



# 二〇一四年半年度报告

2014年8月27日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

除董事刘铮委托董事王廷良、董事韩国照、潘建民委托董事蔡树文、独立董事齐守印委托独立董事于万魁出席会议外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人米大斌、主管会计工作负责人蔡树文及会计机构负责人(会计主管人员)曹芸声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	117

## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日
公司、本公司	指	河北建投能源投资股份有限公司
建投集团	指	河北建设投资集团有限责任公司
西电公司	指	河北西柏坡发电有限责任公司
西二公司	指	河北西柏坡第二发电有限责任公司
国泰公司	指	邢台国泰发电有限责任公司
沙河公司	指	河北建投沙河发电有限责任公司
任丘公司	指	河北建投任丘热电有限责任公司
宣化热电	指	河北建投宣化热电有限责任公司
定州热力	指	建投能源定州热力有限责任公司
国融公司	指	河北建投国融能源服务股份有限公司
国融安能公司	指	石家庄国融安能分布能源技术有限公司
恒兴公司	指	衡水恒兴发电有限责任公司
衡丰公司	指	河北衡丰发电有限责任公司
邯峰公司	指	河北邯峰发电有限责任公司
沧东发电	指	河北国华沧东发电有限责任公司
三河发电	指	三河发电有限责任公司
榆次公司	指	国电榆次热电有限公司
长治公司	指	国电长治热电有限公司
财务公司	指	河北建投集团财务有限公司
河北银行	指	河北银行股份有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	建投能源	股票代码	000600
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河北建投能源投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	建投能源		
公司的外文名称（如有）	Jointo Energy Investment Co., ltd. Hebei		
公司的外文名称缩写（如有）	JEI		
公司的法定代表人	米大斌		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢少鹏	郭嘉
联系地址	河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座 17 层 河北建投能源投资股份有限公司董事会办公室	
电话	0311-85518633	
传真	0311-85518601	
电子信箱	jei@jei.com.cn	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称、登载半年度报告的中国证监会指定网站的网

址、公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	5,387,774,414.87	3,767,080,708.01	4,412,494,242.43	22.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	957,514,476.52	247,706,145.62	295,137,969.48	224.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	877,204,513.95	244,538,413.62	291,970,237.48	200.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,863,335,955.43	1,227,971,575.19	1,439,067,973.28	29.48%
基本每股收益（元/股）	0.671	0.271	0.281	138.79%
稀释每股收益（元/股）	0.671	0.271	0.281	138.79%
加权平均净资产收益率	15.80%	8.05%	8.48%	提高 7.32 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	23,351,513,758.05	17,999,509,790.33	21,411,357,492.99	9.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,012,971,214.50	3,620,772,153.70	4,140,431,104.84	69.38%

注：因发生同一控制下的企业合并对上年度会计数据进行追溯调整。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,791,626,376
--------------------	---------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.5344
---------------------	--------

2014 年 7 月，公司实施非公开发行股份募集发行股份购买资产配套资金。本次发行新增股份 176,470,588 股，已于 2014 年 8 月 8 日上市。本次发行后，公司总股

本增至 1,791,626,376 股。

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	报告期
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	75,923,794.93
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,803,241.84
受托经营取得的托管费收入	500,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	376,850.28
减：所得税影响额	882,550.19
少数股东权益影响额（税后）	2,411,374.29
合计	80,309,962.57

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014 年上半年，国内经济运行总体平稳，经济结构调整步伐加快，全社会用电量同比小幅增加，煤炭市场价格持续下行。公司继续强化生产经营管理，全面落实对标管理，有效提升市场化、专业化管理水平。2014 年上半年，公司以专业化为导向，全面落实对标管理，向国内先进企业看齐；加大技术改造力度，履行社会责任，全面落实国家环保政策，积极开展发电企业各项环保改造，节能改造效果明显；健全市场煤采购机制，积极调整来煤结构，有效降低采购成本；积极谋划新项目，投资设立定州热力，增强公司发展后劲。上半年，公司充分发挥上市公司融资平台作用，通过非公开发行股份收购建投集团持有的宣化热电等三家发电企业股权，公司整体实力得到进一步增强。2014 年上半年，公司实现营业收入 53.88 亿元，同比增长 22.10%；实现净利润 9.58 亿元，同比增长 224.43%。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比 增减	变动原因
营业收入	5,387,774,414.87	4,412,494,242.43	22.10%	主要是子公司沙河、任丘公司报告期机组利用小时同比增长，影响发电收入同比增长
营业成本	3,527,625,446.84	3,435,159,610.84	2.69%	主要是煤价下降影响燃料费同比减少以及因电量增加各项成本费用均同比增长综合影响所致
销售费用	22,407,919.41	24,183,100.27	-7.34%	主要是酒店分公司能源费、修理费、办公费用同比减少所致
管理费用	304,332,071.24	208,349,252.34	46.07%	主要是职工薪酬、修理费、税费等费用同比增加所致

财务费用	340,781,345.21	293,089,045.42	16.27%	因沙河公司、任丘公司机组投产借款费用停止资本化影响利息支出同比增长
所得税费用	198,129,641.28	105,479,479.81	87.84%	子公司应税所得额同比增长，导致当期所得税费用同比增长
经营活动产生的现金流量净额	1,863,335,955.43	1,439,067,973.28	29.48%	因电量增长，本期取得的电量收入同比增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-140,245,877.20	-822,799,998.83	82.96%	本期收到股权转让款和收到的分红同比增长以及基建支出同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,913,964,499.87	-675,862,403.63	-183.19%	对外借款同比减少以及利润分配同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	-190,874,421.64	-59,594,429.18	-220.29%	上述原因综合影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况：

2014 年上半年，受国内经济增速放缓等因素影响，河北省用电量低速增长，发电量小幅回落，网内发电设备利用小时数同比略有下降。

2014 年上半年，河北南网全社会用电量 846.69 亿千瓦时，同比增长 2.40%，增速较上年同期回落 0.06 个百分点。网内统调发购电容量 3,082 万千瓦，其中：网内统调机组容量 2,617 万千瓦，外购电容量 465 万千瓦。统调火电机组平均利用小时数 2,596 小时，比上年同期减少 123 小时。

2014 年以来，由于经济增速放缓、煤炭需求回落，以及煤炭产能释放等因素综合影响，国内煤炭市场价格持续下跌，发电企业燃料成本进一步降低，火力发电企

业盈利水平大幅提升。

### 火电业务：

(1) 加强电力市场营销，强化机组运行管理，合理安排检修，提高机组安全可靠，保证发电量指标。上半年按合并口径，公司累计实现发电量 145.90 亿千瓦时，同比增长 19.24%，与去年同期同口径对比减少 7.90%；实现上网电量 136.50 亿千瓦时，同比增长 19.31%，与去年同期同口径对比减少 8.03%。机组平均利用小时数 2,601 小时。

各参控股发电公司具体电量情况如下：

公司名称	装机容量 (万千瓦)	发电量 (亿千瓦时)		上网电量 (亿千瓦时)	
		2014年1-6月	2013年1-6月	2014年1-6月	2013年1-6月
西电公司	132	32.49	36.03	30.14	33.57
西二公司	120	29.93	29.89	28.38	28.35
国泰公司	60	15.44	18.62	14.41	17.38
任丘公司	70	19.67	8.22	18.42	7.68
沙河公司	120	32.49	12.88	30.39	11.90
宣化热电	66	15.87	16.71	14.76	15.53
<b>控股子公司合计</b>	<b>568</b>	<b>145.90</b>	<b>122.36</b>	<b>136.50</b>	<b>114.40</b>
恒兴公司	63	17.97	17.26	16.60	15.97
衡丰公司	66	15.44	18.60	14.44	17.46
邯峰公司	132	37.25	37.00	34.83	34.60
沧东公司	252	65.62	69.75	62.26	66.26
三河公司	130	35.60	35.26	32.94	32.71
<b>参控股公司合计</b>	<b>-</b>	<b>317.78</b>	<b>300.23</b>	<b>297.57</b>	<b>281.41</b>

(2) 继续做好燃料管理工作，强化燃料过程管理和指标管理，进一步健全市场煤采购机制，积极调整来煤结构，有效控制采购成本。2014 年上半年，公司六家控股发电公司平均综合标煤单价为 530 元/吨，同比降低 139 元/吨。

(3) 严格落实国家环保政策，积极推进节能减排技术改造。2014 年上半年，公司控股发电公司按计划实施脱硝、除尘等技改工作，已完成环保技改的机组均满足氮氧化物和烟尘特别排放限值。

