

大唐国际发电股份有限公司

601991

2010 年半年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	13
七、 财务报告（未经审计）.....	21
八、 备查文件目录.....	151

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名。

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
胡绳木	董事	公务原因	方庆海
于长春	独立董事	公务原因	李恒远
夏清	独立董事	公务原因	刘朝安

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司负责人翟若愚、主管会计工作负责人王宪周及会计机构负责人(会计主管人员)刘和平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	大唐国际发电股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大唐发电
公司的法定英文名称	Datang International Power Generation Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Datang Power
公司法定代表人	翟若愚

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周刚	魏玉萍
联系地址	北京市西城区广宁伯街 9 号	北京市西城区广宁伯街 9 号
电话	(010) 88008678	(010) 88008669
传真	(010) 88008684	(010) 88008684
电子信箱	ZHOUGANG@DTPOWER.COM	WEIYUPING@DTPOWER.COM

(三) 基本情况简介

注册地址	中国北京市宣武区广安门内大街 482 号
注册地址的邮政编码	100053
办公地址	中国北京市西城区广宁伯街 9 号
办公地址的邮政编码	100033
公司国际互联网网址	WWW.DTPOWER.COM
电子信箱	DTPOWER@DTPOWER.COM

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	大唐发电	601991	
H 股	香港联合交易所	大唐发电	991	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:千元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	201,355,092.00	182,064,307.00	182,064,307.00	10.60
所有者权益(或股东 权益)	29,097,211.00	26,073,445.00	26,073,445.00	11.60
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	2.36	2.21	2.21	6.79
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	1,563,776.00	1,201,091.00	1,213,246.00	30.20
利润总额	1,655,802.00	1,265,902.00	1,274,455.00	30.80
归属于上市公司股东的 净利润	829,746.00	643,818.00	652,370.00	28.88
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	811,885.00	509,364.00	509,364.00	59.39
基本每股收益(元)	0.0689	0.0547	0.0554	25.96
扣除非经常性损益后 的基本每股收益(元)	0.0674	0.0432	0.0432	56.02
稀释每股收益(元)	0.0689	0.0547	0.0554	25.96
加权平均净资产 收益率(%)	2.96	2.43	2.57	增加 0.53 个 百分点
经营活动产生的现金 流量净额	7,996,035.00	5,962,346.00	5,920,865.00	34.11
每股经营活动产生的 现金流量净额(元)	0.6496	0.5061	0.5026	28.35

注:本公司 2009 年下半年发生同一控制下企业合并,将同一控制下企业辽宁大唐国际风电开发有限公司、大唐福建漳州风电有限责任公司、大唐呼伦贝尔化肥有限公司纳入合并范围,根据会计准则的规定,应当追溯调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在,经追溯调整,调减上期营业利润 12,155 千元,调减利润总额 8,553 千元,调减归属于上市公司股东的净利润 8,552 千元,调增经营活动产生的现金流量净额 41,481 千元。

2、非经常性损益项目和金额

单位:千元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,296	固定资产处置利得取得的收益
计入当期损益的政府补助(与企业 业务密切相关,按照国家统一标准 定额或定量享受的政府补助除外)	28,594	当期政府补助

对外委托贷款取得的损益	2,389	对联营公司委托贷款利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,337	其他营业外收支净额
所得税影响额	-44,190	上述各项对所得税费用的影响
少数股东权益影响额(税后)	-7,565	各项对少数股东权益的影响
合计	17,861	

3、境内外会计准则差异

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

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	829,746	643,818	29,097,211	26,073,445
按国际会计准则调整的项目及金额：				
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异	-15,151	-15,006	148,233	163,384
记录煤炭专项基金的会计处理差异	101,195	86,491	120,741	83,291
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-7,323	-6,857	-16,481	-9,158
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	3,411	4,961	-2,600	-6,011
按国际会计准则	911,878	713,407	29,240,638	26,198,485

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0	530,000,000				530,000,000	530,000,000	4.31
1、国家持股	0	0	0				0	0	0
2、国有法人持股	0	0	210,000,000				210,000,000	210,000,000	1.71
3、其他内资持股	0	0	320,000,000				320,000,000	320,000,000	2.60
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件流通股	11,780,037,578	100.00						11,780,037,578	95.69
1、人民币普通股	8,464,360,000	71.85						8,464,360,000	68.76
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	3,315,677,578	28.15						3,315,677,578	26.93
4、其他									
三、股份总数	11,780,037,578	100.00	530,000,000				530,000,000	12,310,037,578	100.00

股份变动的批准情况

根据 2009 年 12 月 29 日中国证监会核发《关于核准大唐国际发电股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2009]1492 号),本公司以非公开发行的形式向特定投资者发行股份 530,000,000 股,发行价格为每股人民币 6.23 元,发行募集资金总额为 3,301,900,000 元,扣除承销费、保荐费及其他发行费用合计人民币 53,653,400 元后,募集资金净额为人民币 3,248,246,600 元,分别增加股本 530,000,000 元和资本公积 2,718,246,600 元。本次新增股本业经普华永道中天会计师事务所有限公司审验并出具验资报告(普华永道中天验字(2010)第 024 号)。

股份变动的过户情况

本公司在中国证券登记结算公司上海分公司办理了新增股份的登记过户手续。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期后到半年报披露日期间未发生股份变动,对每股收益、每股净资产等财务指标没有影响。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		245,503 户					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
中国大唐集团公司	国有法人	32.16	3,959,241,160	0	0	冻结	49,000,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	26.66	3,282,449,050	-13,982,800	0	无	
河北建设投资集团有限责任公司	国有法人	10.56	1,299,872,927	0	0	冻结	18,000,000
北京能源投资(集团)有限公司	国有法人	10.39	1,278,988,672	-5,585,736	0	冻结	18,000,000
天津市津能投资公司	国有法人	9.85	1,212,012,600	0	0	冻结	15,000,000
中融汇投资担保有限公司	国有法人	1.30	160,000,000	0	160,000,000	未知	160,000,000
中国东方电气集团有限公司	国有法人	1.14	140,000,000	0	140,000,000	无	
中交投资有限公司	国有法人	0.57	70,000,000	0	70,000,000	无	
航天科工财务有限责任公司	国有法人	0.57	70,000,000	0	70,000,000	无	
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	其他	0.30	37,120,000	0	37,120,000	无	

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中国大唐集团公司	3,959,241,160	人民币普通股	3,959,241,160
HKSCC NOMINEES LIMITED	3,282,449,050	境外上市外资股	3,282,449,050
河北建设投资集团有限责任公司	1,299,872,927	人民币普通股	1,299,872,927
北京能源投资(集团)有限公司	1,278,988,672	人民币普通股	1,278,988,672
天津市津能投资公司	1,212,012,600	人民币普通股	1,212,012,600
国泰君安—建行—香港上海汇丰银行有限公司	21,143,213	人民币普通股	21,143,213
UBS AG	18,651,085	人民币普通股	18,651,085
中信证券—工行—CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	13,870,731	人民币普通股	13,870,731
国际金融—渣打—CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	10,484,921	人民币普通股	10,484,921
中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金	9,796,920	人民币普通股	9,796,920

中国大唐集团公司之全资子公司中国大唐海外投资有限公司持有本公司 H 股 480,680,000 股，包含在香港中央结算(代理人)有限公司持有股份中，占公司总股本约 3.91%；故中国大唐集团公司及子公司合共持有本公司已发行股份 4,439,921,160 股，合计占本公司已发行股份约 36.07%。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中融汇投资担保有限公司	160,000,000	2011年3月23日	160,000,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让
2	中国东方电气集团有限公司	140,000,000	2011年3月23日	140,000,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让
3	中交投资有限公司	70,000,000	2011年3月23日	70,000,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让
4	航天科工财务有限责任公司	70,000,000	2011年3月23日	70,000,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让
5	中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分—005L—FH002沪	37,120,000	2011年3月23日	37,120,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让
6	中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	12,000,000	2011年3月23日	12,000,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让
7	中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险—005L—CT001	10,000,000	2011年3月23日	10,000,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让
8	正德人寿保险股份有限公司—万能保险产品	4,131,000	2011年3月23日	4,131,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让

9	江苏省电力公司（国网）企业年金计划-招商银行	3,534,000	2011年3月23日	3,534,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让
10	中国南方电网公司企业年金计划-中国工商银行	3,270,000	2011年3月23日	3,270,000	自发行结束之日起12个月内不得上市交易或转让

战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中融汇投资担保有限公司	2010年3月23日	2011年3月22日
中国东方电气集团有限公司	2010年3月23日	2011年3月22日
中交投资有限公司	2010年3月23日	2011年3月22日
航天科工财务有限责任公司	2010年3月23日	2011年3月22日
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	2010年3月23日	2011年3月22日

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、根据2010年6月29日召开的六届三十七次董事会决议，同意提名刘顺达、曹景山、胡绳木、方庆海、周刚、刘海峡、关天罡、苏铁岗、叶永会、李庚生为公司第七届董事会非独立董事候选人；提名李彦梦、赵遵廉、李恒远、赵洁、姜国华为公司第七届独立董事候选人；上述董事会换届选举事项已提交公司于2010年8月19日召开的2010年第二次临时股东大会审议批准；第七届董事会的任期自2010年8月20日起至2013年6月30日止。

2、根据2010年6月29日召开的六届十七次监事会决议，同意提名张晓旭、傅国强为公司第七届监事会股东代表人选；乔新一、管振全已经职工代表大会选举为第七届监事会职工代表监事；上述监事会换届选举事项已提交公司于2010年8月19日召开的2010年第二次临时股东大会审议批准；第七届监事会的任期自2010年8月20日起至2013年6月30日止。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司是中华人民共和国（“中国”）最大的独立发电公司之一，主要经营以火力发电为主的发电业务。截至2010年6月30日止，本公司管理装机容量为34252.8兆瓦。本公司发电业务主要分布于华北电网、甘肃电网、浙江电网、云南电网、福建电网、广东电网、重庆电网、江西电网、辽宁电网、宁夏电网、江苏电网及青海电网。

于该期间，中国经济保持了平稳较快运行的态势，国内生产总值(GDP)同比增长11.1%。全国范围内电力生产和消费增速回升，新增装机继续保持较大规模、结构持续优化，全国供应能力充足，发电设备累计平均利用小时亦高于上年同期190小时。总体来看，全国电力供需总体平衡。相关数据显示，于该期间，全国6000千瓦以上电厂发电设备容量同比增长约11.6%；全社会用电量较上年度增长21.57%；全国规模以上电厂发电量较上年度增长约为19.3%。

1、业务回顾

于该期间，公司紧紧抓住经济形势向好、电力市场回暖的契机，继续坚定落实「以电为主，多元协同」的发展战略，在煤炭开发、煤化工、铁路建设及航运等围绕电力的上下游产业相关项目方面按

计划稳步推进，本公司亦紧随国家政策与市场环境的变化，积极应对，迅速响应，保持了生产经营管理工作平稳、安全、有序运行，因此实现了利润较上年同期较大幅度增长。

1) 电力生产持续稳定

于该期间，本公司在役机组安全稳定运行，本公司未发生电力生产人身及设备事故；运营机组等效可用系数完成 94.17%，维持较高水平。

于该期间，主要受到国家宏观经济向好的影响，本公司的发电设备利用小时较上年同期有一定幅度的上升。本公司完成发电量约 807.68 亿千瓦时，同比大幅增加约 31.75%；本公司完成上网电量约 760.13 亿千瓦时，比上年同期增长约 31.65%。发电量及上网电量同比大幅上升，主要受益于公司及子公司在役机组容量增长及火电机组平均利用小时升高。

2) 节能减排稳步推进

于该期间，本公司完成供电煤耗约 324.92 克/千瓦时，比上年同期下降约 1.88 克/千瓦时；综合厂用电率完成约 5.11%；脱硫投运率、脱硫综合效率分别完成约 98.67% 和 92.77%；公司及子公司火电机组脱硫设备装备率一直保持在 100%；二氧化硫、氮氧化物、烟尘、废水排放率分别完成约 0.459 克/千瓦时、1.41 克/千瓦时、0.131 克/千瓦时和 86 克/千瓦时，各项污染物排放率均低于全国平均水平。

3) 经营管理更加有效

于该期间，公司仍然面临燃煤价格居高不下的不利局面。面对严峻的经营形势，公司密切跟踪市场，积极研究预案，内强管理，外创环境，扎实推进生产经营工作：

(1) 通过及时调整发电量考核体系，逐级落实管理责任，实现了发电量目标，发电设备利用小时累计完成 2,304 小时，同比升高 66 小时；

(2) 通过加强资本运营，实施公司发展战略，于 2010 年 3 月 23 日完成向特定投资者非公开发行 A 股股票，发行完成后本公司总股本由 11,780,037,578 股增加至 12,310,037,578 股，募集资金净额为人民币 3,248,246,600 元；成功收购内蒙古宝利煤炭有限公司 70% 的股权，其设计产能为 120 万吨/年，提高了本公司电厂用煤的自给率；

(3) 为有效利用资本市场资源配置功能，满足公司快速发展过程中对资本金的需求，促进公司投资项目的顺利实施，进而提高公司盈利能力，公司计划于今年内向特定投资者非公开发行不超过 10 亿股 A 股股票，发行价格不低于 6.74 元/股（2010 年 7 月派发 2009 年红利后发行价格由不低于 6.81 元/股调整为 6.74 元/股）。目前，该计划已获公司董事会、股东大会审议通过，并获国有资产监督管理委员会批准，正处于中国证券监督管理委员会审核过程中。

4) 基本建设工作成果显著

于该期间，本公司根据确定的投产目标，逐级落实管理责任，基建及前期工作效果显著，共计约 3,511 兆瓦发电机组顺利投产发电。于该期间，共计 3,511 兆瓦发电机组顺利投产发电，煤炭与煤化工项目顺利展开；其中：

—火电装机新增 2,940 兆瓦，主要包括吕四港发电公司 4 台 660 兆瓦机组以及张家口热电厂 1 台 300 兆瓦机组等。

—水电装机新增 473.5 兆瓦，包括文山水电开发公司 200 兆瓦水电机组以及渝能集团 273.5 兆瓦水电机组（通过收购获得）。

—风电装机新增 97.5 兆瓦，包括内蒙古风电公司 48 兆瓦风电机组以及左云风电公司 49.5 兆瓦风电机组。

5) 其它业务

本公司于 2007 年 9 月 6 日正式注册成立江苏大唐航运股份有限公司（大唐航运公司）并持有其股权 97.54%。目前，大唐航运公司拥有“大唐 1 号”和“大唐 2 号”两艘 7 万吨级散装货轮，从事秦皇岛（或北方其它港口）至广东潮州（或福建宁德）的航线上的电煤运输任务，上半年本公司控参股航运公司完成煤炭运输运量 222 万吨。

大唐航运公司积极开展船舶建造工作，拟新建四艘 4.5 万吨级散装货轮、两艘 7.6 万吨级散装货轮，进一步扩充船队规模。大唐航运公司的发展壮大，将有助于缓解本公司沿海电厂燃煤运力紧张局势、维护电煤运输成本稳定、提高运输自我保障率。

2、主要财务指标及分析

1) 总体经营情况

于该期间，公司及子公司实现经营收入人民币 289.46 亿元，比上年同期增长 39.66%，实现归属于本公司股东的净利润 8.30 亿元，比上年同期增长 28.88%；基本每股盈利约为人民币 0.0689 元，比上年同期提高约人民币 0.0142 元/股。

2) 电力业务及其经营状况

(1) 经营收入

本公司电力及热力销售收入合计占本公司总经营收入约 84.01%，其中，电力销售收入占总经营收入的 82.92%。

于该期间，本公司实现电力及热力销售收入分别约为人民币 240.02 亿元及人民币 3.16 亿元，比上年同期增长约 30.93% 及 79.89%；其中，电力销售收入的增加主要是由于发电量及上网电量大幅上升，使本公司增加收入约人民币 56.71 亿元；热力销售收入的增加，主要得益于本期热电联产机组的增加及气候变化的影响使售热量同比大幅上升。

(2) 经营成本

于该期间，本公司电力及热力经营成本约为人民币 196.08 亿元及人民币 5.16 亿元，比上年同期增加约人民币 50.78 亿元及人民币 2.55 亿元，增幅约 34.94% 及 97.66%。

(3) 经营收益

于该期间，电力营业利润约为人民币 43.94 亿元，比上年同期增加约 15.60%；毛利率约为 18.31%。

3) 煤炭业务及其经营状况

(1) 经营收入

煤炭业务经营收入约为人民币 29.30 亿元，占本公司总经营收入约 10.12%，比上年同期增加约人民币 8.13 亿元。

(2) 经营成本

于该期间，煤炭业务经营成本约为人民币 24.35 亿元，比上年同期增加约人民币 3.91 亿元。

(3) 经营收益

于该期间，煤炭业务经营利润约为人民币 4.95 亿元，比上年同期增加约 582.00%，毛利率约为 16.88%。

4) 化工业务及其经营状况

于该期间，有本公司控股建设的年产 46 万吨聚丙烯的多伦煤化工项目、年产 40 亿立方米天然气的克旗煤制天然气项目及年产 40 亿立方米天然气的阜新煤制天然气项目进展顺利，其中：

(1) 多伦煤化工项目位于内蒙古自治区锡林郭勒盟多伦县，是以本公司全资拥有的内蒙古胜利煤田的褐煤为原料，利用先进的粉煤气化技术、合成气净化技术、大型甲醇合成技术、甲醇制丙烯技术和丙烯聚合技术生产化工产品。该项目预期生产聚丙烯 46 万吨/年及其它副产品。目前该项目在建，该项目的成功开发与建设将会成为本公司新的利润增长点。

(2) 克旗煤制气项目位于内蒙古赤峰市克什克腾旗，该项目是以本公司控股建设的内蒙古胜利煤田东二号矿的褐煤作为原料和燃料，利用世界上先进的固定床加压气化、合成气净化、合成气甲烷化等技术，将煤炭进行洁净、高效、高附加值利用的新型煤转化项目。主产品天然气采用长输管道输送，管线由项目厂址(克什克腾旗站)至末站北京密云，输气管线全长 359 公里。克旗煤制气项目计划分三期建设，首期工程预计于 2012 年投产，待全部工程建成投产后可生产天然气 40 亿方/年。

(3) 阜新煤制天然气项目位于辽宁省阜新市新邱区长营子镇，是以本公司控股建设的内蒙古胜利煤田东二号矿的褐煤为原料，利用世界上先进的固定床加压气化、合成气净化、合成气甲烷化等技术，将煤炭进行洁净、高效、高附加值利用的新型煤转化项目。所生产的天然气经长输管道供应沈阳、铁岭、抚顺、本溪和阜新等城市，输气管线全长 334 公里。阜新煤制气项目计划分三期建设，首期工程预计于 2013 年投产，待全部工程建成投产后可生产天然气 40 亿方/年。

5) 财务状况

于 2010 年 6 月 30 日，本公司资产总额约为人民币 2013.55 亿元，比 2009 年底增加约人民币 192.91

亿元；资产总额的增加，主要是本公司实施发展战略对在建工程、物业及设备投资的增加。

本公司负债总额约为人民币 1654.97 亿元，比 2009 年底增加约人民币 161.49 亿元。负债总额的增加，主要是由于本公司借款金额的增加以满足日常经营及基建建设。

本公司及其子公司合并资产负债率为 82.19%，比 2009 年底增长了约 0.16 个百分点。

归属本公司股东权益约为人民币 290.97 亿元，比 2009 年底增加了约人民币 30.24 亿元，归属于本公司股东的每股净资产约为人民币 2.36 元，比上年同期每股增加约人民币 0.15 元。

6) 资金流动性

	2010 年1-6月 (人民币千元)	2009 年1-6月 (人民币千元)
经营活动产生的现金流量净额	7,996,035	5,962,346
投资活动产生的现金流量净额	-7,682,868	-12,920,580
筹资活动产生的现金流量净额	5,633,184	3,661,088

