

大唐华银电力股份有限公司 2012 年年度报告

重要提示

- 一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人王琳、主管会计工作负责人罗赤橙及会计机构负责人（会计主管人员）罗建军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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

第一节 释义及重大风险提示

一、重大风险提示：

公司已经在报告中详细描述了存在的风险， 敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中有关部分。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	大唐华银电力股份有限公司
公司的中文名称简称	华银电力
公司的外文名称	DaTang HuaYin Electric Power CO., LTD
公司的外文名称缩写	DHEP
公司的法定代表人	王琳

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗赤橙	金毓江
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号	湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号
电话	0731-85388088	0731-85388028
传真	0731-85510188	0731-85510188
电子信箱	hy600744@188.com	hy600744@188.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号
公司注册地址的邮政编码	410007
公司办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号
公司办公地址的邮政编码	410007
公司网址	www.hypower.com.cn
电子信箱	hy600744@188.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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司办公室

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
A 股	上海证券交易所	华银电力	600744

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

详见 1996 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来,主营业务的变化情况

2002年2月1日,公司变更经营范围为:电力生产。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2006年5月11日,公司控股股东由湖南省电力公司变更为中国大唐集团公司。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	长沙市车站北路459号
	签字会计师姓名	刘宇科、李明、康代安

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	8,095,294,077.79	9,837,010,731.52	-17.71	7,530,821,914.30
归属于上市公司股东的净利润	69,500,639.71	-195,314,820.93	不适用	20,507,276.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-415,594,821.96	-703,049,454.05	不适用	-648,326,700.23
经营活动产生的现金流量净额	1,262,702,780.26	898,971,671.89	40.46	787,795,436.77
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,372,882,147.76	1,332,655,632.59	3.02	1,528,697,391.29
总资产	16,307,789,937.07	15,098,487,042.08	8.01	14,494,267,966.58

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.10	-0.27	不适用	0.03
稀释每股收益 (元 / 股)	0.10	-0.27	不适用	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.58	-0.99	不适用	-0.91
加权平均净资产收益率 (%)	5.19	-13.65	不适用	1.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-31.06	-49.08	不适用	-36.53

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注 (如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益			336,483,991.15	-1,507,418.57
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或	23,399,717.83	A、调煤保电奖励和工作经费 564.51 万元 B、风电专项补助 550 万元 C、红壁岩水电站	24,558,213.38	120,337,657.8

定量持续享受的政府补助除外		政府补助 416.67 万元 D、淘汰落后产能中央财政奖励资金 389 万元 E、其他政府补助 419.80 万元		
非货币性资产交换损益			148,905,913.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	41,704,932.80			308,031,960.8
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,494,721.91	主要为固定资产报废损失、减免税费 420 万元	3,358,009.04	5,568,357.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目	413,825,764.40	容量转让收益：其中收入为 56640 万元，成本 12085.58 万元，各项税金 3171.84 万元		237,500,000.00
少数股东权益影响额	-184,612.44		-267,157.64	-332,049.11
所得税影响额	-145,062.83		-5,304,336.73	-764,531.66
合计	485,095,461.67		507,734,633.12	668,833,976.36

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产-海通证券股票	36,766,649.01		-36,766,649.01	41,556,194.87
可供出售金融资产-方正证券股票	5,924,156.37		-5,924,156.37	1,736,712.50
合计	42,690,805.38		-42,690,805.38	43,292,907.37

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	8,095,294,077.79	9,837,010,731.52	-17.71
营业成本	7,198,849,736.48	9,338,252,217.17	-22.91
销售费用	42,256,455.17	62,899,048.39	-32.82
管理费用	141,327,466.72	146,523,773.75	-3.55
财务费用	600,663,027.04	566,418,313.81	6.05
经营活动产生的现金流量净额	1,262,702,780.26	898,971,671.89	40.46
投资活动产生的现金流量净额	-1,541,063,344.67	-1,020,619,287.73	50.99
筹资活动产生的现金流量净额	98,837,787.66	-67,518,288.97	
研发支出	18,218,054.92	7,932,585.18	129.66

2、 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	9,216,767.99
本期资本化研发支出	9,001,286.93
研发支出合计	18,218,054.92
研发支出总额占净资产比例（%）	0.97
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.23

3、 现金流

①公司本期经营活动产生的现金流量净额为 12.63 亿元，其中：

经营性现金流入为 91.73 亿元，占公司现金流入总额的 68.03%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金 89.87 亿元。

经营性现金流出为 79.11 亿元，占公司现金流出总额的 57.90%，主要是购买商品、接收劳务支付的现金 69.88 亿元，支付的各项税费 3.72 亿元。

②公司本期投资活动产生的现金流量净额为-15.41 亿元，其中：

投资活动现金流入数为 2.10 亿元，占公司现金流入总额的 1.55%，主要是处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 1.1 亿元。

投资活动现金流出数为 17.51 亿元，占公司现金流出总额的 12.81%，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 17.28 亿元。

③公司本期筹资活动产生的现金流量净额为 0.98 亿元，其中：筹资活动现金流入数为 41.01 亿元，占公司现金流入总额的 30.41%，主要是借款取得的现金 33.73 亿元。筹资活动现金流出数为 40.02 亿元，占公司现金流出总额的 29.29%，主要是偿还债务所支付的现金 29.73 亿元、偿付利息所支付的现金 6.49 亿元。

④公司期初现金及现金等价物余额为 4.37 亿元，本期减少 1.80 亿元，期末现金及现金等价物余额为 2.58 亿元。

报告期内公司经营活动的现金流量净额 12.63 亿元与本年度净利润 9236 万元相差 11.71 亿元，主要原因是固定资产折旧 5.90 亿元只影响净利润不影响现金流，财务费用 5.86 亿元属筹资活动现金流出，不属经营活动。详见（五十）现金流量表补充资料。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	3,839,667,290.38	3,601,720,563.30	6.20	-14.76	-20.66	增加 6.98 个百分点
商品流通	3,176,394,091.76	3,124,753,088.71	1.63	-28.82	-28.54	减少 0.39 个百分点
煤炭	137,649,095.95	117,363,227.05	14.74	-42.23	-32.37	减少 12.42 个百分点
科技信息	121,090,738.15	67,922,854.08	43.91	14.31	10.85	增加 1.75 个百分点
房地产	154,793,625.53	100,704,020.46	34.94	299.16	242.81	增加 10.69 个百分点
合计	7,429,594,841.77	7,012,463,753.60	5.61	-20.54	-23.58	增加 3.75 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	3,839,667,290.38	3,601,720,563.30	6.20	-14.76	-20.66	增加 6.98 个百分点
煤炭	3,314,043,187.71	3,242,116,315.76	2.17	-29.50	-28.69	减少 1.12 个百分点
软硬件产品	121,090,738.15	67,922,854.08	43.91	14.31	10.85	增加 1.76 个百分点
商品房及其他	154,793,625.53	100,704,020.46	34.94	299.16	242.81	增加 10.69 个百分点
合计	7,429,594,841.77	7,012,463,753.60	5.61	-20.54	-23.58	增加 3.75 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
湖南省	7,291,945,745.82	-19.97
内蒙古自治区	137,649,095.95	-42.23
合计	7,429,594,841.77	-20.54

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的	本期期末金额较上期
------	-------	------------------	-------	------------	-----------

				比例 (%)	未变动比例 (%)
货币资金	367,625,296.45	2.25	478,754,212.24	3.17	-23.21
应收票据	66,623,174.59	0.41	282,590,649.66	1.87	-76.42
应收账款	1,359,135,133.41	8.33	975,463,091.66	6.46	39.33
预付款项	439,778,755.36	2.7	839,453,236.59	5.56	-47.61
其他应收款	686,292,044.44	4.21	778,566,803.44	5.16	-11.85
存货	1,062,005,176.29	6.51	582,410,756.26	3.86	82.35
其他流动资产	634,109.32	0	0	0	100
可供出售金融资产	0	0	42,690,805.38	0.28	-100
长期股权投资	429,593,943.55	2.63	411,105,526.18	2.72	4.5
投资性房地产	10,197,332.20	0.06	10,555,084.60	0.07	-3.39
固定资产	8,081,832,918.66	49.56	7,357,395,363.06	48.73	9.85
在建工程	2,385,961,197.66	14.63	2,271,902,045.13	15.05	5.02
无形资产	1,197,228,395.37	7.34	914,281,984.89	6.06	30.95
开发支出	12,509,434.35	0.08	9,157,961.62	0.06	36.6
商誉	1,921,210.39	0.01	1,921,210.39	0.01	0
长期待摊费用	19,435,686.27	0.12	36,877,167.56	0.24	-47.3
递延所得税资产	30,330,751.45	0.19	34,105,467.68	0.23	-11.07
其他非流动资产	156,685,377.31	0.96	71,255,675.74	0.47	119.89
短期借款	1,855,000,000.00	11.37	880,000,000.00	5.83	110.8
应付票据	824,990,000.00	5.06	300,000,000.00	1.99	175
应付账款	1,251,703,461.23	7.68	1,383,931,616.51	9.17	-9.55
预收款项	286,335,693.21	1.76	438,997,181.53	2.91	-34.78
应付职工薪酬	50,336,128.46	0.31	70,267,846.02	0.47	-28.37
应交税费	-84,501,048.78	-0.52	-52,966,268.32	-0.35	59.54
应付股利	13,006,272.77	0.08	14,006,272.77	0.09	-7.14
其他应付款	676,684,155.65	4.15	531,595,038.34	3.52	27.29
一年内到期的非流动负债	1,783,684,685.11	10.94	1,177,905,334.28	7.8	51.43
长期借款	6,845,472,000.00	41.98	7,893,256,500.00	52.28	-13.27
长期应付款	714,531,950.95	4.38	667,476,353.56	4.42	7.05
递延所得税负债	98,937,719.11	0.61	111,471,050.75	0.74	-11.24
其他非流动负债	104,734,078.64	0.64	87,091,736.47	0.58	20.26

资产负债项目中变动幅度超过 30%的情况说明:

1-1、公司应收票据期末比期初减少 2.16 亿元，减少的主要原因是本年电费结算所收到的银行承兑汇票背书转让支付煤款额增加。

1-2、公司应收账款期末比期初增加 3.84 亿元，增加的主要原因是：(1) 应收售电款增加，公司电费结算客户为湖南省电力公司，结算周期一般为上月抄表电量下月结算，受本期 12 月售电量增加的影响，应收电费比上年同期增加 1.64 亿元；(2) 应收容量转让款增加，公司本期增加应收大唐国际发电有限公司和中国大唐集团公司转让容量款项 2.77 亿元；(3) 因本年火电厂机组利用小时大幅下降，子公司湖南大唐燃料开发有限公司营业收入比上年减少导致应收煤款减少 0.49 亿元。

1-3、公司预付账款期末比期初减少 4.00 亿元，减少的主要原因是：本期煤炭市场供需矛盾趋缓，火电机组利用小时大幅下降，发电量比上期减少，导致煤炭采购预付款减少所致。

1-4、公司存货期末比期初增加 4.80 亿元，增加的主要原因是：(1) 本期煤炭市场供应充足，发电量下降导致期末电煤库存增加 2.90 亿元；(2) 公司“华银天际二期”增加开发成本 1.83 亿元。

1-5、公司其他流动资产期末比期初增加 63.41 万元，为公司下属子公司大唐华银张家界水电有限公司预缴企业所得税重分类列示。

1-6、公司可供出售金融资产期末比期初减少 4269 万元，是由于公司本年全部出售持有海通证券和方正股券的股票。

1-7、公司无形资产期末比期初增加 2.83 亿元，增加的主要原因是：(1) 收购关停容量增加 1.21 亿元；(2) 子公司大唐华银攸县能源有限公司柳树冲煤矿的采矿权增加 1.75 亿元；(3) 无形资产本期摊销减少 0.35 亿元。

1-8、公司开发支出期末比期初增加 335 万元，主要原因是公司大唐华银东乌褐煤干燥示范装置项目 SB\LCC 工艺设备，GY\LCC 工艺开发支出增加。

1-9、公司长期待摊费期末比期初减少 1744 万元，减少的主要原因是长期待摊费用摊销所致。

1-10、公司其他非流动资产期末比期初增加 8543 万元，增加的主要原因是本期新增对招银租赁 5 个亿的融资租赁使未实现售后租回损益增加。

1-11、公司短期借款期末比期初增加 9.75 亿元，主要是公司融资资金的来源、融资结构变化所致，公司本期短期借款融资额增加。

1-12、公司应付票据期末比期初增加 5.25 亿元，增加的主要原因是本期煤炭市场供需矛盾趋缓，公司煤炭采购结算采用银行承兑汇票结算的比例上升。

1-13、公司预收账款期末比期初减少 1.53 亿元，减少的主要原因：(1) 本年煤炭供需矛盾趋缓，子公司湖南大唐燃料开发有限公司预收煤款减少 1.70 亿元；(2) 子公司大唐华银锡东能源开发有限责任公司预收煤款减少 0.26 亿元；(3) 子公司大唐华银地产有限公司预收购房款增加 0.4 亿元。

1-14、公司应交税费期末比期初增加待抵扣的增值税进项税额 3,153 万元。

1-15、公司一年内到期的长期负债期末比期初增加 60,578 万元，增加的主要原因是一年内到期的长期借款比期初增加 47,290 万元；由于本年新增融资租赁款 5 个亿，一年内到期的融资租赁款比年初增加 13,288 万元。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、主要控股子公司经营情况

子公司全称	持股比例 (%)	业务性质	注册资本 (万元)	期末总资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
大唐华银株洲发电有限公司	100	火力发电	55,000	196,909	106,848	-6,212
湖南大唐华银地产有限公司	100	房地产开发	10,000	50,763	20,589	2,817
大唐华银张家界水电有限公司	65	水力发电	10,000	45,199	10,955	3,694
湖南大唐先一科技有限公司	100	项目施工及软件开发	7,500	27,105	13,942	1,795
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	100	水力发电	5,000	53,832	基建期	基建期
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	60	水力发电	5,000	6,426	筹建期	筹建期
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	51	环保发电	600	1,048	74.03	-145.26
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司	60	风力发电	1,500	39,462	3,973	1,815
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	100	风力发电	1,000	43,084	4,790	1,689
大唐华银攸县能源有限公司	67	火力发电	160,000	215,533	基建期	基建期
大唐华银衡阳环保发电有限公司	100	环保发电	410	1,498	414	97
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	100	生产销售	1,000.00	61,501	15,651	79
湖南大唐燃料开发有限责任公司	50	贸易	3,600.00	63,445	568,581	-82
湖南华银能源技术有限公司	65	节能科技	5,616.50	60,116	1,100	362
大唐华银怀化石煤资源开发有限公司	100	煤电联产	2,000.00	14,307	基建期	基建期
大唐华银郴州环保发电有限公司	100	环保发电	500.00	672	基建期	基建期

3、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	计划总投资	本年度完成投资	累计完成投资	项目收益情况
欣正风电项目一期	47,245.00	10,482.50	43,095.59	盈利
株洲攸县电厂“上大压小”新建项目	537,839.00	68,866.00	123,020.00	在建
株洲攸县煤电一体化攸县柳树村矿井（#4井）工程	55,612.00	11,317.00	11,317.00	在建
合计	640,696.00	90,665.50	177,432.59	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 经营计划

(1) 安全生产 不发生全厂停电事故、不发生重伤及以上人身事故、不发生较大及以上事故、不发生重大火灾事故、不发生垮坝和水淹厂房事故、不发生有人员责任的一般及以上设备

损坏事故、不发生恶性误操作事故、不发生负同等责任及以上的重大交通事故、不发生一般及以上环境污染事故、不发生节能减排通报事件，坚决杜绝人身伤害事故和重大设备损坏事故。

- (2) 发电量 完成 112 亿千瓦时。
- (3) 供电煤耗 完成 323.57 克/千瓦时。
- (4) 热值差 完成 300 千焦/千克。
- (5) 综合厂用电率 完成 6.55%。
- (6) 电费回收率 完成 100%。

(二) 2013 年经营形势的判断和面临的经营压力

(1) 国内经济企稳复苏的基础还十分薄弱，外需疲软，内需乏力，社会用电量增长预测为 5%。同时取消火电企业电煤的重点合同，煤炭供需形势将发生重大转变，重点电煤价格放开，运力、煤价对火电企业的经营环境影响增大，需要公司进行认真的研究与及早的应对。

(2) 湖南省水电装机比重近半，火电为水电调峰备用，但缺乏水火电的调峰备用补偿机制，是导致湖南火电经营环境恶劣的重要原因，必须要有政府主导下的顶层改革才能破解。(湖南省的少煤、缺运力导致了火力发电一个怪圈：有电就缺煤，导致煤价飙升挤干发电边际利润，有煤就少电，利用小时大幅走低侵蚀煤价的下降效益)。

(3) 十年的电力改革，煤价连年的轮番上涨，煤电联动政策的不及时、不到位、乃至停滞造成了火电多年持续的巨额亏损，火电企业均处于破产及濒临破产境地，基本失去了造血功能，背负着陈重的历史包袱。

(4) 火电业务连年亏损导致公司负债率攀升，加之公司近年来的发展，新项目对资金的需求大，资金保障压力大，且在短期内难以解决。

(5) 2013 年公司也迎来了难得的机遇，一是占火电成本 2/3 的煤炭供需形势发生重大转变，库存增加，价格趋稳。二是经济的回稳必将带动用电的增长，推动火电企业产能的释放。三是火电企业近年的经营困难已被新一届政府与媒体所熟知，下一步的电价改革政策值得期待。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据证监会监管精神，为合理回报投资者，保持利润分配政策连续性和稳定性。公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于修订<公司章程>部分条款的议案》、《关于制定<现金分红管理制度>的议案》，但由于累计亏损严重，公司本年度不进行利润分配。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送	每 10 股派	每 10 股转	现金分红的	分红年度合并	占合并报表

	红股数(股)	息数(元) (含税)	增数(股)	数额(含税)	报表中归属于 上市公司股东 的净利润	中归属于上 市公司股东 的净利润的 比率(%)
2012年					69,500,639.71	
2011年					-195,314,820.93	
2010年					20,507,276.13	

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本报告期内，公司根据国家和省政府“十二五”环境保护规划的要求，投入约 1.1 亿元完成了金竹山发电公司 1 号机组烟气脱硝改造及配套的低氮燃烧器、空预器、引风机项目的改造，投入约 0.72 亿元完成了株洲发电公司 4 号机组烟气脱硝改造及配套的空预器、引风机项目的改造，使氮氧化物排放水平降到了 200mg/m³ 以下，大幅提高了氮氧化物减排能力。

公司下属的金竹山发电公司和株洲发电公司脱硫脱硝、除尘、废水等环保处理设施常年正常运行，未发生较大及以上的环境污染事件，火电机组的二氧化硫、氮氧化物、烟尘、废水实现了达标排放。公司和下属发电企业制订了环境污染事故应急预案。

公司 2012 年度完成了株洲发电公司 3 号机组脱硫旁路拆除，进一步提高脱硫设施的投运率，降低了二氧化硫。株洲发电公司成为省内首家拆除脱硫旁路火电厂。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司与陈海诚关于永州侨海投资开发有限公司股权纠纷仲裁的事项。	2012 年第三季度报告。
媒体报道《华银电力巨额亏损疑雾重重，收购黑金变“黑土”》。	2012.5.11 中证报、上证报《关于媒体报道的澄清公告》。
媒体报道《华银电力砸 200 亿到阳江建火电项目》。	2012.8.3 中证报、上证报《关于媒体报道的澄清公告》。
媒体报道先一科技的财务数据披露不一。	2012.8.16 中证报、上证报《关于媒体报道的澄清公告》。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
《关于公司 2012 年度燃煤销售日常关联交易的议案》	2012.5.11 中证报、上证报《大唐华银电力股份有限公司董事会 2012 年第 3 次会议决议公告暨 2011 年年度股东大会增加提案的补充通知》。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
《关于转让小火电关停容量指标的议案》	2012.12.12 中证报、上证报《关于转让小火电关停容量指标的公告》

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
《关于通过换股的方式参股湖南黑金时代股份有限公司的议案》	2012.4.26 中证报、上证报《关于通过换股的方式参股湖南黑金时代股份有限公司的关联交易公告》、2012.5.11 中证报、上证报《大唐华银电力股份有限公司董事会 2012 年第 3 次会议决议公告》

	暨 2011 年年度股东大会增加提案的补充通知》。
《关于开展广东雷州 2×1000MW "上大压小"发电工程项目前期工作的议案》	2012.8.11 中证报、上证报《大唐华银电力股份有限公司董事会 2012 年第五次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知》

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	中国大唐集团公司	见公司治理一栏。	2009 年	是	否	见公司治理一栏。	见公司治理一栏。

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	98
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	28.5