### 综合能源服务业务：

国融公司继续以合同能源管理为主要业务模式，稳步推进节能减排技术集成积累和研发工作，进一步开拓企业节能减排市场。2014 年上半年，重点进行了发电厂综合能效提升的研究与开发工作，开展了燃烧优化、循环水控制系统优化、通流改

造、变频改造等合同能源管理项目。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
发电业	5,256,862,350.73	3,461,906,770.22	34.14%	22.54%	2.42%	提高 12.93 个百分点
酒店业	54,117,580.45	21,488,944.31	60.29%	-17.84%	-14.96%	降低 1.35 个百分点
综合能源服务业	65,237,683.38	40,937,838.28	37.25%	50.34%	52.11%	降低 0.73 个百分点
<b>分产品</b>						
电量	4,996,278,706.38	3,221,880,893.76	35.51%	22.04%	2.14%	提高 12.56 个百分点
热量	247,050,727.76	240,025,876.46	2.84%	28.82%	6.37%	提高 20.50 个百分点
餐饮住宿服务	54,117,580.45	21,488,944.31	60.29%	-17.84%	-14.96%	降低 1.35 个百分点
综合能源服务	65,237,683.38	40,937,838.28	37.25%	50.34%	52.11%	降低 0.73 个百分点
其他	13,532,916.59	—	100.00%	213.33%	—	—
<b>分地区</b>						
河北省内	5,376,217,614.56	3,524,333,552.81	34.45%	22.21%	2.68%	提高 12.47 个百分点

### 四、核心竞争力分析

公司作为区域性能源供应企业，具有明显规模优势，公司火电装机在河北南部电网市场占有率位居第一，区域内具有较强影响力；公司所属控股发电公司均位于河北省内，区域集中，管理半径较小，有利于提高管理效率，节约管理费用。同时，公司具有多年的发电企业管理经验，管理层具有较强的电力项目开发和经营管理能力。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度

2,749,863,017.16	0.00	—
<b>被投资公司情况</b>		
<b>公司名称</b>	<b>主要业务</b>	<b>上市公司占被投资公司权益比例</b>
宣化热电	电力、热力生产与销售等	100.00%
沧东发电	电力投资建设和电力生产销售等	40.00%
三河发电	电力生产，热力生产和趸售等	15.00%

## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数 量(股)	期初持股 比例	期末持股数 量(股)	期末持股 比例	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算 科目	股份 来源
交通银行 股份有限 公司	商业银行	1,087,819.00	726,805	0.00098%	726,805	0.00098%	2,820,003.40	0.00	可供出售 金融资产	购买
河北银行	商业银行	361,024,628.03	213,320,000	6.67%	213,320,000	6.67%	361,024,628.03	12,636,000.00	长期股权 投资	购买

## (3) 证券投资情况

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

公司持有上市银行交通银行股份有限公司股份情况见上述“(2) 持有其他金融企业股权情况”。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

报告期，公司未发生委托理财情况。

### (2) 衍生品投资情况

报告期，公司未进行衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
西二公司	否	10,000	5.70%	无	流动资金
任丘公司	否	1,000	6.00%	无	流动资金
任丘公司	否	10,000	5.70%	无	流动资金
任丘公司	否	5,000	5.70%	无	流动资金
沙河发电	否	3,000	5.70%	无	流动资金
宣化热电	否	5,000	6.00%	无	流动资金
合计		34,000			

说明：上述委托贷款全部为对公司控股子公司的贷款。

### 3、募集资金使用情况

报告期，公司未募集资金，也无前次募集资金使用延续到本报告期的情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	归属于母公司的净资产	营业收入	营业利润	归属于母公司的净利润
西电公司	子公司	电力行业	火力发电及供热	102,717.66	212,805.63	136,762.76	143,444.11	38,537.84	29,204.08
西二公司	子公司	电力行业	电力生产与销售	88,000.00	321,879.19	127,182.87	128,567.62	36,872.59	27,453.20
国泰公司	子公司	电力行业	电力、热力生产与销售	40,000.00	141,877.10	56,290.53	69,261.36	14,538.01	10,923.67
沙河公司	子公司	电力行业	电力生产与销售	80,116.00	501,316.46	112,702.79	135,716.19	31,471.99	31,485.67
任丘公司	子公司	电力行业	电力、热力的生产与销售	39,885.00	376,343.80	48,120.86	83,914.80	10,858.40	11,096.50
宣化热电	子公司	电力行业	电力、热力生产与销售	50,500.00	289,453.10	69,556.56	76,381.65	19,069.20	16,703.86
国融公司	子公司	综合能源服务	分布式能源系统开发；合同能源管理服务；节能减排技术开发、产品销售	22,500.00	75,237.82	29,348.98	8,090.48	915.74	698.08
恒兴公司	参股公司	电力行业	电力、热力生产与	47,500.00	140,695.52	64,114.53	66,666.60	14,433.41	11,005.28

			销售						
衡丰公司	参股公司	电力行业	电力生产与销售	77,700.00	154,168.58	90,556.01	58,600.99	11,973.33	8,656.58
邯峰公司	参股公司	电力行业	电力生产与销售	197,500.00	411,983.94	250,368.91	138,459.24	32,708.41	24,460.90
沧东发电	参股公司	电力行业	电力、热力生产与销售	183,351.80	779,476.58	325,461.11	223,246.54	51,724.67	38,751.11
三河发电	参股公司	电力行业	电力、热力生产与销售	133,268.40	380,875.93	197,486.58	134,533.83	22,146.28	16,652.16
财务公司	参股公司	金融业	对成员单位提供金融服务	50,000.00	413,935.75	53,620.55	8,322.43	4,563.50	3,400.65
河北银行	参股公司	金融业	吸收公众存款、发放贷款等	320,000.00	1,703,074.53	1,024,261.01	285,107.44	121,301.08	95,878.06

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
定州热力	12,400	2,000	2,000	基建期	—
合计	12,400	2,000	2,000		
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年04月29日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-29/63943514.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-29/63943514.PDF</a>				

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月25日，公司第七届董事会第二次会议拟订了公司2013年度利润分配预案。2014年5月20日，公司2013年年度股东大会审议批准了该预案。2014年5月23日，公司披露了《2013年年度权益分派实施公告》。本次分红派息的股权登记日为2014年5月28日，除息日为2014年5月29日。截至报告期末，公司2013年度利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期，公司未制订利润分配和资本公积金转增股本预案。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年04月30日	公司会议室	实地调研	机构	中国银河证券 周然	主要了解公司重大资产重组相关情况，公司一季度经营情况等
2014年05月21日	北京、深圳、上海	路演活动	机构	中信证券股份有限公司、兵工财务有限责任公司、工银瑞信基金管理有限公司、中国华电集团资本控股有限公司、建信基金管理公司、天弘基金管理有限公司、	公司生产经营和未来发展情况，电力、煤炭市场情况等



				<p>中钢投资有限公司、长城证券有限责任公司、中融国际信托有限公司、江苏瑞华投资控股集团有限公司、东海证券股份有限公司、渤海证券股份有限公司、国联证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、前海人寿保险股份有限公司、大成基金管理有限公司、华林证券有限责任公司、华泰资产管理有限公司、国泰基金管理有限公司等机构</p>	
--	--	--	--	--	--

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和中国证监会有关公司治理规范性文件，坚持规范运作，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，公司治理状况与法律法规及规范性文件不存在差异。

**股东与股东大会：**公司平等对待所有股东，确保所有股东能够公平行使权利。公司严格按照《上市公司股东大会规则》和本公司《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，召集、召开股东大会，并聘请律师进行法律见证。公司还通过网络投票方式为股东参加股东大会提供便利，保证股东对公司重大事项的知情权和参与权。

公司与关联方的交易行为严格遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，无损害公司利益的情形。公司资产完整安全，无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情形，亦不存在公司违规对外担保。

**控股股东与公司：**公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面各自独立。公司控股股东无滥用股东权利、支配地位损害公司及其他股东利益的行为。

**董事与董事会：**公司董事会构成符合有关法律、法规的要求，董事成员具备履行职务所必需的知识、技能和素质，忠实勤勉、尽职尽责。公司建立了独立董事制度，独立董事比例符合相关规定。董事会下设战略、审计、薪酬与考核委员会。董事会和各专门委员会权责清晰，会议召集、召开和表决程序合法合规。

