月28日完成了“大唐国际发电股份有限公司2022年度第二期超短期融资券”的发行，该期超短期融资券的发行规模为人民币20亿元，有效期为60天，面值人民币100元，发行利率为2.00%。

(三) 其他事项

1. 本集团子公司中国大唐集团财务有限公司股东会第三十二次会议决议审议批准了《中国大唐集团财务有限公司转增注册资本》的议案，会议同意为满足公司持续发展的资金需求，通过转增注册资本增强资本实力，将任意盈余公积及未分配利润共计1,630,128,409.77元按照2020年末各股东持股比例转增注册资本，转增后公司注册资本由4,869,871,590.23元增加至6,500,000,000.00元。2022年1月11日，北京银保监局在中国银行保险监督管理委员会发布了《北京银保监局关于中国大唐集团财务有限公司变更注册资本的批复》（京银保监复〔2022〕18号），同意转增注册资本的请示。转增后各股东出资额如下：

投资者名称	转增前投资额	持股比例(%)	转增金额	转增后投资额	持股比例(%)
中国大唐集团有限公司	3,579,915,553.31	73.51	1,198,331,812.23	4,778,247,365.54	73.51
大唐国际发电股份有限公司	825,572,872.68	16.95	276,350,160.20	1,101,923,032.88	16.95
广西桂冠电力股份有限公司	148,344,887.71	3.05	49,656,589.79	198,001,477.50	3.05
大唐华银电力股份有限公司	96,746,855.00	1.99	32,384,795.77	129,131,650.77	1.99
大唐吉林发电有限公司	51,598,032.71	1.06	17,271,794.02	68,869,826.73	1.06
中国水利电力物资集团有限公司	51,598,032.71	1.06	17,271,794.02	68,869,826.73	1.06
大唐电力燃料有限公司	51,598,032.71	1.06	17,271,794.02	68,869,826.73	1.06
大唐甘肃发电有限公司	32,248,661.70	0.66	10,794,834.86	43,043,496.56	0.66
大唐陕西发电有限公司	32,248,661.70	0.66	10,794,834.86	43,043,496.56	0.66
合计	4,869,871,590.23	100.00	1,630,128,409.77	6,500,000,000.00	100.00

2. 本集团子公司大唐国际发电股份有限公司第十届二十七次董事会于2022年1月19日审议通过《关于以债转股及现金方式对运城发电公司增资的议案》，同意本公司对山西大唐国际运城发电有限责任公司（以下简称“运城发电公司”）债转股及现金增资约人民币15.26亿元。增资后，对运城发电公司股权比例仍为49%。

（四）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

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、（十六）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	内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	44,163,453.67
购买商品、接受劳务	唐山冀北电力检修有限公司	3,864,539.50
二、销售商品、提供劳务的关联交易		
销售商品	内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	211,699,776.70

交易类型	企业名称	交易金额
销售商品	大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	51,231,796.35
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	38,197,571.82
销售商品	河北蔚州能源综合开发有限公司	33,071,688.33
销售商品	内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	16,464,153.48
销售商品	大唐信阳华豫发电有限责任公司	15,358,772.19
销售商品	大唐洛阳热电有限责任公司	12,408,539.12
融资租赁业务收入	山西漳电大唐塔山发电有限公司	11,445,070.11
销售商品	大唐呼伦贝尔化肥有限公司	4,186,255.85
销售商品	大唐略阳发电有限责任公司	3,794,241.37
销售商品	辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	458,956.31
销售商品	唐山冀北电力检修有限公司	296,007.04
销售商品	大唐阜新新能源化工工程有限公司	226,999.01
销售商品	大唐射阳新能源有限公司	89,622.64
销售商品	阜新市清源污水处理有限公司	88,294.20
销售商品	大唐能源化工营销有限公司	73,352.72
销售商品	内蒙古大唐国际克什克腾大石门水电开发有限公司	37,871.96
销售商品	中新能源科技有限公司	25,880.36
销售商品	内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司	9,369.27
销售商品	大唐石门发电有限责任公司	8,017.20

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矿业有限公司	应收账款	62,129,366.38	
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	应收账款	373,101,618.52	
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	应收账款	17,363,275.31	
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	42,525,721.86	
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	应收账款	45,703,618.41	
大唐能源化工营销有限公司	应收账款	4,998,894.00	
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	应收账款	7,359,431.27	
中新能源科技有限公司	应收账款	292,813.77	
河北蔚州能源综合开发有限公司	应收账款	16,832,807.79	
大唐洛阳热电有限责任公司	应收账款	4,336,096.72	
大唐石门发电有限责任公司	应收账款	2,430.94	