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均

未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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	237,263,477.00	33.34						237,263,477.00	33.34
1、国家持股									
2、国有法人持股	237,263,477.00	33.34						237,263,477.00	33.34
3、其他内资持股									
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、无限售条件流通股份	474,384,523.00	66.66						474,384,523.00	66.66
1、人民币普通股	474,384,523.00	66.66						474,384,523.00	66.66
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	711,648,000.00	100						711,648,000.00	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		102,398		年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数		96,572	
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	33.34	237,263,477		237,263,477		
长沙宏达科技 发展有限公司	其他	2.79	19,884,281				
湖南国际经济 技术合作煤炭 公司	其他	1.26	8,947,927				
东北证券股份 有限公司客户 信用交易担保 证券账户	其他	0.49	3,480,000				
李建东	境内 自然人	0.30	2,150,411				
赵秀贞	境内 自然人	0.29	2,085,255				
牛普增	境内 自然人	0.22	1,580,499				
伍旭明	境内 自然人	0.19	1,387,140				
罗小玲	境内 自然人	0.18	1,293,382				
杨春英	境内 自然人	0.18	1,267,811				
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				
长沙宏达科技发展有限公 司	19,884,281		人民币普通股				
湖南国际经济技术合作煤	8,947,927		人民币普通股				

炭公司		
东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,480,000	人民币普通股
李建东	2,150,411	人民币普通股
赵秀贞	2,085,255	人民币普通股
牛普增	1,580,499	人民币普通股
伍旭明	1,387,140	人民币普通股
罗小玲	1,293,382	人民币普通股
杨春英	1,267,811	人民币普通股
张子月	1,139,780	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东与其他股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人,公司未知除控股股东外,其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。	

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	中国大唐集团公司	237,263,477			暂未履行资产注入承诺,股份上市时间暂不知。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位:元 币种:人民币

名称	中国大唐集团公司
单位负责人或法定代表人	翟若愚
成立日期	2002年12月29日
组织机构代码	71093110-9
注册资本	15,400,000,000
主要经营业务	电力能源的开发、投资、建设、经营和管理;电力(热力)生产和销售;电力设备制造、设备检修与调试;电力技术开发、咨询;电力工程、电力环保、工程承包与咨询;新能源开发。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
王琳	董事长	男	52	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0				
金耀华	董事	男	53	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0				
傅国强	董事	男	49	2010年5月18日	2012年5月23日	0	0				
周新农	董事	男	44	2012年5月23日	2015年5月23日	0	0				
方庆海	董事	男	58	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0				
魏远	董事兼总经理	男	57	2012年5月23日	2015年5月23日	0	0				
罗赤橙	董事兼副总经理、董秘、财务负责人	男	50	2010年5月18日	2013年5月18日	674	674			41.85	
梁又姿	职工董事	女	55	2010年4月27日	2012年5月3日	0	0			退休	
罗建军	职工董事	男	46	2012年5月3日	2015年5月3日	0	0			32.75	
叶泽	独立董事	男	50	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0			5	
周绍文	独立董事	男	68	2011年5月16日	2014年5月16日	0	0			5	
张亚斌	独立董	男	47	2011年	2014年	0	0			5	

	事			5月16日	5月16日						
伍中信	独立董事	男	46	2011年5月16日	2014年5月16日	0	0			5	
王静远	监事会主席	男	58	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0				
石峰	监事	男	42	2010年5月18日	2013年5月18日	0	0				
刘建新	监事	男	58	2010年5月18日	2013年5月18日	8,494	8,494				
廖金华	监事	男	63	2010年12月30日	2013年12月30日	0	0				
钟伍叁	职工监事	男	59	2010年4月27日	2013年4月27日	0	0			41.97	
彭朝晖	职工监事	男	47	2010年12月7日	2013年12月7日	0	0			30	
王正桃	职工监事	男	50	2010年4月27日	2012年7月31日	0	0			32.25	
甘伏泉	职工监事	男	48	2012年7月31日	2015年7月31日	680	680			33	
俞东江	副总经理	男	54	2010年4月21日	2013年4月21日	0	0			41.99	
刘建龙	副总经理	男	50	2010年4月21日	2013年4月21日	0	0			41.9	
罗日平	副总经理	男	54	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0			42.02	
合计	/	/	/	/	/	9,848	9,848		/	357.73	

王琳：现任中国大唐集团公司副总经理、党组成员。

金耀华：历任中国大唐集团公司副总工程师、安全生产部主任，现任中国大唐集团公司副总经理、总工程师。

傅国强：历任中国大唐集团公司财务与产权管理部主任，现任大唐国际发电股份有限公司副总经理。

周新农：历任中国大唐集团公司财务与产权管理部副主任，现任中国大唐集团公司财务与产权管理部副主任（主持工作）。

方庆海：现任中国大唐集团公司计划与投融资部主任。

魏远：现任公司总经理、党组副书记。

罗赤橙：现任公司副总经理、董事会秘书、财务负责人、党组成员。

梁又姿：历任公司副总会计师，现已退休。

罗建军：历任公司财务部主任，现任公司副总会计师兼财务部主任。

叶泽：历任长沙理工大学经济与管理学院院长、校长助理，现任长沙理工大学副校长。

周绍文：历任湖南省人大常委会常委兼财政经济委员会副主任委员，现已退休。

张亚斌：历任湖南大学经济与贸易学院副院长，现任湖南大学经济与贸易学院院长、博导。

伍中信：现任湖南大学会计学院教授，湖南财政经济学院院长。

王静远：现任中国大唐集团公司监察局局长。

石峰：历任中国大唐集团公司审计部审计二处副处长，现任中国大唐集团公司审计部审计二处处长。

刘建新：现任湖南省银宏实业发展总公司总经理兼中国人民银行长沙中心后勤服务中心主任。

廖金华：历任建设银行湖南省分行纪委书记，桃江建信村镇银行董事长，现任长沙宏达科技发展有限公司董事长。

钟伍叁：现任公司工会主席、纪检组长。

彭朝晖：历任大唐先一科技有限公司副总经理，大唐节能科技有限公司副总经理，大唐耒阳火力发电厂副厂长，公司金竹山火力发电分公司副总经理，现任大唐华银株洲发电有限公司总经理。

王正桃：历任公司金竹山火力发电分公司副总经理，公司金竹山火力发电分公司总经理，现任公司矿业部主任。

甘伏泉：历任大唐湘潭发电有限责任公司副总经理兼总工程师，大唐湘潭发电有限责任公司副总经理，大唐耒阳发电厂党委书记，大唐华银金竹山火力发电分公司党委书记，现任大唐华银金竹山火力发电分公司总经理。

俞东江：现任公司副总经理、党组成员。

刘建龙：现任公司副总经理、党组成员。

罗日平：现任公司副总经理、党组成员。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王琳	中国大唐集团公司	副总经理		
金耀华	中国大唐集团公司	副总经理、总工程师		
傅国强	大唐国际发电股份有限公司	副总经理		
周新农	中国大唐集团公司	财务与产权管理部副主任(主持工作)		
方庆海	中国大唐集团公司	计划与投融资部主任		
魏远	中国大唐集团公司湖南分公司	总经理	2005年12月16日	
罗赤橙	中国大唐集团公司湖南分公司	副总经理	2005年12月16日	
王静远	中国大唐集团公司	监察局局长		
石峰	中国大唐集团公司	审计部审计二处处长		
刘建新	湖南省银宏实业发展总公司	总经理		

廖金华	长沙宏达科技发展有限公司	董事长		
钟伍叁	中国大唐集团公司湖南分公司	工会主席	2003年8月13日	
俞东江	中国大唐集团公司湖南分公司	副总经理	2005年12月16日	
刘建龙	中国大唐集团公司湖南分公司	副总经理	2005年12月16日	
罗日平	中国大唐集团公司湖南分公司	副总经理	2005年12月16日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
叶泽	长沙理工大学	副校长		
张亚斌	湖南大学经贸学院	院长		
伍中信	湖南财政经济学院	院长		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照《中国大唐集团公司二级企业负责人薪酬管理办法》、《中国大唐集团公司二级企业及负责人业绩考核办法（试行）》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周新农	董事	聘任	接任傅国强董事职务。
罗建军	职工董事	聘任	接任梁又姿职工董事职务。
甘伏泉	职工监事	聘任	接任王正桃职工监事职务。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,302
主要子公司在职员工的数量	2,607

在职员工的数量合计	4,909
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,185
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,287
管理人员	241
专业技术人员	1,186
服务人员	156
其他	1,039
合计	4,909
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	68
本科生	1,333
专科生	1,533
中专生及以下	1,975
合计	4,909

(二) 薪酬政策

按照《公司工资制度改革暂行方案》，公司实行以岗位薪点工资为主体的结构工资制度，结构工资由基本工资、辅助工资和奖励三个单元组成。

(三) 培训计划

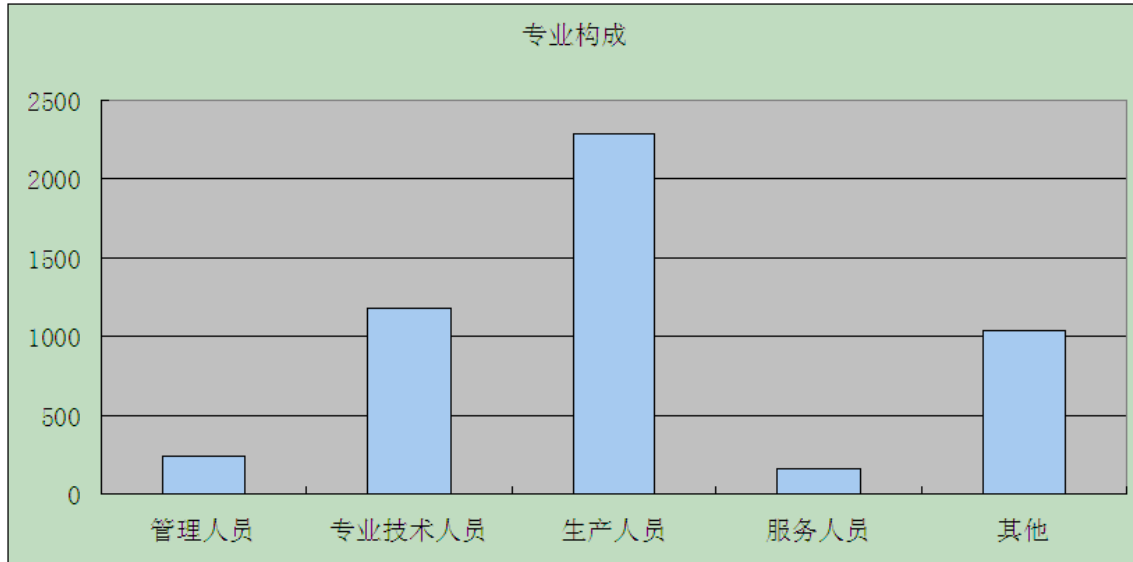
1.继续做好各类人才的培训。以岗位培训为重点，按照一般岗位普遍培训、骨干人员重点培训、紧缺岗位抓紧培训的原则，做好培训规划、组织管理和监督管理。继续抓好领导人员和后备干部培训、基层企业中层管理人员能力提升和新进大学生入职培训；以岗位规范为抓手，以现场培训为重点，大力开展针对性的技能培训，不断提高技能人员的基础训练和实际操作水平；督促做好攸县发电公司的生产准备人员培训；着力开展适应转岗和分流工作的培训，抓实生产一线能熟练掌握专门知识和技能、并能解决实际问题的技术、技能骨干人才的培养，为新项目落地提供人才支撑。

2.继续开展竞赛、调考工作。开发实施公司级技能竞赛，并有意识地引导、组织青年员工参学、参赛，加快提高年轻一代的实际操作水平。力争通过全员参与，层层选拔，全面提升员工实际操作水平。开展第3期集控值班员专业调考，以点带面，以考促训，促进员工不断巩固基础理论，提高专业技能水平。

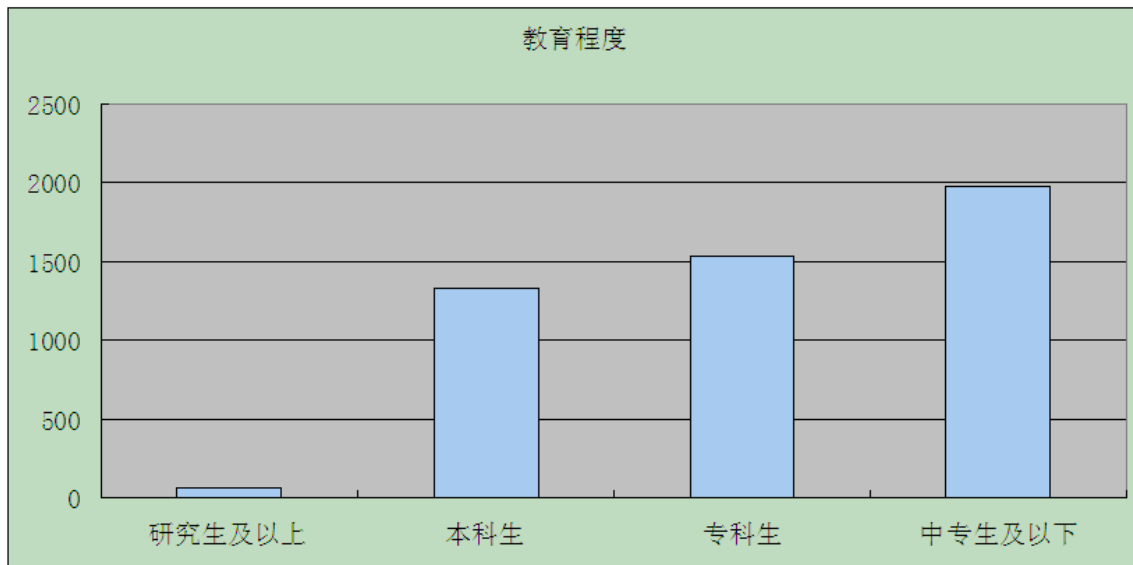
3.探索建立公司实体检修培训基地。针对当前检修人员手上功夫差、工作任务重、参训机会少的情况，结合近几年开展检修类技能竞赛积累的经验及设备条件，探索以分专业、分工种的方式，建设实体培训基地，集中技术精湛的培训力量，分期分批对检修人员进行脱产培训。

4.继续做好人才评价工作。认真做好年度专业技术资格评定和职业技能鉴定，严格评审标准，注重对各类人才申报结果数据的跟踪纠偏，及时解决存在的问题，加强申报过程中的考核，争取实现申报数据零失误、高通过。重视人才推优工作，遴选推荐年度国家、电力行业（央企）级专家人选。继续推行持证上岗标准，特别是在新建公司全面落实持证上岗要求，提高持证上岗率。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司与中国大唐集团公司湖南分公司存在一套人马两块牌子的情况。控股股东中国大唐集团公司(以下简称集团公司)计划在相关股东会议通过公司股权分置改革方案后三年内,逐步实施其在湘电力资产整合计划。集团公司将积极促成其在湘的优质电力资产逐步注入公司,减少公司与集团公司之间的同业竞争。通过资产整合,增加公司收入与利润,提高公司的业绩水平。股改以来,公司一直关注相关拟注入资产的经营状况和证券市场变化情况,积极与集团公司沟通,寻找上述资产注入时机,研究资产整合方案。但近年受煤价大幅上涨等多种不利因素影响,火电企业经营环境十分恶劣,拟注入火电资产亦亏损严重,不具备注入条件。公司仍在积极研究,认真准备,待经营环境改善,火电资产恢复盈利能力后继续推进资产整合工作。

为防控内幕交易,根据上交所《关于做好上市公司内幕信息知情人档案报送工作的通知》(上证公函【2011】1501号)、中国证券监督管理委员会湖南监管局《关于做好上市公司内幕知情人登记管理有关工作的通知》(湘证监公司字【2011】87号),公司董事会2011年第七次会议审议通过了《公司内幕信息内部报告制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》。通过上述制度,公司明确了内幕信息的范围、内幕信息报告义务人的范围及职责、内幕信息报告程序、内幕信息知情人范围、内幕信息登记的工作程序及职责等。这样从信息的报告、编制、传递、审核、再到公告的内部流转中,公司每一步骤严格控制知情人范围,强化有关人员保密责任意识,确保信息不提前外泄,同时积极督促高管人员勤勉尽责,严格按照制度工作,加强自律,遵守信息保密规定,杜绝违规买卖股票等内幕交易违法违规行为。

根据上述制度,公司围绕着年报审计,按步骤分批将内幕信息知情人登记在案,公司将董事、监事、高管的身份证号码和帐户上报上交所,年报披露之后,公司汇总内幕信息知情人登记资料,统一上传上交所备查,配合监管部门监督相关人员买卖公司股票的情况。公司利用召开"三会"期间,宣讲相关规章制度,提醒公司董事、监事、高管在公司进行资产重组、重大投资,定期报告、业绩预告等敏感时间,不得违规买卖公司股票。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司2011年年度股东大会	2012年5月23日	1.《2011年公司董事会工作报告》; 2.《2011年公司监事会工作报告》; 3.《2011年公司财务决算报告》; 4.《2012年公司财务预算方案》; 5.《关于公司2011年度利润分配及公积金转增股本的议案》; 6.《关于公司续	全部通过	www.sse.com.cn	2012年5月24日

		<p>聘天职国际会计师事务所所有 限公司及支付 2011 年度审计 费的议案》； 7. 《公司 2011 年年度报告》 及摘要； 8.《关于 对公司领导 班子进行年度 考核的议案》； 9.《关于更换 和续聘公司董 事的议案》； 10.《关于公司 全资子公司湖 南大唐先一科 技有限公司对 其全资子公司 提供担保的议 案》； 11.《关 于投资建设大 唐华银南山风 电 场 二 期 (49.5MW)项 目的议案》； 12.《关于投资 设立大唐华银 怀化石煤资源 开发有限公司 的议案》； 13. 《关于公司 2012 年度燃煤 销售日常关联 交易的议案》； 14.《关于通过 换股的方式参 股湖南黑金时 代股份有限公 司的议案》。</p>			
公司 2012 年 第 1 次临时股 东大会	2012 年 8 月 28 日	<p>1.《关于修订< 公司章程>部 分条款的议 案》； 2.《关于 制定<现金分 红管理制度> 的议案》。</p>	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 8 月 29 日

公司 2012 年第 2 次临时股东大会	2012 年 12 月 28 日	1.《关于聘任 2012 年度内部控制审计机构的议案》；2.《关于转让小火电关停容量指标的议案》。	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 12 月 29 日
----------------------	------------------	---	------	----------------	------------------

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王琳	否	7	0	6	1	0	否	0
金耀华	否	7	0	6	1	0	否	0
周新农	否	4	0	4	0	0	否	0
方庆海	否	7	1	6	0	0	否	0
魏远	否	7	0	6	1	0	否	3
罗赤橙	否	7	1	5	1	0	否	3
罗建军	否	5	0	4	1	0	否	3
叶泽	是	7	1	6	0	0	否	2
周绍文	是	7	1	6	0	0	否	2
张亚斌	是	7	1	6	0	0	否	1
伍中信	是	7	0	6	1	0	否	1

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

在公司董事会战略委员会 2012 年第 2 次会议审议《关于对公司部分控股子公司进行重组以整合洁净煤业务的议案》时，周绍文委员认为重组目的不明，效果不佳。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

在机构与人员方面，公司与中国大唐集团湖南分公司实行两块牌子一套人马。但湖南分公司职能仅仅是负责中国大唐集团在湘电厂与地方政府有关部门和地方电网公司的工作协调。湖南分公司并无对中国大唐集团在湘电厂的人事任免权和资产处置权。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划见“公司治理的情况”。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会及其下设薪酬与考核委员会负责公司高级管理人员的考评，分基本指标、分类指标、限制指标三类指标进行业绩考核管理。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司内部控制情况：根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合大唐华银电力股份有限公司（以下简称公司）《内部控制管理办法》的相关规定，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司对截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。自我评价结果如下：

公司董事会根据基本规范、评价指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持了一致。

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，公司报告期内共发现内部控制缺陷 39 个，均属于一般缺陷。2012 年，公司未发现重大缺陷和重要缺陷，针对报告期内发现的内部控制缺陷，公司按照责任主体，组织各部门、各单位全部进行了整改。

内部控制评价结论：报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷。

2013 年，随着公司内部控制管理平台的建设完成，公司将大力开展全员培训，使广大员工能够熟练运用内控管理平台。以内控管理平台为载体，对内控框架进行持续优化，促进各级事项、流程设计科学、有效。进一步规范内部控制的自我评估工作，并根据公司《内部控制考核办法》，结合内部控制自我评估情况，在对各部门年度内控管理工作进行综合评价的基础上，适时开展内控考核，以促进公司内控体系的不断优化。

未来期间，公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

按照《企业内部控制审计指引》、《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》及中国证监会、上交所的具体要求，2012 年 11 月，公司委托天职国际会计师事务所（以下简称“天职所”）对公司 2012 年的内部控制情况进行了现场审计。天职所出具了带强调事项无保留意见的审计报告，报告主要内容如下：

审计意见：天职所认为，公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

强调事项：天职所提醒内部控制审计报告使用者关注，公司与大唐集团公司湖南分公司一套人马两块牌子，与控股股东在人员、机构方面未实现相互独立。由于公司和中国大唐集团公司湖南分公司存在业务同质性，公司控制环境存在缺陷。

整改情况：股改以来，公司一直关注相关拟注入资产的经营状况和证券市场变化情况，积极与中国大唐集团公司沟通，寻找资产注入时机，研究资产整合方案。但近年受煤价大幅上涨等多种不利因素影响，火电企业经营环境十分恶劣，拟注入火电资产亦亏损严重，不具备注入条件。此时如果公司与中国大唐集团公司湖南分公司实行五分开管理，势必会造成同一区域的同业竞争，而公司的主力火电企业在湖南发电市场竞争中并不具备优势。金竹山火力发电分公司地处湘中地区，交通不便，本地煤无法满足发电需求，外省煤调运成本高、难度大。株洲发电公司机组容量较小，又是城市电厂，环保压力大，在电网调度中处于劣势。公司与中国大唐集团公司湖南分公司统一管理，通过煤炭采购、电力调度等方面的统筹规划，有利于消减公司火电企业在发电市场竞争中的劣势，稳定公司火电企业的经营局面。目前，公司仍在积极研究，认真准备，待经营环境改善，火电资产恢复盈利能力后继续推进资产整合工作。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