**监事与监事会：**公司监事会构成符合法律、法规的要求，监事成员具有相应的专业知识和工作经验，忠实勤勉、尽职尽责。监事会会议召集、召开程序合法合规，能独立有效地行使对董事、高管、公司财务和重大事项的监督和检查。

**信息披露与透明度：**公司严格按照法律规定真实、准确、完整、及时地披露信息。公司的投资者关系活动按照公平、公正、公开的原则开展，确保股东知情权平等。公司重视内幕信息管理工作，杜绝内幕交易。

## 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
建投集团	宣化热电100%股权	52,995.06	资产已完成过户,相关权利义务已全部转移	进一步减少与控股股东的同业竞争,且不断扩大上市公司资产规模,提升上市公司盈利能力	12,420.72	12.97%	是	控股股东	2014年04月16日、22日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-16/63847674.PDF http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-22/63887919.PDF
	沧东发电40%股权	193,776.27			11,563.09	12.08%	是			
	三河发电15%股权	28,214.98			0.00	0.00%	是			

公司发行股份购买资产并配套融资事项于 2014 年 1 月 24 日获中国证监会并购重组委审核通过, 2 月 20 日取得中国证监会《关于核准河北建投能源投资股份有限公司向河北建设投资集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2014】224 号)。

根据中国证监会的核准文件,公司向控股股东建投集团发行 701,495,667 股股份,

购买其持有的宣化热电 100% 股权，沧东发电 40% 股权和三河发电 15% 股权。截至 2014 年 4 月 10 日标的资产转让涉及的工商变更登记手续办理完毕，标的资产过户至本公司名下。4 月 11 日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次非公开发行股份购买资产进行了验资，并出具了利安达验字[2014]第 1015 号《验资报告》。

2014 年 4 月 11 日，公司与建投集团签署《资产交割确认书》。经双方确认，标的资产的交割日确定为 2014 年 2 月 28 日，自标的资产交割日起，与标的资产相关的一切权利和义务由公司享有和承担，公司取得标的资产的所有权；标的公司自评估基准日至交割日期间产生的按股比折算后的归属于母公司所有者净利润 460,721,259.69 元归公司享有。

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
山西新兴能源产业集团有限公司	榆次热电 13.91% 股权	2014 年 1 月 15 日	7,600	0	本次转让可收回投资成本，避免投资损失。	7.94%	不低于原始投资	否	—	否	是	2013 年 10 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-17/63163142.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-17/63163142.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 七、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
河北建投电力燃料管理有限公司	受同一股东控制	购买原材料、燃料、动力	燃料采购	市场定价原则	以合同煤价格为基础确定	32,465.82	13.94%	以供需双方共同认可的数量、质量为依据进行结算	因煤源地、煤种、煤质、运输距离等因素各不相同,市场价格难以取得	2014年04月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-28/63927615.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-28/63927615.PDF</a>
河北建投电力燃料管理有限公司	受同一股东控制	支付电煤采购服务费	电煤采购服务费	协商定价	-	821.73	100%	合同约定	-		
河北建投铁路有限公司	受同一股东控制	接受燃料运输服务	运杂费	协商定价	-	327.33	100%	合同约定	-		
河北兴泰发电有限责任公司	受同一股东控制	合同能源管理	节能服务	按约定比例分享节能收益	-	13.77	0.89%	合同约定	-		
秦皇岛秦热发电有限责任公司	受同一股东控制	合同能源管理	节能服务		-	400.41	25.89%	合同约定	-		
合计						34,029.06					

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
建投集团	控股股东	购买资产	发行股份购买建投集团持有的热电厂40%股权、三河发电15%股权	经河北省国资委的评估,标的资产在基准日属于北资案资产,经评估确认的评估值在基准日属于建投集团	186,799.15	313,170.64	-	274,986.30	股份对价	-	2014年01月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-02/63771040.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-02/63771040.PDF</a>
											2014年02月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-02-28/63616374.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-02-28/63616374.PDF</a>
											2014年04月02日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-02/63771040.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-02/63771040.PDF</a>
											2014年04月16日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-22/63887919.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-22/63887919.PDF</a>

				的可供分配的利润。						2014年04月22日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-22/63887919.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-22/63887919.PDF</a>
--	--	--	--	-----------	--	--	--	--	--	-------------	---

### 3、共同对外投资的重大关联交易

报告期，公司无共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### (1) 关联方提供委托贷款

##### ①委托贷款本金

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
建投集团	控股股东	委托贷款	收购西电公司股权以前建投集团为其提供的委托贷款，股权收购后形成关联债务	否	463.40	0.00	463.40

##### ②计付利息

关联方	债权债务类型	关联关系	交易金额(万元)	说明
建投集团	委托贷款利息	控股股东	16.34	按同期银行贷款利率计息

#### (2) 财务公司存贷款

##### ①存贷款及利息情况

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
财务公司	受同一股东控制	委托贷款	为集团内部成员单位提供金融服务	否	34,800.00	22,900.00	57,700.00
	受同一股东控制	存款		否	61,198.65	-13,664.42	47,234.63
关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占	上期金额(万元)	本期金额(万元)	
财务公司	受同一股东控制	委托贷款利息	为集团内部成员单位提供金融服务	否	149.88		1,569.70
	受同一股东控制	存款利息		否	223.54		440.56

## ② 公司对财务公司持续风险评估报告结论意见

公司对财务公司 2014 年半年度经营资质、业务和风险状况进行了评估。根据对财务公司风险管理的了解，未发现财务公司与财务报表相关的资金、信贷、投资、审计、信息管理等风险控制体系存在重大缺陷；财务公司运营正常，资金充裕，内控健全，公司资产质量良好，资本充足率高，拨备充足，本公司与财务公司之间发生的关联存、贷款等金融业务目前不会存在风险问题。

《关于对河北建投集团财务有限公司的风险持续评估报告（2014 年半年度）》与本报告同日披露。

## 5、其他重大关联交易

公司其他关联交易情况见本报告第十节“财务报告”之“财务报表附注”的相关内容。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明

报告期公司继续受托管理控股股东建投集团之控股子公司河北兴泰发电有限责任公司 55.3%的股权及日常经营管理，期限 1 年，托管费用 100 万元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### （2）承包情况

报告期内，公司未发生重大承包事项，也未有以前期间发生但延续到报告期的重大承包事项。

适用  不适用

### (3) 租赁情况

报告期内，公司未发生重大租赁事项；也未有以前期间发生但延续到报告期的重大租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保（是 或否）
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保（是 或否）
国融安能公司	2012 年 11 月 24 日	15,000	2012 年 11 月 30 日	14,000	一般保证	10 年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担 保实际发生额合计 （B2）				-500
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）			15,000	报告期末对子公司实 际担保余额合计（B4）				14,000
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			0	报告期内担保实际发 生额合计（A2+B2）				-500
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3）			15,000	报告期末实际担保余 额合计（A4+B4）				14,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				2%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提 供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明：未采用复合方式担保。



## (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所 作承诺	建投集团	1、建投集团出具避免同业竞争的承诺和具体措施，承诺将全力支持建投能源在火力发电领域的发展，未来在境内的新建火电项目及火电业务相关的资产运作、并购等机会优先提供给建投能源；对于盈利较好但暂不具备注入条件的火电资产，建投集团力争在本次交易完成后三年内使之符合上市条件并注入建投能源；对于盈利能力较差且短期内难以改善的火电资产，建投集团后续将通过整改，力争在本次交易完成后五年使之符合上市条件并注入建投能源。	2013年11月1日 2013年12月4日	资产重组完成后三年和五年内	2014年4月，公司已实施发行股份购买资产工作，建投集团将严格履行承诺。
		2、建投集团出具减少和规范关联交易的承诺，承诺将尽力减少与本公司的关联交易。对于无法避免的业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行。	2013年11月1日	长期	该承诺正在严格履行中。
		3、建投集团出具关于减少与规范燃料采购等关联交易的承诺，承诺在本次重组完成后，将尽力减少建投能源向建投燃料进行燃料采购的金额和比例，并承诺在2014年底前消除建投能源向建投燃料进行燃料采购的情形。	2013年12月4日	2014年年底以前	该承诺正在严格履行中，公司报告期燃料采购关联交易金额和占比已大幅下降。
		4、建投集团出具关于财务公司与建投能源业务往来的承诺，承诺保证建投能源与财务公司业务往来的独立性与公允性。	2013年11月1日	长期	该承诺正在严格履行中。
		5、建投集团承诺在本次发行股份购买资产中所取得的建投能源股票自新增股份上市之日起三十六个月不进行转让。	2013年9月25日	自2014年4月23日起三十六个月内	履行中
		6、建投集团承诺本次重大重组标的公司沧东发电在盈利补偿期间（2014年、2015年和2016年）实现的扣除非经常性损益后的净利润中归属于建投能源的累积数，不低于资产评估报告中所预测的沧东发电净利润中归属于建投能源的累积数。否则，建投集团同意就差额部分给予本公司补偿。	2013年9月25日	2014年、2015年和2016年	该承诺正在严格履行中。
		7、建投集团承诺本次发行股份购买资产完成后，将按照相关法律法规的要求，使公司在业务、资	2013年11月1日	长期	该承诺正在严格履行中。

