公司代码:600744　　公司简称:华银电力

大唐华银电力股份有限公司

2021 年度报告摘要

第一节 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2 本公司董事会、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性、准确性、完整性,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。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 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。

5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

第二节 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华银电力	600744	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	康永军	孙超
办公地址	湖南省长沙市天心区黑石铺路35号	湖南省长沙市天心区黑石铺路35号
电话	0731-89687188	0731-89687288
电子信箱	hy600744@188.com	hy600744@188.com

2 报告期公司主要业务简介

1.行业发展状况:2021年,湖南省全面落实“三高四新”战略定位和使命任务,积极有效应对散发新冠肺炎疫情,全省工业经济运行稳中有进、稳中提质,规模工业增加值同比增长8.4%,经济增速同比增长7.7%。经济增长的主要原因有以下几点:一是制造业支撑作用明显。2021年,全省规模工业制造业增加值同比增长8.6%,对全省规模工业增长的贡献率达92.7%,电力、热力、燃气及水生产和供应业增长11.3%。二是超七成大类行业实现增长。2021年,全省规模工业39个大类行业中,有29个行业实现同比增长,增长面达74.4%。三是新动能发展强劲。2021年,全省高技术制造业增加值同比增长21.0%,全省装备制造业增加值同比增长13.7%。四是集聚效应不断显现。2021年,省级及以上产业园区(含省级工业集中区)规模工业增加值增长10.1%。五是电子和新兴产品快速增长,2021年,全省规模工业产品产量同比增长的占62.2%。电子和新兴产品中,移动通信基站设备增长3.0倍,新能源汽车增长1.1倍,集成电路增长65.3%,智能手环增长60.4%,锂离子电池增长53.9%,工业机器人增长45.5%,电子计算机整机增长44.6%,光电子器件增长29.6%。经济的良好发展带动了全省的用电增长,2021年湖南省全社会用电量2154.54亿千瓦时,同比增长11.7%,高于全国全社会用电量增长1.4个百分点,其中第一产业用电量21.50亿千瓦时,增长22.9%;第二产业用电量1136.84亿千瓦时,增长10.3%;第三产业用电量419.89亿千瓦时,增长20.3%;城乡居民用电量同比增长8.2%。迎峰度夏和迎峰度冬期间,湖南用电负荷持续紧张,用电量屡破历史纪录,用电高峰时段,大部分地区出现了有序用电情况。从发电装机结构来看,我省发电装机结构清洁化趋势明显,发电装机绿色转型持续推进,非化石能源发电量快速增长。

2.公司所处的行业地位:公司作为湖南省火电装机主要发电企业,截止2021年12月底在役装机589.55万千瓦,其中火电机组524万千瓦,水电机组14万千瓦,风电机组41.55万千瓦,光伏机组10万千瓦。公司依托大唐集团,火电装机容量占全省统调公用火电机组的26.31%,处于优势地位。其中,公司所属大唐湘潭发电有限责任公司和大唐华银株洲发电有限公司位于长株潭负荷中心区域,为全省经济中心提供稳定的电源保障,耒阳分公司作为湖南南部唯一的一个大型火电厂,为湘南的电网安全和稳定供电发挥了重要的作用,金竹山分公司作为湘中重要的火电厂之一,为消纳地方煤炭和稳定地方经济的发展做出了重要贡献。