经公司董事会 2007 年第一次会议审议通过，公司设立《公司信息披露事务管理制度》，就年报信息与一般信息披露的责任追究一并规定于其中：

第三十五条 公司出现信息披露违规行为被中国证监会依照《上市公司信息披露管理办法》采取监管措施、或被上交所依据上市规则通报批评或公开谴责的，公司董事会应当及时组织对信息管理制度及其实施情况的检查，采取相应的更正措施。

公司应当对有关责任人及时进行内部处分，对该工作人员可以给予警告、严重警告、记过、记大过的处分，并且可追究其法律责任和提出赔偿要求。董事会将有关处理结果在 5 个工作日内报上交所备案。

第三十六条 公司的股东、实际控制人、公司董事、监事、高管，违反《上市公司信息披露管理办法》的，中国证监会可以采取以下监管措施：

- （一）责令改正；
- （二）监管谈话；
- （三）出具警示函；
- （四）将其违法违规、不履行公开承诺等情况记入诚信档案并公布；
- （五）认定为不适当人选；
- （六）依法可以采取的其他监管措施。

报告期内无重大会计差错更正情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘宇科、李明、康代安审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

天职湘 SJ[2013]365 号

大唐华银电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大唐华银电力股份有限公司（以下简称“华银电力公司”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2012 年度的合并利润表及利润表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表和合并现金流量表及现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华银电力公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华银电力公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
中国注册会计师：刘宇科、李明、康代安
长沙市车站北路 459 号
二〇一三年三月二十八日

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：大唐华银电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	附注七.1	367,625,296.45	478,754,212.24
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	附注七.2	66,623,174.59	282,590,649.66
应收账款	附注七.3	1,359,135,133.41	975,463,091.66
预付款项	附注七.5	439,778,755.36	839,453,236.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注七.4	686,292,044.44	778,566,803.44
买入返售金融资产			
存货	附注七.6	1,062,005,176.29	582,410,756.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注七.7	634,109.32	
流动资产合计		3,982,093,689.86	3,937,238,749.85
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	附注七.8		42,690,805.38
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七.10	429,593,943.55	411,105,526.18
投资性房地产	附注七.11	10,197,332.20	10,555,084.60
固定资产	附注七.12	8,081,832,918.66	7,357,395,363.06
在建工程	附注七.13	2,385,961,197.66	2,271,902,045.13
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注七.14	1,197,228,395.37	914,281,984.89
开发支出		12,509,434.35	9,157,961.62
商誉	附注七.15	1,921,210.39	1,921,210.39
长期待摊费用	附注七.16	19,435,686.27	36,877,167.56
递延所得税资产	附注七.17	30,330,751.45	34,105,467.68
其他非流动资产	附注七.19	156,685,377.31	71,255,675.74
非流动资产合计		12,325,696,247.21	11,161,248,292.23
资产总计		16,307,789,937.07	15,098,487,042.08
流动负债：			
短期借款	附注七.20	1,855,000,000.00	880,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	附注七.21	824,990,000.00	300,000,000.00
应付账款	附注七.22	1,251,703,461.23	1,383,931,616.51

预收款项	附注七.23	286,335,693.21	438,997,181.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注七.24	50,336,128.46	70,267,846.02
应交税费	附注七.25	-84,501,048.78	-52,966,268.32
应付利息			
应付股利	附注七.26	13,006,272.77	14,006,272.77
其他应付款	附注七.27	676,684,155.65	531,595,038.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	附注七.28	1,783,684,685.11	1,177,905,334.28
其他流动负债			
流动负债合计		6,657,239,347.65	4,743,737,021.13
非流动负债：			
长期借款	附注七.29	6,845,472,000.00	7,893,256,500.00
应付债券			
长期应付款	附注七.30	714,531,950.95	667,476,353.56
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	附注七.17	98,937,719.11	111,471,050.75
其他非流动负债	附注七.31	104,734,078.64	87,091,736.47
非流动负债合计		7,763,675,748.70	8,759,295,640.78
负债合计		14,420,915,096.35	13,503,032,661.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七.32	711,648,000.00	711,648,000.00
资本公积	附注七.34	1,759,605,270.29	1,786,261,495.77
减：库存股			
专项储备	附注七.33		2,617,899.06
盈余公积	附注七.35	138,167,133.91	138,167,133.91
一般风险准备			
未分配利润	附注七.36	-1,236,538,256.44	-1,306,038,896.15
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,372,882,147.76	1,332,655,632.59
少数股东权益		513,992,692.96	262,798,747.58
所有者权益合计		1,886,874,840.72	1,595,454,380.17
负债和所有者权益总计		16,307,789,937.07	15,098,487,042.08

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

母公司资产负债表

2012年12月31日

编制单位:大唐华银电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		219,557,019.01	391,481,310.03
交易性金融资产			
应收票据		43,391,468.14	172,919,149.66
应收账款	附注十三.1	1,184,095,982.96	769,618,909.88
预付款项		24,885,140.69	232,930,330.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	附注十三.2	6,025,948,850.91	4,729,803,760.53
存货		328,162,255.40	80,988,604.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,826,040,717.11	6,377,742,065.39
非流动资产:			
可供出售金融资产			42,690,805.38
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十三.3	2,371,806,280.55	2,012,610,816.57
投资性房地产			
固定资产		4,868,801,632.08	5,253,772,255.78
在建工程		96,090,206.14	24,282,390.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		388,895,203.93	267,974,506.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,979,028.64	26,297,661.38
其他非流动资产		156,685,377.31	71,255,675.74
非流动资产合计		7,905,257,728.65	7,698,884,111.47
资产总计		15,731,298,445.76	14,076,626,176.86
流动负债:			
短期借款		1,855,000,000.00	790,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		824,990,000.00	300,000,000.00
应付账款		518,218,246.89	363,529,396.03
预收款项			
应付职工薪酬		24,484,469.25	44,066,771.98
应交税费		-46,711,918.61	-31,256,836.79
应付利息			

应付股利		12,739,132.77	12,739,132.77
其他应付款		1,648,804,756.71	1,328,369,673.12
一年内到期的非流动负债		1,749,784,685.11	1,177,905,334.28
其他流动负债			
流动负债合计		6,587,309,372.12	3,985,353,471.39
非流动负债:			
长期借款		6,619,372,000.00	7,633,256,500.00
应付债券			
长期应付款		714,531,950.95	667,476,353.56
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			7,404,372.68
其他非流动负债		63,647,222.21	58,793,888.88
非流动负债合计		7,397,551,173.16	8,366,931,115.12
负债合计		13,984,860,545.28	12,352,284,586.51
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		711,648,000.00	711,648,000.00
资本公积		1,720,978,773.13	1,747,635,052.00
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		111,303,656.17	111,303,656.17
一般风险准备			
未分配利润		-797,492,528.82	-846,245,117.82
所有者权益(或股东权益)合计		1,746,437,900.48	1,724,341,590.35
负债和所有者权益(或股东权益)总计		15,731,298,445.76	14,076,626,176.86

法定代表人:王琳

主管会计工作负责人:罗赤橙

会计机构负责人:罗建军

合并利润表
2012年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,095,294,077.79	9,837,010,731.52
其中:营业收入	附注七.37	8,095,294,077.79	9,837,010,731.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,063,924,074.66	10,204,086,805.64
其中:营业成本	附注七.37	7,198,849,736.48	9,338,252,217.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	附注七.38	73,085,597.26	73,170,907.42
销售费用	附注七.39	42,256,455.17	62,899,048.39
管理费用	附注七.40	141,327,466.72	146,523,773.75
财务费用	附注七.41	600,663,027.04	566,418,313.81
资产减值损失		7,741,791.99	16,822,545.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	附注七.42	54,023,228.22	166,579,994.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,011,582.63	-22,521,916.21
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		85,393,231.35	-200,496,079.33
加：营业外收入	附注七.44	35,883,035.47	68,067,303.28
减：营业外支出	附注七.45	2,613,829.61	29,700,387.22
其中：非流动资产处置损失			28,139,978
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		118,662,437.21	-162,129,163.27
减：所得税费用	附注七.46	26,296,552.14	26,347,201.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		92,365,885.07	-188,476,365.09
归属于母公司所有者的净利润		69,500,639.71	-195,314,820.93
少数股东损益		22,865,245.36	6,838,455.84
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	附注七.47	0.10	-0.27
（二）稀释每股收益	附注七.47	0.10	-0.27
七、其他综合收益	附注七.48	-26,656,225.48	-4,477,849.71
八、综合收益总额		65,709,659.59	-192,954,214.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,844,414.23	-199,792,670.64
归属于少数股东的综合收益总额		22,865,245.36	6,838,455.84

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

母公司利润表
2012年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十三.4	3,146,563,804.58	3,399,112,020.10
减：营业成本	附注十三.4	2,567,033,523.20	3,114,916,106.96
营业税金及附加		38,308,717.21	40,271,149.85

销售费用			
管理费用		54,478,039.34	68,429,634.64
财务费用		494,257,970.31	484,120,526.93
资产减值损失		4,150,516.01	1,155,393.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十三.5	54,023,228.22	155,041,947.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,011,582.63	-22,521,916.21
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		42,358,266.73	-154,738,844.29
加：营业外收入		8,832,666.67	29,470,102.73
减：营业外支出		2,138,672.57	28,507,309.03
其中：非流动资产处置损失			28,139,978
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		49,052,260.83	-153,776,050.59
减：所得税费用		299,671.83	6,269,107.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		48,752,589.00	-160,045,158.02
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		-26,656,225.48	-4,477,849.71
七、综合收益总额		22,096,363.52	-164,523,007.73

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

合并现金流量表

2012年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		8,987,029,888.58	11,491,582,780.17
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,374,766.12	3,732,617.69
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、49(1)	183,068,344.73	140,503,429.07
经营活动现金流入小计		9,173,472,999.43	11,635,818,826.93
购买商品、接受劳务支付的现金		6,987,906,178.02	9,988,570,836.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		389,391,779.03	341,485,914.97
支付的各项税费		372,334,056.15	342,213,232.38
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、49(2)	161,138,205.97	64,577,171.50
经营活动现金流出小计		7,910,770,219.17	10,736,847,155.04
经营活动产生的现金流量净额		1,262,702,780.26	898,971,671.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		56,354,100.93	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,329,878.05	5,173,734.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,000,000.00	146,836,293.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			39,999,500.28
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、49(3)	29,820,000.00	26,860,289.80
投资活动现金流入小计		209,503,978.98	219,869,818.11
购建固定资产、无形		1,728,067,323.65	1,205,489,105.84

资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		22,500,000.00	35,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,750,567,323.65	1,240,489,105.84
投资活动产生的现金流量净额		-1,541,063,344.67	-1,020,619,287.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		228,328,700.02	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		228,328,700.02	
取得借款收到的现金		3,372,798,333.00	2,321,040,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注七.49(4)	500,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,101,127,033.02	2,321,040,000.00
偿还债务支付的现金		2,972,682,833.00	1,585,814,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		648,979,638.64	550,090,350.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七、49(5)	380,626,773.72	252,653,438.21
筹资活动现金流出小计		4,002,289,245.36	2,388,558,288.97
筹资活动产生的现金流量净额		98,837,787.66	-67,518,288.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-179,522,776.75	-189,165,904.81
加：期初现金及现金等价物余额		437,209,273.20	626,375,178.01
六、期末现金及现金等价物余额		257,686,496.45	437,209,273.20

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

母公司现金流量表

2012年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,278,641,602.12	3,671,715,071.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		297,958,616.90	310,522,270.85
经营活动现金流入小计		3,576,600,219.02	3,982,237,342.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,748,837,448.92	2,787,435,679.81
支付给职工以及为职工支付的现金		209,112,729.46	172,532,067.09
支付的各项税费		132,984,519.96	107,647,620.72
支付其他与经营活动有关的现金		100,524,991.10	12,575,901.89
经营活动现金流出小计		2,191,459,689.44	3,080,191,269.51
经营活动产生的现金流量净额		1,385,140,529.58	902,046,072.87
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		56,354,100.93	39,710,254.19
取得投资收益收到的现金		13,329,878.05	5,173,734.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,000,000.00	97,842,316.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,420,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计		189,103,978.98	152,726,305.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,686,211,070.40	1,181,031,188.12
投资支付的现金		320,404,700.00	39,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出		2,006,615,770.40	1,220,131,188.12

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-1,817,511,791.42	-1,067,404,882.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,243,000,000.00	2,231,040,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,743,000,000.00	2,231,040,000.00
偿还债务支付的现金		2,752,884,500.00	1,555,814,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		417,719,755.46	412,031,733.96
支付其他与筹资活动有关的现金		380,626,773.72	252,653,438.21
筹资活动现金流出小计		3,551,231,029.18	2,220,499,672.17
筹资活动产生的现金流量净额		191,768,970.82	10,540,327.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-240,602,291.02	-154,818,482.03
加：期初现金及现金等价物余额		351,481,310.03	506,299,792.06
六、期末现金及现金等价物余额		110,879,019.01	351,481,310.03

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

合并所有者权益变动表

2012年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	711,648,000.00	1,786,261,495.77		2,617,899.06	138,167,133.91		-1,306,038,896.15		262,798,747.58	1,595,454,380.17
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	711,648,000.00	1,786,261,495.77		2,617,899.06	138,167,133.91	-1,306,038,896.15		262,798,747.58	1,595,454,380.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-26,656,225.48		-2,617,899.06		69,500,639.71		251,193,945.38	291,420,460.55
（一）净利润						69,500,639.71		22,865,245.36	92,365,885.07
（二）其他综合收益		-26,656,225.48							-26,656,225.48
上述（一）和（二）小计		-26,656,225.48				69,500,639.71		22,865,245.36	65,709,659.59
（三）所有者投入和减少资本								228,328,700.02	228,328,700.02
1. 所有者投入资本								228,328,700.02	228,328,700.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				-2,617,899.06					-2,617,899.06	
1. 本期提取				3,133,800.00					3,133,800.00	
2. 本期使用				5,751,699.06					5,751,699.06	
(七) 其他										
四、本期末余额	711,648,000.00	1,759,605,270.29			138,167,133.91		-1,236,538,256.44		513,992,692.96	1,886,874,840.72

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	711,648,000.00	1,789,606,332.60			138,167,133.91		-1,110,724,075.22		281,153,280.05	1,809,850,671.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	711,648,000.00	1,789,606,332.60			138,167,133.91		-1,110,724,075.22		281,153,280.05	1,809,850,671.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,344,836.83		2,617,899.06			-195,314,820.93		-18,354,532.47	-214,396,291.17
(一) 净利润							-195,314,820.93		6,838,455.84	-188,476,365.09
(二) 其他综合收益		-4,477,849.71								-4,477,849.71
上述(一)和(二)小计		-4,477,849.71					-195,314,820.93		6,838,455.84	-192,954,214.80
(三) 所有者投入和减少资本		1,133,012.88							-25,192,988.31	-24,059,975.43
1. 所有者投入资本		4,600,000							-22,033,012.88	-17,433,012.88

2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-3,466,987.12						-3,159,975.43	-6,626,962.55
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备			2,617,899.06						2,617,899.06
1. 本期提取			6,599,299.26						6,599,299.26
2. 本期使用			3,981,400.20						3,981,400.20
(七) 其他									
四、本期期末余额	711,648,000.00	1,786,261,495.77	2,617,899.06	138,167,133.91		-1,306,038,896.15		262,798,747.58	1,595,454,380.17

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

母公司所有者权益变动表

2012年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末	711,648,000.00	1,747,635,052.00			111,303,656.17		-846,245,117.82	1,724,341,590.35

余额							
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	711,648,000.00	1,747,635,052.00			111,303,656.17	-846,245,117.82	1,724,341,590.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-26,656,278.87				48,752,589.00	22,096,310.13
（一）净利润						48,752,589.00	48,752,589.00
（二）其他综合收益		-26,656,225.48					-26,656,225.48
上述（一）和（二）小计		-26,656,225.48				48,752,589.00	22,096,363.52
（三）所有者投入和减少资本		-53.39					-53.39
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		-53.39					-53.39
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	711,648,000.00	1,720,978,773.13			111,303,656.17	-797,492,528.82	1,746,437,900.48

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	711,648,000.00	1,752,112,901.71			111,303,656.17		-686,199,959.80	1,888,864,598.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	711,648,000.00	1,752,112,901.71			111,303,656.17		-686,199,959.80	1,888,864,598.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,477,849.71					-160,045,158.02	-164,523,007.73
(一)净利润							-160,045,158.02	-160,045,158.02
(二)其他综合收益		-4,477,849.71						-4,477,849.71
上述(一)和(二)小计		-4,477,849.71					-160,045,158.02	-164,523,007.73
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥								

补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	711,648,000.00	1,747,635,052.00			111,303,656.17		-846,245,117.82	1,724,341,590.35

法定代表人：王琳

主管会计工作负责人：罗赤橙

会计机构负责人：罗建军

三、公司基本情况

1、历史沿革

大唐华银电力股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名湖南华银电力股份有限公司，1993年1月16日经湖南省体改委湘体改字（1993）10号文件批准，由湖南省电力公司、工行湖南省信托投资公司、湖南华天实业集团公司、中国湖南国际经济技术合作煤炭公司、建行湖南省信托投资公司、湖南省华夏房地产开发公司6家法人共同发起，于1993年3月22日正式成立。

1996年8月经中国证监会证监发审字（1996）151号文批准，向社会公开发行社会公众股4,800万股；经上海证券交易所上证上（1996）70号文审核同意，于1996年9月5日在上交所上市交易。公司总股份为19,200万元。

1997年4月30日经湖南省证监委湘证监字（1997）第115号文件同意，以总股本19,200万股为基数向全体股东以10:6的比例送红股和10:4的比例由资本公积金转增股本，送转共计19,200万股，公司总股份增至38,400万股。

1999年8月，经湖南省证监委湘证监字[1999]17号文批准，并经中国证监会证监公司字[1999]67号文复审同意，以1998年末总股本38,400万股为基数向全体股东按10:4的比例配售新股，每股配股价8.80元。配售股后，公司总股份增至53,760万股。

1999年10月，以总股份53,760万股为基数，对全体股东每10股用资本公积转增2股，实施转增后公司总股本增至64,512万股。

2001年，经中国证券监督管理委员会证监公司字（2001）92号文核准，公司实施配股。配股股权登记日为2001年12月10日，以2000年末的股本64,512万股为基数，配股比例为每10股配3股，配股价为每股7.00元。共计增加流通股份6,652.8万股，配股后公司总股份增至71,164.8万股。2002年2月1日变更工商登记，注册号为4300001000064，注册资本71,164.8万元。

2005年5月根据国务院国有资产监督管理委员会《关于广西桂冠电力股份有限公司和湖南省华银电力股份有限公司国有持股主体变更有关问题的批复》（国资产权[2005]172号），公司30,985.5万股国家股（占公司总股本的43.54%）由湖南省电力公司行政划转中国大唐集团公司持有。至此中国大唐集团公司成为本公司的实际控制人。

2006年公司进行股权分置改革，公司非流通股股东为获得所持公司非流通股上市流通权向公司流通股股东执行对价安排的基本情况为：由公司全体非流通股股东向方案实施股权登记日（2006年7月14日）在册的流通股股东支付股票100,416,496股，中国大唐集团公司向全体流通股股东支付现金9,764,831元人民币，流通股股东每持有10股将获得3.48320股股票和0.34元现金。至此，本公司无限售条件流通股合计388,704,496股，有限售条件流通股合计322,943,504股，其中：中国大唐集团公司持有限售条件流通股237,263,477股，可上市流通时间为2009年7月18日；其他非流通股股东持有限售条件流通股合计85,680,027股，可上市流通时间为2007年7月18日。

2007年7月18日，公司有限售条件流通股85,680,027股获准流通。中国大唐集团公司持

有限售条件流通股 237,263,477 股待股改承诺兑现后可以解禁。目前，公司总股份 711,648,000 股，其中流通股 474,384,523 股，有限售条件流通股 237,236,477 股。

2、企业注册地、组织形式和总部地址

本公司住所及注册地：湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号；企业法人营业执照注册号：4300001000064；公司组织形式：股份有限公司；公司总部为公司注册地。

3、母公司以及最终控制方的名称

中国大唐集团公司。

4、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报表经公司董事会于 2013 年 3 月 28 日批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法：

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

①外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

②外币财务报表的折算

境外经营实体的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，股东权益中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。境外经营实体的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生期间的平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移的终止确认条件：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。上述分类一经确定，不会随意变更。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额不固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融

资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。其公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或被认定发生减值，在此之前确认在资本公积的累计利得或损失转入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（5）金融资产减值

本公司于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、对金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项，具体如下：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的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）现值的差额确定，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对可供出售金融资产，如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确

认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益，可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产，保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额 500 万元以上（含 500 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