与上年同期比，2010 年上半年经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加，主要是因在役机组装机容量增加所致；投资活动现金流量净额比去年同期增加，主要是由于基建项目支出减少；筹资活动现金流量净额比去年同期增加，主要是借款增加所致。

3、2010 年下半年展望

2010 年下半年，全球金融危机余波未平，尽管国内经济正按照宏观调控的预期方向发展，但仍然面临许多不确定因素。本公司要保持稳定健康发展，任务艰巨，机遇与挑战并存。

上半年随着国家宏观经济的逐步恢复，电力需求呈现回升向好的高速增长，全年增长幅度有望保持在较高水平。但考虑到当前严峻的节能形势，严格的节能降耗政策将继续实施，国家调整能源结构，钢铁、水泥等高耗能产业用电需求增速或有所回落，下半年全国发电量增速预期呈现前高后低的趋势。电煤价格预期能够保持基本稳定，但仍存在煤炭供应紧张及电煤价格上涨等不确定因素。

面对严峻的经营形势，本公司将继续落实「以电为主，多元协同」的发展战略，坚持以经济效益为中心，以安全生产为基础，充分利用自身在资源、规模、区域、成本方面的优势，积极拓展发展空间，强化市场营销工作，做强发电主业、做精非电产业，全力以赴完成 2010 年全年生产经营目标；严格成本管理，努力控制单位燃料成本的涨幅，致力提高公司的盈利能力。

2010 年下半年本公司的工作重点是：

- (1) 巩固安全生产基础地位，努力打造本质安全型企业。
- (2) 坚持开源节流并举，切实增强企业盈利能力。
- (3) 大力推进结构调整，全面提高发展质量和效益。
- (4) 加大优化管理力度，着力创建基建精品工程。
- (5) 深入推进资本运营，充分发挥公司融资功能。
- (6) 实施精益化管理，进一步提高企业管理绩效。
- (7) 深入推进节能减排，继续保持行业领先地位。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:千元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
电力行业	24,318,025	20,123,652	17.25	31.40	36.05	减少 2.83 个百分点
煤炭行业	2,930,001	2,435,375	16.88	38.39	19.11	增加 13.46 个百分点
分产品						
电力销售	24,001,833	19,607,903	18.31	30.93	34.94	减少 2.43 个百分点
煤炭销售	2,930,001	2,435,375	16.88	38.39	19.11	增加 13.46 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:千元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区 (包括京津唐、山西、内蒙古)	20,204,530	41.96
甘肃	345,620	18.27
云南	814,055	29.20
福建	1,359,663	13.88
浙江	2,297,632	10.42
广东	1,300,485	-4.56
重庆	938,508	51.14
江西	270,194	-4.91
江苏	1,366,581	本年新增

主营业务分地区是根据公司纳入合并报表范围的单位所在电网及地区划分的。2010 年中期披露新增加了“江苏”地区，是因为今年上半年分布在江苏省的公司控股子公司“江苏大唐国际吕四港发电有限责任公司”投入了商业运行。

电力销售收入占营业收入的 82.92%，营业利润率比上年同期减少 2.43%，主要原因是电煤价格高于上年同期。

煤炭销售收入占营业收入的 10.12%，营业利润率比上年同期增加 13.46%，主要是由于北京大唐燃料有限公司本期经营的时间比上年同期多 3 个月，其次本期煤炭的价格也高于上年同期。

3、参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

单位:千元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
同煤大唐塔山煤矿有限公司	煤矿建设及开采	761,434	215,869	15.99

参股公司同煤大唐塔山煤矿有限公司生产经营正常，本期净利润 761,434 千元与上年同期净利润 424,170 千元相比增加 337,264 千元，增长率 79.51%。增长的主要原因为煤炭价格上涨和产量提高。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:千元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	3,248,247	3,248,247	3,248,247	0	无
合计	/	3,248,247	3,248,247	3,248,247	0	/

2、承诺项目使用情况

单位:千元 币种:人民币

募集资金总额	3,248,247		本报告期已使用募集资金总额	3,248,247		
			已累计使用募集资金总额	3,248,247		
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
辽宁大唐国际锦州热电厂2×300MW“上大压小”新建工程	否	318,000	318,000	是	—	—
山西大唐国际云冈热电二期2×300MW扩建工程	否	352,000	352,000	是	—	—
河北大唐国际唐山新区热电厂四期2×300MW“上大压小”热电联产扩建工程	否	168,000	168,000	是	—	—
河北大唐国际张家口热电厂四期2×300MW“上大压小”热电联产新建工程	否	458,000	458,000	是	—	—
文山州马鹿塘水电站二期工程	否	190,000	190,000	是	—	—
重庆乌江银盘水电站	否	393,710	393,710	是	—	—
福建宁德核电一期工程09年投入部分	否	686,400	686,400	是	—	—
流动资金	否	682,137	682,137	是	—	—
合计	/	3,248,247	3,248,247	/	/	/

公司实际使用募集资金情况与非公开发行股票发行方案一致。

3、非募集资金项目情况

单位:千元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
李仙江水电公司工程	285,220	石门坎建,其余已投产
马鹿塘水电站工程	71,010	在建
勐野江水电站工程	39,230	在建
彭水水电站工程	412,900	已投产
银盘水电站工程	799,640	在建
渝能公司水电项目	16,600	马岩洞已投产,其余在建

项目名称	项目金额	项目进度
大石门水电站工程	15,420	在建
法库风电工程	1,020	一期已投产、二期在建
昌图满井风电工程	24,160	已投产
四眼坪风电工程	81,680	在建
卓资风电工程	112,000	一、二、三期已投产，四期在建
红牧风电工程	145,300	一期已投产、二期在建
左云风电工程	47,960	一期、二期已投产，三期在建
河北风电工程	220,000	在建
长乐风电工程	30,000	在建
前查台、后查台风电工程	100,000	在建
大坝三期扩建工程	72,220	已投产
吕四港发电厂	920,640	已投产
锦州热电工程	71,270	已投产
调兵山煤矸石火电工程	236,850	已投产
云冈热电工程	65,710	已投产
丰润热电工程	7,000	已投产
张家口热电工程	112,120	已投产
河西热电工程	612,050	在建
宁德二期工程	272,310	已投产
潮州二期工程	473,550	已投产
锡盟煤化工工程	836,670	在建
铝硅钛一、二期工程	492,550	在建
克旗煤制气工程	1,312,150	在建
1830 工程	239,200	在建
阜新煤制气工程	233,890	在建
合计	8,360,320	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《关于提高上市公司质量的意见》、《上市公司治理准则》等法律、法规及规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构；为保持《公司章程》的稳定性，修订了《公司章程》，对公司已发行内资股和外资股的数量和比例及关于公司股本历史变化的内容进行了补充和完善。公司严格执行法律、法规、规章及公司各项管理制度，股东大会、董事会、监事会及管理层规范运作、勤勉尽责，公司机构的设置及职能的分工适应并符合内控制度的要求。

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开、独立运作；控股股东及其附属企业等相关关联方不存在非经营性占用公司资金的情况。报告期内，公司严格按照有关法律、法规及公司信息披露事务管理制度及时、准确、真实、完整地披露相关信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2010 年 6 月 11 日召开的 2009 年度股东周年大会审议通过了派发 2009 年现金红利的分配方式，并决定于股东周年大会后 2 个月内完成利润分配。公司具体实施 2009 年度利润分配方案已于 6 月 22 日公告，其中：

现金红利：每股派发现金红利人民币 0.07 元（含税），扣税后每股派发现金红利人民币 0.063 元。公司已于 2010 年 7 月内完成利润分配方案。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

本公司已在《公司章程》中规定了现金分红政策，并于 2010 年 7 月内完成了 2009 年度利润分配工作。

(五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：千元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600369	西南证券	25,000	0.4662	168,536	—	—	可供出售金融资产	非同一控制下企业合并取得
601328	交通银行	435	0.0013	3,717	40	—	可供出售金融资产	非同一控制下企业合并取得
合计		25,435	/	172,253	40	—	/	/

本公司本期收购渝能（集团）有限责任公司 100% 股权，从而取得其持有的西南证券和交通银行。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
中国大唐集团财务有限公司	200,000,000	200,000,000	20	279,977,842.72	18,409,526.65	18,409,526.65	长期股权投资	认购出资
中国大地财产保险股份有限公司	125,218,300	123,864,100	2.62	125,218,300	—	—	长期股权投资	认购出资
合计	325,218,300	323,864,100	/	405,196,142.72	18,409,526.65	18,409,526.65	/	/

(八) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：千元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润	自本年初至本期末为公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是，说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
郝二云、薛桂莲	内蒙古宝利煤炭有限公司 70% 股权	2010 年 4 月 29 日	170,000	—	—	否	是	是
渝能(集团)有限公司原各股东	渝能(集团)有限公司	2010 年 1 月 1 日	1,345,000	-31,539	—	否	是	是

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:千元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国水利电力物资有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	购买设备	市场定价	市场价格	220,187	1.94	转账和网上支付	关联交易均按市场价格定价	无
中国大唐集团财务有限责任公司	集团兄弟公司	贷款	利息收入	市场定价	市场价格	11,073	45.31	转账和网上支付	关联交易均按市场价格定价	无
中国大唐集团公司	母公司	接受劳务	粉煤灰处理费	市场定价	市场价格	28,946	4.17	转账和网上支付	关联交易均按市场价格定价	无
中国大唐集团财务有限责任公司	集团兄弟公司	贷款	利息支出	市场定价	市场价格	87,596	3.43	转账和网上支付	关联交易均按市场价格定价	无
中国水利电力物资有限责任公司	集团兄弟公司	提供代理	设备采购代理	市场定价	市场价格	4,851	0.70	转账和网上支付	关联交易均按市场价格定价	无
合计				/	/	352,653		/	/	/

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、关联债权债务往来

单位:千元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国大唐集团财务有限责任公司(注1)	母公司的控股子公司	1,084,590	1,395,039	8,013,000	4,507,600
合计		1,084,590	1,395,039	8,013,000	4,507,600
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)(注2)		374,126,000			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		303,549,000			
关联债权债务形成原因		存款、借款及采购设备等			
关联债权债务清偿情况		正常			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无			

注1: 本公司及其子公司向中国大唐集团财务有限责任公司提供资金是本公司及其子公司的存款, 发生额以日平均存款余额列示。中国大唐集团财务有限责任公司向本公司及其子公司提供的资金是以借款形式提供。发生额所列示的金额仅包括本期本公司及其子公司向中国大唐集团财务有限责任公司新增加的借款。

注2: 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额是本公司对控股股东及其子公司关联销售的发生额和代垫款项合计金额列示。

4、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期内公司无重大托管事项。

(2) 承包情况

本报告期内公司无重大承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期内公司无重大租赁事项。

2、担保情况

单位:千元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保 金额	担保类型	担保期	担保是 否履行 完毕	是否为 关联方 担保
河北蔚州能源综合开发 有限责任公司（“蔚州 能源公司”）	2009 年 9 月 1 日	176,500	连带责任 担保	2009 年 9 月 1 日~ 2012 年 8 月 30 日	否	是
蔚州能源公司	2008 年 8 月 12 日	50,000	连带责任 担保	2008 年 8 月 12 日~ 2011 年 8 月 11 日	否	是
蔚州能源公司	2009 年 11 月 20 日	100,000	连带责任 担保	2009 年 11 月 20 日~ 2011 年 11 月 19 日	否	是
蔚州能源公司	2009 年 12 月 21 日	100,000	连带责任 担保	2009 年 12 月 21 日~ 2010 年 12 月 20 日	否	是
蔚州能源公司	2009 年 8 月 21 日	75,000	连带责任 担保	2009 年 8 月 21 日~ 2010 年 8 月 20 日	否	是
同煤大唐塔山煤矿有限 公司	2002 年 7 月 23 日	285,880	连带责任 担保	2002 年 7 月 23 日~ 2019 年 7 月 22 日	否	是
内蒙锡多铁路有限责任 公司	2009 年 11 月 16 日	170,000	连带责任 担保	2009 年 11 月 16 日~ 2022 年 11 月 15 日	否	是
蔚州能源公司	2010 年 4 月 16 日	115,000	连带责任 担保	2010 年 4 月 16 日~ 2013 年 4 月 15 日	否	是
大同煤矿集团大唐热电 有限公司	2005 年 3 月 29 日	132,000	连带责任 担保	2005 年 3 月 29 日~ 2015 年 3 月 28 日	否	是
报告期内担保发生额合计				40,000		
报告期末担保余额合计				1,204,380		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计				465,400		
报告期末对子公司担保余额合计				5,789,670		

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	6,994,050
担保总额占公司净资产的比例(%)	24.04
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	5,845,070
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	5,845,070

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本期公司无其他重大合同。

（十一）承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

（十二）聘任、解聘会计师事务所情况

单位：千元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所	中瑞岳华（香港）会计师事务所

根据合同约定，普华永道中天会计师事务所有限公司和罗兵咸永道会计师事务所聘期于 2009 年周年大会结束，2010 年 6 月 11 日公司 2009 年度股东周年大会审议通过《关于聘用公司 2010 年度审计师的议案》，聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司及中瑞岳华（香港）会计师事务所分别为公司 2010 年度境内、外审计业务会计师。

（十三）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

于该期间公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十四）其他重大事项的说明

公司于 2010 年 5 月 25 日召开六届三十六次董事会，审议批准本公司拟于境内非公开发行不超过 10 亿股（含 10 亿股）A 股，发行价格不低于人民币 6.74 元/股（2010 年 7 月派发 2009 年红利后发行价格由不低于 6.81 元/股调整为 6.74 元/股）。2010 年 6 月 11 日与本次发行方案相关议案获得了 2009 年度股东周年大会批准。

2010 年 6 月 7 日获得国务院国有资产监督管理委员会的批复，原则同意本公司非公开发行股票的方案。本次非公开发行 A 股股票的方案须经中国证监会核准后方可实施，并最终由中国证监会核准的方案为准。根据适用法律的规定，本次发行还需获得其他有权政府部门对与本次发行有关的相关事项的批准。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
大唐发电收购渝能集团股权公告	《中国证券报》B01 《上海证券报》B24	2010年1月5日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于非公开发行A股股票的申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》C08 《上海证券报》B16	2010年1月7日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2009年度发电量公告	《中国证券报》A20 《上海证券报》20	2010年1月11日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2009年业绩预增公告	《中国证券报》D008 《上海证券报》B27	2010年1月29日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》D005 《上海证券报》B16	2010年2月4日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股公告	无	2010年2月4日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于中国大唐集团公司增持公司H股股份情况的公告	《中国证券报》D005 《上海证券报》40	2010年2月12日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于召开2010年第一次临时股东大会的公告	《中国证券报》D004 《上海证券报》B16	2010年2月24日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股通函	无	2010年2月24日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B04 《上海证券报》B40	2010年3月11日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股公告	无	2010年3月11日	http://www.sse.com.cn
大唐发电非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《中国证券报》B06 《上海证券报》B57	2010年3月25日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于签署募集资金专户存储监管协议的公告	《中国证券报》B06 《上海证券报》B57	2010年3月25日	http://www.sse.com.cn
大唐发电重大投资事项进展公告	《中国证券报》B01 《上海证券报》B16	2010年3月26日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B08 《上海证券报》B64	2010年4月2日	http://www.sse.com.cn
大唐发电监事会决议公告	《中国证券报》B08 《上海证券报》B64	2010年4月2日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《中国证券报》B08 《上海证券报》B64	2010年4月2日	http://www.sse.com.cn
大唐发电提供反担保暨关联交易公告	《中国证券报》B08 《上海证券报》B64	2010年4月2日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2010年第一次临时股东大会补充通知	《中国证券报》B08 《上海证券报》B64	2010年4月2日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股公告	无	2010年4月8日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2010年度一季度发电量公告	《中国证券报》B08 《上海证券报》B41	2010年4月15日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》D082 《上海证券报》B88	2010年4月20日	http://www.sse.com.cn
大唐发电监事会决议公告	《中国证券报》D082 《上海证券报》B88	2010年4月20日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2010年第一次临时股	《中国证券报》D082	2010年4月20日	http://www.sse.com.cn

东大会决议公告	《上海证券报》B88		
大唐发电关联交易公告	《中国证券报》D082 《上海证券报》B88	2010年4月20日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股公告	无	2010年4月20日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于媒体报道的澄清公告	《中国证券报》B08 《上海证券报》B136	2010年4月22日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于召开2009年度股东周年大会的公告	《中国证券报》D109 《上海证券报》B129	2010年4月27日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股通函	无	2010年4月27日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》D028 《上海证券报》B137	2010年4月30日	http://www.sse.com.cn
大唐发电监事会决议公告	《中国证券报》D028 《上海证券报》B137	2010年4月30日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于固定资产会计估计变更的公告	《中国证券报》D028 《上海证券报》B137	2010年4月30日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关联交易公告	《中国证券报》A16 《上海证券报》20	2010年5月24日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关联交易公告	《中国证券报》B013 《上海证券报》B30	2010年5月25日	http://www.sse.com.cn
大唐发电H股通函	无	2010年5月25日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》A26 《上海证券报》B8	2010年5月26日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关联交易公告	《中国证券报》A26 《上海证券报》B8	2010年5月26日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2009年度股东周年大会补充通知	《中国证券报》A26 《上海证券报》B8	2010年5月26日	http://www.sse.com.cn
大唐发电非公开发行A股股票预案	《中国证券报》A26 《上海证券报》B8	2010年5月26日	http://www.sse.com.cn
大唐发电更正公告	《中国证券报》A04 《上海证券报》B16	2010年5月27日	http://www.sse.com.cn
大唐发电提供担保公告	《中国证券报》B013 《上海证券报》B19	2010年5月28日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2009年度股东周年大会会议地点变更公告	《中国证券报》A28 《上海证券报》A12	2010年6月3日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于召开2009年度股东周年大会的提示性公告	《中国证券报》A28 《上海证券报》A12	2010年6月3日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于非公开发行股票有关事宜获得国务院国资委批复同意的公告	《中国证券报》B017 《上海证券报》B24	2010年6月9日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2009年度股东周年大会决议公告	《中国证券报》A24 《上海证券报》24	2010年6月12日	http://www.sse.com.cn
大唐发电2009年度分红派息实施公告	《中国证券报》B009 《上海证券报》B40	2010年6月22日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于中国大唐集团公司增持公司股份计划实施完毕的公告	《中国证券报》B009 《上海证券报》B40	2010年6月22日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于变更保荐机构的公告	《中国证券报》B008 《上海证券报》B24	2010年6月24日	http://www.sse.com.cn
大唐发电董事会决议公告	《中国证券报》B016 《上海证券报》B24	2010年6月30日	http://www.sse.com.cn

大唐发电监事会决议公告	《中国证券报》B016 《上海证券报》B24	2010 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
大唐发电关于召开 2010 年第二次临时股东大会的公告	《中国证券报》B016 《上海证券报》B24	2010 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产：			
货币资金	六(1)	7,452,246	1,506,435
应收票据	六(2)	286,982	140,273
应收账款	六(4)	6,750,085	6,494,644
预付款项	六(6)	3,195,136	2,128,077
应收利息	六(3)	20	
其他应收款	六(5)	2,097,174	2,563,775
存货	六(7)	3,480,244	1,855,177
其他流动资产	六(8)	255	237
流动资产合计		23,262,142	14,688,618
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六(9)	172,253	18,700
持有至到期投资			
长期应收款	六(10)	119,485	198,717
长期股权投资	六(12)	8,344,819	6,647,048
投资性房地产	六(13)	210,652	
固定资产	六(14)	108,933,784	96,616,097
在建工程	六(15)	46,014,377	49,964,067
工程物资	六(16)	9,145,775	9,471,447
固定资产清理	六(17)	-2,449	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六(18)	3,581,729	3,112,600
开发支出			
商誉	六(19)	673,534	533,745
长期待摊费用	六(20)	74,339	78,673
递延所得税资产	六(21)	806,140	716,083
其他非流动资产	六(23)	18,512	18,512
非流动资产合计		178,092,950	167,375,689
资产总计		201,355,092	182,064,307