		产、财务、人员、机构等方面保持独立性。			
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	建投集团	公司控股股东建投集团在 2007 年本公司非公开发行股份时承诺对于新增的电力项目，在建投能源有能力投资的情况下，由建投能源负责投资建设；对于已有的电力项目，在保证项目能够增加建投能源中小股东利益的前提下，并且转让不受限的前提下，由建投能源逐步收购。	2007 年 03 月 12 日	长期	2009 年，建投集团将沙河发电项目和任丘热电项目交由本公司控股投资建设；2013 建投集团将所持宣化热电 100% 股权、沧东发电 40% 股权和三河发电 15% 股权转让给本公司并于 2014 年 4 月实施完毕，进一步履行了承诺。同时，在本次重组过程中，建投集团对解决同业竞争问题再次出具了承诺并提出了具体解决措施。
承诺是否及时履行	是				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十二、处罚及整改情况

报告期内，本公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东无受有权机关调查、采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、行政处罚、证券市场禁入及证券交易所公开谴责的情形。

整改情况说明

适用  不适用

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

经中国证监会证监许可[2011]1306 号文件核准，公司于 2011 年 8 月 29 日完成 2011 年公司债券发行。本期债券发行总额为 4.5 亿元，票面利率为 6.20%，限期为 6 年期（附第三年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权）。2011 年 10 月 21 日，公司本期债券在深圳证券交易所上市。

2014 年 5 月，中诚信证券评估有限公司对本公司发行的公司债券“11 建能债”

（债券交易代码：112040）进行了跟踪评级，维持本期债券信用等级为 AAA，公司主体信用等级为 AA，评级展望为稳定。同期本期债券受托管理人中国银河证券股份有限公司出具了《河北建投能源投资股份有限公司 2012 年公司债券受托管理事务报告》。

经公司第七届董事会第四次临时会议决议，在“11 建能债”存续期的第三年末，公司选择不上调票面利率，即本期债券后续期限的票面利率仍为 6.20%，并在本期债券后续期限（2014 年 8 月 29 日至 2017 年 8 月 28 日）固定不变。公司于 2014 年 8 月 8 日发布了《关于“11 建能债”票面利率调整和投资者回售实施办法的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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
<b>一、有限售条件股份</b>	79,833	0.01%	701,495,667				701,495,667	701,575,500	43.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股			701,495,667				701,495,667	701,495,667	43.43%
3、其他内资持股	79,833	0.01%						79,833	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	79,833	0.01%						79,833	0.01%
4、外资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>	913,580,288	99.99%						913,580,288	56.56%
1、人民币普通股	913,580,288	99.99%						913,580,288	56.56%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	913,660,121	100.00%	701,495,667				701,495,667	1,615,155,788	100.00%

股份变动的原因：

公司于报告期内向建投集团发行 701,495,667 股股份，用于购买其所持有的宣化热电 100% 股权、沧东发电 40% 股权、三河发电 15% 股权。本次新增股份于 2014 年 4 月 23 日在深交所上市，股份性质为有限售条件流通股，自上市之日起 36 个月不得转让。

股份变动的批准情况：

1、2013 年 7 月 12 日，本公司召开第六届董事会第二十一临时会议，审议通过《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与本次重组相关的议案。

2、2013 年 9 月 25 日，本公司召开第七届董事会第二次临时会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产并配套融资暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议

案》等本次重组相关的议案。

3、2013 年 10 月 25 日，公司收到河北省国资委《关于河北建投能源投资股份有限公司非公开发行股份并与国有股东实施资产重组有关问题的批复》（冀国资发产权管理[2013]174 号），同意本公司发行股份购买资产并配套融资方案。

4、2013 年 11 月 1 日，本公司召开二〇一三年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司发行股份购买资产并配套融资暨关联交易方案的议案》等与本次重组相关的议案，批准了公司本次发行股份购买资产并配套融资的方案。

5、2014 年 2 月 20 日，本次重大资产重组已经获得中国证券监督管理委员会《关于核准河北建投能源投资股份有限公司向河北建设投资集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]224 号）核准。

股份变动的过户情况：

本公司于 2014 年 4 月 15 日就本次增发股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。本次非公开发行的 701,495,667 股股份将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。经向深交所申请，本次增发股份于 2014 年 4 月 23 日上市。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：

报告期内，公司实施发行股份购买资产事项，公司总股本由 913,660,121 股增至 1,615,155,788 股。

根据企业会计准则规定，本期和上年同期基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益本期数按照加权平均股数计算列报。详见本报告第三节会计数据和财务指标摘要“一、主要会计数据和财务指标”所示。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明：

报告期内因实施发行股份购买资产，公司总股本由 913,660,121 股增至 1,615,155,788 股，其中公司控股股东建投集团持有本公司股份比例由 55.01% 增加到 74.55%。本次发行股份购买资产影响公司资产负债率进一步降低，2013 年末公司资

产负债率为 71.22%（调整后 2013 年度资产负债率为 73.38%），2014 年 6 月 30 日公司资产负债率为 62.70%。

公司报告期末至半年度报告披露日股本变动情况：

根据中国证监会《关于核准河北建投能源投资股份有限公司向河北建设投资集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2014】224号），公司于 2014 年 7 月 8 日实施非公开发行股份募集发行股份购买资产配套资金，本次发行对象共 7 名，股票发行价格为 5.10 元/股，发行数量为 176,470,588 股，募集资金净额 887,798,698.80 元。

本次发行新增 176,470,588 股股份已于 2014 年 8 月 8 日上市，股份性质为限售流通股，自上市之日起十二个月不得转让。本次发行后公司总股本增至 1,791,626,376 股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		47,937		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河北建设投资集团有限责任公司	国有法人	74.55%	1,204,085,950	701,495,667	701,495,667	502,590,283		
华能国际电力开发公司	国有法人	9.15%	147,754,999			147,754,999		
中国建设银行股份有限公司-博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.13%	2,160,400			2,160,400		
海关总署机关服务中心(海关总署机关服务局)	国有法人	0.13%	2,052,677			2,052,677		
鹏华资产-光大银行-鹏华资产龙旗赤兔量化对冲资产管理计划	其他	0.10%	1,584,500			1,584,500		
中国对外经济贸易信托有限	其他	0.09%	1,514,000			1,514,000		

公司一尊嘉 ALPHA 证券投资有限合伙企业集合资金信托计划							
史志惠	境内自然人	0.06%	1,042,500			1,042,500	
罗勤武	境内自然人	0.06%	1,036,300			1,036,300	
全国社保基金四零二组合	其他	0.06%	999,997			999,997	
韩玉安	境内自然人	0.06%	976,377			976,377	
<b>战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)</b>				不适用			
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>				上述股东之间不存在关联关系, 且不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
河北建设投资集团有限责任公司	502,590,283	人民币普通股	502,590,283				
华能国际电力开发公司	147,754,999	人民币普通股	147,754,999				
中国建设银行股份有限公司-博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	2,160,400	人民币普通股	2,160,400				
海关总署机关服务中心(海关总署机关服务局)	2,052,677	人民币普通股	2,052,677				
鹏华资产-光大银行-鹏华资产龙旗赤兔量化对冲资产管理计划	1,584,500	人民币普通股	1,584,500				
中国对外经济贸易信托有限公司-尊嘉 ALPHA 证券投资有限合伙企业集合资金信托计划	1,514,000	人民币普通股	1,514,000				
史志惠	1,042,500	人民币普通股	1,042,500				
罗勤武	1,036,300	人民币普通股	1,036,300				
全国社保基金四零二组合	999,997	人民币普通股	999,997				
韩玉安	976,377	人民币普通股	976,377				
<b>前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明</b>				上述股东之间不存在关联关系, 且不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			
<b>参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)</b>				无			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

**四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。



## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范宁	监事	离任	2014 年 04 月 24 日	由于工作变动原因
齐守印	独立董事	离任	2014 年 04 月 19 日	根据中央组织部于 2013 年 10 月下发的《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职(任职)问题的意见》文件要求
于万魁	独立董事	离任	2014 年 04 月 19 日	根据中央组织部于 2013 年 10 月下发的《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职(任职)问题的意见》文件要求