(十一) 存货：**1、 存货的分类**

本公司的存货分为原材料、燃料、在产品、库存商品、其他。

2、 发出存货的计价方法

先进先出法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

存货可变现净值的确定：以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：**1、 投资成本确定**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。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。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发生的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以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时，则以投入股权的公允价值作

为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

2、 后续计量及损益确认方法

A、 长期股权投资的成本法核算

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

B、 长期股权投资的权益法核算

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。

C、 长期股权投资权益法核算与成本法核算的转换

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算。

本公司对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算。

D、 长期股权投资的处置

本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入投资收益。对采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其它变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入投资收益。

E、 长期股权投资的减值

对子公司及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按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，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按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，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率 及年折旧（摊销）率列示如下：

项 目	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋、建筑物	20-45	0-10	2-4.5

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核

并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-45	3	3.88-2.16
机器设备	8-18	0-3	12.5-5.39
运输设备	6-8	3	16.17-12.13

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

4、 其他说明

闲置固定资产

当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司将列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

(十五) 在建工程：

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

本公司的在建工程按各项工程实际发生金额核算，在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用符合资本化条件的计入工程成本。在建工程达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并计提折旧，待办理了竣工决算手续后按工程实际成本对估价固定资产原值进行调整，不需要调整原已计提的折旧额。本公司在期末对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（详见本附注“四、16.非金融长期资产减值的核算”）。

(十六) 借款费用：

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者

可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

- 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（包括折价或者溢价的摊销）资本化金额按照下列步骤和方法计算：

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余额确定。

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，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以资本化的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、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应当确认为费用，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可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、矿业权、电脑软件等，以成本计量。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在

非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(3) 无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视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。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

(4) 研究开发支出

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式。
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用：

长期待摊费用指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的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(十九) 预计负债：

因退休员工福利责任形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(二十) 收入:

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

A.发电企业收入的确认

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

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

B.非电企业销售收入的确认

(1) 销售商品的收入,应当在同时满足下列条件时,才能予以确认:

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

C.提供劳务收入,按以下方法确认:

1) 企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工程度按已经发生的劳务成本占估计劳务总成本比例确定。

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

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

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

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

利息收入金额应按他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算;

使用费收入金额应按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

E.建造合同

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

建造承包商建造工程合同收入及费用应按以下原则确认和计量:

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

2) 建造合同的结果不能可靠地估计,应当分别下列情况处理:

- ①合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;
- ②合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。
- 3) 合同预计总成本将超过合同预计总收入,应当将预计损失确认为当期费用。

(二十一) 政府补助:

政府补助为本公司从政府无偿取得货币性资产,包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足政府补助所附条件,且能够收到时,予以确认。政府补助按照收到或应收的金额计量。

与资产相关的政府补助,确认为其他非流动负债--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。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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为其他非流动负债--递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

（1）递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

（2）本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

(二十三) 经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁

在形成融资租赁的售后租回交易方式下，按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

(二十四) 持有待售资产：

同时满足以下条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产做出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。持有待售的非流动资产按账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示于其他流动资产，相关非流动负债列示于其他流动负债。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、17%
营业税		3%、5%
城市维护建设税		5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

(二) 税收优惠及批文

本公司及子公司报告期内适用的主要税种税收优惠及批文如下：

1. 企业所得税

本公司子公司湖南大唐先一科技有限公司及其下属子公司湖南大唐节能科技有限公司，经湖南省高新技术企业认定管理领导小组办公室湘高企办字[2010]18号文件，认定为高新技术企业，享受15%的所得税优惠税率。

湖南大唐先一科技有限公司下属子公司湖南大唐先一能源管理有限公司根据国家发改委、财政部、中国人民银行和税务总局联合下发的《关于加快推行合同能源管理促进节能服务产业发展的意见》，实施合同能源管理项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，其他非节能服务项目所得税税率为25%，本年适用免征企业所得税。

湖南大唐先一科技有限公司下属子公司北京大唐先兴软件技术有限公司根据财税[2008]1号文件发布的软件企业所得税优惠政策，属于新办软件生产企业，自获利年度实行“两免三减半”的定期减免优惠，本年度系获利第五年度，企业所得税减半征收，适用企业所得税率为12.5%。本公司下属子公司大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司根据《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]46号)规定，于2008年1月1日后经批准的公共基础设施项目，其投资经营的所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。其风电项目属于公共基础设施项目，享受该税收优惠政策，从2012年1月1日至2014年12月31日免交企业所得税，从2015年1月1日至2017年12月31日减半征收企业所得税。

本公司下属子公司大唐华银湘潭环保发电有限责任公司从事符合条件的环境保护、节能节水项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起“三免三减半”，2009年-2011年免征所得税，2012年-2014年减半按12.5%征收所得税。

2. 增值税

本公司红壁岩水力发电分公司、大唐华银张家界水电有限公司贺龙电厂根据财税【2009】9号文件《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》，采用简易办法征收，执行6%增值税税率，进项税不得抵扣；大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司、大唐华银城步新能源开发有限责任公司根据财税【2008】156号文件《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》，利用风力生产的电力实行即征即退50%的政策；其他单位应税收入按17%的税率计算销项税，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

大唐华银湘潭环保发电有限责任公司按应税增值税营业收入的 17% 计缴增值税，依据《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 号文规定，本公司缴纳的增值税即征即退。

(三) 其他说明

1. 营业税

本公司下属子公司湖南大唐华银地产有限公司按房地产销售收入、物业出租收入 5% 缴纳营业税；按工程结算收入的 3% 缴纳营业税。

2. 城市维护建设税

大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限公司、大唐华银攸县能源有限公司、大唐华银城步新能源开发有限责任公司、湖南大唐节能科技有限公司按流转税的 5% 计缴；其他单位按实际缴纳的流转税额的 7% 计缴。

3. 教育费附加及地方教育费附加

本公司及下属子公司按实际缴纳的流转税额的 3% 和 2% 分别计缴教育费附加及地方教育费附加。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
株洲华银火力发电有限公司	全资子公司	株洲天元泰山路 47 号	火力发电	55,000.00	电力生产、销售、设备安装、检修、综合利用等	55,000.00	100.00	100.00	是	
湖南张家界水电开发有限责任公司	控股子公司	张家界市舞紫路 29 号	水电	10,000.00	水力发电厂建设、生产、经营、旅游开发	7,842.12	65.00	65.00	是	7,447.10
大唐华银郴州环保发电有限公司	全资子公司	郴州市苏仙区	环保发电	500.00	垃圾填埋发电	500.00	100.00	100.00	是	
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	控股子公司	益阳市梓山西路 185 号	水电	5,000.00	水力发电厂项目建设及综合开发	3,000.00	60.00	60.00	是	2,000.00
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	全资子公司	怀化市会同县林城镇影剧院	水电	5,000.00	电开发经营、为本公司检修与调试发电设备、电力技术服务、电力器材销售、旅游	5,000.00	100.00	100.00	是	

					开发等					
湖南大唐华银地产有限公司	全资子公司	长沙高新技术开发区C4组A-722号	房地产业	10,000.00	房地产开发经营、经销建筑装饰材料（不含硅酮胶）五金交电	10,000.00	100.00	100.00	是	
湖南大唐先一科技有限公司	全资子公司	长沙市麓麓大道622号中大楼103室	项目施工及软件开发	7,500.00	电力安全经济运行分析、控制与保护；研究、开发电力节能技术、电厂与工业控制技术、发电设备与新能源；开发	7,500.00	100.00	100.00	是	
大唐华银湘潭环保发电有限公司	控股子公司	湘潭岳塘区和东村	环保发电	600.00	城市固体废物无害化处理，电力销售	306.00	51.00	51.00	是	228.70
大唐华银怀化化石煤资源开发有限公司	全资子公司	湖南省会同县林城东街213号	煤电联产	2,000.00	石煤开采及衍生产品的开发、生产、销售，火力发电；电力技术服务；公司自有资产租赁；电力器材销售；电力环保产品综合利用	2,000.00	100.00	100.00	是	
大唐华银欣正风电郭勒风力发电有限责任公司	控股子公司	内蒙古自治区西旗	风电	8,800.00	风电站开发、建设、生产、经营	5,280.00	60.00	60.00	是	4,246.01
大唐华银城步新能源开发有限公司	全资子公司	城步苗族自治县族治儒	风电	1,000.00	风力发电、销售	1,000.00	100.00	100.00	是	

大唐华银攸县能源有限公司	控股子公司	攸县 网岭镇 叶村	火力发电	160,000.00	火力发电；发电设备检修与调试；电力技术服务；公司自有资产租赁；电器机械销售；电力环保产品综合利用	42,880.00	67.00	67.00	是	29,679.38
大唐华银衡阳环保发电有限公司	控股子公司	衡阳市 石鼓区 民权路36号	环保发电	410.00	城市固体废弃物无害化处置	410.00	100.00	100.00	是	

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
湖南华银能源技术有限公司	控股子公司	长沙市 麓谷区 嘉禾路 谷园栋 28101	节能科技	5,616.5	新技术的引进、研发和推广应用；提供相关新能源技术的咨询设计、转让和服务	5,750.7	65	65	是	3,223.28

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	全资子公司	内蒙古 锡林郭勒 盟东乌旗	生产销售	1,000	煤田开采	1,000	100	100	是	
湖南大唐燃料开发有限责任公司	控股子公司	长沙市	贸易	3,600	新能源、环保、洁净煤的高科技开发	1,800	50	50	是	1,662.62

					发 及 技 术 咨 服 询 务 有 关 燃 配 料 套 加 工 和 输 运 的 设 开 备 发 技 服 术 务 服 ， 电 燃 电 料 料					
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 合并范围发生变更的说明

本期新增子公司的情况：

2012年7月17日，大唐华银郴州环保发电有限公司成立，注册资本人民币500万元，全部由本公司出资设立，注册地址：郴州市苏仙区白露塘镇；经营范围：城市固体废弃物无害化处置。

2012年7月27日，大唐华银怀化石煤资源开发有限公司成立，注册资本人民币2000万元，全部由本公司出资设立，注册地：湖南省会同县林城镇东门街213号；经营范围：石煤开采及衍生产品的开发、生产、销售；火力发电；电力技术服务；公司自有资产租赁；电力器材销售；电力环保产品综合利用。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
大唐华银郴州环保发电有限公司	5,000,000.00	
大唐华银怀化石煤资源开发有限公司	20,000,000.00	

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
湖南华银能源技术有限公司	合并前本公司间接控股	大唐华银电力股份有限公司	无	无	无

七、 合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	1,710.08	37,646.96
人民币	1,710.08	37,646.96
银行存款：	257,684,786.37	437,171,626.24
人民币	257,684,786.37	437,171,626.24
其他货币资金：	109,938,800.00	41,544,939.04
人民币	109,938,800.00	41,544,939.04
合计	367,625,296.45	478,754,212.24

期末存在抵押、冻结等对变现有限制款项 109,938,800.00 元，其中银行承兑汇票保证金 108,678,000.00 元，履约保函保证金 1,260,800.00 元。

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	66,623,174.59	282,590,649.66
合计	66,623,174.59	282,590,649.66

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,813,931.05	1.52	5,696,973.88	27.37	9,813,931.05	1.00	1,884,591.75	19.20
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1	1,346,643,440.60	98.46	2,625,264.36	0.19	968,459,658.37	98.97	925,906.01	0.10
组合小计	1,346,643,440.60	98.46	2,625,264.36	0.19	968,459,658.37	98.97	925,906.01	0.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	290,446.81	0.02	290,446.81	100.00	290,446.81	0.03	290,446.81	100.00
合计	1,367,747,818.46	/	8,612,685.05	/	978,564,036.23	/	3,100,944.57	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,301,630,582.54	96.66		957,159,422.81	98.84	
1 至 2 年	42,742,725.06	3.17	2,137,136.26	7,400,351.00	0.76	370,017.55
2 至 3 年	1,794,059.00	0.13	179,405.90	3,662,884.56	0.38	366,288.46
3 至 4 年	239,074.00	0.02	71,722.20			

4至5年				237,000.00	0.02	189,600.00
5年以上	237,000.00	0.02	237,000.00			
合计	1,346,643,440.60	100.	2,625,264.36	968,459,658.37	100	925,906.01

2、本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况：无

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：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(%)
湖南省电力公司	非关联客户	653,906,088.36	1年以内	47.81
大唐国际发电股份有限公司	同一实际控制人	416,408,000.00	1年以内	30.44
中国大唐集团公司	母公司	94,080,000.00	1年以内	6.88
广东粤电靖海发电有限公司	非关联客户	32,574,620.00	1-2年	2.38
内蒙古电力(集团)有限责任公司	非关联客户	25,136,575.35	1年以内	1.84
合计	/	1,222,105,283.71	/	89.35

4、应收关联方账款情况(详见八、关联方及关联交易)

(四) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	37,920,325.20	4.91						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合1	732,051,545.96	94.69	83,679,826.72	11.43	859,972,562.13	99.63	81,405,758.69	9.47
组合小计	732,051,545.96	94.69	83,679,826.72	11.43	859,972,562.13	99.63	81,405,758.69	9.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,127,684.29	0.40	3,127,684.29	100.00	3,171,700.81	0.37	3,171,700.81	100
合计	773,099,555.45	/	86,807,511.01	/	863,144,262.94	/	84,577,459.50	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
煤炭调节基金	37,920,325.20			应收政府性基金，预计能收回

合计	37,920,325.20		/	/
----	---------------	--	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	599,458,897.90	81.89		769,971,381.49	89.53	
1 至 2 年	46,133,737.47	6.30	2,306,686.87	5,401,196.98	0.63	270,059.84
2 至 3 年	5,214,910.42	0.71	521,491.04	1,040.00		104
3 至 4 年	1,040.00		312.00	1,958,116.75	0.23	587,435.03
4 至 5 年	1,958,116.74	0.27	1,566,493.38	10,463,335.46	1.22	8,370,668.37
5 年以上	79,284,843.43	10.83	79,284,843.43	72,177,491.45	8.39	72,177,491.45
合计	732,051,545.96	100	83,679,826.72	859,972,562.13	100	81,405,758.69

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湘潭县志诚商贸有限公司	3,127,684.29	3,127,684.29	100.00	债务单位注销
合计	3,127,684.29	3,127,684.29	/	/

2、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：无

3、金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额
煤炭调节基金	往来款	37,920,325.20
永州侨海投资开发有限公司	股权转让款	36,757,891.00
湖南省电力公司	金电送出工程转让款	25,956,331.41
振升铝材	往来款	17,024,787.80
澧光公司	往来款	15,700,000.00
合计		133,359,335.41

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：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(%)
煤炭调节基金	非关联方	37,920,325.20	1 年以内	4.91
永州侨海投资开发有限公司	非关联方	36,757,891.00	1-2 年	4.75
湖南省电力公司	非关联方	25,956,331.41	1 年以内	3.36
振升铝材	非关联方	17,024,787.80	3 年以上	2.20
澧光公司	非关联方	15,700,000.00	3 年以上	2.03
合计	/	133,359,335.41	/	17.25

5、应收关联方款项（详见八、关联方及关联交易）

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：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	400,009,450.94	90.96	766,805,552.71	91.35
1至2年	28,915,168.63	6.58	55,350,712.47	6.59
2至3年	1,339,156.86	0.30	3,462,275.78	0.41
3年以上	9,514,978.93	2.16	13,834,695.63	1.65
合计	439,778,755.36	100	839,453,236.59	100

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：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
上海神华煤炭运销有限公司	非关联方	50,382,396.40	1年以内	未到货
大唐电力燃料有限公司	同一实际控制人	40,056,747.68	1年以内	未到货
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	非关联方	37,883,615.87	1年以内	未到货
宁夏银铁平汝实业有限公司	非关联方	31,500,000.00	1年以内	未到货
陕西省煤炭运销有限责任公司	非关联方	26,394,824.10	1年以内	未到货
合计	/	186,217,584.05	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况：无

4、 预付款项的说明：

预付账款期末比期初减少 3.99 亿元，减幅为 47.61%，减少的主要原因：本期煤炭市场供需矛盾趋缓，火电机组利用小时大幅下降，发电量比上期减少，导致煤炭采购预付款减少所致。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	562,691,200.13		562,691,200.13	259,078,781.43		259,078,781.43
在产品	62,652,127.39		62,652,127.39	1,531,359.71		1,531,359.71
库存商品	103,489,837.84	6,338,587.06	97,151,250.78	142,581,984.32	6,338,587.06	136,243,397.26
其他	339,510,597.99		339,510,597.99	185,557,217.86		185,557,217.86
合计	1,068,343,763.35	6,338,587.06	1,062,005,176.29	588,749,343.32	6,338,587.06	582,410,756.26

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	6,338,587.06				6,338,587.06
合计	6,338,587.06				6,338,587.06

存货期末比期初增加 4.79 亿元，增幅为 82.35%，增加的主要原因：一是本期煤炭市场供需矛盾趋缓，且发电量下降导致期末电煤库存增加 2.90 亿元；二是公司下属子公司大唐华银地产有限公司“华银天际二期”开发增加在产品 1.83 亿元。

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴的企业所得税	634,109.32	
合计	634,109.32	

其他流动资产期末比期初增加 63.41 万元,为公司下属子公司大唐华银张家界水电有限公司预缴企业所得税重分类列示。

(八) 可供出售金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具		42,690,805.38
合计		42,690,805.38

可供出售金融资产期末比期初减少 4,269 万元,原因是公司本期全部出售持有海通证券和方正证券的股票。

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

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							
二、联营企业							
湖南五华酒店有限公司	30.00	30.00	222,753,549.23	90,244,836.31	132,508,712.92	51,157,832.57	-2,800,619.28
大连理工大学科技园有限公司	45.00	45.00	6,390,850.54	24,210.55	6,366,639.99	80,000.00	-380,881.90

(十) 长期股权投资：**1、 长期股权投资情况**

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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 (%)
大唐集团财务公司	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00		2.5	2.5
岳阳高新技术开发总公司	500,000.00	3,500,000.00	-3,000,000.00	500,000.00		5	5
环球概念公司(原名易思博)	13,767,400.00	13,767,400.00		13,767,400.00	13,767,400.00	6.67	6.67

南海东屋置业开发公司	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00	8.8	8.8
北京清源德丰创业投资有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00		5	5
湖南黑金时代股份有限公司	286,476,341.67	286,476,341.67		286,476,341.67		5.08	5.08
深圳排放权交易所有限公司	22,500,000.00		22,500,000.00	22,500,000.00		2	2
合计	403,943,741.67	384,443,741.67	19,500,000.00	403,943,741.67	16,967,400.00		

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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(%)
湖南五华酒店有限公司	48,630,000.00	44,997,599.66	-840,185.78	44,157,413.88	4,404,800.00		30	30
大连理工大学科技园有限公司	4,500,000.00	3,036,384.85	-171,396.85	2,864,988.00			45	45
合计	53,130,000.00	48,033,984.51	-1,011,582.63	47,022,401.88	4,404,800.00			

(十一) 投资性房地产：

1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	12,960,452.28			12,960,452.28
1.房屋、建筑物	12,960,452.28			12,960,452.28
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,405,367.68	357,752.40		2,763,120.08
1.房屋、建筑物	2,405,367.68	357,752.40		2,763,120.08
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	10,555,084.60	-357,752.40		10,197,332.20
1.房屋、建筑物	10,555,084.60	-357,752.40		10,197,332.20
2.土地使用权				

四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	10,555,084.60	-357,752.40		10,197,332.20
1.房屋、建筑物	10,555,084.60	-357,752.40		10,197,332.20
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：357,752.40 元。

(十二) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	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：	11,408,676,265.61	1,911,958,848.19		886,143,360.15	12,434,491,753.65
其中：房屋及建筑物	3,346,822,406.82	282,954,541.48		25,336,988.72	3,604,439,959.58
机器设备	7,970,089,758.39	1,618,853,342.16		857,040,570.40	8,731,902,530.15
运输工具	91,764,100.40	10,150,964.55		3,765,801.03	98,149,263.92
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	3,899,355,667.98	587,759,680.37		286,381,747.93	4,200,733,600.42
其中：房屋及建筑物	1,148,178,248.96	110,753,599.41			1,258,931,848.37
机器设备	2,697,350,445.10	466,060,311.00		283,809,440.41	2,879,601,315.69
运输工具	53,826,973.92	10,945,769.96		2,572,307.52	62,200,436.36
三、固定资产账面净值合计	7,509,320,597.63	/		/	8,233,758,153.23
其中：房屋及建筑物	2,198,644,157.86	/		/	2,345,508,111.21
机器设备	5,272,739,313.29	/		/	5,852,301,214.46
运输工具	37,937,126.48	/		/	35,948,827.56
四、减值准备合计	151,925,234.57	/		/	151,925,234.57
其中：房屋及建筑物	98,120,262.35	/		/	98,120,262.35
机器设备	53,804,972.22	/		/	53,804,972.22
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	7,357,395,363.06	/		/	8,081,832,918.66
其中：房屋及建筑物	2,100,523,895.51	/		/	2,247,387,848.86
机器设备	5,218,934,341.07	/		/	5,798,496,242.24
运输工具	37,937,126.48	/		/	35,948,827.56

本期折旧额：587,759,680.37 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,346,727,828.64 元。

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	1,702,444,029.98	212,772,608.24	1,489,671,421.74

3、 期末持有待售的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
2*125MW 关停机组	14,701,404.00	72,970,070.00	6,466,830.00	2013 年
合计	14,701,404.00	72,970,070.00	6,466,830.00	