合并资产负债表（续）

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2010年6月30日	2009年12月31日
流动负债：			
短期借款	六(24)	19,966,552	19,569,023
应付票据	六(25)	1,608,291	697,703
应付账款	六(26)	14,071,335	12,076,588
预收款项	六(27)	467,183	146,277
应付职工薪酬	六(28)	41,882	32,825
应交税费	六(29)	-824,452	-1,610,251
应付利息	六(30)	357,166	356,389
应付股利	六(31)	986,346	36,909
其他应付款	六(32)	1,696,551	730,238
一年内到期的非流动负债	六(34)	7,024,780	7,367,012
其他流动负债	六(35)	1,301	
流动负债合计		45,396,935	39,402,713
非流动负债：			
长期借款	六(36)	110,107,701	99,506,545
应付债券	六(37)	5,943,689	5,938,544
长期应付款	六(38)	3,136,437	3,701,165
专项应付款	六(39)	37,500	
预计负债	六(33)	41,554	36,008
递延所得税负债	六(21)	353,183	286,600
其他非流动负债	六(40)	479,769	475,788
非流动负债合计		120,099,833	109,944,650
负债合计		165,496,768	149,347,363
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六(41)	12,310,038	11,780,038
资本公积	六(43)	4,040,916	1,584,008
专项储备	六(42)	447,333	383,588
盈余公积	六(44)	10,945,628	10,945,628
未分配利润	六(45)	1,334,302	1,362,492
外币报表折算差额		18,994	17,691
归属于母公司所有者权益合计		29,097,211	26,073,445
少数股东权益		6,761,113	6,643,499
所有者权益合计		35,858,324	32,716,944
负债和所有者权益总计		201,355,092	182,064,307

法定代表人：翟若愚

主管会计工作负责人：王宪周

会计机构负责人：刘和平

母公司资产负债表

编制单位:大唐国际发电股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2010年6月30日	2009年12月31日
流动资产:			
货币资金		5,276,964	291,589
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十五(1)	1,085,433	1,184,183
预付款项		353,709	762,088
应收利息			
应收股利			98,766
其他应收款	十五(2)	1,701,769	7,210,535
存货		262,354	194,318
其他流动资产			
流动资产合计		8,680,229	9,741,479
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		6,551,609	3,894,922
长期股权投资	十五(3)	26,240,762	22,874,037
投资性房地产			
固定资产		7,224,116	7,556,170
在建工程		1,960,407	1,776,434
工程物资		218,200	218,200
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		539,789	545,227
开发支出			
商誉		33,561	33,561
长期待摊费用		16,321	18,661
递延所得税资产		41,556	41,556
其他非流动资产			
非流动资产合计		42,826,321	36,958,768
资产总计		51,506,550	46,700,247

母公司资产负债表（续）

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2010年6月30日	2009年12月31日
流动负债：			
短期借款			550,000
应付票据			
应付账款		1,223,118	1,248,306
预收款项			
应付职工薪酬		3,310	6,010
应交税费		83,073	58,848
应付利息		186,992	178,045
应付股利		833,730	
其他应付款		208,192	220,897
一年内到期的非流动负债		136,200	963,400
其他流动负债			
流动负债合计		2,674,615	3,225,506
非流动负债：			
长期借款		11,889,600	10,409,600
应付债券		5,943,689	5,938,544
长期应付款		18,000	27,000
专项应付款			
其他非流动负债		344,078	357,299
非流动负债合计		18,195,367	16,732,443
负债合计		20,869,982	19,957,949
所有者权益（或股东权益）：			
股本		12,310,038	11,780,038
资本公积		4,340,053	1,629,426
减：库存股			
专项储备		333,480	304,634
盈余公积		10,983,062	10,983,062
一般风险准备			
未分配利润		2,669,935	2,045,138
所有者权益（或股东权益）合计		30,636,568	26,742,298
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,506,550	46,700,247

法定代表人：翟若愚

主管会计工作负责人：王宪周

会计机构负责人：刘和平

合并利润表

编制单位:大唐国际发电股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2010年1至6月份	2009年1至6月份
一、营业总收入	六(46)	28,946,006	20,726,435
其中:营业收入	六(46)	28,946,006	20,726,435
二、营业总成本		27,698,993	19,779,960
其中:营业成本	六(46)	24,108,831	16,955,305
营业税金及附加	六(47)	149,909	186,505
销售费用		207,555	61,586
管理费用		694,892	565,220
财务费用		2,538,949	2,011,344
资产减值损失	六(49)	-1,143	
加:公允价值变动收益			
投资收益	六(48)	316,763	254,616
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	六(48)	293,221	108,005
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,563,776	1,201,091
加:营业外收入	六(50)	95,201	69,865
减:营业外支出	六(51)	3,175	5,054
其中:非流动资产处置损失		29	
四、利润总额		1,655,802	1,265,902
减:所得税费用	六(52)	305,388	218,252
五、净利润		1,350,414	1,047,650
其中:同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净亏损			-8,553
归属于母公司所有者的净利润		829,746	643,818
少数股东损益		520,668	403,832
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	六(53)	0.0689	0.0547
(二)稀释每股收益	六(53)	0.0689	0.0547
七、其他综合收益	六(54)	-17,396	49,962
八、综合收益总额		1,333,018	1,097,612
归属于母公司所有者的综合收益总额		814,541	693,779
归属于少数股东的综合收益总额		518,477	403,833

法定代表人:翟若愚

主管会计工作负责人:王宪周

会计机构负责人:刘和平

母公司利润表

编制单位:大唐国际发电股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2010年1至6月份	2009年1至6月份
一、营业收入	十五(4)	4,349,286	3,946,750
减:营业成本	十五(4)	3,952,731	3,429,934
营业税金及附加		14,282	48,673
销售费用			
管理费用		205,890	238,272
财务费用		279,526	122,762
资产减值损失			
加:公允价值变动收益			
投资收益	十五(5)	1,574,509	854,493
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	十五(5)	294,475	111,893
二、营业利润		1,471,366	961,602
加:营业外收入		36,727	36,922
减:营业外支出		1,020	759
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额		1,507,073	997,765
减:所得税费用		20,567	81,589
四、净利润		1,486,506	916,176
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益		-7,745	50,110
七、综合收益总额		1,478,761	966,286

法定代表人:翟若愚

主管会计工作负责人:王宪周

会计机构负责人:刘和平

合并现金流量表

编制单位:大唐国际发电股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2010 年 1 至 6 月份	2009 年 1 至 6 月份
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		29,960,811	21,135,586
收到的税费返还		6,376	60,358
收到其他与经营活动有关的现金		405,775	135,939
经营活动现金流入小计		30,372,962	21,331,883
购买商品、接受劳务支付的现金		18,619,846	11,373,275
支付给职工以及为职工支付的现金		864,694	781,912
支付的各项税费		1,957,844	2,644,943
支付其他与经营活动有关的现金		934,543	569,407
经营活动现金流出小计		22,376,927	15,369,537
经营活动产生的现金流量净额	六(55)	7,996,035	5,962,346
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		485,590	173,875
取得投资收益收到的现金		234,168	1,698
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,306	562,070
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			122,793
收到其他与投资活动有关的现金		1,497,159	143,751
投资活动现金流入小计		2,334,223	1,004,187
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,719,822	11,550,643
投资支付的现金		1,162,819	2,061,160
支付其他与投资活动有关的现金		134,450	312,964
投资活动现金流出小计		10,017,091	13,924,767
投资活动产生的现金流量净额		-7,682,868	-12,920,580
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		3,870,179	244,826
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		528,417	234,826
取得借款收到的现金		44,350,987	47,968,616
收到其他与筹资活动有关的现金		28,350	76,660
筹资活动现金流入小计		48,249,516	48,290,102
偿还债务支付的现金		37,266,023	39,590,736
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,193,366	4,744,518
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		38,030	175,802
支付其他与筹资活动有关的现金		1,156,943	293,760
筹资活动现金流出小计		42,616,332	44,629,014
筹资活动产生的现金流量净额		5,633,184	3,661,088
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-540	3,487
五、现金及现金等价物净增加额		5,945,811	-3,293,659
加:期初现金及现金等价物余额	六(55)	1,506,435	5,156,742
六、期末现金及现金等价物余额	六(55)	7,452,246	1,863,083

法定代表人:翟若愚

主管会计工作负责人:王宪周

会计机构负责人:刘和平

母公司现金流量表

编制单位:大唐国际发电股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2010年 1至6月份	2009年 1至6月份
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,163,193	4,431,871
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		208,040	56,969
经营活动现金流入小计		5,371,233	4,488,840
购买商品、接受劳务支付的现金		3,263,146	2,894,469
支付给职工以及为职工支付的现金		409,125	425,824
支付的各项税费		215,515	842,611
支付其他与经营活动有关的现金		274,552	174,870
经营活动现金流出小计		4,162,338	4,337,774
经营活动产生的现金流量净额	十五(6)	1,208,895	151,066
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,262,240	3,560,136
取得投资收益收到的现金		1,406,775	612,803
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			300,000
收到其他与投资活动有关的现金		5,891,065	7,689,477
投资活动现金流入小计		8,560,080	12,162,416
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		328,517	2,677,187
投资支付的现金		7,200,201	5,449,409
支付其他与投资活动有关的现金		239,807	238,058
投资活动现金流出小计		7,768,525	8,364,654
投资活动产生的现金流量净额		791,555	3,797,762
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		3,341,763	
取得借款收到的现金		6,300,000	9,840,000
收到其他与筹资活动有关的现金		201,152	168
筹资活动现金流入小计		9,842,915	9,840,168
偿还债务支付的现金		6,497,200	13,397,300
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,731	1,964,093
支付其他与筹资活动有关的现金		10,075	38,288
筹资活动现金流出小计		6,857,006	15,399,681
筹资活动产生的现金流量净额		2,985,909	-5,559,513
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-984	-498
五、现金及现金等价物净增加额		4,985,375	-1,611,183
加:期初现金及现金等价物余额	十五(6)	291,589	2,053,885
六、期末现金及现金等价物余额	十五(6)	5,276,964	442,702

法定代表人:翟若愚

主管会计工作负责人:王宪周

会计机构负责人:刘和平

合并所有者权益变动表

编制单位:大唐国际发电股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项 目	本期数(截至 2010 年 6 月 30 日)									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	11,780,038	1,584,008		383,588	10,945,628		1,362,492	17,691	6,643,499	32,716,944
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	11,780,038	1,584,008		383,588	10,945,628		1,362,492	17,691	6,643,499	32,716,944
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	530,000	2,456,908		63,745			-28,190	1,303	117,614	3,141,380
(一)净利润							829,746		520,668	1,350,414
(二)其他综合收益		-16,508						1,303	-2,191	-17,396
上述(一)和(二)小计		-16,508					829,746	1,303	518,477	1,333,018
(三)直接计入所有者权益的项目		-244,830					3,767		-105,522	-346,585
(四)股东投入和减少股本	530,000	2,718,246							528,417	3,776,663
1. 股东投入股本	530,000	2,718,246							528,417	3,776,663
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(五)利润分配							-861,703		-823,758	-1,685,461
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 股东的分配							-861,703		-823,758	-1,685,461
4. 其他										
(六)股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(七)专项储备提取和使用				63,745						63,745
1. 提取专项储备				175,317						175,317
2. 使用专项储备				111,572						111,572
四、本年年末余额	12,310,038	4,040,916		447,333	10,945,628		1,334,302	18,994	6,761,113	35,858,324

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项 目	上年数（截至 2009 年 12 月 31 日）									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	11,780,038	1,950,987		251,502	9,686,826		2,440,844	17,036	4,640,819	30,768,052
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	11,780,038	1,950,987		251,502	9,686,826		2,440,844	17,036	4,640,819	30,768,052
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-366,979		132,086	1,258,802		-1,078,352	655	2,002,680	1,948,892
（一）净利润							1,479,469		987,631	2,467,100
（二）其他综合收益		-20,730						655	2,191	-17,884
上述（一）和（二）小计		-20,730					1,479,469	655	989,822	2,449,216
（三）直接计入所有者权益的项目		-346,249							79,479	-266,770
（四）股东投入和减少股本									1,579,482	1,579,482
1. 股东投入股本									2,022,680	2,022,680
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									-443,198	-443,198
（五）利润分配					1,258,802		-2,557,821		-646,103	-1,945,122
1. 提取盈余公积					1,258,802		-1,258,802			
2. 提取一般风险准备										
3. 股东的分配							-1,295,804		-646,103	-1,941,907
4. 其他							-3,215			-3,215
（六）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
（七）专项储备提取和使用				132,086						132,086
1. 提取专项储备				274,132						274,132
2. 使用专项储备				142,046						142,046
四、本年年末余额	11,780,038	1,584,008		383,588	10,945,628		1,362,492	17,691	6,643,499	32,716,944

法定代表人：翟若愚

主管会计工作负责人：王宪周

会计机构负责人：刘和平

母公司所有者权益变动表

编制单位:大唐国际发电股份有限公司

单位:千元 币种:人民币

项 目	本期数(截至2010年6月30日)									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	11,780,038	1,629,426		304,634	10,983,062		2,045,138			26,742,298
加:会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	11,780,038	1,629,426		304,634	10,983,062		2,045,138			26,742,298
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)	530,000	2,710,627		28,846			624,797			3,894,270
(一)净利润							1,486,506			1,486,506
(二)其他综合收益		-7,745								-7,745
上述(一)和(二)小计		-7,745					1,486,506			1,478,761
(三)直接计入所有者权益的项目		126					-6			120
(四)股东投入和减少股本	530,000	2,718,246								3,248,246
1. 股东投入股本	530,000	2,718,246								3,248,246
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(五)利润分配							-861,703			-861,703
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 股东的分配							-861,703			-861,703
4. 其他										
(六)股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
(七)专项储备提取和使用				28,846						28,846
1. 提取专项储备				138,731						138,731
2. 使用专项储备				109,885						109,885
四、本年年末余额	12,310,038	4,340,053		333,480	10,983,062		2,669,935			30,636,568

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：大唐国际发电股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	上年数（截至 2009 年 12 月 31 日）								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	11,780,038	1,720,178		219,365	9,724,260		2,615,623			26,059,464
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	11,780,038	1,720,178		219,365	9,724,260		2,615,623			26,059,464
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-90,752		85,269	1,258,802		-570,485			682,834
（一）净利润							1,933,059			1,933,059
（二）其他综合收益		-29,494								-29,494
上述（一）和（二）小计		-29,494					1,933,059			1,903,565
（三）直接计入所有者权益的项目		-61,258					51,062			-10,196
（四）股东投入和减少股本										
1. 股东投入股本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
（五）利润分配					1,258,802		-2,554,606			-1,295,804
1. 提取盈余公积					1,258,802		-1,258,802			
2. 提取一般风险准备										
3. 股东的分配							-1,295,804			-1,295,804
（六）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
（七）专项储备提取和使用				85,269						85,269
1. 提取专项储备				226,819						226,819
2. 使用专项储备				141,550						141,550
四、本年年末余额	11,780,038	1,629,426		304,634	10,983,062		2,045,138			26,742,298

法定代表人：翟若愚

主管会计工作负责人：王宪周

会计机构负责人：刘和平

(二) 公司概况

大唐国际发电股份有限公司(以下简称“本公司”)于 1994 年 12 月 13 日在中华人民共和国(“中国”)北京市成立的股份有限公司,注册地为北京市宣武区,总部地址:北京市西城区广宁伯街 9 号。本公司的母公司为中国大唐集团公司(以下简称“中国大唐”)。

本公司及其子公司的业务包括电力销售、煤炭销售及化工品生产销售等。

经历次公开发行和可转换公司债券转为股本后,本公司股份为 11,780,037,578 股。2010 年 3 月本公司以非公开发行的形式向特定投资者发行股份 530,000,000 股,发行价格为每股人民币 6.23 元。截至 2010 年 3 月 17 日,发行募集资金总额为 3,301,900,000 元,扣除承销费、保荐费及其他发行费用合计人民币 53,653,400 元后,募集资金净额为人民币 3,248,246,600 元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司(以下简称“普华永道”)出具的普华永道中天验字(2010)第 024 号《验资报告》验证。非公开发行完成后,本公司股份为 12,310,037,578 股。

本公司的法定代表人:翟若愚。注册资本 11,695,190,463 元。

截至 2010 年 6 月 30 日,本公司直接或间接拥有共计 115 家子公司、4 家合营公司及 20 家联营公司。子公司、合营公司及联营公司的详细信息列示于附注五及附注六。

本公司财务报表于 2010 年 8 月 19 日已经公司董事会批准报出。

(三) 主要会计政策和会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制。

本公司及其子公司以大量的短期借款来满足资金需求。截至 2010 年 6 月 30 日,本公司及其子公司的净流动负债约为 221.34 亿元。本公司及其子公司尚未动用的具有一定限定条件的银行信贷额度约为 1,921.21 亿元,本公司及其子公司可以重新融资或调整融资结构将部分短期借款转为长期借款,并在适当情况下考虑替代融资来源。本公司管理层认为有能力在未来 12 个月内偿还到期的债务,因而仍按持续经营基础编制本财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日合并及母公司的财务状况、截至 2010 年 6 月 30 日止六个月期间合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

除大唐国际（香港）有限公司（“大唐香港”）以港币为记帐本位币外，本公司及其子公司以人民币为记账本位币。

5、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时, 如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的, 需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司, 将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日, 对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额, 除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定, 与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外, 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, 不改变其记账本位币金额。

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，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

（2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（3）金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后,不再转回。

10、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

当存在客观证据表明本公司及其子公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。应收款项的账面价值使用备抵账户进行抵减,确认的坏账准备金额作为资产减值损失计入当期损益。

(3) 坏账准备的转回

当应收款项无法收回时进行核销,若以前核销的应收款项日后收回,则作为资产减值损失的抵减项计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品、周转材料和其他。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和将存货运送到工作地点所产生的运输费用。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值按日常活动中，以相关存货用以发电所可能获得的收入减去估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所

发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位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。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资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；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司投资性房地产指已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产折旧政策或摊销方法一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①投资性房地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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及投资性房地产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算投资性房地产预计未来现金流量现值的折现率，导致投资性房地产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明投资性房地产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如投资性房地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其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。

当单项投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-45	5	2.11-11.88
机器设备	4-35	5	2.71-23.75
运输工具	6-12	5	7.92-15.83
其他	5-22	5	4.32-19

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定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其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。

15、在建工程

本公司在建工程按实际成本计价。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①在建工程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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程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其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号债务重组》、《企业会计准则第 16 号政府补助》、《企业会计准则第 20 号企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法或系统合理方式摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益或相关的资本性支出。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项 目	摊销年限
土地使用权	10-70 年
资源使用权	10 年
探矿权及采矿权	以系统合理方式摊销
电脑软件	2-9 年

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。
- D. 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。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

- ①无形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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形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其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

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

其他收入主要指按照协议规定将产品（煤炭等）或货物运至约定交货地点，由客户确认接收后确认收入。

(2) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

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

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- (1) 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

25、分部报告

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

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

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

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

为了能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，使固定资产折旧年限与其实际使用寿命更加接近，本公司依照会计准则等相关会计及税务法规的规定，并结合本公司的实际情况，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值进行了变更，并经本公司第六届三十五次董事会决议批准，具体调整方案如下：

固定资产类别	变更前			变更后		
	预计使用年限(年)	预计使用残值(%)	年折旧率(%)	预计使用年限(年)	预计使用残值(%)	年折旧率(%)
发电供热设备	12	3	8.08	15-20	5	4.75-7.92
输电线路	30	3	3.23	20-35	5	2.71-4.75
变电设备	18	3	5.39-5.56	18-22	5	4.32-5.28
配电线路及设备	14-18	3	5.39-6.93	14-22	5	4.32-6.79
用电计量设备	6		16.67	7-12	5	7.92-13.57
通讯线路及设备	10	3	9.7	5-14	5	6.79-19
自动化控制及仪器仪表	4-8		12.5-25	4-12	5	7.92-23.75
水工机械设备	10	3	9.7	10-20	5	4.75-9.5
制造及检修维护设备				10-20	5	4.75-9.6
工具及其他生产用具	9		11.11	5-14	5	6.79-19
运输设备	6-10	3	9.71-6.17	6-12	5	7.92-15.83
非生产用设备及器具	6-18		5.39-16.67	5-22	5	4.32-19
房屋建筑物	8-45		2.22-12.5	8-45	5	2.11-11.88