关联方名称	应收项目	期末余额	坏账准备余额
大唐射阳新能源有限公司	应收账款	95,000.00	
大唐信阳华豫发电有限责任公司	应收账款	2,729,412.99	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	应收账款	6,242,695.82	6,242,695.82
大店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
大唐华银攸县能源有限公司	其他应收款	231,271,259.30	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	其他应收款	95,354,160.23	95,354,160.23
青岛鹏逸企业管理有限公司	其他应收款	8,931,834.26	
大唐信阳华豫发电有限责任公司	其他应收款	205,685,000.00	205,685,000.00
大唐河南能源有限责任公司	其他应收款	60,228,792.20	60,228,792.20
呼伦贝尔两伊铁路有限责任公司	其他应收款	26,998,225.12	26,998,225.12
同煤大唐塔山煤矿有限公司	应收股利	1,148,000,000.00	
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	应收股利	58,341,859.21	
山西漳电大唐塔山发电有限公司	长期应收款-融资租赁款	153,423,839.10	
大唐洛阳热电有限责任公司	长期应收款-融资租赁款	95,280,954.87	
大唐略阳发电有限责任公司	长期应收款-融资租赁款	35,572,192.41	
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	长期应收款-融资租赁款	950,791,262.36	
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	预付款项	6,575.00	
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	发放贷款及垫款	246,116,958.75	21,016,000.00
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	发放贷款及垫款	529,218,750.00	45,000,000.00
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	发放贷款及垫款	541,800,683.34	13,200,000.00

关联方名称	应付项目	期末余额
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	应付账款	316,656.00
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	应付账款	27,761,679.21
唐山冀北电力检修有限公司	应付账款	2,415,722.42
大唐国际化工技术研究院有限公司	应付账款	350,000.00
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	其他应付款	40,000.00
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
唐山冀北电力检修有限公司	其他应付款	551,107.06
内蒙古大唐国际锡林浩特发电有限责任公司	合同负债	3,931,083.80
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	合同负债	2,011,759.13
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	合同负债	5,971,547.91
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	合同负债	90,000.00
大唐能源化工营销有限公司	合同负债	6,439.40

关联方名称	应付项目	期末余额
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	合同负债	154,555.01
中新能源阜新化工有限公司	合同负债	252.36
阜新市清源污水处理有限公司	合同负债	1,490.53
大唐阜新能源化工工程有限公司	合同负债	46,488.26

3. 资金拆借情况

关联方名称	拆借金额本金	逾期借款本息	预计坏账金额	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	2039-4-22	委贷
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	7,086,300.00			2020-8-7	2023-8-6	委贷
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	26,845,887.26			2020-8-7	2023-8-6	委贷
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	48,692,268.00			2020-8-25	2023-8-24	委贷
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	35,603,988.68			2020-8-28	2023-8-27	委贷
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	委贷
中新能源化科技有限公司	1,090,000,000.00	1,151,837,062.50		2016-9-19	2017-09-18	委贷
中新能源化科技有限公司	626,000,000.00	656,675,721.50		2016-11-21	2017-11-20	委贷
中新能源化科技有限公司	552,000,000.00	578,671,329.00		2016-12-12	2017-12-11	委贷
中新能源化科技有限公司	1,000,000,000.00	1,048,089,250.00		2016-12-19	2017-12-18	委贷
中新能源化科技有限公司	4,000,000,000.00	4,192,226,500.00		2016-12-20	2017-12-19	委贷
中新能源化科技有限公司	1,740,000,000.00	1,823,618,527.50		2016-12-21	2017-12-20	委贷
中新能源化科技有限公司	700,000,000.00	733,000,187.50		2017-1-17	2018-01-16	委贷
中新能源化科技有限公司	800,000,000.00	842,514,000.00		2017-9-28	2018-09-27	委贷
中新能源化科技有限公司	600,000,000.00	619,738,125.00		2018-9-29	2019-09-28	委贷
中新能源化科技有限公司	6,374,000,000.00			2019-6-21	2025-06-20	委贷
中新能源化科技有限公司	4,200,000,000.00			2019-9-18	2025-09-17	委贷
中新能源化科技有限公司	80,000,000.00			2019-11-8	2025-11-08	委贷
中新能源化科技有限公司	58,000,000.00			2019-12-20	2025-12-19	委贷
中新能源化科技有限公司	79,000,000.00			2019-12-20	2025-12-19	委贷
中新能源化科技有限公司	327,925,163.24			2019-12-31	2025-12-30	委贷
中新能源化科技有限公司	8,490,000.00			2020-1-21	2026-01-19	委贷