1.业务范围:电力生产和电力销售。公司主要从事火力发电业务,同时经营水电、风电、太阳能业务以及电力销售业务。报告期内,公司的主营业务未发生重大变化。

2.经营模式:公司将所属发电企业生产的电力产品,一部分销售给所在区域的电网公司,一部分销售给所在区域的售电企业,由所在区域的电网交易中心统一电量电费结算。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2021年	2020年	本年比上年增减(%)	2019年
总资产	19,839,995,842.79	18,070,202,084.83	9.79	19,361,668,955.28
归属于上市公司股东的净资产	532,930,205.76	3,039,492,861.18	-82.47	3,074,222,030.08
营业收入	9,603,312,018.03	8,255,680,918.70	16.32	8,993,163,089.16
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	9,317,329,121.42	7,982,189,621.10	16.73	/
归属于上市公司股东的净利润	-2,270,149,162.12	34,642,462.37	-6,653.08	25,477,630.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,303,726,096.57	-4,729,401.07	不适用	-91,822,793.08
经营活动产生的现金流量净额	-893,852,305.39	2,376,423,603.90	-137.61	1,296,687,519.19
加权平均净资产收益率(%)	-119.20	1.12	减少120.32个百分点	0.83
基本每股收益(元/股)	-1.27	0.02	-6,450	0.01
稀释每股收益(元/股)	-1.27	0.02	-6,450	0.01

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	2,205,642,620.59	1,840,756,541.17	2,715,495,611.31	2,841,417,244.96
归属于上市公司股东的净利润	-102,396,420.13	-170,651,524.50	-614,783,151.75	-1,382,318,065.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-104,031,899.44	-177,895,300.02	-624,379,468.06	-1,397,419,429.05
经营活动产生的现金流量净额	1,000,521.26	-81,073,889.64	145,167,193.22	-958,946,130.23

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4 股东情况

4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位:股

截至报告期末普通股股东总数(户)	178,537
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	164,400
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

前10名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	股份类别	持有非流通股数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量	股东性质
中国大唐集团有限公司	0	608,793,971	34.18	未流通	608,793,971	无	0	国有法人
大唐耒阳电力有限责任公司	0	344,695,901	19.35	未流通	344,695,901	无	0	国有法人
湖南湘投控股集团有限公司	-39,522,400	169,460,608	9.51	已流通	0	无	0	国有法人
中国大唐集团财务有限公司	0	3,907,876	0.22	已流通	0	无	0	国有法人
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	3,901,026	3,901,026	0.22	已流通	0	无	0	境外法人
沈阳	2,182,131	2,182,131	0.12	已流通	0	无	0	境内自然人
方文	-900,000	1,522,222	0.09	已流通	0	无	0	境内自然人
鲍学伦	-69,600	1,500,800	0.08	已流通	0	无	0	境内自然人
领航投资澳洲有限公司-领航新兴市场股指基金(交易所)	1,392,000	1,392,000	0.08	已流通	0	无	0	境外法人
梁玻莉	1,240,400	1,240,400	0.07	已流通	0	无	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东与大唐耒阳电力有限责任公司、中国大唐集团财务有限公司属于一致行动人,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与大唐耒阳电力有限责任公司、中国大唐集团财务有限公司外,其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无							

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

2021年,公司累计完成发电量232.20亿千瓦时,同比增加11.67%;完成上网电量214.60亿千瓦时,同比增加11.38%;实现营业收入96.03亿元,同比增加16.32%;实现利润总额-22.58亿元,同比减利23.49亿元;归属于上市公司全体股东的净利润-22.70亿元,同比减利23.05亿元。截至2021年末,公司拥有资产总额198.40亿元,负债总额191.77亿元,所有者权益总额6.63亿元,其中:归属于上市公司所有者权益5.33亿元,公司资产负债率96.66%。

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

股票简称:华银电力　　股票代码:600744　　编号:临2022-016

大唐华银电力股份有限公司董事会 2022年第3次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对公告内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

大唐华银电力股份有限公司(以下简称公司)董事会2022年3月30日发出书面会议通知,2022年4月13日在长沙市天心区黑石铺路35号公司本部A401会议室召开2022年第3次会议,本次会议采用现场加视频的方式举行。会议应出席董事11人,现场出席董事7人,视频出席董事4人,董事孙延文先生、王俊启先生、初曰亭先生、叶河云先生通过视频方式参加。本次会议由董事长贺子波先生主持,公司监事及高级管理人员列席了会议,会议的召开符合《公司法》和《公司章程》。会议审议并通过了如下议案:

一、公司2021年董事会工作报告

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意11票,反对0票,弃权0票。

二、公司2021年总经理工作报告

同意11票,反对0票,弃权0票。

三、公司2021年年度报告及摘要

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意11票,反对0票,弃权0票。

四、关于公司2021年度利润分配及公积金转增股本的议案

根据公司2021年的实际财务状况,公司2021年度拟不进行利润分配,亦不进行公积金转增股本。

公司独立董事已发表独立意见同意本议案。

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意11票,反对0票,弃权0票。

五、关于2021年计提资产减值准备的议案

公司2021年初资产减值准备余额为94,408.92万元,本期根据减值测算等方式计提资产减值准备3,364.86万元,因资产报废或处置减少资产减值准备43,194.13万元,截至2021年末公司资产减值准备余额为54,579.65万元。

同意11票,反对0票,弃权0票。

六、公司2021年财务决算报告

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意11票,反对0票,弃权0票。

七、公司2022年财务预算方案

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意11票,反对0票,弃权0票。

八、关于公司2021年度内部控制评价报告的议案

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意11票,反对0票,弃权0票。

九、关于公司2021年内部控制审计报告的议案

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意11票,反对0票,弃权0票。

十、关于聘任2021年度内部控制审计机构的议案

公司聘任广东诚安信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021年度内控审计机构。

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意11票,反对0票,弃权0票。

十一、大唐华银电力股份有限公司2022年日常关联交易议案

公司独立董事已发表独立意见同意本议案。

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

经回避表决,同意4票,反对0票,弃权0票。

十二、关于公司续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)及支付2021年度审计费的议案

公司独立董事已发表独立意见同意本议案。

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意11票,反对0票,弃权0票。

十三、关于公司2022年大中型基本建设项目、小型基建、参股投资及资金计划的议案

公司2022年大中型基建投资计划为265,464万元, 资金建议计划253,350万元; 公司2022年小型基建投资计划为125万元;公司2022年参股资本金计划为1800万元。

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意11票,反对0票,弃权0票。

十四、关于公司会计政策及会计估计变更的议案

公司独立董事已发表独立意见同意本议案。

同意11票,反对0票,弃权0票。

十五、关于中国大唐集团财务有限公司风险评估报告

公司独立董事已发表独立意见同意本议案。

经回避表决,同意4票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

大唐华银电力股份有限公司

2022年4月14日

股票简称:华银电力　　股票代码:600744　　编号:临2022-020

大唐华银电力股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对公告内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

拟聘任的会计师事务所名称:天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)。

本次会计师聘任事项尚需提交本公司股东大会审议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1、基本信息

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)创立于1988年12月,总部设于北京,是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之,注册地址为北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域,组织形式为特殊普通合伙。

天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书,是中国首批获得证券期货相关业务资格,获准从事特大型国有企业审计业务,取得金融审计资格,取得会计司法鉴定业务资格,以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一, 并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

2.人员信息

截止2021年12月31日,天职国际合伙人71人,注册会计师939人,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师313人。

3.业务规模

天职国际2020年度经审计的收入总额22.28亿元(人民币,下同),审计业务收入16.93亿元,证券业务收入8.13亿元。2020年度上市公司审计客户185家,主要行业(证监会门类行业,下同)包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、交通运输、仓储和邮政业、房地产业等,审计收费总额2.07亿元,本公司同行业上市公司审计客户14家。

4.投资者保护能力

天职国际按照相关法律法规在以前年度已累计计提足额的职业风险基金,已计提的职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额不低于8,000万元。职业风险基金计提以及职业保险购买符合相关规定。近三年(2019年度、2020年度、2021年度及2022年初至本公告日止,下同),天职国际不存在因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

5. 独立性和诚信记录

天职国际及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

天职国际近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、监督管理措施7次、自律监管措施0次和纪律处分0次。从业人员近三年因执业行为受到监督管理措施6次,涉及人员16名,不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施的情形。

(二)项目信息

1.人员信息

本次拟安排的项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人基本信息如下:

项目合伙人及签字注册会计师1:刘宇科,1999年成为注册会计师,2002年开始从事上市公司审计,1999年开始在本所执业,近三年签署上市公司审计报告不少于10家,近三年复核上市公司审计报告1家。

签字注册会计师2:徐兴宏,2008年成为注册会计师,2010年开始从事上市公司审计,2007年开始在本所执业,2020年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司审计报告2家。

项目质量控制复核人:李雪琴,2003年成为注册会计师,2008年开始从事上市公司审计,2008年开始在本所执业,近三年签署上市公司审计报告不少于4家,近三年复核上市公司审计报告不少于1家。

2.上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

本次拟安排的项目签字合伙人、独立复核合伙人、项目签字注册会计师均具有丰富的行业服务经验,均不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

以上人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.审计收费

天职国际审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2022年度审计费用共计122万元(其中:年报审计费用122万元)。与上年度审计费用保持一致。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

(一)公司董事会审计委员会已对天职国际进行了审查,认为其具备证券、期货相关业务审计从业资格,具有多年为上市公司提供审计服务的经验、能力和较好的诚信,作为公司2021年度审计业务会计师,本着独立、客观、公正的原则,圆满地完成了2021年审计业务工作。同意续聘天职国际为公司2021年度财务报告审计机构,同意将该议案提交公司董事会审议。

(二)公司独立董事认为天职国际具备证券、期货相关业务审计从业资格,具有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力,作为公司2021年度审计业务会计师,本着独立、客观、公正的原则,圆满地完成了2021年审计业务工作 。同意续聘天职国际为公司2022年度财务报告审计机构,同意将该议案提交公司董事会及股东大会审议。

(三)公司董事会2022年第3次会议已于2022年4月13日审议通过《关于公司续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)及支付2021年度审计费的议案》。

(四)本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

大唐华银电力股份有限公司

2022年4月14日

股票简称:华银电力　　股票代码:600744　　编号:临2022-017

大唐华银电力股份有限公司监事会 2022年第1次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

大唐华银电力股份有限公司(以下简称公司)监事会2022年3月30日发出书面会议通知,2022年4月13日在长沙市天心区黑石铺路35号公司本部A401会议室召开2022年第1次会议,本次会议采用现场加视频的方式举行。会议应出席监事7人,现场出席监事3人,视频出席监事3人,监事霍雨霞女士、柳立明先生、肖军先生通过视频方式参加, 监事唐登国因公出差,授权监事郑丙文代为出席表决。本次会议由监事会主席霍雨霞女士主持。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》。会议审议并通过如下事项:

一、公司2021年监事会工作报告

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意7票,反对0票,弃权0票。

二、公司2021年年度报告及摘要

监事会发表如下审核意见:

(一)公司年报编制和审议的程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的规定。

(二)年报的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理情况和财务状况。

(三)在提出本意见前,未发现参与年报编制的人员和审议的人员有违反保密规定的行为。

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意7票,反对0票,弃权0票。

三、关于公司2021年度利润分配及公积金转增股本的议案

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意7票,反对0票,弃权0票。

四、关于2021年计提资产减值准备的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

五、公司2021年财务决算报告

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意7票,反对0票,弃权0票。

六、公司2022年财务预算方案

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意7票,反对0票,弃权0票。

七、关于公司2021年度内部控制评价报告的议案

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意7票,反对0票,弃权0票。

八、关于公司2021年内部控制审计报告的议案

本议案需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

同意7票,反对0票,弃权0票。

九、关于公司会计政策及会计估计变更的议案

同意7票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

大唐华银电力股份有限公司监事会

2022年4月14日

股票简称:华银电力　　股票代码:600744　　编号:临2022-019

大唐华银电力股份有限公司 关于会计政策及会计估计变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对公告内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示 :

根据财政部于2018年12月7日修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号,以下简称新租赁准则)要求,公司将从2021年1月1日起执行新租赁准则,对会计政策进行相应变更。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