经测算，本次会计估计变更按现有合并报表范围单位估算，影响本公司 2010 年 1 至 6 月份折旧费用减少人民币约 9 亿元。

27、前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正事项。

28、其他主要会计估计

新建电厂的审批

本公司及其子公司的部分电厂建设项目能够取得国家发展和改革委员会（“发改委”）的最终审批是本公司的一项重要估计和判断。该项估计和判断主要是基于已取得的初步审批。根据以往经验，本公司及其子公司的新建电厂项目将会取得发改委的最终批准。该项重要估计的偏离将可能需要对固定资产、在建工程及工程物资的价值进行重大调整。

(四) 税项:**1、主要税种及税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入或提供劳务收入	6%, 13%, 17%
营业税	租赁收入或利息收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%, 12.5%, 15%, 16.5%, 25%

2、税收优惠及批文

(1) 根据国务院颁发的国办发[2001] 73 号文及国家税务总局颁发的财税[2001] 202 号文规定, 作为设在西部地区的国家鼓励类企业, 在 2001 年至 2010 年期间按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 作为经当地税务机关批准的在西部地区新办电力项目的内资企业, 自开始生产经营之日起并经税务机关批准, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。

(3) 根据云南省国家税务局云国税函[2006] 804 号文规定, 云南大唐李仙江流域水电开发有限责任公司于 2007 年开始享受西部地区新办电力项目的内资企业的税收减免优惠, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。

(4) 根据财政部颁发的财税字[2006] 88 号文规定, 大唐国际化工技术研究院有限公司作为国家高新技术产业开发区内新创办的高新技术企业, 经北京市丰台区国税局批准, 自获利年度起两年内免征企业所得税。免税期满后减按 15% 的税率征收企业所得税。本期适用税率为 15%。

(5) 大唐国际(香港)有限公司作为在香港特别行政区注册的公司适用当地所得税率。目前香港当地所得税率为 16.5%。

(6) 真兴电力有限公司作为在英属开曼群岛注册的公司适用当地所得税率 0%。

(7) 青海大唐国际直岗拉卡水电开发有限公司作为经当地税务机关批准的在西部地区新办电力项目的外商投资企业, 自 2008 年度开始, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。

(8) 根据财政部颁发的财税[2008]46 号及[2008]116 号文规定, 企业投资由政府投资主管部门核准的风力发电新建项目, 于 2008 年 1 月 1 日后经批准的, 其投资经营的所得, 自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。

3、其他说明

除热力销售适用增值税销项税率为 13%和本公司之子公司河北大唐国际华泽水电开发有限公司（“华泽水电公司”）的电力销售以及内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司（“多伦水电公司”）的电力销售和工业供水适用增值税销项税率为 6%外，本公司及其子公司的销售业务适用的增值税销项税率为 17%。此外，大唐国际（香港）有限公司作为在香港注册成立的公司，根据当地法律法规不需交纳增值税。

增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期可以抵扣的进项税额后的余额。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	单位:千元 币种:人民币	
						期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	控股子公司	天津市蓟县	火力发电	831,253	电力生产和销售,电力技术咨询与服务及综合利用	623,440	
内蒙大唐托克托发电有限责任公司	控股子公司	内蒙古呼和浩特市	火力发电	1,714,020	电力生产;电力技术咨询与服务及综合利用	1,028,414	
山西大唐神头发电有限责任公司	控股子公司	山西省朔州市	火力发电	749,000	燃煤发电机组的建设与运营;电力生产及销售	449,400	
河北大唐国际华泽水电开发有限公司	控股子公司	河北省丰宁满族	火力发电	59,162	水利发电生产及开发;淡水养殖	53,500	
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	全资子公司	山西省大同市	火力发电、供热	436,290	热力电力生产销售热力及电力的原材料电力技术咨询服务及综合利用	662,939	
云南大唐红河发电有限责任公司	控股子公司	云南省开远市	火力发电	414,550	建设、经营电厂;销售电力;电力技术咨询、服务及综合利用	290,190	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
甘肃大唐连城发电股份有限公司	控股子公司	甘肃省永登县	火力发电	275,500	建设、经营电厂；销售电力；电力技术咨询、服务及综合利用	151,530	
河北大唐唐山热电有限责任公司	控股子公司	河北省唐山市	火力发电、供热	380,264	火力发电、热力生产、粉煤灰销售	304,211	
云南大唐那兰水电开发有限责任公司	控股子公司	云南省金平县	水力发电	173,370	水电站开发经营	88,419	
云南大唐李仙江流域水电开发有限责任公司	控股子公司	云南省普洱市	水力发电	260,000	开发建设、经营水力发电厂；销售电力；电力技术咨询、服务	567,500	
山西大唐运城发电有限责任公司	控股子公司	山西省运城市	火力发电	162,125	电力生产销售；电力技术咨询、服务及副产品综合利用	830,000	
江苏大唐吕四港发电有限责任公司	控股子公司	江苏省启东市	火力发电	650,182	电力生产	577,600	
广东大唐潮州发电有限责任公司	控股子公司	广东省潮州市	火力发电	391,990	电力生产；电力技术咨询、服务及综合利用；在潮州港口内从事码头设施及货物装卸经营	293,990	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	控股子公司	福建省宁德市	火力发电	370,000	电力生产销售, 电力技术咨询、服务, 电力物资、建材、机电设备及粉煤灰综合利用等	328,010	
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	控股子公司	重庆市武隆县	水力发电	116,000	电力生产与销售, 电力技术咨询、服务, 旅游开发, 淡水渔养殖	393,710	
云南大唐国际文山水电开发有限公司	控股子公司	云南省文山州	水力发电	60,000	水电站开发建设经营	190,000	
大唐国际(香港)有限公司	全资子公司	香港特别行政区	国际贸易	2900 千美元	电力设备及燃料进口贸易	23,511	
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	控股子公司	河北省唐山市	火力发电	450,000	电力生产销售, 电力技术咨询、服务, 综合利用	315,000	
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	控股子公司	重庆市石柱县	火力发电	10,000	电力生产销售、电力技术咨询、服务及综合利用	7,000	
内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司	控股子公司	内蒙古多伦县	水力发电、供水	28,520	工业供水; 电力生产与销售; 电力技术咨询服务及综合利用等	14,550	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	控股子公司	四川省甘孜州	水力发电	50,000	电力生产与销售；电力技术咨询、服务及综合利用	80,000	
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	控股子公司	重庆市彭水县	水力发电	822,250	水电开发、销售	328,900	
北京大唐燃料有限公司	全资子公司	北京市西城区	煤炭销售	514,650	销售煤炭，投资管理；技术服务	514,650	
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	控股子公司	浙江省宁波市	火力发电	1,700,000	火力发电及供应，电力技术咨询、服务及综合利用	867,000	
云南大唐国际横江水电开发有限公司	控股子公司	云南省昭通市	水电开发	2,000	水电站开发建设经营	57,400	
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	全资子公司	内蒙古锡林浩特市	煤炭开采、销售	375,970	矿产品销售，土石方剥离，矿产品技术咨询、服务	375,970	
云南大唐国际电力有限公司	全资子公司	云南省昆明市	电力项目开发	50,000	电厂建设、电厂投资及管理、检修、调试电力设备，电力技术服务，矿产开发，化工项目开发	50,000	
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	全资子公司	河北省张家口市	火力发电、供热	458,000	热力、电力的生产与销售，电力咨询，服务及综合利用	458,000	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
山西大唐国际左云风电有限责任公司	全资子公司	山西省左云市	风力发电	125,000	电力生产及销售, 风力发电技术咨询\服务及综合利用	168,620	
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	全资子公司	江西省抚州市	火力发电	100,000	电力生产与销售, 电力技术咨询、服务及综合利用, 投资铁路等	100,000	
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	控股子公司	内蒙古呼和浩特市	火力发电	500,000	电力生产; 电力技术咨询与服务及综合利用	40,000	
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	全资子公司	辽宁省锦州市	火力发电、供热	318,000	热力、电力生产、销售; 电力技术咨询、服务、综合利用	318,000	
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	全资子公司	四川省重庆市	风力发电	20,000	电力生产、销售, 风力发电技术咨询	69,040	
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	控股子公司	河北省唐山市	火力发电	200,000	热力及电力销售, 电力技术服务, 电力生产副产品批发零售	168,000	
大唐能源化工有限责任公司	全资子公司	北京市	能源化工	1,000,000	能源化工技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 投资管理; 工程设计等	3,430,000	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
江苏大唐航运股份有限公司	控股子公司	江苏省南通市	货船运输	264,900	国内沿海、长江中下游及珠江三角洲普通货船运输；国际船舶普通货物运输等	258,400	
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	全资子公司	内蒙古呼和浩特市	风力发电	336,000	对风力发电的投资和管理，风力发电技术咨询、风力发电设备检修、安装、调试及维护，新能源开发利用	336,000	
福建大唐国际风电开发有限公司	全资子公司	福建省厦门市	风力发电	314,670	风电项目管理及经营、风力发电投资建设等	314,670	
河北大唐国际风电开发有限公司	全资子公司	河北省承德市	风力发电	270,000	风力发电投资建设；风力发电技术咨询；技术服务；新能源开发	270,000	
云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	控股子公司	云南省怒江州	水电开发	63,330	水力发电、电力技术咨询、服务	62,330	
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	控股子公司	山西省临汾市	火力发电、供热(建设中)	10,000	火力发电、热力生产与销售	80,000	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
辽宁大唐国际庄河核电有限责任公司	全资子公司	辽宁省庄河市	核电开发	30,000	核电站建设管理技术咨询等	30,000	
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	全资子公司	西藏拉萨市	水电开发	100,000	水电前期工作及新能源项目开发	100,000	
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	全资子公司	辽宁省瓦房店市	火力发电、供热(建设中)	10,000	发电、热力生产与销售	40,000	

(续)

单位:千元 币种:人民币

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	75	75	是	279,488		
内蒙大唐托克托发电有限责任公司	60	60	是	1,353,122		
山西大唐神头发电有限责任公司	60	60	是	335,345		
河北大唐国际华泽水电开发有限公司	90.43	90.43	是	7,113		

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	100	100	是			
云南大唐红河发电有限责任公司	70	70	是	140,469		
甘肃大唐连城发电股份有限公司	55	55	是	-14,076		
河北大唐唐山热电有限责任公司	80	80	是	66,509		
云南大唐那兰水电开发有限责任公司	51	51	是	83,955		
云南大唐李仙江流域水电开发有限责任公司	70	70	是	-11,072		
山西大唐运城发电有限责任公司	80	80	是	-231,767		
江苏大唐吕四港发电有限责任公司	55	55	是	509,890		
广东大唐潮州发电有限责任公司	75	75	是	151,972		
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	51	51	是	-24,811		

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	51	51	是	188,573		
云南大唐国际文山水电开发有限公司	60	60	是	114,746		
大唐国际(香港)有限公司	100	100	是			
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	70	70	是	102,866		
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	70	70	是	1,863		
内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司	51	51	是	-1,967		
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	80	80	是	8,657		
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	40	40	是	441,335		
北京大唐燃料有限公司	100	100	是			
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	51	51	是	746,200		

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
云南大唐国际横江水电开发有限公司	70	70	是	631		
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	100	100	是			
云南大唐国际电力有限公司	100	100	是			
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	100	100	是			
山西大唐国际左云风电有限责任公司	100	100	是			
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	100	100	是			
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	40	40	是	211,468		
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	100	100	是			
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	100	100	是			
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	84	84	是	20,515		

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大唐能源化工有限责任公司	100	100	是			
江苏大唐航运股份有限公司	97.54	97.54	是	7,896		
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	100	100	是			
福建大唐国际风电开发有限公司	100	100	是			
河北大唐国际风电开发有限公司	100	100	是			
云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	70	70	是	26,717		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	80	80	是	1,665		
辽宁大唐国际庄河核电有限责任公司	100	100	是			
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	100	100	是			
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:千元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
辽宁大唐国际风电开发有限公司	全资子公司	辽宁省沈阳市	风力发电	146,550	能源开发、投资、建设和资产管理；风力发电；电力设备检修、调试、运行维护、销售等	147,835	
大唐福建漳州风电有限责任公司	全资子公司	福建省漳浦县	风力发电	217,590	电力生产、销售等	178,191	

(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
辽宁大唐国际风电开发有限公司	100	100	是			
大唐福建漳州风电有限责任公司	100	100	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

							单位:千元 币种:人民币
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	控股子公司	内蒙古呼和浩特市	火力发电、供热	60,000	电力生产; 电力技术咨询与服务及综合利用	204,902	
江西大唐国际新余发电有限责任公司	全资子公司	江西省新余市	火力发电	553,912	发电/节约能源项目开发、粉煤灰综合利用及有关业务	395,810	
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	控股子公司	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭开采	50,000	矿山资源、矿山企业、机电设备、物流信息咨询	459,295	
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	控股子公司	宁夏青铜峡市	火力发电	40,000	电力生产与销售; 电力技术咨询、服务及综合利用	113,000	
河北迁安大唐热电有限责任公司	控股子公司	河北省迁安市	火力发电	124,914	火力发电, 热力生产; 电力技术咨询、交流、推广, 粉煤灰批发	110,580	
大唐同舟科技有限公司	控股子公司	北京市丰台区	粉煤灰销售、固体排放物的综合利用	165,000	生产建筑材料; 技术开发、技术服务、技术转让、技术培训、信息咨询等	100,000	
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	控股子公司	云南省德钦县	建设、经营水力发电厂(筹建中)	10,100	水电销售	9,583	
渝能(集团)有限责任公司	全资子公司	重庆市	投资与管理、房地产开发等	1,006,106	电力、矿产资源、通讯、通信等	1,345,000	

(续)

子公司全称	持股	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
内蒙古大唐国际 呼和浩特热电有 限责任公司	51	51	是	-164,096		
江西大唐国际新 余发电有限责任 公司	100	100	是			
内蒙古大唐国际 准格尔矿业有限 公司	52	52	是	313,160		
宁夏大唐国际大 坝发电有限责任 公司	45	45	是	29,717		
河北迁安大唐热 电有限责任公司	57	57	是	-74,947		
大唐同舟科技有 限公司	60.61	60.61	是	72,989		
云南大唐国际德 钦水电开发有限 公司	70	70	是	613		
渝能(集团)有限 责任公司	100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

报告期内，本公司合并范围在上期基础上增加 45 户公司，其中：子公司 3 户，三级公司 42 户，具体情况如下：

名称	增加原因
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	本期购买 30% 股权，股权比例升至 70%，由联营企业变为子公司 非同一控制下企业合并取得
渝能（集团）有限责任公司及其子公司（37 户）	非同一控制下企业合并取得
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	新设立子公司
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	新设立三级公司
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	新设立三级公司
北京同舟高电环保科技有限公司	新设立三级公司
浙江大唐同舟环保科技有限公司	新设立三级公司
天津大唐同舟同信科技有限公司	新设立三级公司
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	非同一控制下企业合并取得三级公司

持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的原因：

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

（2）根据 2009 年 7 月 1 日本公司与宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司的另一股东宁夏发电集团有限责任公司（持有宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司 35% 股权）签署的协议，宁夏发电集团有限责任公司的股东代表及委派的董事在宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持行动一致，因而本公司取得对宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司的实质控制，并且于 2009 年 7 月 1 日起将宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司作为子公司核算。

（3）根据 2007 年 10 月 19 日本公司与内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司另一股东北京中电华泽投资有限公司（持有内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司 49% 的股权）签订的协议，北京中电华泽投资有限公司的股东代表及委派的董事在内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持行动一致，因而本公司取得对内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司的实质控制，并且于 2007 年 10 月 19 日起将内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司作为子公司核算。

（4）根据 2007 年本公司与内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司的股东北京国能智信投资有限公司（持有内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司 25% 股权）签署的协议，北京国能智信投资有限公

公司的股东代表及委派的董事在内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司股东会及董事会上行使表决权时，与本公司的股东代表及委派的董事保持行动一致，因而本公司取得对内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司的实质控制，将内蒙古大唐国际再生资源开发有限公司作为三级子公司核算。

3、本期新纳入合并范围的主体

名称	单位:千元 币种:人民币	
	期末净资产	本期净利润
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	10,117	
渝能(集团)有限责任公司等 37 户公司	1,362,320	-31,539
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	40,000	
河北大唐国际崇礼风电有限责任公司	40,045	45
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	180,077	77
北京同舟高电环保科技有限公司	2,877	877
浙江大唐同舟环保科技有限公司	5,892	892
天津大唐同舟同信科技有限公司	7,693	2,693
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司	33,222	

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	单位:千元 币种:人民币
		商誉计算方法
渝能(集团)有限责任公司等 37 户公司	139,719	投资成本大于可辨认净资产公允价值份额的差额
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	70	投资成本大于可辨认净资产公允价值份额的差额
辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司		

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司下属境外经营实体主要报表项目的折算汇率见附注三（8）。

(六) 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2010 年 6 月 30 日，期初指 2009 年 12 月 31 日，本期指截至 2010 年 6 月 30 日止六个月期间，上期指截至 2009 年 6 月 30 日止六个月期间。

1、货币资金

项 目	单位:千元 币种:人民币					
	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			1,773			1,175
人民币	1,642	1	1,642	1,008	1	1,008

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	19	6.7909	130	22	6.8282	151
港元	1	0.8724	1	18	0.8805	16
银行存款:			7,408,929			1,505,017
人民币	7,209,581	1	7,209,581	1,341,768	1	1,341,768
美元	29,322	6.7909	199,124	23,868	6.8282	162,973
港元	121	0.8724	106	155	0.8805	136
欧元	14	8.271	118	14	9.7971	140
其他货币资 金:			41,544			243
人民币	41,544	1	41,544	243	1	243
美元						
港元						
合 计			7,452,246			1,506,435

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	单位：千元 币种：人民币	
	期末数	期初数
银行承兑汇票	286,982	140,273
商业承兑汇票		
合 计	286,982	140,273

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	单位：千元 币种：人民币	
			金额	备注
山煤国际能源集团股份有限公司	2010-3-25	2010-10-19	170,000	
广州市祺佳贸易有限公司	2010-1-22	2010-7-22	20,000	
天津钢铁集团有限公司	2010-1-21	2010-7-21	10,000	
天津市连群重工机械有限公司	2010-1-29	2010-7-29	10,000	
唐山中厚板材有限公司	2010-2-4	2010-8-4	10,000	
合 计			220,000	

3、应收利息

项 目	单位：千元 币种：人民币	
	期初数	期末数
委托贷款利息		20
合 计		20

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：千元 币种：人民币

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	6,421,027	95.04	4,873	83.19
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	334,916	4.96	985	16.81
合 计	6,755,943	100	5,858	100

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	6,478,469	99.75		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	16,175	0.25		
合 计	6,494,644	100		

注：本公司及其子公司对单项金额重大的应收账款的确认标准为每家公司各自的前十大应收账款余额。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：千元 币种：人民币

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
云南省富源矿厂钢铁厂	1,126	1,126	100	预计无法收回
重庆大陆扬子江城市开发有限公司	1,112	1,112	100	预计无法收回
重庆市涪陵华新地产开发有限公司	782	782	100	预计无法收回
重庆白鹤电力有限责任公司	605	605	100	预计无法收回
昆明博电经贸有限公司	470	470	100	预计无法收回
其他小额款项（34户）	1,763	1,763	100	预计无法收回
合 计	5,858	5,858		

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
华北电网有限公司	第三方	1,621,934	1 年以内	24.01

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
国家电网公司	第三方	760,901	1 年以内	11.26
江苏省电力公司	第三方	488,851	1 年以内	7.24
浙江省电力公司	第三方	487,352	1 年以内	7.21
广东省电力公司	第三方	464,023	1 年以内	6.87
合计		3,823,061		56.59