关联方名称	拆借金额本金	逾期借款本息	预计坏账金额	起始日	到期日	备注
中新能源化科技有限公司	70,500,000.00			2020-3-13	2026-03-12	委贷
中新能源化科技有限公司	321,000,000.00			2020-3-31	2026-03-30	委贷
中新能源化科技有限公司	162,380,000.00			2020-5-28	2026-05-27	委贷
中新能源化科技有限公司	1,191,750,000.00			2020-6-8	2026-06-07	委贷
中新能源化科技有限公司	3,461,500,000.00			2020-7-10	2026-07-09	委贷
中新能源化科技有限公司	232,631,372.25			2020-10-30	2026-10-29	委贷
中新能源化科技有限公司	906,000,000.00			2020-12-17	2026-11-16	委贷
中新能源化科技有限公司	381,440,000.00			2021-3-19	2038-12-31	委贷
中新能源化科技有限公司	456,000,000.00			2021-6-18	2038-12-31	委贷
大唐洛阳热电有限责任公司	220,000,000.00	220,000,000.00	88,268,482.22	2020-04-09	2021-11-29	委贷
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	100,000,000.00	114,618,750.00	114,618,750.00	2014-3-10	2018-9-9	委贷
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	14,960,000.00	16,935,986.99	16,935,986.99	2015-5-13	2018-5-12	委贷
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	3,120,000.00	3,534,461.67	3,534,461.67	2015-6-18	2018-5-12	委贷
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	1,730,000.00	1,597,642.99	1,597,642.99	2015-9-18	2018-9-17	委贷
山西大唐国际运城发电有限责任公司	6,800,000.00	7,143,041.12	6,800,000.00	2020-3-31	2021-3-30	委贷
山西大唐国际运城发电有限责任公司	17,760,000.00	19,534,011.88	17,760,000.00	2020-5-20	2021-5-19	委贷
山西大唐国际运城发电有限责任公司	108,720,000.00	118,844,440.00	108,720,000.00	2020-7-17	2021-7-16	委贷
山西大唐国际运城发电有限责任公司	24,680,000.00	26,329,892.28	24,680,000.00	2020-12-18	2021-12-17	委贷
山西大唐国际运城发电有限责任公司	10,000,000.00	10,645,583.34	10,000,000.00	2020-12-31	2021-12-30	委贷
山西大唐国际运城发电有限责任公司	430,000,000.00		430,000,000.00	2020-3-31	2024-5-19	委贷
山西大唐国际运城发电有限责任公司	31,000,000.00	31,000,000.00	31,000,000.00	2020-5-20	2021-9-17	委贷
山西大唐国际运城发电有限责任公司	27,100,000.00	27,100,000.00	27,100,000.00	2020-7-17	2021-10-29	委贷
山西大唐国际运城发电	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	2020-12-18	2021-11-1	委贷

关联方名称	拆借金额本金	逾期借款本息	预计坏账金额	起始日	到期日	备注
有限责任公司						
大唐华银攸县能源有限公司	160,000,000.00			2021-11-11	2022-1-30	委贷
大唐华银攸县能源有限公司	70,000,000.00			2021-11-23	2022-1-30	委贷
合计	<u>33,167,998,374.43</u>	<u>12,393,654,513.27</u>	<u>1,031,015,323.87</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。

2020 年度和 2021 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

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	账面价值
按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	297,907,686.96	100.00			297,907,686.96
合计	<u>297,907,686.96</u>	<u>100.00</u>			<u>297,907,686.96</u>

(续上表)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率/计提比例(%)	账面价值
按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			371,304,504.27
合计	<u>371,304,504.27</u>	<u>100.00</u>			<u>371,304,504.27</u>

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

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(%)	
1年以内(含1年)	274,382,256.18	100.00		243,584,424.49	100.00	
合计	<u>274,382,256.18</u>	<u>100.00</u>		<u>243,584,424.49</u>	<u>100.00</u>	

(2) 其他组合

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	23,525,430.78			127,720,079.78		
低风险组合						
合计	<u>23,525,430.78</u>	<u>—</u>		<u>127,720,079.78</u>	<u>—</u>	

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	204,457,174.45	68.63	
南京下关电力实业有限公司	33,522,177.59	11.25	
江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司	22,560,000.00	7.57	
陕西新元发电有限公司	18,756,000.00	6.30	
常州市湖塘热电有限公司	8,336,000.00	2.80	
合计	<u>287,631,352.04</u>	<u>96.55</u>	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	118,212,748.33	118,212,748.33
应收股利	315,912,397.16	1,244,040,534.88
其他应收款项	3,761,965,864.03	3,811,107,556.70
合计	4,196,091,009.52	5,173,360,839.91

1. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	118,212,748.33	118,212,748.33
合计	118,212,748.33	118,212,748.33