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	882,413,221.66	1,073,287,643.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,650,000.00	6,000,000.00
应收账款	1,230,790,634.25	915,653,412.85
预付款项	450,136,450.85	531,482,115.28
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	71,410,587.80	126,629,069.53
其他应收款	48,267,123.47	32,774,573.11
买入返售金融资产		
存货	283,362,095.88	470,341,605.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	301,479,789.09	476,679,817.99

流动资产合计	3,270,509,903.00	3,632,848,237.55
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,820,003.40	2,790,931.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,007,855,290.22	1,592,818,039.96
投资性房地产		
固定资产	14,823,059,750.15	15,147,822,286.45
在建工程	583,498,401.05	478,092,649.28
工程物资	48,041,074.34	13,855,816.41
固定资产清理	169,846.68	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	598,492,046.56	515,272,956.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,222,358.56	4,569,653.79
递延所得税资产	11,705,886.11	23,286,922.15
其他非流动资产	139,197.98	
非流动资产合计	20,081,003,855.05	17,778,509,255.44
资产总计	23,351,513,758.05	21,411,357,492.99
流动负债：		
短期借款	1,597,000,000.00	1,673,000,000.00
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	252,976,815.49	146,582,532.50
应付账款	2,286,340,736.27	2,319,952,644.01
预收款项	119,576,634.78	291,765,160.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	55,349,739.60	58,688,081.06

应交税费	107,836,228.68	75,598,697.85
应付利息	67,865,184.22	58,620,879.88
应付股利	23,949.90	7,983.30
其他应付款	387,725,807.16	316,443,026.79
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	209,262,000.00	581,612,000.00
其他流动负债		508,429,156.30
流动负债合计	5,083,957,096.10	6,030,700,162.30
非流动负债：		
长期借款	8,585,018,678.50	8,841,568,678.50
应付债券	449,747,954.68	449,096,429.52
长期应付款	150,000,000.00	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	433,046.10	425,778.05
其他非流动负债	372,496,889.51	389,283,936.21
非流动负债合计	9,557,696,568.79	9,680,374,822.28
负债合计	14,641,653,664.89	15,711,074,984.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,615,155,788.00	913,660,121.00
资本公积	3,697,371,853.10	2,160,810,729.36
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	136,839,660.77	136,839,660.77
一般风险准备		
未分配利润	1,563,603,912.63	929,120,593.71
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	7,012,971,214.50	4,140,431,104.84
少数股东权益	1,696,888,878.66	1,559,851,403.57
所有者权益（或股东权益）合计	8,709,860,093.16	5,700,282,508.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	23,351,513,758.05	21,411,357,492.99

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 2、母公司资产负债表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,639,216.89	137,750,090.96
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,997,089.46	3,394,067.49
预付款项	21,110,410.62	18,600,169.39
应收利息		1,129,333.33
应收股利	71,410,587.80	126,629,069.53
其他应收款	3,511,209.08	2,265,220.71
存货	1,497,071.58	1,749,052.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	340,000,000.00	640,000,000.00
流动资产合计	506,165,585.43	931,517,003.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,820,003.40	2,790,931.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,228,162,300.36	4,162,964,332.84
投资性房地产		
固定资产	58,605,986.72	62,440,250.94
在建工程	663,161.64	
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	2,764,125.00	2,835,000.00
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	3,172,979.47	3,559,635.31
递延所得税资产		
其他非流动资产	139,197.98	
非流动资产合计	7,296,327,754.57	4,234,590,150.29
资产总计	7,802,493,340.00	5,166,107,153.82
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	13,565,733.49	12,381,127.22
预收款项	36,692,414.50	38,049,158.00
应付职工薪酬	9,834,240.49	12,361,660.52
应交税费	952,548.62	1,874,522.58
应付利息	61,423,449.60	43,250,949.60
应付股利	23,949.90	7,983.30
其他应付款	58,743,802.13	20,808,751.37
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	181,236,138.73	128,734,152.59
非流动负债：		
长期借款	800,000,000.00	800,000,000.00
应付债券	449,747,954.68	449,096,429.52
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	433,046.10	425,778.05
其他非流动负债		499,721,666.70
非流动负债合计	1,250,181,000.78	1,749,243,874.27
负债合计	1,431,417,139.51	1,877,978,026.86
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,615,155,788.00	913,660,121.00
资本公积	3,783,614,347.51	1,635,015,029.36
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	136,839,660.77	136,839,660.77
一般风险准备		
未分配利润	835,466,404.21	602,614,315.83
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	6,371,076,200.49	3,288,129,126.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,802,493,340.00	5,166,107,153.82

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

### 3、合并利润表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	5,387,774,414.87	4,412,494,242.43
其中：营业收入	5,387,774,414.87	4,412,494,242.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,221,473,269.22	3,988,511,984.46
其中：营业成本	3,527,625,446.84	3,435,159,610.84
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	26,322,715.79	27,460,482.74
销售费用	22,407,919.41	24,183,100.27
管理费用	304,332,071.24	208,349,252.34
财务费用	340,781,345.21	293,089,045.42
资产减值损失	3,770.73	270,492.85
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）	313,291,046.11	113,409,203.35
其中：对联营企业和合营企业的投资	224,186,027.42	80,453,136.16



收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,479,592,191.76	537,391,461.32
加：营业外收入	7,286,727.12	6,664,147.59
减：营业外支出	182,840.07	545,286.01
其中：非流动资产处置损失	76,205.07	182,836.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,486,696,078.81	543,510,322.90
减：所得税费用	198,129,641.28	105,479,479.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,288,566,437.53	438,030,843.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	957,514,476.52	295,137,969.48
少数股东损益	331,051,961.01	142,892,873.61
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.671	0.281
（二）稀释每股收益	0.671	0.281
七、其他综合收益	21,804.15	-474,240.26
八、综合收益总额	1,288,588,241.68	437,556,602.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	957,536,280.67	294,663,729.22
归属于少数股东的综合收益总额	331,051,961.01	142,892,873.61

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

#### 4、母公司利润表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	55,522,587.45	66,876,328.90
减：营业成本	21,488,944.31	25,267,835.28
营业税金及附加	3,210,110.42	4,304,752.82
销售费用	22,207,919.41	24,117,200.27
管理费用	18,233,458.15	15,444,358.98
财务费用	42,861,055.85	50,291,297.99
资产减值损失	3,770.73	108.20
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）	608,364,338.73	132,538,381.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	224,186,027.42	80,453,136.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	555,881,667.31	79,989,156.43
加：营业外收入	1,578.67	82,975.38
减：营业外支出		5,786.58
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	555,883,245.98	80,066,345.23
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	555,883,245.98	80,066,345.23
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	21,804.15	-474,240.26
七、综合收益总额	555,905,050.13	79,592,104.97

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 5、合并现金流量表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	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	5,793,004,185.08	4,999,640,034.94
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		

收到其他与经营活动有关的现金	15,009,266.08	11,970,856.46
经营活动现金流入小计	5,808,013,451.16	5,011,610,891.40
购买商品、接受劳务支付的现金	3,091,248,875.07	2,934,244,238.49
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	329,597,538.09	247,877,321.12
支付的各项税费	392,068,303.31	321,411,461.79
支付其他与经营活动有关的现金	131,762,779.26	69,009,896.72
经营活动现金流出小计	3,944,677,495.73	3,572,542,918.12
经营活动产生的现金流量净额	1,863,335,955.43	1,439,067,973.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	97,384,743.84	958,067.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	503,130.00	75,801.00
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	20,000.00	941,620.64
投资活动现金流入小计	173,907,873.84	1,975,488.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	313,685,253.61	823,115,459.40
投资支付的现金		
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	468,497.43	1,660,028.26
投资活动现金流出小计	314,153,751.04	824,775,487.66
投资活动产生的现金流量净额	-140,245,877.20	-822,799,998.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-5,000,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-5,000,000.00	2,000,000.00

取得借款收到的现金	1,816,000,000.00	2,082,310,000.00
发行债券收到的现金		498,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	155,979,661.04	1,251,958.18
筹资活动现金流入小计	1,966,979,661.04	2,583,561,958.18
偿还债务支付的现金	3,020,900,000.00	2,836,941,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	857,058,859.08	419,903,690.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	189,014,485.92	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,985,301.83	2,579,671.78
筹资活动现金流出小计	3,880,944,160.91	3,259,424,361.81
筹资活动产生的现金流量净额	-1,913,964,499.87	-675,862,403.63
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	-190,874,421.64	-59,594,429.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,073,287,643.30	1,264,178,801.15
六、期末现金及现金等价物余额	882,413,221.66	1,204,584,371.97