公司对中国大唐集团财务有限公司(以下简称“财务公司”)的初始投资成本为7500万元,股权占比1.99%。执行新金融工具准则初始,公司以股票市场选取的部分银行股市净率,建立银行业平均市净率估值模型。目前,该估值模型已不能适用。根据《企业会计准则第39 号—公允价值计量》相关规定,公司从2021年12月1日开始对中国大唐集团财务有限公司的股权投资公允价值估值模型进行变更,并采取未来适用法无需进行追溯调整。影响公司公允价值变动收益增加8901.97万元,增加公司净利润8901.97万元。

一、会计政策变更

(一)会计政策变更的原因

财政部于2018年12月7日修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号,以下简称新租赁准则)。新租赁准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2019年1月1日起施行新租赁准则,其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订情况,公司将从2021年1月1日起执行新租赁准则,对会计政策进行相应变更。

(二)会计政策变更的内容

根据财政部2018年修订的新租赁准则,公司会计政策变更的主要内容如下:

1、新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,承租人将不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用相同的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债;

2、对于使用权资产,承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理;

3、对于租赁负债,承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益;按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的,从其规定。

4、对于短期租赁和低价值资产租赁,承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债,并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益;

5、按照新租赁准则及上市规则列报要求,在披露的财务报告中调整租赁业务的相关内容。根据新租赁准则,公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产及租赁负债,并分别确认折旧及未确认融资费用,不调整可比期间信息。

本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(三)会计政策变更的影响

公司自2021年1月1日起采用《企业会计准则第21号——租赁》(财会〔2018〕35号)相关规定,公司对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债,并分别确认折旧和利息费用,受此事项影响,合并财务报表2021年1月1日使用权资产调增192,842.49万元,固定资产调减182,561.07万元,长期待摊费用调减2,362万元,预付款项调增60.95万元,租赁负债调增131,586.19万元,一年内到期的其他非流动负债调增1,005.78万元,长期应付款调减124,611.59万元。

二、会计估计变更

公司对大唐集团财务有限公司的初始投资成本为7500万元,股权占比1.99%;执行新金融工具准则初始,公司将此投资认定为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”,财务报表列示在“其他非流动金融资产”,并以股票市场选取的部分银行股市净率,建立银行业平均市净率估值模型,用于测算对财务公司投资的市场公允价值。目前,该估值模型已不能适用。

(一)变更估值方式的原因

1、原有估值方式测算影响

公司按照原银行业平均市净率估值模型测算, 因受到银行业股票持续低迷影响,2020年对财务公司投资的公允价值较上年减少556.84万元,2021年对财务公司投资的公允价值较2020年再减少932.54万元。

2、财务公司近两年业绩

大唐集团财务有限公司2019年实现净利润7.98亿元;

大唐集团财务有限公司2020年实现净利润8.66亿元;

大唐集团财务有限公司2021年快报净利润8.62亿元。

原有估值模型测算的对财务公司投资公允价值呈逐年递减趋势,与财务公司近年业绩稳定向好趋势完全相悖,因此原有估值模型已经不能适用。

(二)变更估值方式的内容

根据目前可取得的中国大唐集团财务有限公司2021年12月31日净资产898,056.60万元计算,公司所持有的1.99%股比应享有的相应净资产份额为17,871.33万元。

根据公司聘请的北京天健兴业资产评估有限公司出具的评估报告(报告号:天兴评报字[2022]第0342号),评估人员收集了近 3 年财务公司交易案例数据,对交易案例的交易标的、交易背景等方面进行了分析,最终选取了浦发财务、五粮液财务、港中旅财务和国机财务四家公司的股权交易案例作为可比案例,以交易案例比较法对公司持有的财务公司股权投资公允价值进行评估,经评估公司所持有财务公司1.99%股权的评估价值为17,949.62万元。

经评估的公允价值高于按股比计算的账面价值,按照谨慎性原则,公司拟从2021年12月1日起,将对财务公司投资公允价值的估值方式变更为,以财务公司期末账面净资产乘以公司所持财务公司股比来计算公司该项投资的期末公允价值。