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：千元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,118,509	96.87	88,160	98.07
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	68,561	3.13	1,736	1.93
合计	2,187,070	100.00	89,896	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,403,602	93.60	4,203	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	164,376	6.40		
合计	2,567,978	100.00	4,203	100.00

注：本公司对单项金额重大的其他应收款的确认标准为每公司各自的前十大其他应收款余额。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：千元 币种：人民币

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
重庆大陆扬子江城建设开发有限公司	38,037	38,034	99.99	预计无法收回
山东烟台福泰热电有限公司	37,987	37,987	100	预计无法收回
重庆渝丰路桥有限公司	2,000	2,000	100	预计无法收回
重庆森电电气自动化公司	1,011	1,011	100	预计无法收回
重庆科源电力有限公司工会委员会	688	688	100	预计无法收回

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
其他小额款项	10,176	10,176		
合计	89,899	89,896		

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期 末 数		期 初 数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国大唐集团公司	766		259,839	
合 计	766		259,839	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
广东电网公司	第三方	205,273	1 年以内	9.39
内蒙古锡多铁路股份有限公司	联营企业	104,400	1 至 2 年	4.77
中国大唐海外投资有限公司	同属中国大唐	84,037	1 年以内	3.84
内蒙古坤德物流股份有限公司	第三方	54,000	1 年以内	2.47
天津电力建设公司	第三方	48,661	1 年以内	2.22
合 计		496,371		22.69

(5) 应收关联方款项

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
内蒙古锡多铁路股份有限公司	联营企业	104,400	4.77
中国大唐海外投资有限公司	同属中国大唐	84,037	3.84
中国大唐集团公司	母公司	766	0.04
华北电力科学研究院有限责任公司	本公司联营企业	13	
合 计		189,216	8.65

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：千元 币种：人民币

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	3,146,634	98.49	2,075,878	97.55
1 至 2 年	23,380	0.73	37,442	1.75
2 至 3 年	23,378	0.73	13,956	0.66
3 年以上	1,744	0.05	801	0.04
合 计	3,195,136	100.00	2,128,077	100.00

截至 2010 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 48,502 千元，主要是尚未结算的预付工程款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司 关系	金额	时间	未结算原因
大同煤业股份有限公司	第三方	432,057	1 年以内	合同执行中
大同煤矿集团有限责任公司	第三方	375,579	1 年以内	合同执行中
内蒙古集通铁路有限责任公司锡林浩特站	第三方	97,439	1 年以内	合同执行中
大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司	第三方	82,256	1 年以内	合同执行中
中国中煤能源股份有限公司	第三方	76,024	1 年以内	合同执行中
合 计		1,063,355		

(3) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货

(1) 存货分类

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,024,235	10	2,024,225
在产品	323,856	1,026	322,830
库存商品	594,015	42,876	551,139
周转材料	82,946		82,946
其他	499,110	6	499,104
合 计	3,524,162	43,918	3,480,244
(续)			
项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	798,187		798,187
在产品			
库存商品	503,471		503,471
周转材料	553,519		553,519
其他			
合 计	1,855,177		1,855,177

注：截至 2010 年 6 月 30 日，存货期末余额中含有借款费用资本化金额 58,628 千元。

(2) 存货跌价准备

单位：千元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加数		本期减少数		期末数
		计提数	合并增加	转回数	转销数	
原材料			758		748	10
在产品			1,026			1,026
库存商品			42,876			42,876
周转材料						
其他			15	9		6
合 计			44,675	9	748	43,918

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值		
在产品	可变现净值低于账面价值		
库存商品	可变现净值低于账面价值		
周转材料			
其他	可变现净值低于账面价值	价值回升转回	

8、其他流动资产

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
待摊费用等	255	237
合 计	255	237

9、可供出售金融资产

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	172,253	18,700
其他		
合 计	172,253	18,700

10、长期应收款

项 目	期末数	单位：千元 币种：人民币 期初数
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
委托贷款等	119,485	198,717
合 计	119,485	198,717

11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
一、合营企业					
河北蔚州能源综合开发有限公司	有限责任公司	河北省蔚县	任高	投资控股	825,023
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	有限责任公司	河北省张家口	王晓明	煤炭开采、经销	812,254
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市	郭金树	煤炭开采、经销（筹建中）	50,000
福建宁德核电有限公司	有限责任公司	福建省宁德市	胡文泉	核电站建设与经营（建设中）	1,900,000
二、联营企业					
华北电力科学研究院有限责任公司	有限责任公司	北京市海淀区	赵玉柱	电力相关技术服务	100,000
同方投资有限公司	有限责任公司	北京市海淀区	陆致成	项目投资及管理	550,000
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	有限责任公司	山西省大同市	贾海棠	煤矿建设及开采	2,072,540
同煤大唐塔山发电有限责任公司	有限责任公司	山西省大同市	杨旗平	火力发电	410,000
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	有限责任公司	河北省唐山市	董配胜	电力燃料销售	20,000
中国大唐集团财务公司	有限责任公司	北京市西城区	吴静	金融服务	1,000,000

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	有限责任公司	内蒙古锡林浩特市	陈玉柱	铁路、公路的建设及经营管理	140,000
中核辽宁核电有限公司	有限责任公司	辽宁省大连市	徐力	核电站建设和管理；技术咨询和服务	100,000
辽宁调兵山煤矸石有限责任公司	有限责任公司	辽宁省铁岭市	方庆海	火力发电	437,500
内蒙古锡多铁路股份有限公司	股份有限公司	内蒙古锡林浩特市	陈玉柱	客、货运输；铁路运输设备修理；机动车辆配件等	3,535,789
汕头丰盛发电有限责任公司	有限责任公司	广东省汕头市	秦建明	电力生产，电力技术咨询与服务及综合利用	30,000
中远大唐航运公司	有限责任公司	广东省深圳市	赵玉强	货运代理、货物、技术出口业务	100,000
重庆渝能融创实业有限公司	有限责任公司	重庆市	王道益	房地产开发	280,000
重庆亚太商谷物业管理有限公司	有限责任公司	重庆市	路鹏	物业管理	500
重庆蟠龙抽水蓄能有限公司	有限责任公司	重庆·綦江县	黄林	电力开发	50,000
重庆渝能凯富投资有限公司	有限责任公司	重庆市	喻宏	风力发电投资、销售、咨询	10,000

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
重庆涪陵水资源开发有限公司	有限责任公司	重庆市	冯广宇	水利电力技术开发、建设、管理、发电、供电	120,000
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	有限责任公司	内蒙古自治区呼和浩特市	张毅	利用高铝粉煤灰开发生产铝硅系列合金；粉煤灰综合利用相关产品的生产和销售	10,000
越南宏达科技有限公司	有限责任公司	越南社会主义共和国	不适用	不适用	150 千美元

(续)

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
河北蔚州能源综合开发有限公司	50	50	1,947,649	1,256,025	691,624	62,053	1,246
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	49	49	2,952,609	1,798,024	1,154,585	1,078,423	19,768
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	40	40	50,029	29	50,000		
福建宁德核电有限公司	44	44	17,184,455	13,669,455	3,515,000		
二、联营企业							

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
华北电力科学研究院有限责任公司	30	30	334,695	20,853	313,842	131,192	8,884
同方投资有限公司	36.36	36.36	1,241,602	373,005	868,597		119,424
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	28	28	6,549,321	1,867,635	4,681,686	3,090,338	761,434
同煤大唐塔山发电有限责任公司	40	40	4,861,069	4,443,199	417,870	933,240	44,742
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	30	30	68,694	42,445	26,249	284,652	1,740
中国大唐集团财务公司	20	20	13,755,383	12,394,772	1,360,611	167,962	92,048
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	20	20	270,479	124,319	146,160		
中核辽宁核电有限公司	20	20	463,238	353,238	110,000		
辽宁调兵山煤矸石有限责任公司	40	40	2,597,975	2,177,884	420,091	235,883	-17,409
内蒙古锡多铁路股份有限公司	34	34	4,516,758	1,166,900	3,349,858	79,148	4,567
汕头丰盛发电有限责任公司	41	41	18,522	322	18,200		
中远大唐航运公司	45	45	94,037	7,977	86,060	26,727	938

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
重庆渝能融创实业有限公司	40	40	1,603,465	1,292,890	310,575	20,764	-5,411
重庆亚太商谷物业管理有限公司	40	40	1,073	3,006	-1,933		-613
重庆蟠龙抽水蓄能有限公司	20	20	50,039	39	50,000		
重庆渝能凯富投资有限公司	40	40	10,002	23,883	-13,881		
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	42.12	42.12	668,081	502,915	165,166	54,582	1,905
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	26	26	136,159	131,544	4,615		-75
越南宏达科技有限公司	35	35	33,545	9,800	23,745		

12、长期股权投资

按成本法核算：

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	单位：千元 币种：人民币	
						在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
内蒙古宝利煤炭有限公司	85,720		85,720	85,720		70	70

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)
中能电力燃料 有限公司	900	900		900		2	2
中国大地财产 保险股份有限 公司	125,218	125,218		125,218		3	3
唐港铁路有限 责任公司	327,150	327,150		327,150		14	14
四川大渡河双 江口水电开发 有限公司	42,500	42,500		42,500		17	17
蒙冀铁路有限 责任公司	630,000	405,000	225,000	630,000		9	9
内蒙古锡乌铁 路有限责任公 司	76,000	76,000		76,000		10	10
锦赤铁路有限 责任公司	68,840	68,840		68,840		16	16
河北集通正蓝 张铁路有限责 任公司	5,000		5,000	5,000		10	10
国电重庆恒泰 发电有限公司	23,385		23,385	23,385		10	10
新加坡亚电水 电(投资)有 限公司	45,620		45,620	45,620		100	100

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)
重庆市商业 银行	1,469		1,469	1,469		0.05	0.05
重庆拓源电 力物资有限 公司	71		71	71		49	49
重庆渝能壹 佰房地产开 发有限有限 公司	134,811		134,811	134,811		10	10
锡林浩特华 唐多水源有 限公司	6,000	6,000		6,000		10	10
向莆铁路股 份有限有限 公司	71,616	71,616		71,616		8	8
同煤大唐塔 山综合利用 热电有限有 限责任公司	69,714	69,714		69,714		14	14
宁夏宁东铁 路有限有限 公司	50,000	50,000		50,000		10	10
呼和浩特抽 水蓄能电站	47,167	47,167		47,167		0.03	0.03
张家口市市 政公用热力 有限有限有 限责任公司	15,000	15,000		15,000		7.5	7.5
新余洋坊运 输有限有限 责任公司	9,225	9,225		9,225		7	7

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)
呼伦贝尔扎罗木得水利水电枢纽	5,000	5,000		5,000		15	15
潮州市大唐燃料有限公司	900	900		900		18	18
唐山海港大唐燃料有限公司	900	900		900		18	18
其他	6,328		8,600	8,600			

按权益法核算:

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	单位: 千元 币种: 人民币	
							在被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)
河北蔚州能源综合开发有限公司	419,052	344,596	2,193	346,789			50	50
开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	399,036	401,642	13,097	414,739			49	49
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	100,000	100,000		100,000			40	40

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
福建宁德核电有限公司	1,546,600	695,826	703,096	1,398,922			44	44
华北电力科学研究院有限公司	30,000	88,316	4,757	93,073			30	30
同方投资有限公司	200,000	340,691	35,678	376,369			36.36	36.36
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	580,310	1,269,000	24,229	1,293,229			28	28
同煤大唐塔山发电有限责任公司	164,000	149,261	17,896	167,157			40	40
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	6,000	7,333	522	7,855			30	30
中国大唐集团财务有限责任公司	200,000	261,568	18,410	279,978			20	20
内蒙古巴珠铁路有限公司	23,080	20,000	3,080	23,080			20	20

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	2,600	2,278		2,278			26	26
中核辽宁核电有限公司	20,000	1,000	19,000	20,000			20	20
辽宁调兵山煤矸石有限责任公司	184,892	184,892	-7,007	177,885			40	40
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,361,630	1,361,630	1,553	1,363,183			34	34
中远大唐航运公司	31,803	36,591		36,591			45	45
汕头丰盛发电有限责任公司	12,300	12,300		12,300			41	41
重庆渝能融创实业有限公司	219,403		219,403	219,403			40	40
重庆亚太商谷物业管理有限公司	200						40	40
重庆蟠龙抽水蓄能有限公司	10,000		10,000	10,000			20	20

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
重庆渝能凯富投资有限公司	3,991		3,991	3,991			40	40
重庆涪陵水资源开发有限公司	107,180		107,180	107,180			42.12	42.12
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	8,907	8,907	-8,907				40	40
锦州城市供热公司	40,000	40,000		40,000			26	26
越南宏达科技有限公司	87	87		87			35	35

13、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	单位：千元 币种：人民币	
			本期减少	期末数
一、原值合计		222,168		222,168
房屋、建筑物		222,168		222,168
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计		11,516		11,516
房屋、建筑物		11,516		11,516
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计		210,652		210,652
房屋、建筑物		210,652		210,652
土地使用权				

注：本期摊销额为 11,516 千元。

14、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	单位：千元 币种：人民币	
			本期减少	期末数
一、账面原值合计	131,102,233	16,592,385	461,454	147,233,164
其中：房屋及建筑物	40,402,745	5,233,960	310,734	45,325,971
机器设备	87,647,274	11,221,200	63,249	98,805,225
运输工具	2,187,506	70,238	86,051	2,171,693
其他	864,708	66,987	1,420	930,275
二、累计折旧合计	34,465,016	3,851,318	38,214	38,278,120
其中：房屋及建筑物	6,114,754	944,720	5,172	7,054,302
机器设备	27,548,597	2,616,676	13,973	30,151,300
运输工具	491,244	225,921	18,709	698,456
其他	310,421	64,001	360	374,062
三、账面净值合计	96,637,217			108,955,044
其中：房屋及建筑物	34,287,991			38,271,669
机器设备	60,098,677			68,653,925
运输工具	1,696,262			1,473,237
其他	554,287			556,213
四、减值准备合计	21,120	140		21,260

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：房屋及建筑物				
机器设备	21,120	140		21,260
运输工具				
其他				
五、账面价值合计	96,616,097			108,933,784
其中：房屋及建筑物	34,287,991			38,271,669
机器设备	60,077,557			68,632,665
运输工具	1,696,262			1,473,237
其他	554,287			556,213

注：本期折旧额为 3,546,157 千元，计入在建工程 20,457 千元，其余计入当期成本或费用。本期由在建工程转入固定资产原价为 13,846,365 千元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：千元 币种：人民币

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	432,580	17,605	414,975
机器设备	3,305,988	747,617	2,558,371
运输工具			
合 计	3,738,568	765,222	2,973,346

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
房屋及建筑物	达到预定可使用状态转入固定资产尚未办理产权证	2010 年 12 月 31 日前	5,440,338
合 计			5,440,338

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：千元 币种：人民币

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多伦年产 46 万吨煤基烯烃项目	17,258,263		17,258,263	16,459,958		16,459,958
广东大唐潮州三百门电厂#3#4 机组 (2X1000MW) 扩建工程	4,755,821		4,755,821	2,865,967		2,865,967
重庆乌江银盘水电站	3,292,371		3,292,371	2,882,032		2,882,032

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川省大渡河长河坝水电站	3,259,792		3,259,792	2,891,128		2,891,128
重庆彭水水电站	2,268,697		2,268,697	1,910,906		1,910,906
克旗煤制气项目	1,919,820		1,919,820	1,205,938		1,205,938
综合利用粉煤灰生产铝硅钛合金	1,135,509		1,135,509	1,739,882		1,739,882
锡林浩特胜利东二号露天煤矿二期工程	1,022,331		1,022,331	849,626		849,626
石门坎水电站	816,815		816,815	690,349		690,349
戈兰滩水电站	652,309		652,309	530,545		530,545
其他	9,632,649		9,632,649	17,937,736		17,937,736
合 计	46,014,377		46,014,377	49,964,067		49,964,067

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	单位：千元 币种：人民币	
				本期转入固定资产数	期末数
多伦年产 46 万吨煤基烯烃项目	18,159,950	16,459,958	798,305		17,258,263
广东大唐潮州三百门电厂#3#4 机组(2X1000MW)扩建工程	6,286,080	2,865,967	1,889,854		4,755,821
重庆乌江银盘水电站	8,045,000	2,882,032	410,339		3,292,371
四川省大渡河长河坝水电站	23,209,480	2,891,128	368,664		3,259,792
重庆彭水水电站尾工	3,279,160	1,910,906	357,791		2,268,697
克旗煤制气项目	2,570,964	1,205,938	713,883		1,919,821
综合利用粉煤灰生产铝硅钛合金	3,339,000	1,739,882	321,209	925,581	1,135,510
锡林浩特胜利东二号露天煤矿二期工程	3,217,293	849,626	172,704		1,022,330
石门坎水电站	1,075,667	690,349	126,466		816,815
戈兰滩水电站	3,094,984	530,545	121,697		652,242
其他		17,937,736	4,615,763	12,920,784	9,632,715
合 计		49,964,067	9,896,675	13,846,365	46,014,377

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
多伦年产 46 万吨煤基烯烃项目	2,270,482	368,430	5.35	95.03	95.03	资本金及借款
广东大唐潮州三百门电厂#3#4 机组(2X1000MW)扩建工程	616,621	126,007	4.85	75.66	75.66	资本金及借款
重庆乌江银盘水电站	335,493	79,069	5.52	47.84	47.84	资本金及借款 募集资金
四川省大渡河长河坝水电站	419,110	87,711	5.33	15.11	15.11	资本金及借款
重庆彭水水电站尾工	205,121	51,467	5.83	69.19	69.19	资本金及借款
克旗煤制气项目	213,344	82,069	5.35	74.67	74.67	资本金及借款
综合利用粉煤灰生产铝硅钛合金	125,747	36,204	5.35	61.73	61.73	资本金及借款
锡林浩特胜利东二号露天煤矿二期工程	85,084	35,371	5.35	31.78	31.78	资本金及借款
石门坎水电站	94,086	20,282	5.35	76.00	76.00	资本金及借款
戈兰滩水电站	367,661	21,629	5.35	79.00	79.00	资本金及借款
其他	739,738	151,111	4.86-5.83			资本金及借款 募集资金
合计	5,472,487	1,059,350				

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度(%)	备注
多伦年产 46 万吨煤基烯烃项目	95.03	
广东大唐潮州三百门电厂#3#4 机组(2X1000MW)扩建工程	75.66	
重庆乌江银盘水电站	47.84	预计 2011 年 4 月完工
四川省大渡河长河坝水电站	15.11	
重庆彭水水电站尾工	69.19	移民工程
克旗煤制气项目	74.67	
综合利用粉煤灰生产铝硅钛合金	61.73	
锡林浩特胜利东二号露天煤矿二期工程	31.78	
石门坎水电站	76	
戈兰滩水电站	79	

16、工程物资

项目	单位：千元 币种：人民币			
	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	1,155,982	757,748	656,069	1,257,661
专用设备	1,802,367	1,804,313	1,366,422	2,240,258
预付大型设备款	6,182,332	1,640,489	2,210,449	5,612,372
其他	330,766	94,186	389,468	35,484
合计	9,471,447	4,296,736	4,622,408	9,145,775

17、固定资产清理

项目	单位：千元 币种：人民币		
	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
金龙大厦项目		-2,449	未办妥后续手续
合计		-2,449	

18、无形资产

无形资产情况

项目	单位：千元 币种：人民币			
	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,193,069	499,065	1,256	3,690,878
土地使用权	1,562,699	414,590		1,977,289
探矿权及矿业权	1,032,406			1,032,406
资源使用权	36,646	1,200		37,846
专有技术	488,590	58,627	1,232	545,985
电脑软件	72,728	5,874	24	78,578
其他		18,774		18,774
二、累计摊销合计	80,469	28,866	186	109,149
土地使用权	39,191	14,348		53,539
探矿权及矿业权				
资源使用权	15,442	1,930		17,372
专有技术		170	170	
电脑软件	25,836	7,725	16	33,545
其他		4,693		4,693
三、账面净值合计	3,112,600			3,581,729
土地使用权	1,523,508			1,923,750
探矿权及矿业权	1,032,406			1,032,406
资源使用权	21,204			20,474
专有技术	488,590			545,985