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 6、母公司现金流量表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	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	55,328,231.26	70,920,786.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,496,103.62	6,559,453.60
经营活动现金流入小计	60,824,334.88	77,480,240.18
购买商品、接受劳务支付的现金	20,745,060.46	27,853,133.98
支付给职工以及为职工支付的现金	25,926,349.16	23,816,262.93
支付的各项税费	6,898,179.07	7,722,099.96
支付其他与经营活动有关的现金	26,732,133.72	17,862,580.47
经营活动现金流出小计	80,301,722.41	77,254,077.34
经营活动产生的现金流量净额	-19,477,387.53	226,162.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	576,000,000.00	200,000,000.00

取得投资收益所收到的现金	393,587,369.79	20,087,244.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	250.00	57,080.00
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		
投资活动现金流入小计	969,587,619.79	220,144,324.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	874,325.64	420,490.00
投资支付的现金	220,000,000.00	640,000,000.00
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	139,197.98	
投资活动现金流出小计	221,013,523.62	640,420,490.00
投资活动产生的现金流量净额	748,574,096.17	-420,276,165.09
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		648,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	352,287,660.13	128,811,722.46
筹资活动现金流入小计	352,287,660.13	776,811,722.46
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	346,565,643.72	46,237,306.51
支付其他与筹资活动有关的现金	307,929,599.12	137,413,445.69
筹资活动现金流出小计	1,154,495,242.84	383,650,752.20
筹资活动产生的现金流量净额	-802,207,582.71	393,160,970.26
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	-73,110,874.07	-26,889,031.99
加：期初现金及现金等价物余额	137,750,090.96	162,220,294.55
六、期末现金及现金等价物余额	64,639,216.89	135,331,262.56

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

本期金额

单位：元

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	913,660,121.00	2,160,810,729.36			136,839,660.77		929,120,593.71		1,559,851,403.57	5,700,282,508.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	913,660,121.00	2,160,810,729.36			136,839,660.77		929,120,593.71		1,559,851,403.57	5,700,282,508.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	701,495,667.00	1,536,561,123.74					634,483,318.92		137,037,475.09	3,009,577,584.75
（一）净利润							957,514,476.52		331,051,961.01	1,288,566,437.53
（二）其他综合收益		21,804.15								21,804.15
上述（一）和（二）小计		21,804.15					957,514,476.52		331,051,961.01	1,288,588,241.68
（三）所有者投入和减少资本	701,495,667.00	1,643,577,514.00							-5,000,000.00	2,340,073,181.00
1. 所有者投入资本	701,495,667.00	2,148,577,514.00							-5,000,000.00	2,845,073,181.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-505,000,000.00								-505,000,000.00
（四）利润分配							-323,031,157.60		-189,014,485.92	-512,045,643.52
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							-323,031,157.60		-189,014,485.92	-512,045,643.52
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转		-107,038,194.41								-107,038,194.41
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		-107,038,194.41								-107,038,194.41
（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	1,615,155,788.00	3,697,371,853.10			136,839,660.77		1,563,603,912.63		1,696,888,878.66	8,709,860,093.16

## 上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	913,660,121.00	2,161,410,343.48			112,635,816.34		142,564,059.07		1,276,546,319.58	4,606,816,659.47
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	913,660,121.00	2,161,410,343.48			112,635,816.34		142,564,059.07		1,276,546,319.58	4,606,816,659.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-599,614.12			24,203,844.43		786,556,534.64		283,305,083.99	1,093,465,848.94
（一）净利润							856,445,738.89		358,100,963.63	1,214,546,702.52
（二）其他综合收益		-599,614.12								-599,614.12
上述（一）和（二）小计		-599,614.12					856,445,738.89		358,100,963.63	1,213,947,088.40
（三）所有者投入和减少资本									2,000,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					24,203,844.43		-69,889,204.25		-76,795,879.64	-122,481,239.46
1. 提取盈余公积					24,203,844.43		-24,203,844.43			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-45,685,359.82		-76,795,879.64	-122,481,239.46
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	913,660,121.00	2,160,810,729.36			136,839,660.77		929,120,593.71		1,559,851,403.57

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

本期金额

单位：元

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、上年年末余额	913,660,121.00	1,635,015,029.36			136,839,660.77		602,614,315.83	3,288,129,126.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	913,660,121.00	1,635,015,029.36			136,839,660.77		602,614,315.83	3,288,129,126.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	701,495,667.00	2,148,599,318.15					232,852,088.38	3,082,947,073.53
（一）净利润							555,883,245.98	555,883,245.98
（二）其他综合收益		21,804.15						21,804.15
上述（一）和（二）小计		21,804.15					555,883,245.98	555,905,050.13
（三）所有者投入和减少资本	701,495,667.00	2,148,577,514.00						2,850,073,181.00
1. 所有者投入资本	701,495,667.00	2,148,577,514.00						2,850,073,181.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-323,031,157.60	-323,031,157.60
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							-323,031,157.60	-323,031,157.60
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	1,615,155,788.00	3,783,614,347.51			136,839,660.77		835,466,404.21	6,371,076,200.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	913,660,121.00	1,635,614,643.48			112,635,816.34		430,465,075.82	3,092,375,656.64
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	913,660,121.00	1,635,614,643.48			112,635,816.34		430,465,075.82	3,092,375,656.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-599,614.12			24,203,844.43		172,149,240.01	195,753,470.32
（一）净利润							242,038,444.26	242,038,444.26
（二）其他综合收益		-599,614.12						-599,614.12
上述（一）和（二）小计		-599,614.12					242,038,444.26	241,438,830.14
（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					24,203,844.43		-69,889,204.25	-45,685,359.82
1. 提取盈余公积					24,203,844.43		-24,203,844.43	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-45,685,359.82	-45,685,359.82
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	913,660,121.00	1,635,015,029.36			136,839,660.77		602,614,315.83	3,288,129,126.96

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 河北建投能源投资股份有限公司

## 财务报表附注

截止 2014 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

## 一、公司基本情况

### 1、历史沿革

河北建投能源投资股份有限公司(原名为石家庄国际大厦<集团>股份有限公司,简称“公司”或“本公司”)是经河北省经济体制改革委员会以“冀体改委股字[1993]第 59 号”文件批准,由原石家庄国际酒店公司(现石家庄国大集团有限责任公司,简称“国大集团”)等联合发起成立的定向募集股份有限公司。设立时总股本为 4,528.6 万股。公司于 1996 年以冀证[1996]19 号文获得 1,500 万 A 股发行额度并以证监发字[1996]57 号文批准发行股票成功,同年 6 月 6 日在深交所挂牌上市,发行后总股本为 5,915.6 万股。

1997 年 1 月 10 日,经临时股东大会决议通过资本公积转增股本公告,向全体股东以 10: 8 的比例转增股本 4,732.48 万股;1997 年 4 月 27 日,股东大会决议通过 1996 年年末股本总额为基数,按 10: 2.8 的比例分配红股,共送股 2,981.46 万股,后经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监上字[1997]52 号文批准实施配股,共配售 1,743.80 万股,配售价格 5.80 元/股,配股后公司注册资本为 153,733,407 元。

2001 年 4 月 25 日,国大集团与河北省建设投资公司(现改制并更名为“河北建设投资集团有限责任公司”,以下简称“河北建投集团”)签署股份转让协议,将其持有的公司法人股 41,924,090 股(占公司总股份的 27.27%)转让给河北建投集团。本次股份转让完成后,河北建投集团共计持有公司股份 43,784,437 股,占总股本的 28.48%,成为公司第一大股东。2001 年至 2003 年河北建投集团经批准陆续受让河北开元房地产开发股份有限公司和河北省纺织品(集团)公司所持有本公司 30,456,792 股股份,收购后占公司总股本的 48.30%。

2003 年 11 月,公司收购了河北建投集团拥有的河北西柏坡发电有限责任公司(以下简称“西一发电”)60%的股权,主营业务转型为发电。

2004 年 6 月,公司更名为河北建投能源投资股份有限公司。

经公司 2004 年度股东大会决议通过,于 2005 年 5 月以 2004 年末总股本 153,733,407 股为基数,向全体股东每 10 股送 1.5 股红股并用资本公积金转增 3.5 股,共增加公司股本 76,866,703 股,公司注册资本增至 230,600,110 元。