固定资产账面价值期末比期初增加 7.24 亿元，增加的主要原因是：本年欣正风电、南山风电、示范装置、衡阳环保等在建工程转固增加固定资产 13 亿元。计提折旧减少固定资产 6 亿元。

(十三) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,385,961,197.66		2,385,961,197.66	2,271,902,045.13		2,271,902,045.13

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)
攸县煤电一体化项目	5,378,390,000.00	765,406,772.95	806,115,101.05			29.22
怀化巫水高椅水电站	284,560,000.00	181,983,479.77	65,607,609.73			87.01
怀化巫水长寨水电站	256,670,000.00	177,758,783.17	66,087,137.93			95.00
柳树冲煤矿	555,995,000.00		99,507,917.30			17.90
12年#1 机组脱硝改造 主体工程	70,000,000.00		37,185,943.48			53.12
#4 机组脱硝改造主体 工程	50,000,000.00		32,993,705.31			65.99
怀化巫水小洪水电站	252,180,000.00	23,046,576.50	1,495,117.08			9.73
12年#1 机组脱硝改造 辅助工程	25,000,000.00		21,710,603.05			86.84
#4 机组电除尘器改造	24,380,000.00	1,331,706.34	18,335,234.63			80.67
巴彦乌拉风电场一期 (49.5MW)	448,630,000.00	313,182,432.98	41,610,611.37	342,215,002.98	1,892,967.63	79.08
合计	7,345,805,000.00	1,462,709,751.71	1,190,648,980.93	342,215,002.98	1,892,967.63	/

接上表

项目名称	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源	期末数
攸县煤电一体化项目	30.00	133,755,823.45	70,945,486.94	7.40	自筹、贷款	1,571,521,874.00
南山风电场一期工程	90.00	14,130,773.24	9,553,809.93	5.38	自筹、贷款	247,591,089.50
褐煤干燥示范装置项 目	95.00	14,128,116.59	9,541,766.24	5.38	自筹、贷款	243,845,921.10
巴彦乌拉风电场一期	15.00				自筹、贷款	99,507,917.30
怀化巫水高椅水电站	50.00				自筹、贷款	37,185,943.48
怀化巫水长寨水电站	65.00	2,393,700.00	2,393,700.00	6.51	自筹、贷款	32,993,705.31

怀化巫水小洪水电站	8.00				自筹、贷款	24,541,693.58
衡阳环保发电项目	85.00				自筹、贷款	21,710,603.05
永州侨海永江社江流域电站项目	80.00				自筹、贷款	19,666,940.97
金电 500KV 送出工程	99.00	5,868,269.58	4,217,517.49	5.97	自筹、贷款	10,685,073.74
合计	/	170,276,682.86	96,652,280.60	/	/	2,309,250,762.03

(十四) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	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	1,057,117,237.52	318,105,934.39		1,375,223,171.91
软件	41,825,977.69	3,828,553.56		45,654,531.25
土地使用权	535,794,876.32	8,506,566.63		544,301,442.95
专利权	33,044,500.00	3,683,635.62		36,728,135.62
著作权	7,458,825.17	1,966,178.58		9,425,003.75
特许权	4,599,658.34			4,599,658.34
其他	434,393,400.00	300,121,000.00		734,514,400.00
二、 累计摊销合计	142,835,252.63	35,159,523.91		177,994,776.54
软件	9,700,323.08	4,346,083.44		14,046,406.52
土地使用权	79,722,284.15	12,598,460.00		92,320,744.15
专利权	6,021,870.74	3,396,540.84		9,418,411.58
著作权	4,943,187.28	1,493,675.27		6,436,862.55
特许权				
其他	42,447,587.38	13,324,764.36		55,772,351.74
三、 无形资产账面净值合计	914,281,984.89	282,946,410.48		1,197,228,395.37
软件	32,125,654.61	-517,529.88		31,608,124.73
土地使用权	456,072,592.17	-4,091,893.37		451,980,698.80
专利权	27,022,629.26	287,094.78		27,309,724.04
著作权	2,515,637.89	472,503.31		2,988,141.20
特许权	4,599,658.34	0.00		4,599,658.34
其他	391,945,812.62	286,796,235.64		678,742,048.26
四、 减值准备合计				
五、 无形资产账面价值合计	914,281,984.89	282,946,410.48		1,197,228,395.37
软件	32,125,654.61	-517,529.88		31,608,124.73
土地使用权	456,072,592.17	-4,091,893.37		451,980,698.80
专利权	27,022,629.26	287,094.78		27,309,724.04
著作权	2,515,637.89	472,503.31		2,988,141.20
特许权	4,599,658.34			4,599,658.34
其他	391,945,812.62	286,796,235.64		678,742,048.26

本期摊销额: 35,159,523.91 元。

无形资产期末比期初增加 2.83 亿元, 增加的主要原因是: 关停容量收购增加 1.21 亿元; 大唐华银攸县能源有限公司柳冲煤矿采矿权增加 1.75 亿元。无形资产本期摊销减少 0.35 亿元。

2、 公司开发项目支出:

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
银电-12年机组故障录波系统		125,000.00	125,000.00		
金电-12年220V直流充电装置		125,000.00	125,000.00		
金电-12年接卸煤控制方式		150,000.00	150,000.00		
金电-12年炉两侧墙防结焦技术		500,000.00	500,000.00		
金电-12年炉节油技术研究		150,000.00	150,000.00		
大金电-12年炉无炉水循环泵启		150,000.00	150,000.00		
金电-12年采用闭式水冷端优化		150,000.00	150,000.00		
数字湖南系统开发		4,563,040.85	4,563,040.85		
BI系统开发		2,674,833.76	2,674,833.76		
大型铸钢件缺陷处理优化工艺研究		300,000.00	300,000.00		
集团工程项目管理平台系统	363,672.24	264,088.18		627,760.42	
经信委煤电油气运信息监控系统	224,345.91			224,345.91	
合同能源管理信息系统	75,188.50				75,188.50
并购项目经济评价系统	10,084.00	360,367.19		370,451.19	
嵌入式数据通讯一体机	3,000.00	740,621.06		743,621.06	
企业经济活动分析系统		146,313.23			146,313.23
实时数据库平台系统		565,818.03			565,818.03
发电企业对标分析系统		295,189.72			295,189.72
工业仿真及优化分析系统		272,706.99			272,706.99
褐煤技术专利		54,000.00			54,000.00
大唐华银东乌褐煤干燥示范装置	8,481,670.97	2,618,546.91			11,100,217.88
低阶煤分步提质工艺		4,012,529.00	328,893.38	3,683,635.62	
合计	9,157,961.62	18,218,054.92	9,216,767.99	5,649,814.20	12,509,434.35

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：98.15%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：1.18%。

(十五) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
大唐华银张家界水电有限公司	1,921,210.39				1,921,210.39
合计	1,921,210.39				1,921,210.39

大唐华银张家界水电有限公司盈利能力良好，商誉未发生减值迹象，无须计提商誉减值准备。

(十六) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
基建性土方剥离费	11,383,532.96		11,383,532.96		
鱼潭库区滑坡移民补充费	10,953,152.00		1,369,144.00		9,584,008.00
生产职工培训及提前进场费	10,289,797.40	729,949.96	11,019,747.36		

露天开采临时用地补偿费		6,390,473.62	2,839,376.15		3,551,097.47
攸县项目部临时用房		3,759,427.43	1,337,739.97		2,421,687.46
其他	4,250,685.20	885,542.33	1,257,334.19		3,878,893.34
合计	36,877,167.56	11,765,393.34	29,206,874.63		19,435,686.27

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	26,224,386.90	29,560,131.33
开办费		342,286.00
辞退福利	2,802,323.55	3,519,163.76
无形资产会计摊销年限短于税法摊销年限	578,532.44	471,807.03
三年以上未支付的负债	725,508.56	212,079.56
小计	30,330,751.45	34,105,467.68
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		7,404,372.68
收购评估增值产生递延所得税负债	98,937,719.11	104,066,678.07
小计	98,937,719.11	111,471,050.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	915,055,900.34	852,582,863.69
坏账准备	24,613,931.40	15,605,005.33
存货跌价准备	6,338,587.06	6,338,587.06
固定资产减值准备	139,206,151.63	139,206,151.63
合计	1,058,753,886.23	982,620,374.01

(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

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013年	619,399,429.03	619,399,429.03	
2016年	233,183,434.66	233,183,434.66	
2017年	62,473,036.65		
合计	915,055,900.34	852,582,863.69	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
收购评估增值产生递延所得税负债	395,750,876.44
小计	395,750,876.44
可抵扣差异项目:	

资产减值准备	104,897,547.60
辞退福利	11,209,294.20
无形资产会计摊销年限短于税法摊销年限	3,856,882.93
三年以上未支付的负债	2,902,034.25
小计	122,865,758.98

注 1: 递延所得税资产期末比期初减少 377.47 万元, 减幅为 11%, 主要系可供出售金融资产-方正证券股票本期转让, 期初确认的递延所得税余额转回减少所致;

注 2: 递延所得税负债期末比期初减少 1,253 万元, 减幅为 11%, 减少的主要原因是: 一是可供出售金融资产公允价值变动确认的递延所得税负债因本期处置转销减少 740 万元。二是大唐华银锡东能源公司收购评估溢价摊销转销递延所得税负债 415 万元。

(十八) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	87,678,404.07	7,741,791.99			95,420,196.06
二、存货跌价准备	6,338,587.06				6,338,587.06
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	21,372,200.00				21,372,200.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	151,925,234.57				151,925,234.57
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	267,314,425.70	7,741,791.99			275,056,217.69

(十九) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
未确认售后租回损益	156,685,377.31	71,255,675.74
合计	156,685,377.31	71,255,675.74

其他非流动资产期末比期初增加 8,543 万元, 增加 1.19 倍, 增加的主要原因是本期新增 5 个亿的融资租赁使未实现的售后租回损益增加。

(二十) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		90,000,000.00
信用借款	1,855,000,000.00	790,000,000.00
合计	1,855,000,000.00	880,000,000.00

短期借款期末比期初增加 9.75 亿元, 增加 1.1 倍, 主要是公司融资资金的来源、融资结构变化所致, 公司本期短期借款融资额增加。

(二十一) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	824,990,000.00	300,000,000.00
合计	824,990,000.00	300,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 824,990,000.00 元。

应付票据期末比期初增加 5.25 亿元, 增加 1.75 倍, 增加的主要原因: 本期煤炭市场供需矛盾趋缓, 公司煤炭采购结算采用银行承兑汇票结算的比例上升。

(二十二) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	1,251,703,461.23	1,383,931,616.51
合计	1,251,703,461.23	1,383,931,616.51

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位: 元 币种: 人民币

债务人名称	债权人名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司	中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	59,500,000.00	1-2 年	按合同付款
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	湘电风能有限公司	43,517,546.67	2-3 年	按合同付款
大唐华银金竹山火力发电分公司	哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	10,737,148.95	3 年以上	按合同付款
大唐华银金竹山火力发电分公司	北京唐电管道工程技术有限公司	4,317,930.00	2-3 年	按合同付款
湖南大唐华银地产有限公司	长沙屋岸房屋销售有限公司	3,809,600.00	3 年以上	按合同付款
湖南华银能源技术有限公司	五环科技股份有限公司	3,140,000.00	2-3 年	按合同付款
大唐华银电力股份有限公司	内蒙古自治区煤田地质局	2,612,436.45	2-3 年	按合同付款

债务人名称	债权人名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
	104 勘探队			
湖南大唐节能科技有限公司	上海丹迪电力技术限公司	2,459,200.85	3 年以上	按合同付款
大唐华银金竹山火力发电分公司	冷水江市禾青建筑工程公司	2,448,414.00	2-3 年	按合同付款
湖南华银能源技术有限公司	济南市压力容器厂	1,552,000.00	2-3 年	资金紧张
合 计		134,094,276.92		

公司应付账款期末比期初减少 1.32 亿元，减少的主要原因：期末应付的工程款和设备款结算减少，其中：大唐华银城步新能源开发有限公司风电项目减少 0.53 亿元，大唐华银欣正锡林郭勒风力发电有限责任公司风电项目减少 1.72 亿元。本期煤炭市场供需矛盾趋缓，应付煤款增加约 0.8 亿元。

(二十三) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	286,335,693.21	438,997,181.53
合计	286,335,693.21	438,997,181.53

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：无

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位：元 币种：人民币

债务人名称	债权人名称	所欠金额	账龄	未结转原因
湖南大唐先一科技有限公司	湖南省经贸信息中心	1,350,000.00	1-2 年	未结算尾款
大唐华银锡东能源开发有限公司	阜新市细河区红发煤炭销售处	596,339.38	1-2 年	未结算尾款
湖南大唐先一科技有限公司	大唐河北发电有限公司	458,681.20	1-2 年	未结算尾款
大唐华银锡东能源开发有限公司	丰镇市五洲实业有限公司	308,366.48	1-2 年	未结算尾款
湖南大唐先一科技有限公司	大唐乡城水电开发有限公司	299,000.00	1-2 年	未结算尾款
湖南大唐先一科技有限公司	大唐武安发电有限公司	260,000.00	1-2 年	未结算尾款
湖南大唐先一科技有限公司	柬埔寨水电开发有限公司	141,525.00	1-2 年	未结算尾款
湖南大唐先一科技有限公司	柬埔寨电网有限公司	113,220.00	1-2 年	未结算尾款
湖南大唐先一科技有限公司	大唐清苑热电有限公司	105,000.00	1-2 年	未结算尾款
湖南大唐节能科技有限公司	北京三得普华科技公司	90,000.00	3 年以上	未结算尾款
合 计		3,722,132.06		

公司预收款项期末比期初减少 1.52 亿元，减幅为 34.78%，减少的主要原因：本年煤炭供需矛盾趋缓，子公司湖南大唐燃料开发有限公司预收煤款减少 1.70 亿元、子公司大唐华银锡东能源开发有限责任公司预收煤款减少 0.26 亿元、大唐华银地产有限公司预收购房款增加 0.4 亿元所致。

(二十四) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		253,223,318.47	253,223,318.47	
二、职工福利费		34,750,021.24	34,750,021.24	
三、社会保险费	48,991,698.63	82,173,277.26	101,001,790.69	30,163,185.20
1. 医疗保险费	14,503,003.89	21,389,008.48	22,298,920.79	13,593,091.58
2. 基本养老保险费	13,615,438.07	44,567,494.01	54,857,311.84	3,325,620.24
3. 年金缴费	7,316,593.61	8,688,028.00	8,202,645.00	7,801,976.61
4. 失业保险费	2,740,303.28	3,464,858.36	3,117,061.23	3,088,100.41
5. 工伤保险费	6,835,665.23	2,414,006.00	8,212,653.26	1,037,017.97
6. 生育保险费	3,980,694.55	1,649,882.41	4,313,198.57	1,317,378.39
四、住房公积金	1,840,205.19	25,539,566.91	25,462,129.10	1,917,643.00
五、辞退福利	14,076,655.01		2,867,360.80	11,209,294.21
六、其他		5,861,870.61	5,861,870.61	
七、工会经费和职工教育经费	5,359,287.19	11,390,591.04	9,703,872.18	7,046,006.05
合计	70,267,846.02	412,938,645.53	432,870,363.09	50,336,128.46

工会经费和职工教育经费金额 7,046,006.05 元。

(二十五) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-126,511,198.86	-111,246,436.43
营业税	31,418,110.16	25,165,774.41
企业所得税	20,223,693.93	15,521,850.67
个人所得税	-7,304,291.16	-2,910,065.53
城市维护建设税	1,778,677.72	8,271,648.78
资源税	700,552.04	972,105.64
房产税	-1,408,030.49	1,402,543.00
土地使用税	-6,902,402.46	1,981,476.08
教育费附加及地方教育费附加	2,676,545.28	7,213,908.46
其他税费	827,295.06	660,926.60
合计	-84,501,048.78	-52,966,268.32

应交税费期末比期初减少 3,153 万元，减幅为 59%，主要原因是待抵扣的增值税进项税额增加。

(二十六) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国大唐集团公司	12,683,610.27	12,683,610.27	未领取
北京恒银投资管理有限公司	55,522.50	55,522.50	未领取
中节环（北京）科技有限公司	267,140.00	1,267,140.00	未领取
合计	13,006,272.77	14,006,272.77	/

(二十七) 其他应付款:

1、其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	676,684,155.65	531,595,038.34
合计	676,684,155.65	531,595,038.34

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况: 无

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过 1 年的大额其他应付款 6,238.08 万元, 主要包括仍处于质保年限内的工程及质保金和住房补贴款等。

4、对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	性质或内容	金额
住房补贴款	住房补贴	44,497,417.74
会同县财政局	项目往来款	17,000,000.00
中核二七二铀业有限责任公司	小机组容量收购款	5,500,000.00
湖南宜化化工有限责任公司	小机组容量收购款	5,090,000.00
河北省第二建筑工程公司	工程质保金	5,069,766.00
合计		77,157,183.74

公司其他应付款期末比期初增加 14,509 万元, 增幅为 27%, 增加的主要原因是应付华银地产基地项目职工借款增加所致。

(二十八) 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: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,395,900,000.00	923,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	387,784,685.11	254,905,334.28
合计	1,783,684,685.11	1,177,905,334.28

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	3,900,000.00	
信用借款	1,362,000,000.00	923,000,000.00
合计	1,395,900,000.00	923,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 万元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
大唐集团财务公司	2010年4月23日	2013年4月22日	人民币	5.985	48,500.00	50,000.00
中国银行湖南省分行	2004年3月11日	2013年3月10日	人民币	6.345	25,000.00	25,000.00
中国银行冷水江支行	2005年12月13日	2013年5月20日	人民币	6.345	10,000.00	
国家开发银行	2010年12月22日	2013年12月23日	人民币	6.55	10,000.00	8,300.00
浦发银行	2009年3月5日	2013年3月4日	人民币	6.55	5,400.00	
合计	/	/	/	/	98,900.00	83,300.00

(二十九) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款		60,000,000.00
保证借款	26,100,000.00	
信用借款	6,619,372,000.00	7,633,256,500.00
合计	6,845,472,000.00	7,893,256,500.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 万元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
浦东发展银行	2008年11月27日	2018年11月27日	人民币	5.94	30,000.00	30,000.00
浦东发展银行	2008年7月29日	2018年7月29日	人民币	5.94	30,000.00	30,000.00
中国工商银行	2009年2月27日	2027年2月26日	人民币	6.12	30,000.00	30,000.00
中国建设银行神龙支行	2010年6月4日	2024年6月3日	人民币	6.12	20,000.00	20,000.00
中国建设银行神龙支行	2009年2月24日	2023年2月23日	人民币	7.05	20,000.00	20,000.00
合计	/	/	/	/	130,000.00	130,000.00

长期借款期末比期初减少 10.47 亿元,减少的主要原因是本期偿还及重分类到一年内到期的长期借款增加所致。

(三十) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	期末余额	借款条件
民生金融租赁股份有限公司	5 年	500,000,000.00	5.184	49,368,704.92	融资租赁
招银金融租赁有限公司	3 年	500,000,000.00	4.92	235,037,591.49	融资租赁
交银金融租赁有限公司	10 年	700,000,000.00	4.93	430,125,654.54	融资租赁
合计		1,700,000,000.00		714,531,950.95	

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
民生金融租赁股份有限公司		49,368,704.92		150,453,353.08
招银金融租赁有限公司		235,037,591.49		29,007,851.27
交银金融租赁有限公司		430,125,654.54		488,015,149.21

合 计		714,531,950.95		667,476,353.56
-----	--	----------------	--	----------------

(三十一) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	104,734,078.64	87,091,736.47
合计	104,734,078.64	87,091,736.47

递延收益的情况说明

单位: 元 币种: 人民币

项目/类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	87,091,736.47	29,820,000.00	12,177,657.83	104,734,078.64
红壁岩投资补偿金	35,763,888.88		4,166,666.67	31,597,222.21
节能技术改造补贴	2,130,000.00		400,000.00	1,730,000.00
环保专项补助	20,900,000.00	9,420,000.00		30,320,000.00
310 机组脱硫项目环保拨款	6,699,191.38		478,513.69	6,220,677.69
#3#4 炉电除尘电袋改造	2,361,111.11		138,888.89	2,222,222.22
干煤棚扬尘治理	1,888,888.89		111,111.11	1,777,777.78
310 机组干灰分选系统增容改造	1,888,888.90		111,111.11	1,777,777.79
adsl 数据线专项资金				
小油枪改造项目专项资金	630,000.00		105,000.00	525,000.00
310MW 机组锅炉天然气点火改造	3,494,444.44		205,555.56	3,288,888.88
烟囱防腐整治工程等排污费资金	2,000,000.00		111,111.11	1,888,888.89
脱硫烟道钛-钢复合板防腐改造	944,444.44		55,555.56	888,888.88
310WM 机组脱硫设施旁道改造环保专项资金	1,000,000.00		66,666.67	933,333.33
4#机组脱销项目拨款		18,000,000.00	333,333.33	17,666,666.67
4#机组除尘器改造		2,400,000.00	133,333.33	2,266,666.67
工业发展基金				
政府拨付环保污染治理款	1,812,500.00		250,000.00	1,562,500.00
财政局拨付的企业节能项目补助资金	78,378.43		10,810.80	67,567.63
资源勘探补助	5,000,000.00		5,000,000.00	
发展专项资金	500,000.00		500,000.00	