2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额	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	313,232,637.16	283,529,583.64	—	—
其中: (1) 中国大唐集团科学 技术研究总院有限公司	65,000,000.00		对方资金紧张	否
(2) 广东大唐国际潮州发 电有限责任公司	248,232,637.16	283,529,583.64	对方资金紧张	否
账龄一年以上的应收股利	2,679,760.00	960,510,951.24	—	—
其中: (1) 大唐衡阳发电股份 有限公司	2,679,760.00	2,679,760.00	对方资金紧张	否
(2) 河北国华定州发电有 限责任公司		209,262,123.86		
(3) 江苏大唐国际吕四港 发电有限责任公司		134,671,765.55		
(4) 阳城国际发电有限责 任公司		112,009,566.14		
(5) 文山国能投资有限公 司		73,808,700.00		
(6) 大唐雅安电力开发有 限公司		10,000,000.00		
(7) 大唐环境产业集团股 份有限公司		379,985,425.42		
(8) 陕西彬长胡家河矿业 有限公司		25,410,000.00		

项目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
(9) 大唐华银电力股份有限公司		12,683,610.27		
<u>合计</u>	<u>315,912,397.16</u>	<u>1,244,040,534.88</u>	—	—

3. 其他应收款项

按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类别	期末余额			期初余额							
	金额	账面余额	坏账准备	金额	账面余额	坏账准备	金额	比例(%)	金额	比例(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额	比例(%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款项	3,232,238,601.57	82.44	158,977,845.40	4.92	3,073,260,756.17	3,236,238,601.57	81.39	162,977,845.40	5.04	3,073,260,756.17	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	688,705,107.86	17.56			688,705,107.86	739,927,203.35	18.61	2,080,402.82	0.28	737,846,800.53	
合计	3,920,943,709.43	100.00	158,977,845.40	—	3,761,965,864.03	3,976,165,804.92	100.00	165,058,248.22	—	3,811,107,556.70	

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	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	4.39	存在回收风险
福建漳浦财政局	18,000,000.00	18,000,000.00	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项

账龄组合

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(%)	
1年以内(含1年)	429,447.38	0.06		112,222,928.64	15.17	
1至2年	106,193,033.12	15.42		42,929,935.27	5.80	
2至3年	28,398,932.00	4.12		173,129,930.14	23.40	
3至4年	138,039,286.06	20.04		1,490,160.68	0.20	
4至5年	1,490,160.68	0.22		2,222,768.69	0.30	
5年以上	414,154,248.62	60.14		407,931,479.93	55.13	2,080,402.82
合计	<u>688,705,107.86</u>	<u>100.00</u>		<u>739,927,203.35</u>	<u>100.00</u>	<u>2,080,402.82</u>

其他组合

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	638,352,320.72			718,092,378.51		
低风险组合	50,352,787.14			19,754,422.02		
合计	<u>688,705,107.86</u>	<u>—</u>		<u>737,846,800.53</u>	<u>—</u>	

其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段		第三阶段 (已发生信用减值)	合计
		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	2,080,402.82			162,977,845.40	165,058,248.22
期初余额在本期	-2,080,402.82			2,080,402.82	
—转入第二阶段					
—转入第三阶段	-2,080,402.82			2,080,402.82	
—转回第二阶段					
—转回第一阶段					
本期计提					
本期转回					
本期转销				-6,080,402.82	-6,080,402.82
本期核销					
其他变动					
期末余额				<u>158,977,845.40</u>	<u>158,977,845.40</u>

其他应收款账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段		第三阶段 (已发生信用减值)	合计
		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	739,927,203.35			3,236,238,601.57	3,976,165,804.92
期初余额在本期					
—转入第二阶段					
—转入第三阶段					
—转回第二阶段					
—转回第一阶段					
本期新增	429,447.38				429,447.38
本期终止确认	-51,651,542.87			-4,000,000.00	-55,651,542.87
其他变动					
期末余额	<u>688,705,107.86</u>			<u>3,232,238,601.57</u>	<u>3,920,943,709.43</u>

(3) 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
株洲市企业改革资金财政专户	改制费用	4,000,000.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
冷江电石厂	往来款	1,256,000.00	法院裁定	内部程序及外部程序	否
南宁基地建设费	项目前期费	824,402.82	项目终止	内部程序及外部程序	否
<u>合计</u>	--	<u>6,080,402.82</u>	--	--	--

(4) 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
大唐内蒙古多伦煤化工有限责任公司	往来款	3,214,238,601.57	3年以上	81.98	140,977,845.40
大唐河南发电有限公司	前期费	174,941,015.67	3年以上	4.46	
大唐国际发电股份有限公司	往来款	169,216,100.00	1-2年	4.32	
中国大唐集团海外投资有限公司	前期费	62,458,873.41	3年以上	1.59	
大唐四川发电有限公司	前期费	53,804,347.03	3年以上	1.37	
<u>合计</u>	--	<u>3,674,658,937.68</u>	--	<u>93.72</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	104,671,440,986.92	6,234,280,000.00	1,431,141,845.04	109,474,579,141.88
对合营企业投资				
对联营企业投资	790,741,605.25		109,982,953.32	680,758,651.93
<u>小计</u>	<u>105,462,182,592.17</u>	<u>6,234,280,000.00</u>	<u>1,541,124,798.36</u>	<u>110,155,337,793.81</u>
减:长期股权投资减值准备				
<u>合计</u>	<u>105,462,182,592.17</u>	<u>6,234,280,000.00</u>	<u>1,541,124,798.36</u>	<u>110,155,337,793.81</u>