经中国证监会以证监发行字[2007]39 号文批准,公司于 2007 年 3 月 7 日以非公开发行方式发行股票 600,000,000 股,增发价为 3.76 元/股,公司注册资本增至 830,600,110 元。新发行股份中,河北建投集团认购 333,000,000 股。增发后,河北建投集团持有公司股份 456,551,530 股,占公司总股本的 54.97%,为本公司第一大股东。

经公司 2008 年第一次临时股东大会决议,公司于 2008 年 10 月 22 日实施了 2008 年度中期

利润分配方案，以公司总股本 830,600,110 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，送红股后总股本增至 913,660,121 股，公司注册资本增至 913,660,121.00 元。送股后第一大股东河北建投集团持有公司股份 502,206,683 股，占公司总股本的 54.97%。

2008 年 10 月 31 日，河北建投集团通过深圳证券交易所交易系统增持本公司股份 383,600 股，占公司总股本的 0.04%，此次增持后，河北建投集团持有公司股份增至 502,590,283 股，占公司总股本的 55.01%。

2014 年 2 月 20 日，公司中国证券监督管理委员会《关于核准河北建投能源投资股份有限公司向河北建设投资集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2014】224 号）核准，本公司以 3.92 元/股的发行价格向控股股东河北建设投资集团有限责任公司发行 701,495,667 股股份，河北建设投资集团有限责任公司以其持有的宣化热电 100% 股权、沧东发电 40% 股权和三河发电 15% 股权认购本次发行股份。本次新增股份于 2014 年 4 月 23 日在深交所上市。本次交易后，河北建投集团持有公司股份 1,204,085,950 股，占公司总股本的 74.55%。

截至 2014 年 6 月 30 日止，河北建投集团持有公司股份 1,204,085,950 股，占公司总股本的 74.55%，为公司第一大股东。

公司的母公司为河北建设投资集团有限责任公司，系河北省国有资产监督管理委员会控制的国有独资有限责任公司。

## 2、所处行业

公司所属行业为火力发电行业。

## 3、经营范围

本公司经批准的经营范围：投资、建设、经营管理以电力生产为主的能源项目；住宿；餐饮；商品批发、零售；自有房屋租赁等。

## 4、主要产品（或提供的劳务等）

公司主要产品是电力、热力和居民供暖，主要提供的服务是餐饮住宿、综合能源。

## 5、公司在报告期间内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

2014 年 2 月 20 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准河北建投能源投资股份有限公司向河北建设投资集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2014】224 号）核准，本公司以 3.92 元/股的发行价格向控股股东河北建设投资集团有限责任公司发行 701,495,667 股股份，河北建设投资集团有限责任公司以其持有的宣化热电 100% 股权、沧东发电 40% 股权和三河发电 15% 股权认购本次发行股份。

2014 年 4 月 11 日，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了利安达验字[2014]第 1015 号《验资报告》，对本次向交易所涉及的新增股份验资事项进行了审验，本公司实收资本由 913,660,121.00 元变更为 1,615,155,788.00 元。本次新增股份于 2014 年 4 月 23 日在深交所上市。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

## 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年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、经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发生股份面值总额)的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本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的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

### (2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

## 7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债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和其他



金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售、回购或赎回；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有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。

## (2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，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计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

### （3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、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；

c、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；

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、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；

f、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；

g、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；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

本公司于资产负债表日，将单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏

账准备。

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	单个欠款单位的欠款金额占所属应收款项科目余额的 30%，或是单个欠款单位的欠款金额在人民币 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

对于单项金额不重大，但账龄在 3 年以上应收款项，采用个别认定法单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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	收回可能性较小
坏账准备的计提方法	全额计提

(3) 对于不属于上述 (1)、(2) 的应收款项以及上述 (1)、(2) 的应收款项经单独测试后未发生减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。计提比例如下：

账 龄	应收款项计提比例%
1 年以内 (含 1 年)	0
1-2 年 (含 2 年)	10
2-3 年 (含 3 年)	20
3-4 年 (含 4 年)	50
4-5 年 (含 5 年)	50
5 年以上	100

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、燃料、备品备件、库存商品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货采用计划成本法或实际成本法，采用计划成本法的材料成本差异的结转采用期初材料成本差异率；库存商品按售价金额核算；发出存货采用移动加权平均法；低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次摊销法；

### (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

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售

费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。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。

#### ②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货采用定期盘存制。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

#### (1)投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

##### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足冲减的，调整留存收益。公司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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。为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。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日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。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买

日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

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

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允

价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

### （4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与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进行确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。不包括自用房地产、作为存货的房地产。公司的投资性房地产按照取得的实际成本进行初始计量。资产负债表日公司按照本政策中固定资产或无形资产的规定，计提折旧或进行摊销。

期末，判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，计提资产减值准备，减记的金额计入当期资产减值

损失。该减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

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的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	8-50	0-5	1.90-12.50
机器设备	5-30	0-5	3.17-20.00
电子（办公）设备	4-10	0-5	9.50-25.00
运输设备	5-12	0-5	7.92-20.00
其他	5-30	0-5	3.17-20.00

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

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

##### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法



本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

## 16、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，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费

用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

#### (3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

### 18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

### 19、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

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

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

#### (3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 20、收入

收入确认原则和计量方法：

#### (1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效

控制；

- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司属电力、热力生产企业，其特点是产销同时完成，产品不能储存，因此，月终在按规定完成抄表后即确认收入实现。

公司销售的电力、热力产品的销售价格由政府价格主管部门批准，或与电网经营企业约定，采用上网电价结算；其上网电量即为销售量，发电量扣除厂用电量等电量后即为上网电量。上网电量与上网电价（不含增值税）的乘积即为销售收入。热力销售的确认和计量与电力销售类似。

## （2）提供劳务

① 本公司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劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

## （3）让渡资产使用权

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

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (1) 政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期损益。

### (3) 政府补助的计量

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

### (4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ① 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### (1) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - a、该项交易不是企业合并；
  - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## 23、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

### (3) 前期会计差错更正

无

## 三、税项

### 1、公司适用的主要税种及税率如下：

#### (1) 增值税

按照《增值税暂行条例》的规定计缴。电力企业和高贸企业为一般纳税人，电力按销售收入的 17% 计算销项税额，热力按销售收入的 13% 计算销项税额，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣；酒店为小规模纳税人，自 2009 年 1 月 1 日起，按应税收入的 3% 计算应纳税额。

根据《财政部国家税务总局“关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知”（财税[2009]11 号）的规定，免征向居民供热部分的增值税。

#### (2) 营业税

按照《营业税暂行条例》，房租收入、托管收益、客房、餐饮按应纳税营业额的 5% 计缴。

#### (3) 城市维护建设税

按应交营业税、消费税和增值税的 7% 或 5% 计缴。

**(4) 教育费附加**

按应交营业税、消费税和增值税的 5% 计缴。

**(5) 所得税**

适用 25% 的所得税率。

**2、税收优惠及批文**

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税[2009]11 号) 的规定, 公司向居民供热部分继续执行免征增值税的政策。

(2) 根据财政部和国家税务总局于 2010 年 12 月 30 日发布的《关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》(财税[2010]110 号)。公司相关业务享受下列税收优惠政策:

①对于符合条件的节能服务企业实施合同能源管理项目, 取得的营业税应税收入, 暂免征收营业税。

②节能服务企业实施符合条件的合同能源管理项目, 将项目中的增值税应税货物转让给用能企业, 暂免征收增值税。

③对于符合条件的节能服务企业实施合同能源管理项目, 符合企业所得税税法规定的, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一至三年免征企业所得税, 第四至六年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。本年度公司相关业务所得税尚处于免征期。

**四、企业合并及合并财务报表****1、子公司情况****(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
河北建投沙河发电有限责任公司(以下简称:沙河发电)	控股子公司	沙河市新城镇新章村村南	火力发电	801,160,000.00	电力生产与销售
河北建投国融能源服务股份有限公司(以下简称:国融公司)	控股子公司	石家庄市裕华西路裕园A座	综合能源服务	225,000,000.00	分布式能源系统开发;合同能源管理服务;节能减排技术开发、产品销售
河北任华供热有限责任公司(以下简称:任华供热)	控股子公司的子公司	河北任丘市	供热	53,770,000.00	集中供热
石家庄国融安能分布能源技术有限公司(以下简称:国融安能)	控股子公司的子公司	河北石家庄	综合能源服务	80,000,000.00	工业余热利用、能源开发
河北建投盛乾再生能源开发有限公司(以下简称:建投盛乾)	控股子公司的子公司	河北石家庄	综合能源服务	10,000,000.00	新能源技术研发、沼气生产技术研发等
建投能源定州热力有限责任公司(以下简称:定州热力)	控股子公司	河北定州市	供热	20,000,000.00	集中供热