(三)变更估值方式的影响

截至2020年12月31日,公司对财务公司投资的公允价值账面金额为9,901.90万元;

按照财务公司期末净资产及公司所持股比计算, 截至2021年12月31日公司对财务公司投资的公允价值金额为17,871.33万元。

以上调整较公司原有估值方式,影响公司公允价值变动收益增加8901.97万元,增加公司净利润8901.97万元。

根据《企业会计准则第39 号—公允价值计量》相关规定,“企业变更估值技术及其应用方法的,应当按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定作为会计估计变更处理,并根据《企业会计准则第39 号—公允价值计量》的披露要求对估值技术及其应用方法的变更进行披露,而不需要按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对相关会计估计变更进行披露。”公司从2021年12月1日开始对中国大唐集团财务有限公司的股权投资公允价值估值模型进行变更, 并采取未来适用法无需进行追溯调整。

三、会计估计变更履行的决策程序

公司董事会2022年第3次会议以11票同意、0票反对、0票弃权的表决结果, 审议通过《关于公司会计政策及会计估计变更的议案》。公司独立董事发表了独立意见,同意公司本次会计估计变更。

四、独立董事、监事会和会计师事务所的结论性意见

(一)独立董事意见

公司本次会计政策变更是公司根据国家财政部的规定和要求进行的合理变更,变更后的会计政策符合相关规定和公司实际情况;本次会计估计变更能更恰当地反映公司所持资产的公允价值,提供更可靠、更相关的会计信息。公司会计政策及会计估计变更不存在损害公司和股东利益,特别是中小股东利益的情况。决策程序符合相关法律法规的有关规定,我们同意本次会计政策及会计估计变更。

(二)监事会意见

公司本次会计政策变更符合财政部、中国证监会、上海证券交易所的相关规定,相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定,不存在损害公司及股东利益的情形; 本次会计估计变更为公允价值估值模型变更,原公允价值估值模型不能准确地反映公司参股股权价值,根据评估事务所出具的评估报告,对公允价值估值模型进行调整后,更能客观、公正反映公司所持资产的公允价值,本次会计估计变更不存在损害公司及中小股东利益的情形。上述会计政策及会计估计变更的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,公司监事会同意本次会计估计变更事项。

(三)会计师事务所意见

我们认为,华银电力管理层编制的专项说明在所有重大方面符合《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和会计差错》以及《上海证券交易所上市公司日常信息披露工作备忘录-第一号 临时公告格式指引》之《第九十三号 会计差错更正、会计政策或会计估计变更》等相关规定,如实反映了华银电力会计估计变更情况。

特此公告。

大唐华银电力股份有限公司董事会

2022年4月14日

证券代码:600744　　证券简称:华银电力　　公告编号:2022-015

大唐华银电力股份有限公司 2022年第一次临时股东大会决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对公告内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●本次会议是否有否决议案:无

一、会议召开和出席情况

(一)股东大会召开的时间:2022年4月13日

(二)股东大会召开的地点:长沙市天心区黑石铺路35号华银本部A409会议室

(三)出席会议的普通股股东和恢复表决权的优先股股东及其持有股份情况:

1、出席会议的股东和代理人人数	32
2、出席会议的股东所持有表决权的股份总数(股)	779,851,979
3、出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的比例(%)	43.7842

(四)表决方式是否符合《公司法》及《公司章程》的规定,大会主持情况等。

会议表决方式符合《公司法》、和《公司章程》规定。会议由董事长贺子波主持。

(五)公司董事、监事和董事会秘书的出席情况

1、公司在任董事11人,出席7人,董事长贺子波、董事陈自强、苗世昌、彭建刚、刘冬来、徐莉萍、谢里出席会议,董事刘全成、孙延文、王俊启、初曰亭因工作原因,未出席会议;

2、公司在任监事7人,出席3人,监事梁翠霞、王明恒、郑丙文出席会议,监事霍雨霞、柳立明、唐登国、肖军因工作原因,未出席会议;