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	期末余额	减值准备期末余额
					权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动				
合计	110,436,774,308.88	105,462,182,592.17	6,234,280,000.00	1,437,739,456.04	<u>-88,985,342.32</u>			<u>14,400,000.00</u>		<u>110,155,337,793.81</u>	
一、子企业	109,274,579,141.88	104,671,440,986.92	6,234,280,000.00	1,431,141,845.04						109,474,579,141.88	
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	
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	
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	
中国大唐集团新能源股份有限公司	1,834,299,315.87	1,834,299,315.87								1,834,299,315.87	
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	
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	
大唐云南宁发电有限公司	5,449,707,185.99	5,449,707,185.99								5,449,707,185.99	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				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收益	其他综合收益调整	
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
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
大唐贵州发电有限公司	3,104,197,331.11	3,104,197,331.11					3,104,197,331.11
大唐甘肃发电有限公司	9,110,506,261.82	9,013,076,261.82	97,430,000.00				9,110,506,261.82
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
中国大唐集团财务有限公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00					3,000,000,000.00
中国大唐集团能源投资有限责任公司	12,059,530,000.00	7,764,000,000.00	4,295,530,000.00				12,059,530,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				计提减值准备	期末余额
			增加	减少	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整		
中国大唐集团技术经济研究院有限公司	1,308,877,124.89	1,279,057,124.89		29,820,000.00				1,308,877,124.89
中国大唐集团科学技术研究院有限公司							211,198,400.00	
大唐衡阳发电股份有限公司	211,198,400.00	211,198,400.00						26,797,600.00
大唐山西发电有限公司	26,797,600.00	26,797,600.00						2,953,026,203.33
大唐江苏发电有限公司	2,953,026,203.33	2,953,026,203.33						1,263,420,890.78
大唐(上海)电力能源有限公司	26,974,363.03	26,974,363.03						26,974,363.03
大唐西藏波堆水电开发有限公司	402,300,000.00	402,300,000.00						402,300,000.00
大肆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

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收益	其他综合收益调整	其他权益变动		
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	3,202,044,000.00	3,102,044,000.00	100,000,000.00						3,202,044,000.00
中国大唐集团核电有限公司	865,230,400.00	745,230,400.00	120,000,000.00						865,230,400.00
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)热电有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00							10,000,000.00
大唐西藏汪排水电开发有限公司	76,000,000.00	76,000,000.00							76,000,000.00
中润大唐集团雄安能源有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00							20,000,000.00
大唐青海能源开发有限公司	1,070,940,000.00	1,070,940,000.00	200,000,000.00						1,270,940,000.00
大唐海南能源开发有限公司	906,812,880.00	574,682,880.00	332,130,000.00						906,812,880.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				计提减值准备	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收益	其他综合收益调整			
中国大唐集团香港有限公司	64,355,940.00	64,355,940.00						64,355,940.00	
大唐新能源有限责任公司	959,980,874.58	959,980,874.58						959,980,874.58	
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	
大唐湖北能源开发有限公司	337,010,000.00	105,900,000.00						337,010,000.00	
中国大唐集团新能源科学技术研究院有限公司	281,503,000.00	168,503,000.00						281,503,000.00	
大唐京津冀能源开发有限公司	212,481,338.67	212,481,338.67						212,481,338.67	
中国大唐集团国际贸易有限公司	280,000,000.00	280,000,000.00						280,000,000.00	
大唐(上海)能源开发有限公司	463,230,000.00	181,530,000.00						463,230,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				计提减值准备
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	
中国大唐集团太阳能产业有限公司	528,135,000.00	397,805,000.00		130,330,000.00			528,135,000.00
中国大唐集团海外控股有限公司	8,085,459,718.58	7,855,959,718.58		229,500,000.00			8,085,459,718.58
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
上海大唐融资租赁有限公司	450,000,000.00	450,000,000.00					450,000,000.00
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
大唐甘肃漳河水水电开发有限公司	163,449,991.29	163,449,991.29					163,449,991.29
广东大唐国际雷州发电有限责任公司	519,530,000.00	499,400,000.00		20,130,000.00			519,530,000.00