(三十二) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)	期末数
--	-----	--------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	711,648,000						711,648,000

注：本公司大股东--中国大唐集团公司因股改承诺暂未兑现，其所持本公司 237,263,477 股股份仍处于限售状态。

(三十三) 专项储备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,617,899.06	3,133,800.00	5,751,699.06	
合计	2,617,899.06	3,133,800.00	5,751,699.06	

注：专项储备期末比期初减少 261.79 万元，系大唐华银锡东能源开发有限公司本期按照产煤量每吨 3 元计提的煤矿安全生产费 300 余万元和上期余额均已在本期使用完毕。

(三十四) 资本公积：

单位：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（股本溢价）	1,702,900,053.75			1,702,900,053.75
其他资本公积	83,361,442.02	1,869,996.27	28,526,221.75	56,705,216.54
合计	1,786,261,495.77	1,869,996.27	28,526,221.75	1,759,605,270.29

注 1：其他资本公积本期增加为本期公司持有的作为可供出售金融资产核算的海通证券、方正证券普通股股票公允价值增加变动，将变动额扣除所得税影响后增加资本公积 1,869,996.27 元

注 2：其他资本公积减少数 28,526,221.75 元包括：

① 本期公司持有的作为可供出售金融资产核算的海通证券、方正证券普通股股票公允价值减少变动，将变动额扣除所得税影响后减少资本公积 467,499.04 元。

② 本年处置方正证券投资时，冲减原公允价值变动计入资本公积的 3,984,954.12 元，处置海通证券投资时，冲减原公允价值变动计入资本公积的 24,073,768.59 元。

(三十五) 盈余公积：

单位：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	138,167,133.91			138,167,133.91
合计	138,167,133.91			138,167,133.91

(三十六) 未分配利润：

单位：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	-1,306,038,896.15	/
调整后 年初未分配利润	-1,306,038,896.15	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,500,639.71	/
期末未分配利润	-1,236,538,256.44	/

(三十七) 营业收入和营业成本：**1、 营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,429,594,841.77	9,350,308,118.48
其他业务收入	665,699,236.02	486,702,613.04
营业成本	7,198,849,736.48	9,338,252,217.17

2、 主营业务（分行业）

单位：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
电力生产	3,839,667,290.38	3,601,720,563.30	4,504,682,525.01	4,539,645,878.82
商品流通	3,176,394,091.76	3,124,753,088.71	4,462,657,834.90	4,372,681,316.05
煤炭	137,649,095.95	117,363,227.05	238,252,281.14	173,544,240.54
科技信息	121,090,738.15	67,922,854.08	105,935,942.41	61,274,021.10
房地产	154,793,625.53	100,704,020.46	38,779,535.02	29,376,439.24
合计	7,429,594,841.77	7,012,463,753.60	9,350,308,118.48	9,176,521,895.75

3、 主营业务（分产品）

单位：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	3,839,667,290.38	3,601,720,563.30	4,504,682,525.01	4,539,645,878.82
煤炭	3,314,043,187.71	3,242,116,315.76	4,700,910,116.04	4,546,225,556.59
软硬件产品	121,090,738.15	67,922,854.08	105,935,942.41	61,274,021.10
商品房及其他	154,793,625.53	100,704,020.46	38,779,535.02	29,376,439.24
合计	7,429,594,841.77	7,012,463,753.60	9,350,308,118.48	9,176,521,895.75

4、 主营业务（分地区）

单位：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
湖南省	7,291,945,745.82	6,895,100,526.55	9,112,055,837.34	9,002,977,655.21
内蒙古自治区	137,649,095.95	117,363,227.05	238,252,281.14	173,544,240.54
合计	7,429,594,841.77	7,012,463,753.60	9,350,308,118.48	9,176,521,895.75

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
湖南省电力公司	3,799,933,503.72	46.94
大唐湘潭发电有限责任公司	1,687,416,278.03	20.84
大唐耒阳发电有限责任公司	1,027,091,809.79	12.69
大唐石门发电有限责任公司	495,917,583.84	6.13
大唐国际发电股份有限公司	374,400,000.00	4.62
合计	7,384,759,175.38	91.22

公司营业收入本期比上期减少 17.41 亿元，减少原因如下：

1) 公司电力销售收入本期比上期减少 6.65 亿元，电力销售收入减少的主要原因：

A、因本期售电量减少，减少营业收入 9.78 亿元。其中：火电机组利用小时大幅度减少，上网电量下降减少营业收入 10.98 亿元；水电机组利用小时上升，上网电量增加导致营业收入增加 0.33 亿元；欣正风电和城步新能源风电项目上网电量增加导致营业收入增加 0.88 亿元。

B、因 2011 年两次上调电价，本期上网电价较上年增加，增加营业收入 3.13 亿元；其中：火电平均上网电价较上期提高增加营业收入 3.10 亿元；水电平均上网电价较上期提高增加营业收入 0.03 亿元。

2) 因大唐在湘火电厂本期机组利用小时普遍下降,对电煤需求量减少,导致公司下属子公司湖南大唐燃料开发有限公司电煤销售收入减少 12.76 亿元；因煤炭市场需求减弱,大唐华银锡东能源开发有限公司煤炭销售收入减少 1.04 亿元。

3) 容量转让收入较上期增加 1.12 亿元。

4) 因"华银天际岭一期"项目竣工销售，公司下属子公司湖南大唐华银地产有限公司商品房销售收入较上期增加 1.53 亿元。

(7) 公司营业成本本期比上期减少 21.39 亿元，减少的主要原因：

1) 电力销售成本减少 9.38 亿元，其中：因为发电量减少而减少煤炭消耗量，减少营业成本 8.56 亿元；因为煤价下降减少营业成本 1.18 亿元。

2) 因大唐在湘火电厂本年机组利用小时普遍下降,对电煤需求量减少,导致公司下属子公司湖南大唐燃料开发有限责任公司电煤销售成本减少 12.59 亿元。大唐华银锡东能源开发有限公司煤炭销售减少，减少销售成本 0.5 亿元。

3) 公司本期转让容量增加，增加成本 0.13 亿元。

4) 湖南大唐华银地产有限公司本期房屋销售增加，增加销售成本 1.07 亿元。

(三十八) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	39,281,489.30	26,639,856.72	3%、5%
城市维护建设税	15,648,294.12	22,897,526.90	5%、7%
教育费附加	11,575,994.58	16,364,264.53	5%
资源税	3,916,380.89	6,422,787.48	3.2 元/吨
房产税	40,181.76	79,934.80	12%
土地增值税	2,623,256.61	766,536.99	
合计	73,085,597.26	73,170,907.42	/

(三十九) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,518,943.61	40,987,180.02
业务经费	4,036,191.35	7,302,905.90
差旅费	3,971,175.74	3,132,386.90
广告费	1,867,299.50	118,010.00
折旧费	522,445.63	469,144.39
运输费	467,282.36	521,015.87
修理费	131,986.96	243,078.71
保险费	60,024.00	11,465.89
其他	10,681,106.02	10,113,860.71
合计	42,256,455.17	62,899,048.39

(四十) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,991,865.61	42,645,566.12
业务招待费	13,554,944.97	11,246,045.74
办公费	12,054,998.75	10,291,421.60
长期待摊费用摊销	11,743,743.23	11,714,624.88
无形资产摊销	8,300,775.90	7,151,053.03
研究开发费用	9,216,767.99	7,318,217.59
折旧费	6,357,068.90	6,184,212.73
差旅费	6,246,599.99	5,368,390.84
咨询费和中介费	6,081,788.60	7,711,299.66
租赁费	5,768,639.20	6,211,728.41
税金	1,851,312.72	7,002,798.73
修理费	1,183,370.96	1,143,708.65
董事会会费	1,161,189.08	1,077,125.00
保险费	552,536.37	463,718.68
水电费	424,206.88	345,863.27
低值易耗品摊销	13,546.00	91,200.00
其他	17,824,111.57	20,556,798.82
合计	141,327,466.72	146,523,773.75

(四十一) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	543,344,139.11	508,771,854.46
利息收入	-5,148,615.90	-4,453,235.27
未确认融资费用摊入	60,561,721.94	61,232,041.41
手续费及其他	1,905,781.89	867,653.21
合计	600,663,027.04	566,418,313.81

(四十二) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：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	11,741,903.48	5,173,734.32
权益法核算的长期股权投资收益	-1,011,582.63	-22,521,916.21
处置长期股权投资产生的投资收益		183,928,176.68
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,587,974.57	
可供出售金融资产等取得的投资收益	41,704,932.80	
合计	54,023,228.22	166,579,994.79

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：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
-------	-------	-------	--------------

大唐集团财务公司	7,899,956.49	5,173,734.32	本期分红增加
北京清源德丰创业投资有限公司	1,850,000.00		本期分红增加
湖南黑金时代股份有限公司	1,991,946.99		本期分红增加
合计	11,741,903.48	5,173,734.32	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：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
贵州湘能开发有限公司		-17,425,900.72	上期已处置
大连科技园有限公司	-171,396.85	-1,463,615.15	亏损较上期减少
湖南五华酒店有限公司	-840,185.78	-3,632,400.34	亏损较上期减少
合计	-1,011,582.63	-22,521,916.21	/

投资收益本期比上期减少 1.12 亿元，减少的主要原因本期处置长期股权投资取得投资收益比上期减少所致。

(四十三) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,741,791.99	10,483,958.04
二、存货跌价损失		6,338,587.06
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,741,791.99	16,822,545.10

(四十四) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		34,858,053.95	
其中：固定资产处置利得		34,767,633.95	

无形资产处置利得		90,420.00	
政府补助	26,774,483.95	28,290,831.07	23,399,717.83
其他	9,108,551.52	4,918,418.26	9,108,551.52
合计	35,883,035.47	68,067,303.28	32,508,269.35

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2012年一季度调煤保电奖励和工作经费	5,645,100.00		湘财综指【2012】68号
红壁岩电站项目递延收益摊销	4,166,666.67	4,166,666.67	张政函[2005]139号
粉煤灰综合利用项目	250,000.00	250,000.00	湘财建指(2009)93号
粉煤灰综合利用工程	150,000.00	150,000.00	湘财建指(2008)114号
夏季电煤储备补助资金		4,865,000.00	湘财企指【2010】85号
冬季电煤储备补助资金		1,890,000.00	湘财企指【2010】10号
脱硫项目环保拨款(310机组)	478,513.69	478,513.69	湘财建函【2007】86号
ADSL数据线专项资金		70,000.00	湘财建函【2007】86号
小油枪国债资金	105,000.00	105,000.00	发改委【2008】3114号
#3#4炉电除尘电袋改造	138,888.89	138,888.89	湘建指【2009】93号
干煤棚扬尘治理	111,111.11	111,111.11	湘建指【2009】93号
310机组干灰分选系统增容改造	111,111.11	111,111.10	湘建指【2008】114号
310MW机组锅炉天然气点火改造	205,555.56	205,555.56	湘财建指【2010】256号
脱硫烟道钛-钢复合板防腐改造		55,555.56	湘财建指【2010】163号
软件企业增值税退税	3,374,766.12	3,732,617.69	财税[2000]25号文件
新能源产业发展专项资金		300,000.00	湘财企指(2010)188号
褐煤提质净化技术项目补贴资金	30,000.00	150,000.00	长财企指(2011)60号
工业发展基金		11,000,000.00	东乌旗政府【2009】20号
污染治理资金	250,000.00	250,000.00	潭财企【2009】18号
节能项目补助资金	10,810.80	10,810.80	潭财企【2009】18号
新能源发展资金		250,000.00	湘财企指【2010】188号
南山风电场一期工程	5,500,000.00		湘财库指(2011)3号
淘汰落后产能中央财政奖励资金	3,890,000.00		湘财建指[2012]118号
服务外包资金补贴	500,000.00		湘商服贸(2012)4号
以前年度节能技术改造财政奖励资金	390,000.00		财企【2012】392号
4#机组脱硫项目拨款	333,333.33		湘财建指【2012】138号
1、2号机凝结泵加装高	286,200.00		财企[2012]392号

压变频装置			
湖南省级财库行 CMMI 奖励	150,000.00		长高新管发(2012)1号
4#机组除尘器改造	133,333.33		湘财建指【2012】138号
烟囱防腐整治工程等排污费资金	111,111.11		湘财建指[2010]163号
财政国库建设基金	110,000.00		锡电[2011]12号
高新区财政局 CMMI 奖励	100,000.00		长高新管发(2012)1号
6号炉送风机加装高压变频装置	83,800.00		财企[2012]392号
310WM 机组脱硫设施旁道改造环保专项资金	66,666.67		湘财建指[2010]163号
脱硫烟道钛-钢复合板防腐改造	55,555.56		湘财建指【2010】163号
长沙市商务局中小企业开发基金	30,000.00		长高新管发(2012)1号
2012年专利奖励基金	6,000.00		长高新管发(2011)36号
服务外包产业专项资金	960.00		湘商服贸(2012)4号
合计	26,774,483.95	28,290,831.07	/

(四十五) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		28,139,978.00	
公益性捐赠支出	75,000.00	40,000.00	75,000.00
赔偿金、违约金损失	71,953.25		71,953.25
固定资产报废损失	1,639,470.37	854,960.62	1,639,470.37
其他	827,405.99	665,448.60	827,405.99
合计	2,613,829.61	29,700,387.22	2,613,829.61

营业外支出本期比上期减少 2,708 万元, 减少的主要原因是上期金电送出工程处置损失 2,800 余万元, 而本期无此项损失所致。

(四十六) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,669,755.78	23,413,140.42
递延所得税调整	-4,373,203.64	2,934,061.40
合计	26,296,552.14	26,347,201.82

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本期
归属于母公司股东的净利润	1	69,500,639.71

项 目	序号	本期
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	485,095,461.67
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-415,594,821.96
期初股份总数	4	711,648,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 （I）	5	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	
报告期月份数	10	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10$ $-8 \times 9 \div 10$	711,648,000.00
基本每股收益	$12=1 \div 11$	0.10
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	$13=3 \div 11$	-0.58
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	
转换费用	15	
所得税率（%）	16	
认股权证、期权行权增加股份数	17	
稀释每股收益	$18=[1+ (14-15) \times$ $(1-16)]$ $\div (11+17)$	0.10
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	$19=[3+ (14-15) \times$ $(1-16)] \div (11+17)$	-0.58

(四十八) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-5,140,570.66
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-1,285,142.68
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	26,656,225.48	
小计	-26,656,225.48	-3,855,427.98
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		2,590,791.32
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		3,213,213.05
小计		-622,421.73
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		

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	-26,656,225.48	-4,477,849.71

(四十九) 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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的往来款	157,589,117.31
财务费用—利息收入	5,148,615.90
营业外收入	20,330,611.52
合计	183,068,344.73

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他付现支出-受限资产（保证金等）	68,393,860.96
支付的往来款	18,014,334.00
支付工会经费和职工教育经费	8,635,061.05
销售费用	21,215,065.93
管理费用	41,999,742.90
财务手续费	1,905,781.89
营业外支出	974,359.24
合计	161,138,205.97

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到资产性政府补助	29,820,000.00
合计	29,820,000.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁款	500,000,000.00
合计	500,000,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
偿还融资租赁款	380,626,773.72
合计	380,626,773.72

(五十) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	92,365,885.07	-188,476,365.09
加：资产减值准备	7,741,791.99	16,822,545.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	590,173,756.26	567,808,924.94
无形资产摊销	35,159,523.91	34,253,561.36
长期待摊费用摊销	29,206,874.63	13,628,360.30
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）	0.00	-6,718,075.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,639,470.37	854,960.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	586,063,041.33	556,794,005.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,023,228.22	-166,579,994.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	755,755.32	6,114,250.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,128,958.96	-3,180,189.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-479,594,420.03	-156,957,794.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	139,415,869.79	-391,988,425.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	318,927,418.80	616,595,909.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,262,702,780.26	898,971,671.89
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	257,686,496.45	437,209,273.20
减：现金的期初余额	437,209,273.20	626,375,178.01
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	-179,522,776.75	-189,165,904.81

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		51,380,254.19
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		40,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		499.72
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		39,999,500.28
4. 处置子公司的净资产		17,741,346.68
流动资产		11,668,687.63
非流动资产		352,007,524.87
流动负债		191,507,543.11
非流动负债		154,427,322.71

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	257,686,496.45	437,209,273.20
其中：库存现金	1,710.08	37,646.96
可随时用于支付的银行存款	257,684,786.37	437,171,626.24
可随时用于支付的其他货币资金		
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	257,686,496.45	437,209,273.20

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	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(%)	组织机构代码
中国大唐集团公司	国有企业(全民所有制企业)	北京市西城区广宁伯街1号	翟若愚	主要从事电源及与电力相关产业的开发、投资、建设、经营和管理	1,540,000.00	33.34	33.34	710931109

(二) 本企业的子公司情况：详见（六）企业合并及合并财务报表

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
湖南五华酒店有限公司	长沙市	熊佑庭	酒店服务业	16,200	30.00	30.00
大连理工大学科技园有限公司	大连市	郑学锋	技术开发及转让	1,000	45.00	45.00

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	其他	18753153-X
湖南省冷水江市金电实业公司	其他	187526677
湖南华盛电力环保有限责任公司	其他	79910215-4
湖南省金竹山电厂建筑安装公司	其他	18752403-0
湖南银源投资股份有限公司	其他	73288809-2
株洲银能电力工程有限公司	其他	70725148-7
株洲银源物业管理有限公司	其他	74592755-6

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	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 (%)
大唐电力燃料有限公司	购买商品	市场价	10,888.38	1.33	7,555.62	1.02
大唐海外（北京）国际贸易有限公司	购买商品	市场价	6,102.29	0.74		
中国水利电力物资北京公司	购买商品	市场价	121.24	0.01	463.67	0.01
湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	购买商品	市场价	580.79	0.07		
湖南省冷水江市金电实业公司	购买商品	市场价	1,814.72	0.22		
湖南华盛电力环保有限责任公司	购买商品	市场价	476.58	0.06		
湖南银源投资股份有限公司	购买商品	市场价	412.46	0.05		
湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	接受劳务	市场价	1,298.84	19.18		
湖南省金竹山电厂建筑安装公司	接受劳务	市场价	666.99	9.85		
湖南省冷水江市金电实业公司	接受劳务	市场价	2,266.30	33.46		

湖南银源投资股份有限公司	接受劳务	市场价	412.46	6.09		
株洲银能电力工程有限公司	接受劳务	市场价	1,320.69	19.5		
株洲银源物业管理有限公司	接受劳务	市场价	807.71	11.93		
中国大唐集团公司湖南分公司	购买容量	市场价			1,150.00	9.39
北京中唐电工程咨询有限公司	接受劳务	市场价			48.7	
北京国电工程招标有限公司	接受劳务	市场价			6.62	
合计			27,169.45		9,224.61	

2、 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

企业名称	关联交易内容	关联方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	占同类交易
				金额的比例 (%)		金额的比例 (%)
安徽电力股份有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	9.13		26.21	0.25
安徽淮南洛能发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	487.77	0.06	15.85	0.15
巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风电公司	风电信息系统	市场价			23.86	0.23
巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风电公司	风电信息系统	市场价			23.86	0.23
保定供热有限责任公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
北京大唐燃料有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	8.75		10	0.09
大连大唐海派新能源有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	23.86			
大唐(北京)煤业销售有限公司	自产煤炭销售	市场价			669.36	2.81
大唐(朝阳)新能源有限公司	风电信息系统	市场价			86.97	0.83
大唐(赤峰)新能源有限公司多伦分公司	风电信息系统	市场价			32.24	0.3
大唐(呼和浩特)新能源有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
大唐(科左中旗)新能源有限公司	投资管理系统	市场价			15.38	0.15
大唐(通辽)霍林河新能源有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	68.24	0.01		
大唐灞桥热电厂	工程视频系统	市场价			18.79	0.18
大唐包头亚能电力有限公司	风电信息系统	市场价			23.86	0.23

大唐宝鸡热电厂	SIS 系统	市场价			217.88	2.06
大唐保定供热有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	45.24	0.01		
大唐保定华源热电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	127.16	0.02		
大唐保定热电厂	销售商品、提供劳务	市场价	119.96	0.01		
大唐碧口水力发电厂	销售商品、提供劳务	市场价	78.9	0.01		
大唐宾川水电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	21.67			
大唐滨州发电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	21.77			
大唐陈村水力发电厂	销售商品、提供劳务	市场价	20.64		13.76	0.13
大唐电白新能源有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
大唐东宁水电开发有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
大唐东平清洁能源开发有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	14.2			
大唐洱源凤羽风电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	27.09		15.38	0.15
大唐甘谷发电厂	销售商品、提供劳务	市场价	106.2	0.01		
大唐甘肃发电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	266.37	0.03	81.2	0.77
大唐甘肃祁连水电有限公司	投资管理系统	市场价			10.26	0.1
大唐格尔木太阳能发电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	6.51			
大唐观音岩水电开发有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	153.13	0.02		
大唐广元风电开发有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	8.55			
大唐贵州发耳发电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	773.15	0.1		
大唐贵州野马寨发电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	35			
大唐桂冠合山发电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	41.37	0.01	105.04	1
大唐桂冠盘县四格风力发电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	17.95		7.69	0.07
大唐桂林新能源有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
大唐国际发电股份有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	37,440.00	4.62	29,218.99	65.07
大唐国际五间房煤矿筹备处	投资管理系统	市场价			12.82	0.12
大唐海外（北京）国际贸易有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	8.73		63.02	0.59
大唐海阳风力发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	3.35			
大唐韩城第二发电有限公司	计算机软、	市场价			7.26	0.07