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
电脑软件	46,892			45,033
其他				14,081
四、减值准备合计				
土地使用权				
探矿权及矿业权				
资源使用权				
专有技术				
电脑软件				
其他				
五、账面价值合计	3,112,600			3,581,729
土地使用权	1,523,508			1,923,750
探矿权及矿业权	1,032,406			1,032,406
资源使用权	21,204			20,474
专有技术	488,590			545,985
电脑软件	46,892			45,033
其他				14,081

注：本期摊销金额为 24,651 千元，计入在建工程的金额为 6,420 元，其余摊销计入当期成本或费用。

19、商誉

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	单位：千元 币种：人民币	
				期末余额	期末减值准备
收购渝能(集团)有限责任公司		139,719		139,719	
收购内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	120,177			120,177	
收购江西大唐国际新余发电有限责任公司	104,361			104,361	
收购张家口发电厂二号机组	33,561			33,561	
收购青海直岗拉卡公司	273,795			273,795	
收购大唐同舟科技有限公司	949			949	
收购内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	902			902	
收购云南大唐国际德钦水电开发有限公司		70		70	
合计	533,745	139,789		673,534	

注：本公司及其子公司将于 2010 年末对商誉进行年度减值测试。

20、长期待摊费用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费用	59,683	3,087	2,967		59,803	
灰场环境治理费用	18,000		4,000		14,000	
租赁办公楼办公家俱费用	600		64		536	
永安项目培训费用	61			61		转入在建工程
地质勘探费用	329		329			
合计	78,673	3,087	7,360	61	74,339	

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
利率掉期公允价值损失及其资本化的折旧	10,690	11,160
可抵扣亏损	547,338	467,672
筹建期费用	4,910	23,764
固定资产折旧	184,543	4,980
抵销内部未实现利润		125,880
其他非流动负债递延收益	36,275	38,690
对子公司出售资产溢价		37,628
其他	22,384	6,309
小计	806,140	716,083
递延所得税负债		
资产评估增值	301,246	271,368
未实现的汇兑损益	15,222	15,222
一般性借款资本化利息		
可供出售金融资产公允价值变动	36,705	
其他	10	10
小计	353,183	286,600

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,130,646	1,861,144
合计	2,130,646	1,861,144

(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	期末数	期初数	单位：千元 币种：人民币
			备注
2011 年（含 2011 年）			
2012 年（含 2012 年）	48,548	48,548	
2013 年（含 2013 年）	923,885	923,885	
2014 年（含 2014 年）	888,711	888,711	
2015 年（含 2015 年）	269,502		
合计	2,130,646	1,861,144	

22、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提数	合并增加	转回数	转销数	
一、坏账准备	4,203		92,685	1,134		95,754
二、存货跌价准备			44,675	9	748	43,918
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备			76			76
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	21,120		140			21,260
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	25,323		137,576	1,143	748	161,008

23、其他非流动资产

项目	内容	单位：千元 币种：人民币	
		期末数	期初数
恒强电力		18,512	18,512
合计		18,512	18,512

24、短期借款

短期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
质押借款	426,700	220,000
抵押借款		
保证借款	1,682,373	2,480,036
信用借款	17,857,479	16,781,878
其他（应收票据贴现及委托贷款）		87,109
合 计	19,966,552	19,569,023

注：①截至 2010 年 6 月 30 日，短期借款中有 30,000 千元以部分子公司的应收账款作为质押；

②截至 2010 年 6 月 30 日，短期借款中有 396,700 千元以部分子公司的电费收费权作为质押；

③截至 2010 年 6 月 30 日，保证借款中有 610,673 千元为中国大唐海外投资有限公司提供担保，本公司提供反担保；

④截至 2010 年 6 月 30 日，保证借款中有 375,095 千元为中国大唐集团公司为本公司的子公司提供的担保、107,170 千元系本公司子公司少数股东提供的担保、589,435 千元为本公司为子公司提供全额担保。

25、应付票据

单位：千元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,608,291	25,847
商业承兑汇票		671,856
合 计	1,608,291	697,703

26、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
应付工程款及质保金	5,806,056	6,320,814
应付燃料及材料款	6,864,656	5,317,816
其他	1,400,623	437,958
合 计	14,071,335	12,076,588

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国水利电力物资有限公司	202,333	正在清理	否
北京国电华北电力工程有限公司	128,191	正在清理	否
哈尔滨汽轮机有限责任公司	113,294	正在清理	否
江西省投资电力燃料有限责任公司	68,841	正在清理	否
杭州杭氧股份有限公司	48,181	正在清理	否
合 计	560,840		

27、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
产品款	338,354	37,894
其他	128,829	108,383
合 计	467,183	146,277

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
山西大同东糖糖业有限公司	300	押金
大能正大活性炭公司	25	押金
合 计	325	

28、应付职工薪酬

单位：千元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		705,738	703,130	2,608
二、职工福利费		18,745	17,988	757
三、社会保险费	28,664	193,704	199,160	23,208
养老保险	13,228	127,236	133,712	6,752
医疗保险	14,030	51,838	51,684	14,184
工伤保险	298	4,739	4,746	291
失业保险	935	7,889	6,997	1,827
生育保险	173	2,002	2,021	154
四、住房公积金	320	78,183	76,187	2,316
五、工会经费	3,314	16,300	12,726	6,888
六、职工教育经费	527	12,673	7,570	5,630
七、辞退福利		2,334	2,305	29
八、其他		17,136	16,690	446
合 计	32,825	1,044,813	1,035,756	41,882

注：截至 2010 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中无拖欠性质的应付款，且该余额预计将于 2010 年下半年度发放和使用完毕；工会经费和职工教育经费金额为 12,518 千元。

29、应交税费

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	-974,974	-1,735,728
营业税	-3,016	6,087
城市维护建设税	15,260	15,584
教育费附加	8,749	4,388
企业所得税	96,214	48,359
个人所得税	11,548	24,456
其他	21,767	26,603
合 计	-824,452	-1,610,251

注：截至 2010 年 6 月 30 日，本公司及其子公司尚未抵扣的增值税进项税额为 1,675,284 千元。

30、应付利息

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	130,402	133,690
企业债券利息		
短期借款应付利息	220,019	217,118
其他	6,745	5,581
合 计	357,166	356,389

31、应付股利

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
北京京能国际能源股份有限公司	95,385		
内蒙古蒙电华能热电股份有限公司	57,231		
境内流通股	82,135		
中国大唐集团公司	277,147		
北京国际电力投资公司	89,529		
河北省建设投资公司	90,991		
天津津能投资公司	84,841		
境外流通股	209,087		
其他		36,909	
合 计	986,346	36,909	

32、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
应付收购款	298,340	143,796
代扣税金	27,947	44,149
应付职工售房维修基金	47,246	51,634
应付劳务费	13,714	29,067
应付保证金	129,529	73,969
代收售房款	15,400	3,284
应付水费	118,887	85,427
应付贷款承诺费	3,948	
应付煤灰处理费及租赁费	19,506	65,120
应付代管费	29,997	4,826
应付生产费用	68,629	17,845
应付工程款	866,184	
其他	57,224	211,121
合 计	1,696,551	730,238

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日,账龄超过 1 年的其他应付款情况为 49,054 千元,主要是应付职工售房维修基金及代收职工售房款,因付款期限尚未届满,该款项尚未结清。

(4) 对于金额较大的其他应付款

债权人名称	期末数	性质或内容
兰坪县春益水电开发有限公司	103,000	资产收购款
崇礼风电公司应付河北风电开发公司	72,847	工程往来款
国网能源神头第二发电厂	40,680	预提委托管理费
山西省风陵渡地税局	16,792	甲供材代扣营业税金等
金平县财政局	15,010	库区基金
合 计	248,329	

33、预计负债

单位：千元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待执行的亏损合同		5,546		5,546
其他	36,008			36,008
合 计	36,008	5,546		41,554

注：“其他”系本公司的子公司锡林浩特矿业公司确认的矿坑弃置及环境清理费。

34、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	6,719,494	6,842,438
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	305,286	524,574
合 计	7,024,780	7,367,012

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
质押借款	891,180	2,693,466
抵押借款	41,490	
保证借款	2,095,960	2,003,608
信用借款	3,685,714	2,145,364
其他借款	5,150	
合 计	6,719,494	6,842,438

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：千元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	期初数
交行江苏分行	2010.04.01	2011.04.01	5.35	900,000	
建行广州东山支行	2009.12.23	2019.12.22	5.35	400,000	
交行北京分行	2009.12.21	2024.12.21	5.35	400,000	
建行成都新华支行	2007.9.18	2010.9.17	5.35	300,000	500,000
建行潮州分行	2008.3.31	2011.3.31	4.86	200,000	
合 计				2,200,000	500,000

(3) 1 年内到期的长期应付款

单位：千元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	10 年	2,569,070	5.52	62,352	185,684	售后租回
交银金融租赁有限责任公司	10 年	639,716	5.52	29,316	53,661	售后租回
交银金融租赁有限责任公司	15 年	432,580	5.82	25,026	32,554	售后租回

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
国电科技环保集团有限公司	4-5 年	110,709	5.76-7.83	1,677	24,387	筹资代建
交通银行	5 年	45,000			9,000	中期票据承销费用
合计		<u>3,797,075</u>		<u>118,371</u>	<u>305,286</u>	

35、其他流动负债

单位：千元 币种：人民币

项目	内容	期末数	期初数
预提费用		1,301	
合计		<u>1,301</u>	

36、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：千元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	49,530,840	40,351,756
抵押借款	1,067,420	230,000
保证借款	6,800,236	6,018,140
信用借款	52,709,205	46,539,442
其他借款		6,367,207
合计	<u>110,107,701</u>	<u>99,506,545</u>

注：a、截止 2010 年 6 月 30 日，长期借款中有 4,695,150 千元以部分子公司的应收账款作为质押；

b、截止 2010 年 6 月 30 日，长期借款中有 44,835,690 千元以部分子公司的电费收费权作为质押；

c、截止 2010 年 6 月 30 日，抵押借款中 37,420 千元由本公司三级子公司重庆渝能万怡房地产开发有限公司向兴业银行股份有限公司重庆分行以阳光 100 城市广场 R6 项目房地产开发项目作为抵押；

d、截止 2010 年 6 月 30 日，长期借款中 380,000 千元为江苏大唐航运股份有限公司以账面价值约 387,695 千元的运输船作为抵押，650,000 千元为青海直岗拉卡以全部资产进行抵押；

e、截止 2010 年 6 月 30 日，本公司三级子公司重庆市龙泰水电有限公司取得的保证借款 275,000 千元由重庆市电力公司提供保证担保，45,000 千元由重庆鼎泰能源（集团）有限公司提供保证担保，83,400 千元由重庆鼎泰能源（集团）有限公司提供保证担保；

f、截止 2010 年 6 月 30 日，本公司三级子公司重庆鱼剑口水电有限公司取得的保证借款 79,000 千元由渝能（集团）有限责任公司提供保证担保，155,340 千元由重庆市电力公司提供保证担保；

g、截止 2010 年 6 月 30 日，本公司三级子公司重庆郁江水电开发有限公司取得的保证借款 67,000 千元由重庆鼎泰能源（集团）有限公司提供保证担保；

h、截止 2010 年 6 月 30 日，本公司和本公司子公司其他股东的担保金额分别约为 2,499,229 千元和 925,625 千元，中国大唐集团公司担保金额为 2,670,642 千元。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：千元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	期初数
建行广州东山支行	2009.12.23	2019.12.22	5.35	6,600,000	6,850,000

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	期初数
邮政储蓄银行	2008. 12. 31	2018. 12. 31	5. 76	6, 000, 000	500, 000
交行北京分行	2009. 12. 21	2024. 12. 21	5. 35	2, 893, 000	1, 500, 000
农行彭水支行	2005. 11. 24	2025. 11. 23	5. 35	2, 855, 900	2, 855, 900
建行内蒙古分行	2009. 1. 21	2021. 1. 20	5. 35	2, 300, 000	2, 500, 000
合 计				20, 648, 900	14, 205, 900

37、应付债券

单位：千元 币种：人民币				
债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据	2, 955, 000	2009. 3. 3	5 年	2, 955, 000
公司债券	3, 000, 000	2009. 8. 19	10 年	3, 000, 000
合 计				5, 955, 000

(续)

债券名称	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	108, 943	65, 198	123, 000	51, 141	2, 966, 039
公司债券	56, 598	75, 325		131, 923	2, 977, 650
合 计	165, 541	140, 523	123, 000	183, 064	5, 943, 689

38、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：千元 币种：人民币						
单 位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
工银租赁有限公司	10 年	2, 569, 070	5. 52	206, 490	2, 018, 053	售后租回
交银金融租赁有限责任公司	10 年	639, 716	5. 52	47, 999	465, 990	售后租回
交银金融租赁有限责任公司	15 年	432, 580	5. 82	25, 026	384, 870	售后租回
招商金融租赁有限公司	10 年	199, 536	5. 52	15, 989	199, 536	售后租回
国电科技环保集团有限公司	4-5 年	110, 709	5. 76-7. 83	1, 135	49, 988	分期付款
合 计		3, 951, 611		296, 639	3, 118, 437	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：千元

单 位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
工银租赁有限公司		2,018,053		2,293,769
交银金融租赁有限责任公司		465,990		545,694
交银金融租赁有限责任公司		384,870		426,533
招商金融租赁有限公司		199,536		
民生租赁公司				849,368
合 计		3,068,449		4,115,364

注：本公司及子公司无由独立第三方为公司融资租赁提供担保的情况。

39、专项应付款

单位：千元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
制警变压器研发资金		400		400	
合成气完全甲烷化成套工艺技术 技术开发(2009AA050903)		29,840		29,840	科学技术部 文件国科发 财(2010)284 号
碎煤加压气化废水处理与回 收技术(2009AA050904)		7,260		7,260	科学技术部 文件国科发 财(2010)284 号
合 计		37,500		37,500	

40、其他非流动负债

单位：千元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
环保补助	365,795	372,804
土地出让金返还	42,539	44,289
购地补贴款		38,000
耕地占用税返还	9,740	9,740
其他	61,695	10,955
合 计	479,769	475,788

41、股本

单位：千元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增减变动(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公 积 金 转 股	其他		
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股		210,000				210,000	210,000
3. 其他内资持股		320,000				320,000	320,000
有限售条件股份合计		530,000				530,000	530,000
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	8,464,360						8,464,360
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股	3,315,678						3,315,678
4. 其他							
无限售条件股份合计	11,780,038						11,780,038
三、股份总数	11,780,038	530,000			530,000		12,310,038

注：根据 2009 年 12 月 29 日中国证监会核发《关于核准大唐国际发电股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]1492 号），本公司以非公开发行的形式向特定投资者发行股份 530,000,000 股，发行价格为每股人民币 6.23 元，发行募集资金总额为 3,301,900,000 元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用合计人民币 53,653,400 元后，募集资金净额为人民币 3,248,246,600 元，分别增加股本 530,000,000 元和资本公积 2,718,246,600 元。本次新增股本业经普华永道中天会计师事务所有限公司审验并出具验资报告（普华永道中天验字（2010）第 024 号）。

42、专项储备

项 目	期末数	期初数
维简费	79,637	55,118
安全生产费	34,216	23,836
按权益法享有的被投资公司专项储备的份额	333,480	304,634
合 计	447,333	383,588

注：本公司的专项储备系本公司子公司根据财政部、国家煤矿安全监察局及有关政府部门的规定计提的而于期末尚未使用的维简费和安全费用，以及本公司按权益法享有的本公司联营企业及合营企业提取而未使用的专项储备的份额。

43、资本公积

单位：千元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,453,137	2,718,246	240,276	3,931,107
其他资本公积	130,871		21,062	109,809
合 计	1,584,008	2,718,246	261,338	4,040,916

注：（1）本期资本公积资本溢价增加 2,718,246 千元。其原因见附注六、41。

（2）本期减少 240,276 千元，系收购重庆大唐国际武隆水电开发有限公司和重庆大唐国际彭水水电开发有限公司少数股东股权所致。其他资本公积本期减少 21,062 千元，系被投资单位其他权益变动所致。

44、盈余公积

单位：千元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,079,440			3,079,440
任意盈余公积	7,866,188			7,866,188
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	10,945,628			10,945,628

45、未分配利润

单位：千元 币种：人民币

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,362,492	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减)		
调整后年初未分配利润	1,362,492	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	829,746	
盈余公积弥补亏损		
其他转入	3,767	
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	861,703	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,334,302	

注：根据本公司于 2010 年 6 月 21 日发布的《大唐国际发电股份有限公司 2009 年度分红派息实施公告》，以 2010 年 4 月 19 日的总股本 12,310,037,578 股为基数，向全体股东派发 2009 年度现金股利共计约人民币 861,703 千元，折合每股派发人民币 0.07 元（含税）。

46、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：千元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	28,897,268	20,697,158
其他业务收入	48,738	29,277
营业收入合计	28,946,006	20,726,435
主营业务成本	24,053,881	16,924,668

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务成本	54,950	30,637
营业成本合计	24,108,831	16,955,305

(2) 主营业务（分行业）

单位：千元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	24,318,025	20,123,652	18,507,060	14,791,253
煤炭行业	2,930,001	2,435,375	2,117,230	2,044,704
化工行业	1,311,817	1,243,158	1,540	6,459
其他	337,425	251,696	71,328	82,252
合 计	28,897,268	24,053,881	20,697,158	16,924,668

(3) 主营业务（分产品）

单位：千元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	24,001,833	19,607,903	18,331,293	14,530,324
热力销售	316,192	515,749	175,767	260,929
煤炭销售	2,930,001	2,435,375	2,117,230	2,044,704
化工产品	1,311,817	1,243,158	1,540	6,459
运输服务	125,437	108,080	24,751	34,823
其他产品	211,988	143,616	46,577	47,429
合 计	28,897,268	24,053,881	20,697,158	16,924,668

(4) 主营业务（分地区）

单位：千元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国境内	28,897,268	24,053,881	20,697,158	16,924,668
中国境外				
合 计	28,897,268	24,053,881	20,697,158	16,924,668

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：千元 币种：人民币
占公司营业收入的比例(%)

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
华北电网有限公司	8,088,081	27.94%
国家电网公司	4,959,990	17.14%
浙江省电力公司	2,283,438	7.89%

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例(%)
山西省电力公司	1,645,784	5.69%
广东省电力公司	1,295,023	4.47%
合计	18,272,316	63.13%

47、营业税金及附加

项目	单位：千元 币种：人民币		
	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	24,152	17,055	5%
城市维护建设税	62,658	94,788	7%、5%、1%
教育费附加	49,734	65,144	3%
资源税	8,173	4,493	0.3—8元/吨
其他	5,192	5,025	
合计	149,909	186,505	

48、投资收益

(1) 投资收益明细情况

被投资单位名称	单位：千元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50	
权益法核算的长期股权投资收益	293,221	108,005
处置长期股权投资产生的投资收益		144,633
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	2,444	1,804
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	21,048	174
合计	316,763	254,616

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	单位：千元 币种：人民币
			本期比上期增减变动的原因
重庆市商业银行	50		盈利增加
合计	50		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	215,869	130,839	盈利增加
同方投资有限公司	43,422	41,975	盈利增加
大唐集团财务公司	18,410	14,248	盈利增加
同煤大唐塔山发电有限责任公司	17,897	-13,895	盈利增加
福建宁德核电有限公司	-7,504	-24,892	亏损减少
合 计	288,094	148,275	

49、资产减值损失

项 目	单位：千元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,134	
存货跌价损失	-9	
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	-1,143	

50、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项 目	单位：千元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	24,325	19,406
其中：固定资产处置利得	24,325	19,406
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠	5	
违约金赔偿收入	691	43