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				计提减值准备	期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整		
大唐陕西发电有限公司	5,415,667,533.26	5,365,667,533.26		50,000,000.00				5,415,667,533.26
中国大唐集团绿色低碳发展有限公司		3,600,000.00			3,600,000.00			
大唐西藏能源开发有限公司								
大唐平罗发电有限公司		1,285,141,845.04			1,285,141,845.04			
中国大唐集团未来能源科技创新中心有限公司		60,000,000.00			60,000,000.00			
中国大唐集团智慧能源产业有限公司		53,000,000.00			53,000,000.00			
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			
二、联营企业	1,162,195,167.00	790,741,605.25		6,597,611.00	-88,985,342.32		14,400,000.00	680,758,651.93

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动				减值准备
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	
大唐石门发电有限公司	704,700,000.00	82,036,575.42			-63,925,388.98		18,111,186.44
河北国华定州发电有限责任公司	306,775,167.00	531,973,103.39			-45,221,668.48		486,751,434.91
上海申能奉贤热电有限公司	150,720,000.00	170,134,315.44			20,161,715.14		175,896,030.58
北京电力交易中心有限公司		6,597,610.00					
宁夏大塘国际大坝发电有限责任公司		1.00			1.00		

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	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	本期数		河北国华定州发电有限责任公司	大唐石门发电有限责任公司	上海申能奉贤热电有限公司	上期数
				营业收入	净利润				
流动资产	731,357,384.86	795,844,389.73	531,498,987.87	632,393,730.31	933,738,110.22				507,937,755.52
非流动资产	279,965,279.82	3,994,121,259.43	2,389,308,171.70	324,934,172.98	4,158,073,847.16				2,476,846,273.97

项目	大唐石门发电有限责任公司	本期数		上期数	
		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
资产合计	1,011,322,664.68	4,789,965,649.16	2,920,807,159.57	957,327,903.29	5,091,811,957.38
流动负债	821,363,128.62	2,128,115,991.75	683,973,973.72	543,314,353.73	2,040,953,518.52
非流动负债	167,858,532.45	100,000,000.00	1,503,933,058.44	262,719,414.44	251,000,000.00
负债合计	989,221,661.07	2,228,115,991.75	2,187,907,032.16	806,033,768.17	2,291,953,518.52
净资产	22,101,003.61	2,561,849,657.41	732,900,127.41	151,294,135.12	2,799,858,438.86
按持股比例计算的净资产份额	18,111,186.44	486,751,434.91	175,996,030.58	82,036,575.42	531,973,103.39
调整事项					
对合营企业权益投资的账面价值	18,111,186.44	486,751,434.91	175,996,030.58	82,036,575.42	531,973,103.39
存在公开报价的权益投资的公允价值					
营业收入	1,310,734,991.05	3,686,184,326.18	1,409,291,790.21	914,172,309.70	3,564,111,587.03
财务费用	24,474,102.49	55,641,390.37	63,625,327.74	28,348,608.16	38,605,116.11
所得税费用		2,440,370.46	24,424,962.12	20,970,207.95	133,796,042.19
净利润	-130,459,977.52	-238,008,781.45	83,083,315.54	68,611,664.97	414,165,161.94
其他综合收益					
综合收益总额	-130,459,977.52	-238,008,781.45	83,083,315.54	68,611,664.97	414,165,161.94
企业本期收到的来自合营企业的股利				14,400,000.00	81,002,168.45

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项目	本期数	上期数
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		
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	2,166,031,348.75	2,649,044,854.68	1,898,605,056.33	1,867,771,769.01
其中: 电力销售收入	2,166,031,348.75	2,649,044,854.68	1,898,605,056.33	1,867,771,769.01
热力销售收入				
2. 其他业务小计	139,910,870.06	24,739,150.67	100,225,031.86	6,283,865.48
其中: 固定资产出租	11,442,956.36	7,743,248.05	11,213,491.70	6,255,381.77
材料销售	6,051.48	4,752.17	35,278.31	28,483.71
其他	128,461,862.22	16,991,150.45	88,976,261.85	
合计	2,305,942,218.81	2,673,784,005.35	1,998,830,088.19	1,874,055,634.49

(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	3,367,410,680.41	4,831,994,166.07
权益法核算的长期股权投资收益	-683,485,342.32	-1,290,750,923.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,036,469.55	
交易性金融资产持有期间的投资收益	1,277,737.58	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	2,000,000.00	

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
委托贷款收益	164,368,204.00	464,099,620.49
<u>合计</u>	<u>2,842,534,810.12</u>	<u>4,005,342,863.27</u>

(六) 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	1,094,409,229.50	2,111,763,911.15
加: 资产减值损失		18,000,000.00
信用资产减值损失	-140,009.44	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	249,198,759.91	292,769,634.68
使用权资产折旧		
无形资产摊销	8,788,041.79	8,920,371.87
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)	-643,171.26	-94,668.02
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	79,679.60	183,737.03
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-35,631,583.85	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,167,119,392.96	1,411,674,686.14
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,842,534,810.12	-4,005,342,863.27
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)	-21,926,107.48	3,021,232.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	81,280,265.12	55,545,403.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-187,333,539.58	616,943,832.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-487,333,852.85	513,385,277.88
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	3,632,376,410.46	4,136,817,953.52
减: 现金的期初余额	4,136,817,953.52	2,953,102,477.62
加: 现金等价物的期末余额		