司	硬件					
大唐韩电（朝阳）新能源有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	7.69			
大唐河北新能源（张北）有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	36.7			
大唐黑龙江发电有限公司	IBM 服务器	市场价			26.37	0.25
大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	销售商品、提供劳务	市场价	4.5		46.2	0.44
大唐衡阳发电股份有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	18.95		24.35	0.23
大唐呼伦贝尔风力发电有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.12
大唐呼图壁能源开发有限公司水力发电厂	投资管理系统	市场价			10.26	0.1
大唐湖北新能源有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	7.69			
大唐华安（齐齐哈尔）风力发电有限公司	投资管理系统	市场价			3.85	0.04
大唐淮北发电厂	销售商品、提供劳务	市场价	36.59		15.85	0.15
大唐淮北发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	23.77		15.85	0.15
大唐淮南洛河发电厂	销售商品、提供劳务	市场价	57.96	0.01	221.83	2.09
大唐黄岛发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	42.3	0.01		
大唐珙春发电厂	销售商品、提供劳务	市场价	18.83			
大唐鸡西第二热电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	229.88	0.03		
大唐鸡西热电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	4.5		46.2	0.44
大唐吉林发电有限公司	耗差分析系统	市场价			190.56	1.8
大唐集团四川分公司	经济评价系统	市场价			20.51	0.19
大唐集贤太平风力发电有限公司	投资管理系统	市场价			3.85	0.04
大唐济南长清清洁能源开发有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	6.51			
大唐胶州热力有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	36.44			
大唐景泰发电厂	销售商品、提供劳务	市场价	106.2	0.01		
大唐景泰乾丰风电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	3.73		7.69	0.07
大唐兰州西固热电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	79.65	0.01		
大唐耒阳发电厂	销售商品、提供劳务	市场价	102,709.18	12.69	152,863.12	35.67
大唐辽源发电厂	销售商品、	市场价	18.83			

	提供劳务					
大唐景泰新能源有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	3.73		7.69	0.07
大唐林州热电有限责任公司	销售商品、 提供劳务	市场价	230.77	0.03		
大唐灵武新能源有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	15.38			
大唐鲁北发电有限责任公司	销售商品、 提供劳务	市场价	42.3	0.01		
大唐洛阳首阳山发电有限 责任公司	销售商品、 提供劳务	市场价	40.48	0.01		
大唐芒里水电开发有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	21.67			
大唐南京发电厂	SIS 系统	市场价			349.3	3.29
大唐能源化工营销有限公 司	福地广场 运维服务	市场价			3.91	0.04
大唐能源化工有限责任公 司	销售商品、 提供劳务	市场价	7.83			
大唐平度风力发电有限公 司	投资管理 系统	市场价			7.69	0.07
大唐平度清洁能源开发有 限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	6.51		7.69	0.07
大唐平阴清洁能源开发有 限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	14.23		7.69	0.07
大唐七台河发电有限责任 公司	销售商品、 提供劳务	市场价	4.5		46.2	0.44
大唐栖霞风力发电有限责 任公司	销售商品、 提供劳务	市场价	3.35			
大唐青岛港务有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	14.79			
大唐青岛热力有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	28.74			
大唐清苑热电有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	79.97	0.01	12.82	0.12
大唐丘北风电有限责任公 司	销售商品、 提供劳务	市场价	27.09		7.69	0.07
大唐山东电力检修运营有 限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	28.74			
大唐山东电力燃料有限公 司	销售商品、 提供劳务	市场价	28.74			
大唐山东发电有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	94.91	0.01		
大唐山东清洁能源开发有 限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	23.32			
大唐山东新兴能源技术有 限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	19.87		7.69	0.07
大唐山东烟台电力开发有 限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	23.32			
大唐山西新能源有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	8.55		4.27	0.04
大唐陕西发电有限公司定 边风力发电厂	销售商品、 提供劳务	市场价	4.27		27.95	0.26
大唐石门发电有限责任公 司	销售商品、 提供劳务	市场价	49,591.76	6.13	70,022.80	16.67

大唐双鸭山热电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	4.5		58.2	0.55
大唐绥滨新能源有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	7.69			
大唐太原第二热电厂	销售商品、提供劳务	市场价	86.1	0.01	596.15	5.63
大唐同舟科技有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	8.01		4	0.04
大唐托克逊风电开发有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
大唐潍坊新能源有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	34.62		7.16	0.07
大唐潍坊新能源有限公司	工程项目管理系统	市场价			42.31	0.4
大唐渭河热电厂	销售商品、提供劳务	市场价	144.44	0.02		
大唐乌拉特后旗风电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	36.7			
大唐吴忠新能源有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	5.38		29.8	0.29
大唐武安发电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	79.97	0.01	12.82	0.12
大唐湘潭发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	168,741.63	20.84	221,757.44	52.04
大唐镶黄旗新能源有限责任公司	风电信息系统	市场价			23.86	0.23
大唐向阳风电有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
大唐新能源(察右后旗)有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	7.69			
大唐新能源青铜峡有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
大唐新能源曲靖市麒麟区风力发电有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
大唐新能源朔州风力发电有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
大唐信阳发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	8		4.7	0.04
大唐兴安盟新能源有限公司	风电信息系统	市场价			23.86	0.23
大唐雅安电力开发有限公司	投资管理系统	市场价			25.64	0.24
大唐烟台新能源有限公司	风电信息系统	市场价			14.85	0.14
大唐阳城发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	86.1	0.01		
大唐禹城光伏发电有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	6.51			
大唐云南新能源有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	7.69			
大唐长春第二热电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	1,195.92	0.15	433.54	1.82
大唐长春第三热电厂	销售商品、提供劳务	市场价	21			

大唐长春热力有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	8.19		7.69	0.07
大唐长山热电厂	销售商品、提供劳务	市场价	6.52			
大唐招远风力发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	6.51			
福建大唐国际长乐风电有限责任公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
甘肃大唐白龙江发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	10.26			
甘肃大唐燃料有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	31.8			
甘肃大唐西固热电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	79.65	0.01		
广东大唐国际潮州发电有限公司	节能调度	市场价			105.71	1
广西桂冠电力股份有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	173.25	0.02		
哈尔滨锐驰风力发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	7.69			
河北大唐电力燃料有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	45.24	0.01		
河北大唐国际丰宁风电有限责任公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.12
河北马头发电有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	247.12	0.03		
河北蔚州能源综合开发有限公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.12
黑龙江龙唐电力投资有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
湖南华盛电力环保有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	238.3	0.03		
湖南省金竹山电厂建筑安装公司	销售商品、提供劳务	市场价	0.44			
湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	销售商品、提供劳务	市场价	154.35	0.02		
湖南省冷水江市金电实业公司	销售商品、提供劳务	市场价	5.95			
湖南银源投资股份有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	82.14	0.01		
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.12
建平石营子风力发电有限公司	风电信息系统	市场价			23.86	0.23
江苏徐塘发电有限公司	运行绩效增补	市场价			12.82	0.12
辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	点检系统	市场价			25.64	0.24
辽宁大唐国际法库风电有限责任公司	点检系统	市场价			34.19	0.32
辽宁大唐国际风电开发有限公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.12
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.12

林西奥陆嘉新能源开发有限公司	投资管理 系统	市场价			7.69	0.07
龙滩水电开发有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	42	0.01		
马鞍山当涂发电有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	151.08	0.02	20.12	0.19
内蒙古大唐国际红牧风电 有限责任公司	投资管理 系统	市场价			12.82	0.12
内蒙古大唐国际克什克腾 煤制天然气有限公司	投资管理 系统	市场价			12.82	0.12
内蒙古大唐国际托克托发 电有限责任公司	销售商品、 提供劳务	市场价	2.09			
内蒙古大唐国际锡林浩特 褐煤综合开发有限公司	投资管理 系统	市场价			10.26	0.1
内蒙古大唐国际锡林浩特 矿业有限公司	投资管理 系统	市场价			12.82	0.12
内蒙古大唐国际准格尔矿 业有限公司	投资管理 系统	市场价			12.82	0.12
三门峡华阳发电有限公司	计算机软、 硬件	市场价			22.97	0.22
山西大唐国际云冈热电有 限责任公司	销售商品、 提供劳务	市场价	2.87			
山西大唐国际左云风电有 限责任公司	投资管理 系统	市场价			10.26	0.1
山西大唐临汾热电有限公 司	计算机软、 硬件	市场价			5.23	0.05
山西大唐云冈热电有限公 司	计算机软、 硬件	市场价			44.27	0.42
陕西汉江投资开发有限公 司蜀河水力发电厂	销售商品、 提供劳务	市场价	44.1	0.01		
四川大唐国际甘孜水电开 发有限公司	投资管理 系统	市场价			12.82	0.12
阳城国际发电有限责任公 司	销售商品、 提供劳务	市场价	192.28	0.02		
云南大唐国际德钦水电开 发有限公司	投资管理 系统	市场价			12.82	0.12
云南大唐国际李仙江流域 水电开发有限公司	投资管理 系统	市场价			12.82	0.12
云南新景电业有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	21.67			
长春热电发展有限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	23.17			
长岛联凯风电发展有限公 司	销售商品、 提供劳务	市场价	23.32			
中国大唐集团财务有限公 司	销售商品、 提供劳务	市场价	7.23		3.61	0.03
中国大唐集团公司	销售商品、 提供劳务	市场价	19,200.00	2.37	65.2	0.62
中国大唐集团广西桂冠发 电有限公司	财务及相 关业务一 体化平台 建设项目	市场价			310	2.92
中国大唐集团海外投资有 限公司	销售商品、 提供劳务	市场价	21.37			

中国大唐集团煤业有限责任公司	销售商品、提供劳务	市场价	42.38	0.01	19.7	0.19
中国大唐集团新能源股份有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	36.5		98.55	0.93
重庆大唐国际武隆水电开发有限公司	投资管理系统	市场价			12.82	0.12
重庆巫山千丈岩水电开发有限公司	投资管理系统	市场价			7.69	0.07
株洲银能电力工程有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	23.85			
合计			385,162.68		478,858.80	

(六) 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国大唐集团公司	594.2	2005年8月30日	2020年8月30日	集团国债转贷
中国大唐集团公司	2,150	2007年8月30日	2020年8月30日	集团国债转贷
中国大唐集团财务公司	48,000	2010年4月23日	2013年4月22日	长期借款
中国大唐集团财务公司	10,000.00	2012年6月7日	2013年6月6日	短期借款
中国大唐集团财务公司	2,500	2012年12月25日	2013年12月24日	短期借款

(七) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大唐国际发电股份有限公司	41,640.80		23,331.29	
应收账款	中国大唐集团公司	9,408.00			
应收账款	大唐湘潭发电有限责任公司	765.20		83.45	
应收账款	安徽淮南洛能发电有限责任公司	503.63		15.85	
应收账款	大唐贵州发耳发电有限公司	355.98		76.76	
应收账款	大唐河南发电有限公司	330.63		6.25	
应收账款	大唐淮南洛河发电厂	279.63		215.85	
应收账款	大唐景泰风电有限责任公司	253.82		129.92	
应收账款	大唐甘肃发电有限公司	250.16		8.64	
应收账款	马鞍山当涂发电有限公司	238.24		46.92	
应收账款	大唐林州热电有限责任公司	190.50		15.59	
应收账款	大唐渭河热电厂	153.38		7.22	
应收账款	大唐甘谷发电厂	144.27		21.33	
应收账款	大唐兰州西固热	121.43		306.25	

	电有限责任公司				
应收账款	甘肃大唐西固热电有限责任公司	116.87			
应收账款	大唐耒阳发电有限公司	103.30		136.30	
应收账款	大唐碧口水力发电厂	99.27		20.37	
应收账款	大唐陕西发电有限公司灞桥热电厂	99.20		150.89	
应收账款	大唐辽源发电厂	94.60			
应收账款	大唐珲春发电厂	94.60			
应收账款	大唐山东发电有限公司	93.90		41.40	
应收账款	大唐鸡西第二热电有限公司	92.27			
应收账款	大唐略阳发电有限责任公司	84.20		119.70	
应收账款	大唐长春第三热电厂	80.48		50.18	
应收账款	大唐淮北发电有限责任公司	71.33		15.85	
应收账款	大唐长山热电厂	65.48		5.98	
应收账款	大唐（通辽）霍林河新能源有限公司	55.89			
应收账款	阳城国际发电有限责任公司	50.00		32.30	
应收账款	大唐桂冠合山发电有限公司	50.00		55.40	
应收账款	许昌龙岗发电有限责任公司	49.00		135.59	
应收账款	中国大唐集团公司山西分公司	42.00		65.40	
应收账款	大唐潍坊新能源有限公司	40.50			
应收账款	大唐淮北发电厂	39.63		15.85	
应收账款	大唐滨州发电有限公司	39.00			
应收账款	甘肃大唐燃料有限责任公司	37.10			
应收账款	大唐太原第二热电厂	36.25		403.58	
应收账款	大唐陈村水力发电厂	34.40			
应收账款	大唐（朝阳）新能源有限公司	33.50		33.50	
应收账款	大唐宝鸡热电厂	30.21		27.03	
应收账款	大唐陕西发电有限公司韩城发电厂	28.00			
应收账款	大唐（赤峰）新能源有限公司多	26.40		26.40	

	伦分公司				
应收账款	大唐鸡西热电有 限责任公司	26.05		49.13	
应收账款	大唐鲁北发电有 限责任公司	24.48		1.08	
应收账款	广东大唐国际潮 州发电有限责任 公司	23.72		23.72	
应收账款	大唐黄岛发电有 限责任公司	23.40			
应收账款	大唐信阳发电有 限责任公司	21.50		83.97	
应收账款	大唐内蒙古多伦 煤化工有限责任 公司	21.20			
应收账款	中国大唐集团煤 业有限责任公司	20.91		2.43	
应收账款	长春热电发展有 限公司	20.80			
应收账款	大唐兴安盟新能 源有限公司	19.54		27.92	
应收账款	大唐镶黄旗新能 源有限责任公司	19.54		19.54	
应收账款	大唐包头亚能电 力有限公司	19.54		19.57	
应收账款	广西桂冠电力股 份有限公司	18.00		73.00	
应收账款	大唐灵武新能源 有限公司	18.00			
应收账款	大唐山东新兴能 源技术有限公司	15.90			
应收账款	大唐山东电力燃 料有限公司	15.90			
应收账款	大唐山东电力检 修运营有限公司	15.90			
应收账款	大唐青岛热力有 限公司	15.90			
应收账款	大唐胶州热力有 限公司	15.90			
应收账款	山西大唐国际临 汾热电有限责任 公司	15.32		15.32	
应收账款	安徽电力股份有 限公司	15.23		6.09	
应收账款	大唐双鸭山热电 有限公司	14.41		54.05	
应收账款	内蒙古大唐国际 托克托发电有限 责任公司	14.00		14.00	
应收账款	大连大唐海派新 能源有限公司	13.96			
应收账款	长岛联凯风电发	12.90			

	展有限公司				
应收账款	大唐山东烟台电力开发有限公司	12.90			
应收账款	大唐山东清洁能源开发有限公司	12.90			
应收账款	大唐平阴清洁能源开发有限公司	12.60			
应收账款	大唐石门发电有限责任公司	12.00		9,502.62	
应收账款	大唐桦南风力发电有限公司	12.00		12.00	
应收账款	大唐长春第二热电有限责任公司	11.30			
应收账款	建平石营子风力发电有限公司	11.17		11.17	
应收账款	龙滩水电开发有限公司	10.50			
应收账款	大唐彬长发电有限责任公司	10.50		27.10	
应收账款	大唐广元风电开发有限公司	10.00			
应收账款	三门峡华阳发电有限责任公司	9.69		9.69	
应收账款	大唐七台河发电有限责任公司	9.41		5.40	
应收账款	大唐黑龙江发电有限公司哈尔滨第一热电厂	9.41		41.84	
应收账款	大唐湖北新能源有限公司	9.00			
应收账款	大唐向阳风电有限公司	8.40		117.00	
应收账款	大唐邓州生物质能热电有限责任公司	7.00		35.50	
应收账款	中国大唐集团新能源股份有限公司	6.39		16.46	
应收账款	甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	5.82		11.79	
应收账款	甘肃大唐八零三热电有限责任公司	5.82		5.82	
应收账款	大唐户县第二热电厂	5.50		7.11	
应收账款	大唐洛阳首阳山发电有限责任公司	4.40		40.06	
应收账款	辽宁大唐国际法库风电有限责任公司	4.00		40.00	
应收账款	大唐长春热力有	3.80			

	限责任公司				
应收账款	大唐陕西发电有限公司定边风力发电厂	3.77		27.53	
应收账款	大唐招远风力发电有限责任公司	3.60			
应收账款	大唐禹城光伏发电有限公司	3.60			
应收账款	大唐平度清洁能源开发有限公司	3.60			
应收账款	大唐济南长清清洁能源开发有限公司	3.60			
应收账款	大唐格尔木太阳能发电有限公司	3.60			
应收账款	大唐东平清洁能源开发有限公司	3.60			
应收账款	大唐海外(北京)国际贸易有限公司	3.43		6.48	
应收账款	辽宁大唐国际昌图风电有限责任公司	3.00		30.00	
应收账款	大唐衡阳发电股份有限公司	2.40		14.00	
应收账款	大唐河北发电有限公司	2.25		2.25	
应收账款	巴彦淖尔乌拉特中旗富汇风能电力有限公司	2.00		2.00	
应收账款	巴彦淖尔乌拉特后旗富汇风能电力有限公司	2.00		2.00	
应收账款	大唐黑龙江发电有限公司	1.54		1.54	
应收账款	许昌禹龙发电有限责任公司			195.66	
应收账款	锡林煤化工有限公司			116.60	
应收账款	山西大唐云岗热电有限公司			52.10	
应收账款	内蒙古大唐国际锡林浩特褐煤综合开发有限公司			12.00	
应收账款	洛阳双源热电有限责任公司			10.57	
应收账款	辽宁省调兵山煤矸石发电有限公司			4.00	
应收账款	江苏徐塘发电有限公司			9.05	
应收账款	河南管理信息系统一体化项目实			15.59	

	施服务				
应收账款	大唐中电(吉林)新能源发电有限公司			29.00	
应收账款	大唐中电(吉林)发电有限公司			15.00	
应收账款	大唐信阳华豫发电有限责任公司			15.59	
应收账款	大唐陕西发电有限公司石泉水力发电厂			11.00	
应收账款	大唐陕西发电有限公司			26.06	
应收账款	大唐三门峡风力发电有限公司			57.25	
应收账款	大唐清苑热电有限公司			15.00	
应收账款	大唐南京发电厂			240.78	
应收账款	大唐洛阳热电厂			15.59	
应收账款	大唐景泰新能源有限公司			9.00	
应收账款	大唐景泰乾丰风电有限公司			9.00	
应收账款	大唐吉林风力发电股份有限公司			14.00	
应收账款	大唐吉林发电有限公司			22.30	
应收账款	大唐韩城第二发电有限责任公司			62.65	
应收账款	大唐国际五间房煤矿筹备处			15.00	
应收账款	大唐甘肃祁连水电有限公司			12.00	
应收账款	大唐电白新能源有限公司			9.00	
应收账款	大唐保定电厂			0.43	
应收账款	大唐安阳发电有限责任公司			31.18	
应收账款	安徽电力股份有限公司淮南田家庵发电厂			24.12	
	合 计	57,011.55		37,009.74	
预付款项	大唐电力燃料有限公司			7,675.96	
预付款项	株洲银源物业管理有限公司	77.68			
	合 计	77.68		7,675.96	
其他应收款	北京国电工程招标有限公司	84.6		19.53	
其他应收款	中国水利电力物资有限公司	16		6.8	
其他应收款	大唐湘潭发电有限责任公司	6		1	

其他应收款	大唐略阳发电有限责任公司	5		5	
其他应收款	大唐淮南洛河发电厂	1.1		0.6	
其他应收款	大唐太原第二热电厂	1		1	
其他应收款	大唐陕西发电技术工程有限公司			3	
其他应收款	大唐国际张家口电厂			2.8	
其他应收款	马鞍山当涂发电有限公司	10			
其他应收款	湖南华盛电力环保有限责任公司	37.21			
其他应收款	湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	167.57			
其他应收款	湖南银源投资股份有限公司	27.21			
	合 计	355.69		39.73	