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	49,429	21,221
盘盈利得		
其他	20,751	29,195
合 计	95,201	69,865

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	单位：千元 币种：人民币	
		上期发生额	说 明
迁安市财政局收费中心	15,477	4,000	
增值税即征即退 50%	5,358	3,404	见注
收到的其他政府补助及摊销	28,594	13,817	
合 计	49,429	21,221	

注：依据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号文），增值税即征即退 50%。

51、营业外支出

项 目	本期发生额	单位：千元 币种：人民币	
		上期发生额	
非流动资产处置损失合计	29		
其中：固定资产处置损失	29		
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	400		158
其他	2,746		4,896
合 计	3,175		5,054

52、所得税费用

项 目	单位：千元 币种：人民币	
	本其发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	429,866	128,421
递延所得税调整	-124,478	89,831
合 计	305,388	218,252

53、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0689	0.0689	0.0547	0.0547
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0674	0.0674	0.0432	0.0432

注：每股收益计算过程如下：

基本每股收益=829,746/(11,780,038+530,000*3/6)= 0.0689

稀释每股收益=829,746/(11,780,038+530,000*3/6)= 0.0689

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

54、其他综合收益

单位：千元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-14,606	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,652	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-10,954	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-7,745	66,813
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		16,703
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-7,745	50,110
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额	1,303	-148
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	1,303	-148
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-17,396	49,962

55、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	单位：千元 币种：人民币 金 额
代收年金	103,275
利息	24,437
政府补助	37,100
保证金	58,387
往来款	182,576
合 计	405,775

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	单位：千元 币种：人民币 金 额
港杂费	135,491
排污费	219,885
退保证金	66,492
业务招待费	22,131
差旅及办公费	18,975
劳务费	27,103
灰渣处置费	33,996
销售服务费	12,367
租赁费	4,856
信息化费用	2,074
党团活动经费	546
研究开发费	400
代付年金	103,275
其他	286,952
合 计	934,543

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	单位：千元 币种：人民币 金 额
试生产收入	1,428,622
取得子公司收到的现金净额	68,537
合 计	1,497,159

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	单位：千元 币种：人民币	
	金 额	
支付前期费	134,394	
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	56	
合 计	134,450	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	单位：千元 币种：人民币	
	金 额	
筹建期利息	28,350	
合 计	28,350	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	单位：千元 币种：人民币	
	金 额	
融资租赁费	1,116,869	
其他	40,074	
合 计	1,156,943	

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	单位：千元 币种：人民币	
	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,350,414	1,047,650
加：资产减值准备	-1,143	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,537,216	3,549,784
无形资产摊销	18,231	12,957
长期待摊费用摊销	7,360	228
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）	-24,296	-19,406
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,475,152	2,005,020
投资损失（收益以“-”号填列）	-316,763	-254,616
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-76,113	-51,419
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-48,365	-5,003
存货的减少（增加以“-”号填列）	-696,929	139,157
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	385,357	-2,863,252
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,385,914	2,401,246

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,996,035	5,962,346
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	7,452,246	1,863,083
减：现金的期初余额	1,506,435	5,156,742
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	5,945,811	-3,293,659

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	单位：千元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,378,556	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,378,836	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,447,373	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-68,537	
4. 取得子公司的净资产	1,465,780	
其中：流动资产	2,765,473	
非流动资产	3,428,185	
流动负债	2,712,351	
非流动负债	2,015,527	
二、处置子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	20,000	585,000
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		300,000
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	56	177,207
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-56	122,793
4. 处置子公司的净资产	18,913	904,486
其中：流动资产	20,056	385,433
非流动资产	11	663,001
流动负债	1,154	6,032
非流动负债		137,916

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	单位：千元 币种：人民币	
	期末数	期初数
一、现金	7,452,246	1,506,435
其中：库存现金	1,773	1,175
可随时用于支付的银行存款	7,408,929	1,505,017
可随时用于支付的其他货币资金	41,544	243
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,452,246	1,506,435

57、所有者权益变动表项目注释

本公司 2009 年下半年发生同一控制下企业合并，将同一控制下企业辽宁新能源、漳州风电公司、大唐呼伦贝尔化肥有限公司纳入合并范围，根据会计准则的规定，应当追溯调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，经追溯调整，调减上期利润总额 8,553 千元。

(七) 资产证券化业务的会计处理

本公司本年度无资产证券化业务。

(八) 分部报告

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

管理层考虑产品种类等因素，将本公司及其子公司业务分为发电、化工和煤炭产品三个主要板块。所有其他板块主要包括水泥制品销售及运输服务等其他经营活动。

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

板块资产为除递延所得税资产和可供出售金融资产外的其他资产。板块负债为除当期所得税负债和递延所得税负债的其他负债。所有运营板块之间的销售均按市场价格或接近市场的价格进行，并且均已在合并层面进行内部抵销。

分部报告

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
2010 年 1-6 月期间					
板块收入					
对外交易收入	24,143,576	3,118,444	1,322,492	361,494	28,946,006
板块间交易收入	36,731	8,446,414		157,110	8,640,255
总收入	24,180,307	11,564,858	1,322,492	518,604	37,586,261
板块业绩					
折旧及摊销费用	3,398,936	92,025	42,550	44,658	3,578,169
处置物业、厂房及设备的净收益	18,384	26			18,410
处置长期股权投资的净收益					
利息收入	10,252	502	554	13,129	24,437
利息支出	2,340,102	110,447	19,530	83,057	2,553,136
应占联营企业（亏损）/盈利	16,212	216,291		62,130	294,633
应占合营企业（亏损）/盈利	-8,127	6,715			-1,412
所得税费用	303,599	19,318	10,737	2,106	335,760

分部报告（续）

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营 板块	持续经营 业务合计	终止经营 业务合计	合计
2009 年 1-6 月期间							
板块收入							
对外交易收入	18,538,156	2,186,739	1,540		20,726,435		20,726,435
板块间交易收入	2,648	168,633			171,281		171,281
总收入	18,540,804	2,355,372	1,540		20,897,716		20,897,716
板块业绩							
折旧及摊销费用	3,563,656	20,786	1,624	86,396	3,586,066		3,586,066
处置物业、厂房及设备的净收益	19,406				19,406		19,406
处置长期股权投资的净收益						40,000	40,000
利息收入	15,448	1,019	3,083		19,550		19,550
利息支出	1,978,874	11,164			1,990,038		1,990,038
应占联营企业（亏损）/盈利	-24,892	2,382			-22,510		-22,510
应占合营企业（亏损）/盈利	-52,706	126,998		56,223	130,515		130,515
所得税费用	237,234	-14,778	-4,204		218,252		218,252

分部报告 (续)

	发电板块	煤炭产品板块	煤化工板块	其他经营板块	合计
截至 2010 年 6 月 30 日					
板块资产	186,225,012	12,002,513	31,874,594	6,719,048	236,821,167
包括:					
投资于联营公司	2,180,604	1,363,183		674,059	4,217,846
投资于合营公司	1,398,922	761,528			2,160,450
非流动资产 (除金融资产及递延所得税资产) 本期增加	7,055,176	489,012	3,125,736	2,386,793	13,056,717
板块负债	143,062,146	8,820,830	23,271,293	3,807,959	178,962,228
截至 2009 年 12 月 31 日					
板块资产	148,329,678	13,517,801	25,056,663	1,923,390	188,827,532
包括:					
投资于联营公司	484,763	2,694,556	2,278	602,260	3,783,857
投资于合营公司	695,825	846,237			1,542,062
非流动资产 (除金融资产及递延所得税资产) 本期增加	22,960,322	1,759,230	7,743,357	100,000	32,562,909
板块负债	128,507,824	7,889,910	19,983,705		156,381,439

分部报告（续）

将板块资产调节至列示于未经审计简明合并中期资产负债表中的总资产：

	截止 6 月 30 日止六个月	
	2010 年	2009 年
板块资产	236,821,167	188,827,532
递延所得税资产	806,140	716,083
可供出售金融资产	172,253	18,700
板块间抵销	-36,444,468	-7,498,008
列示于合并资产负债表中的总资产	<u>201,355,092</u>	<u>182,064,307</u>

将板块负债调节至列示于未经审计简明合并中期资产负债表中的总负债：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
板块负债	178,962,228	156,381,439
当期所得税负债	96,214	48,359
递延所得税负债	353,183	286,600
板块间抵销	-13,914,857	-7,369,035
列示于合并资产负债表中的总负债	<u>165,496,768</u>	<u>149,347,363</u>

将板块业绩调节至列示于未经审计简明中期综合收益表中的除所得税（费用）/ 收益前利润：

	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日
板块利润/（亏损）	1,780,984	1,268,427
板块间抵销	-125,182	-2,525
综合收益表中的除所得税费用前利润	<u>1,655,802</u>	<u>1,265,902</u>

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	单位:千元 币种:人民币	
				法定代表人	业务性质
中国大唐集团公司	母公司	全民所有制	北京市西城区广宁伯街1号	翟若愚	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理,组织电力、热力、生产销售、电力设备制造、检修调试等

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国大唐集团公司	15,393,777	32.16	32.16	国务院国有资产监督管理委员会	710931109

注:大唐集团于2010年2月11日通过其全资子公司海外投资公司在香港市场以场外交易方式增持了公司部分H股股份,截至2010年6月21日,大唐集团累计增持本公司股份246,000,000股,占公司目前总股本12,310,037,578股的1.998%。本次增持计划实施完毕后,大唐集团直接持有本公司A股3,959,241,160股,间接通过海外投资公司持有本公司H股股份480,680,000股,合计约占本公司目前已发行总股本的36.07%。

2、本企业的子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注五。

3、本企业的合营和联营企业的情况

合营企业和联营企业的基本情况及相关信息见附注六。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大唐甘肃发电有限公司	同属大唐集团	224598048
中国水利电力物资有限公司	同属大唐集团	101625739
中国大唐集团科技工程有限公司	同属大唐集团	710932531
大唐桂冠合山发电有限公司	同属大唐集团	732207234
湖南大唐节能科技有限公司	同属大唐集团	780891157
大唐电力燃料有限公司	同属大唐集团	710932291
大唐恒山发电厂	同属大唐集团	602239190
大唐陕西发电燃料有限责任公司	同属大唐集团	766332471
山东大唐东营风电有限责任公司	同属大唐集团	680660765
大唐山东发电有限公司	同属大唐集团	682574158
大唐吉林发电有限公司	同属大唐集团	764584333

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国大唐集团财务有限责任公司	其它流入	利息收入	市场价格	11,073	45.31	3,764	19.25
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	其它流入	利息收入	市场价格			41	0.21
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	其它流入	利息收入	市场价格	2,444	10	1,763	9.02
中国大唐集团海外投资有限公司	其它流入	前期资产	市场价格	80,726	100.00		
北京特新大唐供热有限责任公司	销售商品	供热	市场价格			94,260	53.63
中国水力电力物资有限公司	销售商品	设备	市场价格			6,649	8.77
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	销售商品	电力	市场价格	2,822	0.01	1,208	0.01
云南大唐红河电力燃料有限公司	购买商品	煤炭	市场价格	291,570	2.57	177,478	7.64
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	购买商品	煤炭	市场价格	124,045	1.09	153,904	6.63
大唐甘肃发电有限公司	购买商品	煤炭	市场价格			429	0.02

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	购买商品	煤炭	市场价格	5,941	0.05		
大唐陕西发电燃料有限责任公司	购买商品	煤炭	市场价格	9,896	0.09		
中国水利电力物资有限公司	购买商品	购买设备	市场价格	220,187	1.94		
中国大唐集团科技工程有限公司	购买商品	购买设备	市场价格	22,850	0.2	3,789	0.05
中国大唐集团公司	接受劳务	粉煤灰处理费	市场价格	28,946	4.17	28,946	5.12
中国水利电力物资有限公司	接受劳务	代理费用	市场价格	4,851	0.7	4,027	0.71
大唐电力燃料有限公司	接受劳务	燃煤管理费用	市场价格	8,210	100	1,260	100
华北电力科学研究所	接受劳务	技术服务	市场价格	20,599	2.96	26,864	4.75
中国大唐集团财务有限责任公司	贷款	利息支出	市场价格	87,596	3.43	53,315	2.68
大唐恒山发电厂	接受劳务	修理服务	市场价格	1,800	0.26		
锦州城市供热公司	销售商品	供热	市场价格	39,223	12.4		

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
大唐甘肃发电有限公司	甘肃大唐连城发电股份有限公司	电厂公辅设施	15,000	2010/1/1~ 2010/12/31
中国大唐集团公司	本公司总部	141,671 平方米楼宇	7,228	1996/1/1 ~ 2015/12/31

(3) 关联担保情况

单位: 千元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
本公司	同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	285,880	2002/7/23~ 2019/7/22	否
本公司	内蒙古锡多铁路有限责任公司	170,000	2009/11/16~ 2022/11/15	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	176,500	2009/9/1~ 2012/8/30	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	50,000	2008/8/12~ 2011/8/11	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	100,000	2009/11/20~ 2011/11/19	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	100,000	2009/12/21~ 2010/12/20	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	115,000	2010/4/16~ 2013/4/15	否
本公司	河北蔚州能源综合开发有限责任公司	75,000	2009/8/21~ 2010/8/20	否
中国大唐集团公司	大唐福建漳州风电有限责任公司	630,000	2007/4/26~ 2023/6/24	否
中国大唐集团公司	大唐福建漳州风电有限责任公司	50,000	2007/10/12~ 2015/4/26	否
中国大唐集团公司	内蒙大唐托克托发电有限责任公司	600,005	1997/10/20~ 2016/7/15	否
中国大唐海外投资有限公司	大唐国际(香港)有限公司	610,673	2010/3/25~ 2011/3/24	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	单位：千元 币种：人民币 说明
拆入				
中国大唐集团财务有限责任公司	4,507,600			中国大唐集团财务有限责任公司为本公司提供 45 亿元的授信额度，截至 2010 年 6 月 30 日，该授信额度已使用完毕。
拆出				
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	50,000	2008/3/14	2011/3/13	
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	50,000	2009/1/20	2011/3/13	

(5) 关键管理人员薪酬

项目	2010 年 1 月至 6 月	2009 年 1 月至 6 月
基本工资及津贴	795	554
奖金	1,682	1,776
退休福利	99	19
其他福利	434	666
合计	3,010	3,015

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	单位：千元 币种：人民币	
		期末金额	期初金额
应收账款	内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司	8,929	5,627
应收账款	锦州城市供热公司	71,200	29,878
其他应收款	中国大唐集团公司	766	259,839
其他应收款	中国大唐海外投资有限公司	84,037	
其他应收款	云南大唐国际德钦水电开发有限公司		9,935
其他应收款	山东大唐东营风电有限责任公司		56,531
其他应收款	大唐甘肃发电有限公司		15,690

其他应收款	内蒙古锡多铁路股份有限公司	104,400	104,400
其他应收款	华北电力科学研究院有限责任公司	13	
预付账款	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司		4,073
预付账款	中国大唐集团财务有限责任公司		67,000

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	单位:千元 币种:人民币	
		期末金额	期初金额
应付账款	中国水利电力物资公司	25,734	75,487
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	21,864	
应付账款	华北电力科学研究院有限责任公司	545	17,952
应付账款	中国大唐集团财务有限责任公司	390	
应付账款	湖南大唐节能科技有限公司	96	99
应付账款	大唐甘肃发电有限公司		904
应付账款	开滦(集团)蔚州矿业有限责任公司	74	10,773
应付账款	大唐陕西发电燃料有限责任公司		9,635
应付账款	大唐恒山发电厂		1,239
其他应付款	大唐甘肃发电有限公司	10,262	
其他应付款	大唐电力燃料有限公司	8,210	
其他应付款	中国大唐集团公司		65,120
其他应付款	大唐连城发电厂	231	5,108
其他应付款	华北电力科学研究院有限责任公司	1,200	

(十) 股份支付

截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的股份支付情况。

(十一) 或有事项

(1) 本公司对联营企业的担保

项目	期末数	期初数
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	285,880	285,880
内蒙古锡多铁路股份有限公司	170,000	170,000
合 计	455,880	455,880

(2) 本公司对合营企业的担保

项目	期末数	期初数
河北蔚州能源综合开发有限责任公司	616,500	576,500
合 计	616,500	576,500

(3) 本公司的子公司对其他股权单位的担保

项目	期末数	期初数
同煤大唐综合利用热电有限责任公司	132,000	132,000
合 计	132,000	132,000

(4) 本公司对第三方的担保

项目	期末数	期初数
北京特新大唐供热有限责任公司		193,550
合 计		193,550

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本公司及子公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺如下：

项目	期末数	期初数
房屋、建筑物及机器设备	14,662,453	14,042,926
无形资产	3,256,174	4,294,792
合 计	17,918,627	18,337,718

(2) 经营租赁承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，根据已签订的不可撤销的经营租赁合同，未来最低应支付租金汇总列示如下：

项目	期末数	期初数
一年以内	40,732	20,578
一年至二年以内	22,953	29,821
二年至三年以内	11,095	14,294
三年以上	50,447	71,125
合 计	125,227	135,818

(3) 对外投资承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司的对外投资承诺如下：

项目	期末数	期初数
对外投资承诺	94,350	2,283,200
合 计	94,350	2,283,200

2、前期承诺履行情况

本公司 2009 年 12 月 31 日的资本性支出承诺和经营租赁承诺均按照承诺履行。

(十三) 资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

项 目	单位：千元 币种：人民币 金 额
拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	861,703

注：根据本公司于 2010 年 6 月 21 日发布的《大唐国际发电股份有限公司 2009 年度分红派息实施公告》，以 2010 年 4 月 19 日的总股本 12,310,037,578 股为基数，向全体股东派发 2009 年度现金股利共计约人民币 861,703 千元，折合每股派发人民币 0.07 元（含税）。本公司 2009 年度应派发的现金股利在 2010 年 7 月 6 日已实施完毕。

(十四) 其他重要事项

1、企业合并

(1) 2009 年 12 月 31 日，本公司与渝能(集团)有限责任公司各股东签订重组协议补充协议，以现金方式收购渝能(集团)有限责任公司各股东持有的 100% 股权，收购价款合计为 13.45 亿元；协议生效后 15 日内，本公司向渝能(集团)有限责任公司各股东支付股权转让款的 70%。本次交易的合并日为 2010 年 1 月 1 日，本公司取得能渝能(集团)有限责任公司的控制权。

合并成本以及商誉的确认情况如下：

项 目	金 额
合并成本	1,345,000
其中：子公司少数股权收购价款	550,415
累计投资成本	
减：取得的可辨认净资产公允价值	1,205,281
其中：子公司少数股权公允价值	550,415
商誉	139,719

购买日渝能(集团)有限责任公司资产、负债及与收购相关的现金流量情况如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
现金及现金等价物	1,418,922	1,418,922
应收款项	378,424	416,179

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
预付款项	11,151	11,151
存货	928,150	778,925
可供出售金融资产	172,253	172,253
长期股权投资	1,097,684	929,751
固定资产	1,974,428	2,070,838
其他非流动资产	114,872	101,522
减：		
短期借款	235,000	235,000
应付款项	2,057,029	2,112,315
预收款项	176,022	176,022
其他流动负债	223,606	153,324
长期借款	1,892,750	1,892,750
其他非流动负债	89,036	62,213
净资产	1,422,441	1,267,917
减：		
少数股东权益	217,160	179,015
子公司少数股权	550,415	310,003
取得的净资产	654,866	778,899
以现金支付的对价	1,345,000	
其中：子公司少数股权支付的对价	550,415	
取得子公司获得的现金净额	624,337	624,337

渝能(集团)有限责任公司购买日至 2010 年 6 月 30 日的收入、净利润和现金流量列示如下：

项目	金额
营业收入	403,987
净亏损	-31,539
经营活动现金流量	16,050
现金流量净额	-873,408

(2) 根据 2010 年 3 月 4 日本公司与云南大唐国际德钦水电开发有限公司的另一股东康定国能投资有限公司签订的股权转让协议，本公司以人民币 683 千元的价格受让康定国能投资有限公司持有的云南大唐国际德钦水电开发有限公司 30% 股权，从而对云南大唐国际德钦水电开发有限公司的持股比例由 40% 升至 70%，取得其控制权。由于投资成本大于可辨认净资产公允价值，因此产生商誉 70 千元。