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-504,441,543.06	1,183,715,475.90

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

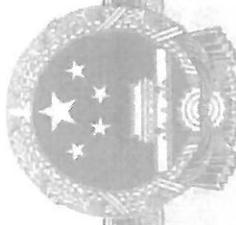
无。

十五、财务报表的批准

本年度财务报表经集团董事会批准报出。

中国大唐集团有限公司

二〇二二年四月十二日



统一社会信用代码

9 11101085923425568

照 業 執 營

四(本)(15-1)

扫描二维码
“国家金库杭州
市中心支行”
了解更多情况。

名 称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
类 型	特殊普通合伙企业
执行事务合伙人	邱靖之
经 营 范 围	审查企业会计报表、出具审计报告、验证企

成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至长期
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区

卷之三

2022年01月28日



本办法由国家药品监督管理局负责解释。 <http://www.gskxi.gov.cn>

于每年1月1日至6月30日通过国家工商行政管理总局网站向全社会公示年度报告。

國朝詩集解

证书序号: 0000175

说 明

会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名 称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

特殊普通合伙

11010150

执业证号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

中华人民共和国财政部制

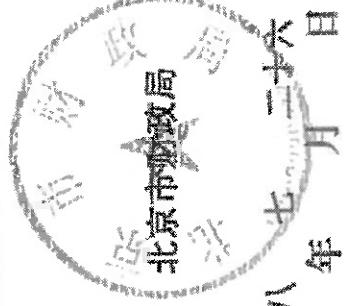
1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出