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中国大唐集团财务有限公司	12,500.00	
	合 计	12,500.00	
应付账款	大唐电力燃料有限公司	522.11	1,416.04
应付账款	中国水利电力物资北京公司	80.9	332.93
应付账款	中国大唐集团科技工程有限公司	1,647.77	871.36
应付账款	湖南省冷水江市金电实业公司	1,466.88	
应付账款	湖南省金竹山电厂建筑安装公司	535.11	
应付账款	湖南银源投资股份有限公司	15.4	
应付账款	株洲银能电力工程有限公司	463.07	
应付账款	株洲银源物业管理有限公司	401.61	
应付账款	大唐湘潭发电有限公司		0.5
应付账款	北京中唐电工程咨询有限公司		18.7
	合 计	5,132.85	2,639.53
预收款项	大唐湘潭发电有限责任公司	17,714.44	26,929.28
预收款项	大唐耒阳发电厂	2,540.40	10,416.64
预收款项	大唐石门发电有限责任公司	949.7	
预收款项	大唐太原第二热电厂	295.2	
预收款项	大唐河北发电有限公司	196.3	59.96
预收款项	大唐乡城水电开发有限公司	29.9	29.9
预收款项	大唐武安发电有限公司	26	26
预收款项	大唐清苑热电有限公司	25.5	25.5
预收款项	大唐青岛港务有限公司	10.6	
预收款项	内蒙古大唐万源新能源有限公司	8.38	8.38
预收款项	鸡西辰宇环保工程有限责任公司	5	
预收款项	大唐海阳风力发电有限责任公司	2.4	
预收款项	大唐栖霞风力发电有限责任公司	2.4	
预收款项	大唐长春第二热电有限责任公司		1,080.00
预收款项	大唐(北京)煤业销售有限公司		131.46

预收款项	大唐河南林州发电厂		79.5
预收款项	大唐（通辽）霍林河新能源有限公司		23.95
预收款项	大唐渭河发电厂		16.9
预收款项	柬埔寨水电开发有限公司		14.15
预收款项	大唐鸡西第二热电有限公司		7.79
	合 计	21,806.22	38,849.41
应付股利	中国大唐集团公司	1,268.36	
	合 计	1,268.36	
其他应付款	中国大唐集团公司湖南分公司	1,150.00	1,150.00
其他应付款	大唐环境科技工程有限公司	300	
其他应付款	湖南华盛电力环保有限责任公司	46.24	
其他应付款	湖南省金竹山电厂建筑安装公司	77.89	
其他应付款	湖南省冷水江金电电力修造开发总公司	11	
其他应付款	湖南省冷水江市金电实业公司	54.74	
其他应付款	湖南银源投资股份有限公司	1.1	
其他应付款	株洲银能电力工程有限公司	24.7	
其他应付款	株洲银源物业管理有限公司	12.44	
其他应付款	中国大唐集团科技工程有限公司		160
	合 计	1,678.11	1,310.00
长期借款	中国大唐集团财务有限公司	48,500.00	
	合 计	48,500.00	

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

公司下属子公司湖南大唐燃料开发有限责任公司（以下简称“大唐燃料公司”）因与衡山县中润商贸有限公司（以下简称“中润公司”）存在尚未结算的货款，大唐燃料公司作为第三人，先后被衡阳市中级人民法院、衡南县人民法院强制执行到期债权 108 万元和 130 万元。由于中润公司单方原因，不能与大唐燃料公司结算，衡阳市中级人民法院在执行过程中，经过多方面核查，确定大唐燃料公司所欠中润公司货款金额为 108 万元，并予以强制执行；随后，衡南县人民法院以同一事实又强制执行大唐燃料公司款项 130 万元，至此，大唐燃料公司同一笔债务被两级人民法院重复强制执行。大唐燃料公司认为，两级人民法院对同一债务的强制执行行为，超出大唐燃料公司所欠货款金额部分应返还大唐燃料公司，大唐燃料公司已对衡阳市中级人民法院、衡南县人民法院的强制执行行为分别提起执行异议和执行复议。截至资产负债表日，上述两案尚在审理当中。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

1. 抵押

公司下属子公司大唐华银张家界水电开发有限公司（以下简称“张水公司”）与中国建设银行股份有限公司张家界分行于 2003 年 10 月 13 日签订 2003 年 200 号借款合同和抵押合同，借款金额 7,000 万元（已偿还 4,000 万元），张水公司以贺龙电厂原值为 218,203,671.25 元的大坝及设备作为抵押，借款期限为 120 个月，抵押期限为 120 个月，截至 2012 年 12 月 31 日该借款余额为 3,000 万元。贺龙电厂抵押固定资产账面净值 103,476,660.11 元。

2. 质押

2009 年 6 月 26 日，张水公司与中国银行股份有限公司张家界分行签订的“2009 年张中银借合字 001 号”《人民币借款合同》及“2009 年张中银质合字 001 号”《质押合同》，张水公司向中

国银行股份有限公司张家界分行借款 20,000 万元，借款期限为 120 个月，张水公司以贺龙电站、鱼潭电站发电上网产生的电费应收账款收款权做质押，质押期限为 10 年。截至 2012 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 20,000 万元，质押的应收账款账面净值为 3,857,397.73 元。

3. 保证

(1) 公司下属子公司湖南大唐先一科技有限公司（以下简称“先一科技公司”）与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订最高额保证合同，保证合同编号为：2B6606201200000010，对先一科技公司下属全资子公司湖南大唐先一能源管理有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订的合同编号为 66012012280290，借款金额 1,000 万元的固定资产长期借款合同提供担保。截至 2012 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 1,000 万元。

(2) 先一科技公司与招商银行长沙分行签订最高额不可撤销担保书，合同编号为：66DB120624，对先一科技公司下属子公司湖南大唐先一能源管理有限公司与招商银行长沙分行签订的“2012 年授字第 407 号”授信协议提供担保，授信期间为 2012 年 9 月 28 日至 2013 年 9 月 27 日，循环授信额度为 3,000 万元。截至 2012 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 2,000 万元。

(3) 上述保证合同中作为保证人与被保证人的湖南大唐先一科技有限公司与湖南大唐先一能源管理有限公司都是本公司的全资子公司，公司无对外保证事项。

十一、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

1. 约定重大对外投资支出

投资项目名称	合同投资额 (万元)	已付投资额 (万元)	未付投资额 (万元)	预计投资期间
大唐华银攸县能源有限公司	107,200.00	42,880.00	64,320.00	2013 年
合计	107,200.00	42,880.00	64,320.00	

注：上期本公司与湖南发展投资集团有限公司、攸县国有资产经营中心、株洲市国有资产投资控股集团有限公司共同出资组建了大唐华银攸县能源有限责任公司（以下简称攸县能源公司），新组建的攸县能源公司为本公司的控股子公司，于 2010 年 12 月 14 日在株洲市攸县工商行政管理局登记注册成立，注册资本为人民币 16 亿元，其中：本公司认缴出资人民币 10.72 亿元，占 67%。本公司已出资人民币 42,880 万元，剩余出资须在 2013 年出资到位。

2. 约定大额工程合同支出

无。

3. 约定租赁合同支出

期 间	融资租赁			合计
	招银金融租赁有限公司	民生金融租赁股份有限公司	交银金融租赁有限公司	
2013 年	180,290,204.68	115,600,719.60	91,893,760.83	387,784,685.11
2014 年	180,290,204.68	58,700,539.70	91,255,039.92	330,245,784.30
2015 年	85,145,102.34		91,255,039.92	176,400,142.26
2016 年及以后年度			371,447,679.64	371,447,679.64
合 计	445,725,511.70	174,301,259.30	645,851,520.31	1,265,878,291.31

注 1：2008 年 12 月 30 日，本公司与招银金融租赁有限公司（下称招银租赁）签订了编号为 C4411HZ0811130024 的《融资租赁合同》，双方约定，招银租赁向本公司购买设备 N600MW 凝汽式汽轮机 2 台，购买价格为该设备账面净值 283,447,200.00 元（原值 318,480,000.00 元，累计折旧 35,032,800.00 元）；招银租赁购买后再以 283,447,200.00 元出租给本公司使用，本公司于起租日向招银租赁一次性支付租赁首期租金 83,447,200.00 元，剩余租赁款 200,000,000.00 元，以 2008 年 11 月 27 日调整后的人民银行 3-5 年期（含 5 年）最新贷款利率（随央行贷款

利率变动而变动)下浮 6% (今后在国家调整利率时同步调整)确定年利率,从 2009 年 3 月 31 日起,在 2009 年起的 5 年中的每季末,分二十期支付,租赁期结束后,租赁标的物所有权以 1 万元人民币的名义价格转移回本公司。该项融资租赁款已于本期提前偿还。

注 2: 2009 年 8 月 5 日,本公司与民生金融租赁股份有限公司(下称民生租赁)签订了编号为 MSFL-2009-032-S-HZ 的《融资租赁合同》,双方约定,民生租赁向本公司购买自有火力发电设备(#1,#2 机组锅炉设备,#1 汽轮发电机设备)5 亿元。民生租赁购买后再以 5 亿元出租给本公司使用,租赁期限 5 年,分二十期支付。租赁利率按人民银行 3-5 年期(含 5 年)贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)下浮 10%确定。本公司于起租日(2009 年 8 月 6 日)预付租金 2800 万元,用于冲抵最后一期租金,租期结束后,本公司以 1 元的名义价格留购设备,留购设备后,设备的所有权归属于本公司。

注 3: 2010 年 5 月 19 日,本公司与交银金融租赁有限责任公司(下称:交银租赁)签订融资租赁租赁合同,公司将下属金竹山火力发电分公司扩建一期 2 台 60 万千瓦汽轮发电机组设备(2 台锅炉设备,2 台汽轮机和 1 台发电机外)以售后回租方式向交银租赁融资。该批设备在起租日账面原值为 969,897,341.22 元,已计提折旧 186,067,134.40 元,账面价值 783,830,206.82 元,租金总额 70000 万元人民币,起租日为 2010 年 5 月 20 日,租赁期限 10 年,租赁利率按人民银行同期贷款利率(随央行贷款利率变动而变动)下浮 17%计算。按合同约定,公司在租赁开始日支付融资服务费 840 万元,同时预付租金为租赁金额的 5.6%,即 3920 万元,剩余租金每三个月支付一次,分 40 期付完。

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

注 5: 2012 年 7 月,本公司与招银金融租赁有限公司(下称招银租赁)签订了编号为 CD44HZ1207254204 的《融资租赁合同》,双方约定,招银租赁向本公司购买自有设备脱硫工艺系统装置、中低压管道系统等设备(详见回租设备清单)396,169,970.64 元,该等回租设备原值 586,381,621.85 元,净值为 396,169,970.64 元。招银租赁购买后再以 396,169,970.64 元出租给本公司使用,租赁期限为 3 年,起租日为租赁设备转让价款支付日,于起租日一次性支付租赁首期租金 76,169,970.64 元,实际融资额为 32,000 万元。按照中国人民银行 1-3 年贷款基准利率的 80%计算利息,2012 年 7 月同期利率为 6.15%,实际融资租赁年利率 4.92%,租赁期限内,如遇中国人民银行贷款基准利率调整时,从下一付款期开始按调整后的利率的 80%确定计息。租金支付方式为第一期租金在起租日后的第一月的对应日支付,以后每三个月的对应日支付一次租金,设备留购名义货价为人民币 1 元,融资租赁手续费为融资总额的 3.1%,计人民币 992 万元,保证金为融资总额的 1%,计人民币 320 万元。

十二、其他重要事项:

(一) 租赁

1. 融资租赁承租人

(1) 租入固定资产情况

资产类别	期初余额		期末余额		
	原价	累计折旧	原价	累计折旧	累计减值

机器设备 1,691,040,206.84403,339,845.17 值准备 1,702,444,029.98212,772,608.24 准备

合 计 1,691,040,206.84403,339,845.17 1,702,444,029.98212,772,608.24

注：期末未确认融资费用的余额为：163,561,655.24 元。

(2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	387,784,685.11
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	330,245,784.30
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	176,400,142.26
3 年以上	371,447,679.64
合 计	1,265,878,291.31

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	1,185,724,713.96	100	1,628,731.00	0.14	769,618,909.88	100		
组合小计	1,185,724,713.96	100	1,628,731.00	0.14	769,618,909.88	100		
合计	1,185,724,713.96	/	1,628,731.00	/	769,618,909.88	/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,153,150,093.96	97.25		769,618,909.88	100	
1 至 2 年	32,574,620.00	2.75	1,628,731.00			
合计	1,185,724,713.96	100	1,628,731.00	769,618,909.88	100	

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：无

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：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 (%)
湖南省电力公司	非关联方	641,355,828.03	1 年以内	54.09
大唐国际发电股份有限公司	关联方	416,408,000.00	1 年以内	35.12
中国大唐集团公司	关联方	94,080,000.00	1 年以内	7.93
广东粤电靖海发电有限公司	非关联方	32,574,620.00	1-2 年	2.75
张家界市电业局	非关联方	1,306,265.93	1 年以内	0.11

合计	/	1,185,724,713.96	/	100
----	---	------------------	---	-----

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖南省电力公司	非关联方	641,355,828.03	54.09
大唐国际发电股份有限公司	关联方	416,408,000.00	35.12
中国大唐集团公司	关联方	94,080,000.00	7.93
广东粤电靖海发电有限公司	非关联方	32,574,620.00	2.75
张家界市电业局	非关联方	1,306,265.93	0.11
合计	/	1,185,724,713.96	100

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	37,920,325.20	0.62						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合1	6,053,363,761.25	99.38	65,335,235.54	1.07	4,792,617,211.06	100.00	62,813,450.53	1.31
组合小计	6,053,363,761.25	99.38	65,335,235.54	1.07	4,792,617,211.06	100.00	62,813,450.53	1.31
合计	6,091,284,086.45	/	65,335,235.54	/	4,792,617,211.06	/	62,813,450.53	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
煤炭调节基金	37,920,325.20			应收政府性基金，预计能收回
合计	37,920,325.20		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	5,950,461,627.98	98.30		4,729,074,626.04	98.68	
1至2年	39,359,548.25	0.65	1,842,010.41	10,000.00		500.00
2至3年	10,000.00		1,000.00			
3至4年				201,799.43		60,539.83
4至5年	201,799.43		161,439.54	2,891,874.46	0.06	2,313,499.57
5年以上	63,330,785.59	1.05	63,330,785.59	60,438,911.13	1.26	60,438,911.13
合计	6,053,363,761.25	100.00	65,335,235.54	4,792,617,211.06	100.00	62,813,450.53

2、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：无

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：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(%)
株洲华银火力发电有限公司	子公司	2,540,658,131.86	1年以内	41.71
大唐华银攸县能源有限公司	子公司	1,300,483,501.73	1年以内	21.35
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	子公司	436,671,558.41	1年以内	7.17
湖南华银能源技术有限公司	子公司	440,604,746.05	1年以内	7.23
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	子公司	357,046,201.73	1年以内	5.86
合计	/	5,075,464,139.78	/	83.32

4、其他应收关联方款项情况

单位：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(%)
株洲华银火力发电有限公司	子公司	2,540,658,131.86	41.71
湖南大唐华银地产有限公司	子公司	194,676,941.82	3.20
湖南华银能源技术有限公司	子公司	440,604,746.05	7.23
湖南大唐燃料开发有限责任公司	子公司	13,344,677.83	0.22
大唐华银怀化巫水流域水电开发有限公司	子公司	436,671,558.41	7.17
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	子公司	13,714,188.91	0.23
大唐华银城步新能源开发有限责任公司	子公司	357,046,201.73	5.86
大唐华银欣正风电锡林郭勒风力发电有限责任公司	子公司	252,988,085.16	4.15
大唐华银衡阳环保发电有限公司	子公司	6,636,874.01	0.11
大唐华银攸县能源有限公司	子公司	1,300,483,501.73	21.35
大唐华银怀化石煤发电有限责任公司	子公司	122,426,106.23	2.01
合计	/	5,679,251,013.74	93.24

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期	在被投资单位	在被投资单位

资 单 位						计 提 减 值 准 备	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)
大唐华银株洲发电有限公司	550,000,000.00	550,000,000.00		550,000,000.00			100	100
内蒙古大唐华银锡东能源开发有限公司	459,674,080.00	459,674,080.00		459,674,080.00			100	100
湖南黑金时代股份有限公司	286,476,341.67	286,476,341.67		286,476,341.67			5.08	5.08
大唐华银攸县能源	428,800,000.00	214,400,000.00	214,400,000.00	428,800,000.00			67	67

有限公司								
湖南大唐华银地产有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
大唐华银张家界水电有限公司	78,421,210.39	78,421,210.39		78,421,210.39			65	65
大唐集团财务公司	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00			2.5	2.5
湖南大唐先一科技有限公司	74,700,000.00	74,700,000.00		74,700,000.00			100	100
大唐华银怀化	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100	100

巫水流域水电开发有限公司								
大唐华银益阳金塘冲水库发电有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			60	60
湖南大唐燃料开发有限责任公司	18,150,000.00	18,150,000.00		18,150,000.00			50	50
环球概念公司(原名易思博)	13,767,400.00	13,767,400.00		13,767,400.00	13,767,400.00		6.67	6.67
大	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100

唐 华 银 城 步 新 能 源 开 发 有 限 责 任 公 司								
大 唐 华 银 欣 正 锡 林 郭 勒 风 力 发 电 有 限 责 任 公 司	52,800,000.00	9,000,000.00	43,800,000.00	52,800,000.00			60	60
大 唐 华 银 衡 阳 环 保 发 电 有 限 公 司	4,100,000.00	4,100,000.00		4,100,000.00			100	100
岳 阳 高 新 技	500,000.00	3,500,000.00	-3,000,000.00	500,000.00			5	5

未开发总公司								
南海东屋置业开发公司	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	3,200,000.00		8.8	8.8
大唐华银湘潭环保发电有限责任公司	3,060,000.00	3,060,000.00		3,060,000.00			51	51
北京清源德丰创业投资有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00			5	5
湖南华银能源技术有	57,507,046.61		57,507,046.61	57,507,046.61			65	65

限公司									
大唐华银怀化石煤资源开发有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00				100	100
大唐华银郴州环保发电有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00				100	100
深圳排放权交易所有限公司	22,500,000.00		22,500,000.00	22,500,000.00				2	2
合计	2,346,156,078.67	1,985,949,032.06	360,207,046.61	2,346,156,078.67	16,967,400.00				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提	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

位						减值准备			(%)
湖南五华酒店有限公司	48,630,000.00	44,997,599.66	-840,185.78	44,157,413.88	4,404,800.00			30	30
大连科技园有限公司	4,500,000.00	3,036,384.85	-171,396.85	2,864,988.00				45	45
合计	53,130,000.00	48,033,984.51	-1,011,582.63	47,022,401.88	4,404,800.00				

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,574,813,902.58	2,943,476,157.89
其他业务收入	571,749,902.00	455,635,862.21
营业成本	2,567,033,523.20	3,114,916,106.96

2、 主营业务(分行业)

单位: 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
火电	2,557,664,454.06	2,432,050,486.31	2,931,966,304.74	2,967,021,703.97
水电	17,149,448.52	13,201,265.21	11,509,853.15	13,143,549.50
合计	2,574,813,902.58	2,445,251,751.52	2,943,476,157.89	2,980,165,253.47

3、 主营业务(分产品)

单位: 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	2,574,813,902.58	2,445,251,751.52	2,943,476,157.89	2,980,165,253.47
合计	2,574,813,902.58	2,445,251,751.52	2,943,476,157.89	2,980,165,253.47

4、 主营业务(分地区)

单位：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
湖南省	2,574,813,902.58	2,445,251,751.52	2,943,476,157.89	2,980,165,253.47
合计	2,574,813,902.58	2,445,251,751.52	2,943,476,157.89	2,980,165,253.47

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南省电力公司	2,574,813,902.58	81.83
大唐国际发电有限公司	374,400,000.00	11.90
中国大唐集团公司	192,000,000.00	6.10
其他零星客户	5,349,902.00	0.17
合计	3,146,563,804.58	100

(五) 投资收益:

1、投资收益明细

单位：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	11,741,903.48	5,173,734.32
权益法核算的长期股权投资收益	-1,011,582.63	-22,521,916.21
处置长期股权投资产生的投资收益		172,390,129.81
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,587,974.57	
可供出售金融资产等取得的投资收益	41,704,932.80	
合计	54,023,228.22	155,041,947.92

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：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
大唐集团财务公司	7,899,956.49	5,173,734.32	本期分红增加
北京清源德丰创业投资有限公司	1,850,000.00		本期分红增加
湖南黑金时代股份有限公司	1,991,946.99		本期分红增加
合计	11,741,903.48	5,173,734.32	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：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
贵州湘能实业有限公司		-17,425,900.72	上年已处置
大连科技园有限公司	-171,396.85	-1,463,615.15	本年亏损较去年减少
湖南五华酒店有限公司	-840,185.78	-3,632,400.34	本年亏损较去年减少
合计	-1,011,582.63	-22,521,916.21	/

投资收益本期金额较上期减少 101,018,719.70 元，减幅 65.16%，主要原因为上期处置贵州湘

能实业有限公司长期投资产生投资收益。

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	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	48,752,589.00	-160,045,158.02
加: 资产减值准备	4,150,516.01	1,155,393.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	399,419,788.85	390,673,062.35
无形资产摊销	8,174,802.64	7,902,608.72
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	0.00	3,306,541.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,625,312.57	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	478,281,477.40	473,263,775.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-54,023,228.22	-155,041,947.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	299,671.83	6,269,107.43
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)	-247,173,650.88	19,988,784.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-172,074,232.85	-123,855,276.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	917,707,483.23	438,429,181.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,385,140,529.58	902,046,072.87
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	110,879,019.01	351,481,310.03
减: 现金的期初余额	351,481,310.03	506,299,792.06
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	-240,602,291.02	-154,818,482.03

十四、 补充资料: 净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	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	5.19	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.06	-0.58	-0.58

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

董事长：王琳

大唐华银电力股份有限公司

2013年3月28日