(3) 根据 2010 年 3 月 23 日本公司与阜新金时轮风力风电有限公司股东签订的收购协议，本公司以 33,222 千元收购其 100% 股权（并更名为“辽宁大唐国际阜新风电有限责任公司”）。由于投资成本与可辨认净资产公允价值一致，未产生商誉。

2、租赁

融资租赁

(1) 融资租入固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产原价		
房屋建筑物	432,580	432,580
机器设备	3,305,988	3,208,786
合 计	3,738,568	3,641,366
累计折旧		
房屋建筑物	17,605	12,510
机器设备	747,617	525,483
合 计	765,222	537,993
减值准备累计金额		
房屋建筑物		
机器设备		
合 计		
账面价值		
房屋建筑物	414,975	420,070
机器设备	2,558,371	2,683,303
合 计	2,973,346	3,103,373

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	266,734
1年以上2年以内(含2年)	421,948
2年以上3年以内(含3年)	424,508
3年以上	3,602,820
合 计	4,716,010

截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司及其子公司未确认融资费用的余额为 1,060,154 千元, 按照实际利率法摊销。

经营租赁

经营租赁租出固定资产

经营租赁租出资产类别	期末数	期初数
房屋建筑物	210,652	
合 计	210,652	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：千元 币种：人民币

项 目	期初金额	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价值 变动	本期计 提的减 值	期末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
衍生金融资产					
可供出售金融资产	18,700		10,954		172,253
金融资产小计	18,700		10,954		172,253
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	18,700		10,954		172,253

金融负债

注：本期非同一控制下企业合并增加可供出售金融资产 172,253 千元。

4、其他

本公司第六届第三十六次董事会于 2010 年 5 月 25 日审议批准《关于非公开发行 A 股股票方案的议案》，主要内容为：非公开发行 A 股股票的数量不超过 10 亿股（含 10 亿股）；发行对象为包括大唐集团公司在内的不超过十家特定投资者（其中：大唐集团公司以现金认购最终发行股票数量的 10%）；发行价格不低于董事会决议公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价的 90%，即 6.81 元/股（除息后为 6.74 元/股）。该议案业经 2010 年 6 月 11 日举行的 2009 年度股东周年大会审议批准。截至财务报表报出日，本公司控股股东中国大唐公司已收到国务院国有资产监督管理委员会的批复，原则同意本公司此次非公开发行股票的总体方案。目前，本公司本次非公开发行股票尚待中国证券监督管理委员会的核准。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：千元 币种：人民币

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	1,085,433	100.00		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款				
合 计	1,085,433	100.00		

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	1,184,183	100.00		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款				
合 计	1,184,183	100.00		

注：本公司对单项金额重大的应收账款的确认标准为每公司各自的前十大应收账款余额。

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)
华北电网有限公司	第三方	781,228	1 年以内	71.97
北京特新大唐供热有限公司	第三方	200,779	1 年以内	18.5
北京市电力公司	第三方	84,828	1 年以内	7.82
唐山热力总公司	第三方	15,212	1 年以内	1.40
北京市热力集团有限责任公司	第三方	140	1 年以内	0.01
合 计	/	1,082,187		99.70

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：千元 币种：人民币

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应 收款	1,695,866	99.65		
单项金额不重大但按信 用风险特征组合后该组 合的风险较大的其他应 收款				
其他不重大其他应收款	5,903	0.35		
合 计	1,701,769	100.00		

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应 收款	7,008,584	97.20	1,833	100.00
单项金额不重大但按信 用风险特征组合后该组 合的风险较大的其他应 收款				
其他不重大其他应收款	203,784	2.80		
合 计	7,212,368	100.00	1,833	100.00

(2) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应 收账款总 额的比例 (%)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司	本公司三级子公司	483,663	1至2年	28.42
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	本公司二级子公司	306,779	1年以内	18.03
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司	本公司三级子公司	288,792	1年以内	16.97
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	本公司二级子公司	43,927	1年以内	2.58
北京市住房中心专户	第三方	40,364		2.37
合 计	/	1,163,525	/	68.37

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：千元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收 账款总额的 比例(%)
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司	本公司三级子公司	483,663	28.42
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	本公司二级子公司	306,779	18.03
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司	本公司三级子公司	288,792	16.97
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	本公司二级子公司	43,927	2.58
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	本公司二级子公司	22	
合计	/	1,123,183	66.00

3、长期股权投资

按成本法核算

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	单位：千元 币种：人民币	
							在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
内蒙大唐托克托发电有限责任公司	1,028,416	1,028,416		1,028,416			60	60
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	623,440	623,440		623,440			75	75
河北大唐国际华泽水电开发有限公司	53,500	53,500		53,500			90.43	90.43
山西大唐神头发电有限责任公司	449,400	449,400		449,400			60	60
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	662,939	597,229	65,710	662,939			100	100
甘肃大唐连城发电股份有限公司	151,530	151,530		151,530			55	55
云南大唐红河发电有限责任公司	290,190	290,190		290,190			70	70
河北大唐唐山热电有限责任公司	304,211	304,211		304,211			80	80

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
云南大唐那兰水电开发有限责任公司	88,419	88,419		88,419			51	51
云南大唐李仙江流域水电开发有限责任公司	567,500	532,000	35,500	567,500			70	70
山西大唐运城发电有限责任公司	830,000	830,000		830,000			80	80
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司	328,900	328,900		328,900			40	40
江苏大唐吕四港发电有限责任公司	577,600	577,600		577,600			55	55
广东大唐潮州发电有限责任公司	293,990	293,990		293,990			75	75
福建大唐国际宁德发电有限责任公司	328,010	328,010		328,010			51	51
大唐国际(香港)有限公司	23,511	23,511		23,511			100	100
大唐同舟科技有限公司	100,000	100,000		100,000			60.61	60.61
大唐福建漳州风电有限责任公司	178,191	178,191		178,191			100	100

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
江西大唐国际新余发电有限责任公司	395,810	395,810		395,810			100	100
辽宁大唐国际庄河核电有限责任公司	30,000	30,000		30,000			100	100
内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司	459,295	459,295		459,295			52	52
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	80,000	80,000		80,000			80	80
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	393,710	176,500	217,210	393,710			51	51
云南大唐国际文山水电开发有限公司	190,000	93,390	96,610	190,000			60	60
河北大唐国际王滩发电有限责任公司	315,000	315,000		315,000			70	70
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司		60,000	-60,000				100	100
重庆大唐国际石柱发电有限责任公司	7,000	7,000		7,000			70	70

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
内蒙古大唐国际多伦水利水电综合开发有限公司	14,550	14,550		14,550			51	51
四川大唐国际甘孜水电开发有限公司	80,000	80,000		80,000			80	80
内蒙古大唐国际风电开发有限公司	336,000	200,000	136,000	336,000			100	100
辽宁大唐国际风电开发有限公司	147,835	147,835		147,835			100	100
内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司	204,902	204,902		204,902			51	51
宁夏大唐国际大坝发电有限责任公司	113,000	113,000		113,000			45	45
北京大唐燃料有限公司	514,650	514,650		514,650			100	100
内蒙古大唐国际卓资风电有限责任公司		136,000	-136,000				100	100
江苏大唐航运股份有限公司	258,400	258,400		258,400			97.54	97.54

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	40,000	40,000		40,000			40	40
浙江大唐乌沙山发电有限责任公司	867,000	867,000		867,000			51	51
云南大唐国际横江水电开发有限公司	57,400	57,400		57,400			70	70
内蒙古大唐国际锡林浩特矿业有限公司	375,970	375,970		375,970			100	100
西藏大唐国际怒江上游水电开发有限公司	100,000	100,000		100,000			100	100
云南大唐国际碧玉河水电开发有限公司	62,330	62,330		62,330			70	70
云南大唐国际电力有限公司	50,000	50,000		50,000			100	100
江西大唐国际抚州发电有限责任公司	100,000	100,000		100,000			100	100
山西大唐国际左云风电有限责任公司	168,620	150,000	18,620	168,620			100	100
河北大唐国际张家口热电有限责任公司	458,000	300,000	158,000	458,000			100	100

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
辽宁大唐国际锦州热电有限责任公司	318,000	318,000		318,000			100	100
重庆大唐国际武隆兴顺风电有限责任公司	69,040	37,000	32,040	69,040			100	100
大唐能源化工有限责任公司	3,430,000	3,430,000		3,430,000			100	100
河北迁安大唐热电有限责任公司	110,580	110,580		110,580			57	57
河北大唐国际丰润热电有限责任公司	168,000	168,000		168,000			84	84
河北大唐国际风电开发有限公司	270,000	270,000		270,000			100	100
福建大唐国际风电开发有限公司	314,670	50,000	264,670	314,670			100	100
渝能(集团)有限责任公司	1,345,000		1,345,000	1,345,000			100	100
辽宁大唐国际瓦房店热电有限责任公司	40,000		40,000	40,000			100	100
内蒙古宝利煤炭有限公司	85,720		85,720	85,720			70	70
云南大唐国际德钦水电开发有限公司	9,583	8,907	676	9,583			70	70

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
中能电力燃料有限公司	900	900		900			1.80	1.80
中国大地财产保险股份有限公司	125,218	125,218		125,218			2.62	2.62
唐港铁路有限责任公司	327,150	327,150		327,150			14	14
四川大渡河双江口水电开发有限公司	42,500	42,500		42,500			17	17
蒙冀铁路有限责任公司	630,000	405,000	225,000	630,000			9	9
内蒙古锡乌铁路有限责任公司	76,000	76,000		76,000			10	10
锦赤铁路有限责任公司	68,840	68,840		68,840			16	16
河北集通正蓝张铁路有限责任公司	5,000		5,000	5,000			10	10

长期股权投资（续）

按权益法核算

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	单位：千元 币种：人民币	
								在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
河北蔚州能源综合开发有限公司	419,052	344,596	2,193	346,789				50	50
开滦（集团）蔚州矿业有限责任公司	399,036	401,642	13,097	414,739				49	49
内蒙古汇能大唐长滩煤炭有限责任公司	100,000	100,000		100,000				40	40
福建宁德核电有限公司	1,546,600	695,826	703,096	1,398,922				44	44
华北电力科学研究院	30,000	88,316	4,757	93,073				30	30
同方投资有限公司	200,000	340,691	35,678	376,369				36.36	36.36
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	580,310	1,269,000	24,229	1,293,229				28	28
同煤大唐塔山发电有限责任公司	164,000	149,261	17,896	167,157				40	40

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
唐山华夏大唐电力燃料有限公司	6,000	7,333	522	7,855				30	30
中国大唐集团财务有限责任公司	200,000	261,568	18,410	279,978				20	20
内蒙古巴珠铁路有限责任公司	23,080	20,000	3,080	23,080				20	20
中核辽宁核电有限公司	20,000	1,000	19,000	20,000				20	20
辽宁调兵山煤矸石有限责任公司	184,891	184,891	-6,964	177,927				40	40
内蒙古锡多铁路股份有限公司	1,361,630	1,361,630	1,553	1,363,183				34	34
中远大唐航运公司	31,803	30,319	422	30,741				45	45
汕头丰盛发电有限责任公司	12,300	12,300		12,300				41	41

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	单位：千元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,332,716	3,943,013
其他业务收入	16,570	3,737
营业收入合计	4,349,286	3,946,750
主营业务成本	3,944,272	3,426,684
其他业务成本	8,459	3,250
营业成本合计	3,952,731	3,429,934

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	单位：千元 币种：人民币			
	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	4,332,716	3,944,272	3,943,013	3,426,684
其他				
合 计	4,332,716	3,944,272	3,943,013	3,426,684

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	单位：千元 币种：人民币			
	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	4,186,439	3,760,146	3,848,753	3,308,292
热力销售	146,277	184,126	94,260	118,392
合 计	4,332,716	3,944,272	3,943,013	3,426,684

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	单位：千元 币种：人民币			
	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国境内	4,332,716	3,944,272	3,943,013	3,426,684
中国境外				
合 计	4,332,716	3,944,272	3,943,013	3,426,684

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	单位：千元 币种：人民币
		占公司全部营业收入的比例 (%)
华北电网有限公司	3,661,820	84.19
北京市电力公司	524,619	12.06

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京市热力集团有限责任公司	29,432	0.68
北京特新大唐供热有限公司	92,114	2.12
唐山热力总公司	24,732	0.57
合计	4,332,717	99.62

5、投资收益

(1) 投资收益明细

被投资单位名称	单位：千元 币种：人民币	
	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,131,560	460,640
权益法核算的长期股权投资收益	294,475	111,893
处置长期股权投资产生的投资收益		144,633
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	148,474	137,327
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,574,509	854,493

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	单位：千元 币种：人民币		
	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙大唐托克托发电有限责任公司	803,874	250,000	盈利增加
内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司	152,617		盈利增加
广东大唐潮州发电有限责任公司	130,396	44,129	盈利增加
天津大唐国际盘山发电有限责任公司	42,991	51,222	盈利减少
山西大唐神头发电有限责任公司	1,682	29,428	盈利减少
重庆大唐国际彭水水电开发有限公司		77,716	盈利减少
云南大唐那兰水电开发有限公司		8,145	盈利减少
合计	1,131,560	460,640	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	单位：千元 币种：人民币
			本期比上期增减变动的原因
同煤大唐塔山煤矿有限责任公司	215,869	130,839	盈利增加
同方投资有限公司	43,422	41,975	盈利增加
中国大唐集团财务有限责任公司	18,410	14,248	盈利增加
同煤大唐塔山发电有限责任公司	17,897	-13,896	盈利增加
福建宁德核电有限公司	-7,504	-24,892	亏损减少
合计	288,094	148,274	

注：按照权益法核算确认的前五名投资收益。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	单位：千元 币种：人民币
		上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,486,506	916,176
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	523,468	479,362
无形资产摊销	3,941	3,930
长期待摊费用摊销		7,651
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）	-1,209	1,982
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	281,452	96,782
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,568,500	806,508
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）	-68,035	133,718
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,114,660	1,195,248
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,563,388	-3,490,291
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,208,895	151,066
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期金额	上期金额
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	5,276,964	442,702
减：现金的期初余额	291,589	2,053,885
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	4,985,375	-1,611,183

(十六) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	单位：千元 币种：人民币	
	金额	说明
非流动性资产处置损益	24,296	
计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	28,594	
对外委托贷款取得的损益	2,389	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,337	
小 计	69,616	
所得税影响额	44,190	
少数股东权益影响额(税后)	7,565	
合 计	17,861	

2、境内外会计准则下会计数据差异

同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：千元 币种：人民币

项 目	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	829,746	643,818	29,097,211	26,073,445
记录固定资产折旧计提开始时间的差异			-106,466	-106,466
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异	-15,151	-15,006	148,233	163,384
记录煤炭专项基金的会计处理差异	101,195	86,491	120,741	83,291
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	-7,323	-6,857	-16,481	-9,158
上述调整归属于少数股东损益/权益的部分	3,411	4,961	-2,600	-6,011
按国际会计准则	911,878	713,407	29,240,638	26,198,485

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2010 年半年度	2.96%	0.0689	0.0689
	2009 年半年度	2.43%	0.0547	0.0547
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2010 年半年度	2.90%	0.0674	0.0674
	2009 年半年度	1.94%	0.0432	0.0432

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目变动情况

(1) 本公司及其子公司期末货币资金比期初增加约 395%，主要是因为本公司本期非公开发行 A 股募集资金以及本公司为了提升对子公司的资金支持能力，6 月份集中到位了部分贷款资金；

(2) 本公司及其子公司期末应收票据比期初增加约 105%，主要是因为客户使用票据结算量增大所致；

(3) 本公司及其子公司期末预付账款比期初增加约 50%，主要是因为火电厂及燃料公司预付燃煤款项增加所致；

(4) 本公司及其子公司期末存货比期初增加约 88%，主要是因为本期新合并子公司渝能公司持有的存货及库存燃煤的增加所致；

(5) 本公司及其子公司期末可供出售金融资产比期初增加约 821%，主要是因为本期新合并子公司渝能公司下属子公司持有的西南证券所致；

(6) 本公司及其子公司期末长期应收款比期初减少约 40%，主要是因为委托贷款收回所致；

(7) 本公司及其子公司期末投资性房地产比期初增加 100%，主要是因为本公司下属子公司托克托发电公司将投入运营的酒店写字楼转为投资性房地产所致；

(8) 本公司及其子公司期末固定资产比期初增加 12.75%、占报表日资产总额的 6.12%，主要是因为子公司吕四港发电公司一期工程全部竣工投产，在建工程转入固定资产以及本期新合并子公司渝能公司持有的固定资产所致；

(9) 本公司及其子公司期末应付票据比期初增加 131%，主要是因为本公司采购燃煤增加及使用票据结算量增大所致；

(10) 本公司及其子公司期末预收账款比期初增加 219%，主要是因为本期新合并子公司渝能公司增加的预收售房款；

(11) 本公司及其子公司期末应交税费比期初增加 49%，主要是因为本公司及子公司应交增值税增加所致；

(12) 本公司及其子公司期末其他应付款比期初增加 132%，主要是因为本期新合并子公司渝能公司保证金增加所致；

(13) 本公司及其子公司期末应付股利比期初增加约 26 倍，主要是因为本公司股利分配方案已经股东大会批准但尚未实施完毕所致；

(14) 本公司及其子公司期末长期借款比期初增加 11%、占报表日资产总额的 5.26%，主要是因为本公司为了提升对子公司的资金支持能力，6 月份集中到位了长期贷款资金；

(15) 本公司及其子公司期末资本公积比期初增加 155%，主要是因为本公司本期非公开发行股份产生资本溢价所致。

利润表、现金流量表项目变动情况

(1) 本公司及其子公司本期营业收入比上期增加 40%，主要是因为机组新投产等因素使上网电量增加；另外，煤化工板块业务规模扩大亦导致营业收入增加；

(2) 本公司及其子公司本期营业成本比上期增加 42%，主要是因为发电量增加、燃煤单价的上涨以及煤化工板块业务规模的扩大；

(3) 本公司及其子公司本期销售费用比上期增加 237%，主要是因为燃料公司贸易方式变化及贸易量增长导致港杂费及堆存费增加；以及 2009 年年底及 2010 年年初新并入的非同一控制下的子公司上年同期金额不纳入本公司合并范围所致；此外，煤化工板块业务规模的扩大亦导致销售费用增加；

(4) 本公司及其子公司本期财务费用比上期增加 26%、占报告期利润总额的 32%，主要是因为公司的在建工程陆续转固，费用化的利息逐渐加大以及借款增加所致；

(5) 本公司及其子公司本期营业外收入比上期增加 36%，主要是因为本公司及子公司获得的政府补助增加所致；

(6) 本公司及其子公司本期营业外支出比上期减少 37%，主要是因为本公司及子公司非经营性支出减少所致；

(7) 本公司及其子公司本期所得税费用比上期增加 40%，主要是因为本公司及子公司盈利增加所负担的所得税费用升高所致；

(8) 本公司及其子公司本期其他综合收益比上年减少 135%，主要是因为本公司联营企业持有的可供出售金融资产价格变动导致资本公积变动金额较上年同期大幅减少所致；

(9) 本公司及其子公司本期经营活动产生的现金流量净额比上期增加约 34%，主要是因为上网电量增加、销售回款良好所致；

(10) 本公司及其子公司本期投资活动产生的现金流量净额比上期增加约 41%，主要是因为固定资产投资减少所致；

(11) 本公司及其子公司本期筹资活动产生的现金流量净额比上期增加约 54%，主要是因为长期银行借款增加、本期偿还的银行借款减少所致。

八、备查文件目录

- 1、董事会决议
- 2、载有法定代表人、主管会计负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表
- 3、载有董事长亲笔签署的半年报报告正文

董事长：翟若愚
大唐国际发电股份有限公司
二〇一〇年八月十九日