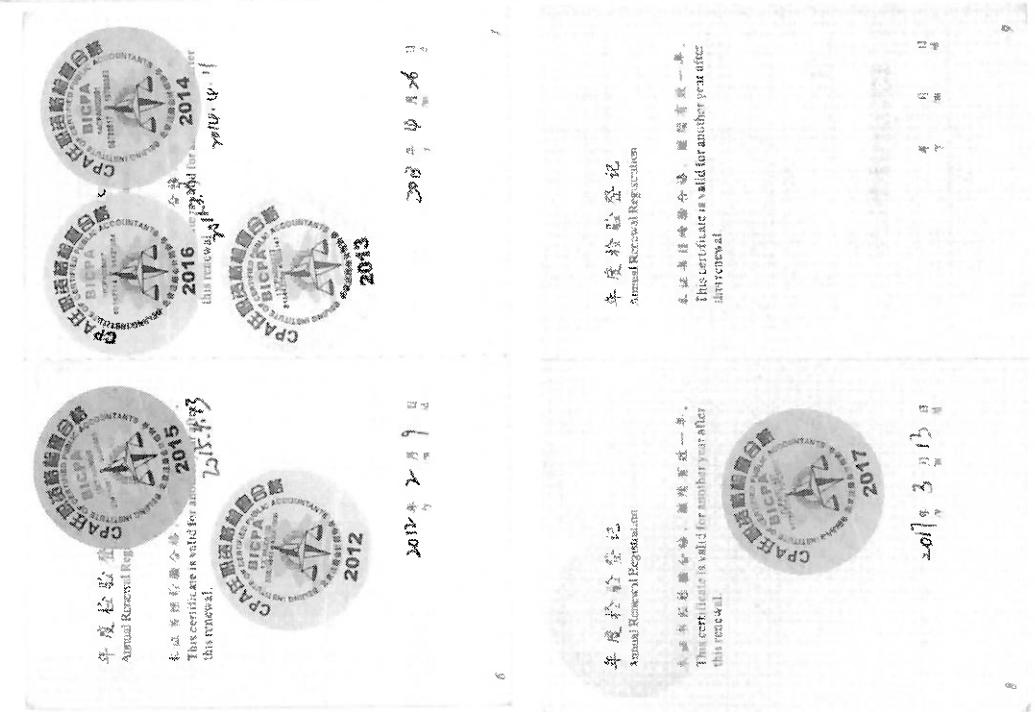
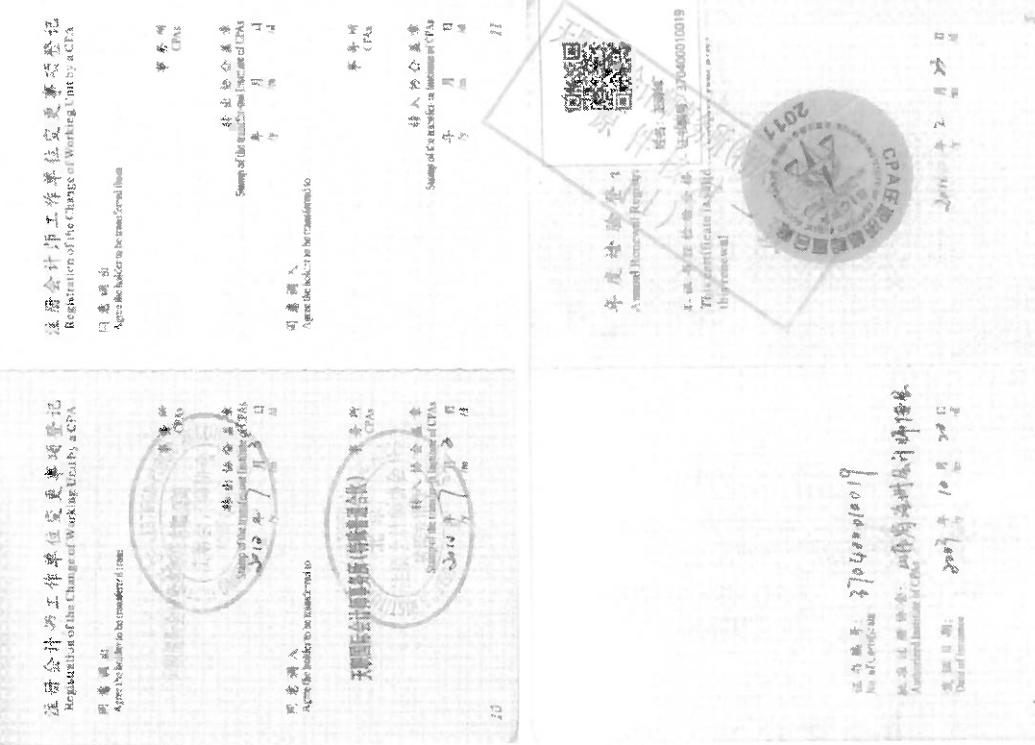
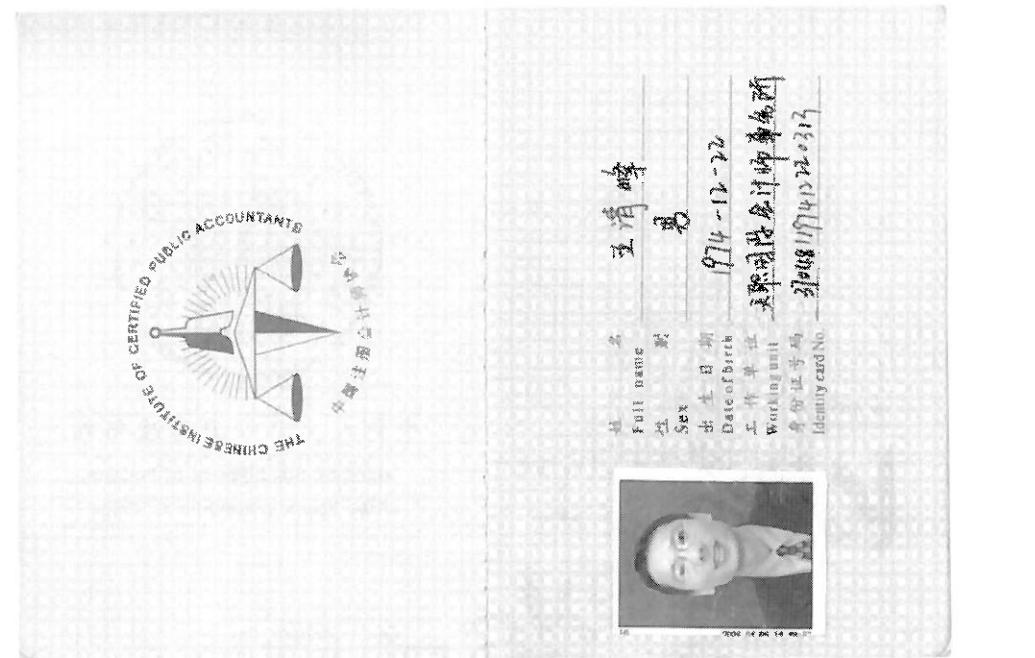
租、出借、转让。

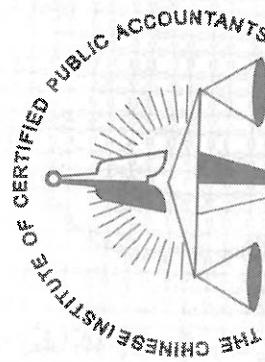
4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年十一月二十六日





中国注册会计师协会

姓 名	苏菊荣
性 别	女
出生日期	1984-10-29
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	430682198410298828
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名：苏菊荣
证书编号：110101500217

证书编号：
No. of Certificate

110101500217

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2018 年 07 月 16 日
Date of Issuance

年 / 月 / 日