3、总经理陈自强、副总经理李宇奇、王继才、董事会秘书、总会计师、总法律顾问康永军出席会议。

二、议案审议情况

(一)非累积投票议案

1、议案名称:关于修改公司章程的议案

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意 票数	同意 比例(%)	反对 票数	反对 比例(%)	弃权 票数	弃权 比例(%)
A股	778,368,679	99.8097	1,476,500	0.1893	6,800	0.0010

2、议案名称:关于与关联方签署《委托管理协议》的议案

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意 票数	同意 比例(%)	反对 票数	反对 比例(%)	弃权 票数	弃权 比例(%)
A股	171,009,708	99.9718	41,500	0.0243	6,800	0.0040

3、议案名称:关于向关联方续租房产等关联交易事项的议案

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意 票数	同意 比例(%)	反对 票数	反对 比例(%)	弃权 票数	弃权 比例(%)
A股	170,967,808	99.9473	83,400	0.0488	6,800	0.0040

(二)累积投票议案表决情况

1、关于聘免公司董事的议案

股东类型	议案名称	得票数	得票数占出席会议有效表决权的比例(%)	是否当选
4.01	叶河云	778,254,649	99.7951	是

(三)涉及重大事项,5%以下股东的表决情况

议案序号	议案名称	同意 票数	同意 比例(%)	反对 票数	反对 比例(%)	弃权 票数	弃权 比例(%)
4.01	叶河云	70	0.0043				

(四)关于议案表决的有关情况说明

议案1为特别决议议案,已获本次股东大会有效表决权总数三分之二以上通过。

三、律师见证情况

1、本次股东大会见证的律师事务所:湖南人和人律师事务所

律师:杨雅晴、虞蕾

2、律师见证结论意见:

华银电力2022年第一次临时股东大会的召集和召开程序、会议召集人及出席会议人员资格、会议的表决方式、程序和表决结果等,均符合我国现行法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定;公司2022年第一次临时股东大会通过的相关决议真实、合法、有效。

四、备查文件目录

1、经与会董事和记录人签字确认并加盖董事会印章的股东大会决议;

2、经见证的律师事务所主任签字并加盖公章的法律意见书;

3、本所要求的其他文件。

大唐华银电力股份有限公司

2022年4月14日

股票简称:华银电力　　股票代码:600744　　编号:临2022-018

大唐华银电力股份有限公司 2022年日常关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对公告内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●本关联交易已经公司董事会2022年第3次会议审议通过,需提交2021年年度股东大会审议批准。

●对公司的影响:公司执行的日常关联交易遵循了公平、公正、公开的原则,交易定价公允合理,不存在损害公司及全体股东合法权益的情形,不存在对关联方形成依赖的情形。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易履行的审议程序

1、董事会表决情况和关联董事回避情况

本公司于2022年4月13日召开公司董事会2022年第3次会议,会议审议通过了《大唐华银电力股份有限公司2022年日常关联交易的议案》,关联董事均已回避,非关联董事一致同意上述议案。

2、董事会审计委员会意见

上述议案已经本公司董事会审计委员会审议通过,本公司董事会审计委员会同意将上述日常关联交易提交董事会进行审议。

3、独立董事意见

公司对关联交易金额的预测合理,符合市场化原则,决策程序符合有关规定,信息披露充分,符合公司及全体股东利益。我们认可关联交易及对其金额的预测,同意上述议案提交董事会、股东大会审议。

4、股东大会审议

上述议案将提交公司2021年年度股东大会审议。公司控股股东中国大唐集团有限公司(以下简称“大唐集团”)及其一致行动人作为关联股东将在审议上述议案时回避表决。

(二)前次日常关联交易的预计和执行情况

1.大唐集团及其分子公司向公司提供的产品和服务

序号	产品或服务	2021年实际发生金额	2021年预计金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
1	生产、基建物资采购以及配套服务	7.54亿元	17.54亿元	受外部条件影响,公司基建项目未如期采购,实际采购金额减少。