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
沙河发电	719,360,000.00	无	80	80
国融公司	202,500,000.00	无	90	90
任华供热	32,262,000.00	无	60	60
国融安能	44,000,000.00	无	55	55
建投盛乾	8,000,000.00	无	80	80
定州热力	20,000,000.00	无	100	100

## 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沙河发电	是	146,431,656.95		
国融公司	是	76,240,422.38		
任华供热	是	8,407,198.46		
国融安能	是	50,637,330.41		
建投盛乾	是	1,207,827.04		
定州热力	是	0.00		

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	经营范围
河北西柏坡发电有限责任公司（以下简称：西一发电）	控股子公司	石家庄市平山县	火力发电及供热	1,027,176,591.65	电力、热力生产与销售
河北西柏坡第二发电有限责任公司（以下简称：西二发电）	控股子公司	石家庄市平山县	火力发电	880,000,000.00	电力生产与销售
邢台国泰发电有限责任公司（以下简称：国泰发电）	控股子公司	河北省邢台市	火力发电及供热	400,000,000.00	电力、热力生产及销售
河北建投任丘热电有限责任公司（以下简称：任丘热电）	控股子公司	河北省任丘市	火力发电及供热	398,850,000.00	电力、热力生产及销售
宣化热电	控股子公司	河北省宣化市	火力发电及供热	505,000,000.00	电力、热力生产及销售
张家口宣化建投供热有限责任公司（以下简称：宣化供热）	控股子公司的子公司	河北省宣化市	供热	37,777,000.00	热力经营

## 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例(%)
西一发电	631,048,863.33	无	60	60
西二发电	451,310,532.64	无	51	51
国泰发电	211,926,896.91	无	51	51



任丘热电	354,000,000.00	无	60	60
宣化热电	529,950,550.90	无	100	100
宣化供热	34,000,000.00	无	90	90

## 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西一发电	是	519,395,203.75		
西二发电	是	589,907,877.86		
国泰发电	是	262,824,883.33		
任丘热电	是	101,397,954.34		
宣化热电	是	690,880.05		
宣化供热	是	690,880.05		

## 2、合并范围发生变更的说明

本报告期公司合并范围新增三家子公司，其中：经中国证券监督管理委员会核准（证监许可【2014】224号），发行股份方式收购控股股东河北建设投资集团有限责任公司持有的宣化热电100%股权、沧东发电40%股权和三河发电15%股权。因本次收购事宜公司本报告期新增两家子公司，为宣化热电和宣化热电的子公司宣化供热。本期因新设成立新增子公司一家。子公司具体情况为：

1、河北建投宣化热电有限责任公司，成立于2006年8月，由河北建设投资集团有限责任公司出资组建，注册资本50,500万元；法定代表人：蔡树文；注册地：张家口市宣化区中山大街1号；经营范围：燃煤供热发电机组的投资建设和电力、热力的生产和销售。（电力业务许可证有效期至2030-03-16）电力设备调试、检修服务，灰渣综合利用。

2、张家口宣化建投供热有限责任公司，成立于2009年12月，由河北建投宣化热电有限责任公司和张家口市宣化区城市建设经营投资有限责任公司共同出资组建，注册资本3777.70万元；法定代表人：蔡树文；注册地：张家口市宣化区中山大街1号；经营范围：热力的生产。

3、建投能源定州热力有限责任公司，成立于2014年3月，由河北建投能源投资股份有限公司出资组建，注册资本2000万元；法定代表人：蔡树文；注册地：定州市兴定路172（安源大厦10层东侧）；经营范围：热力生产和供应；热力生产建筑设施、供应设施施工及技术咨询、市政道路工程服务（凭资质证施工）；热计量服务；供热设备批发、零售（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

## (1) 货币资金构成

项 目	期末数	期初数
现 金	102,586.08	125,984.12
银行存款	846,900,606.61	1,035,955,729.81
其他货币资金	35,410,028.97	37,205,929.37
合 计	882,413,221.66	1,073,287,643.30

(2) 期末存放在关联方的货币资金见本附注“六、关联方关系及其交易”中关于关联方存款的披露。

## 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,650,000.00	6,000,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	2,650,000.00	6,000,000.00

注：期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款构成

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	1,230,797,392.69	100.00	6,758.44	0.00
组合小计	1,230,797,392.69	100.00	6,758.44	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,230,797,392.69	100.00	6,758.44	0.00

项 目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				

其中：账龄组合	915,656,290.56	100.00	2,877.71	0.00
组合小计	915,656,290.56	100.00	2,877.71	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	915,656,290.56	100.00	2,877.71	0.00

注：应收账款期末余额比期初增加 315,141,102.13 元，增长 34.42%，主要是应收未结算的电量收入增加所致。

(2) 组合中按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	1,230,729,808.29	99.99		915,627,513.46	99.00	2,877.71
1-2年	67,584.40	0.01	6,758.44	28,777.10	0.01	2,877.71
2-3年						
3-5年						
5年以上						
合计	1,230,797,392.69	100.00	6,758.44	915,656,290.56	100.00	2,877.71

(3) 本期无转回或收回坏账的情况。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 截至 2014 年 6 月 30 日，无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 大额应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河北省电力公司	非关联方	995,872,810.22	1年以内	80.91
国网冀北电力有限公司	非关联方	122,294,954.87	1年以内	9.94
平山县城镇供热有限公司	非关联方	63,229,606.39	1年以内	5.14
秦皇岛秦热发电有限责任公司	关联方	6,116,800.00	1年以内	0.5
华北石油管理局华佳综合服务处	非关联方	5,402,467.00	1年以内	0.44
合计		1,192,916,638.48		96.93

(7) 期末应收关联方的款项详见本附注“六、关联方关系及其交易”中关于关联往来余额的披露。

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	231,345,937.00	51.39	384,599,941.17	72.37
1至2年	214,798,894.33	47.72	145,719,719.11	27.42
2至3年	2,829,164.52	0.63	1,140,411.00	0.21
3年以上	1,162,455.00	0.26	22,044.00	
合 计	450,136,450.85	100.00	531,482,115.28	100.00

##### (2) 期末金额较大的预付款项

单位名称	所欠金额	款项性质或内容	账龄	占预付账款比例%
中铁六局集团有限公司任丘热电厂铁路专用线项目部	71,759,169.00	工程款	1年以内	15.94
河北省电力建设第二工程公司任丘热电工程项目部	54,554,644.56	工程款	1—2年	12.12
河北省电力建设第一工程公司	47,564,627.00	工程款	1—2年	10.57
石家庄市第六市政建设有限公司	45,772,197.00	工程款	1—2年	10.17
北京铁路局部长铁路复线指挥部	38,699,719.20	铁路预付款	1—2年	8.6
合 计	258,350,356.76			57.40

(3) 截至2014年6月30日，无预付持公司比例在5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末预付关联方的款项详见本附注“六、关联方关系及其交易”中关于关联往来余额的披露。

#### 5、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	126,629,069.53	10,666,000.00	65,884,481.73	71,410,587.80		
其中：1. 衡丰发电	103,270,821.16		42,526,233.36	60,744,587.80	已部分分配	否
2. 河北银行		10,666,000.00		10,666,000.00	尚未分配	
3. 恒兴发电	23,358,248.37		23,358,248.37	0.00		否
合 计	126,629,069.53	10,666,000.00	65,884,481.73	71,410,587.80		

(1) 应收股利期末余额比期初减少55,218,481.73元，下降43.61%，主要是收到衡丰发电、恒兴发电分配股利所致。

(2) 截至2014年6月30日，本公司无账龄一年以上的应收股利。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款构成

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	70,130,929.82	99.71	21,863,806.35	31.18
组合小计	70,130,929.82	99.71	21,863,806.35	31.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	205,020.00	0.29	205,020.00	100.00
合 计	70,335,949.82	100.00	22,068,826.35	31.38

项 目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	54,638,489.46	99.63	21,863,916.35	40.02
组合小计	54,638,489.46	99.63	21,863,916.35	40.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	205,020.00	0.37	205,020.00	100.00
合 计	54,843,509.46	100.00	22,068,936.35	40.24

### (2) 组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例%		金 额	比例%	
1年以内	25,951,849.67	37.01		10,454,259.34	19.14	
1-2年	2,876,036.20	4.10	287,603.62	2,885,236.16	5.28	288,523.62
2-3年	1,327,352.40	1.89	265,470.48	1,323,302.41	2.42	264,660.48
3-5年	37,329,918.61	53.23	18,664,959.31	37,329,918.61	68.32	18,664,959.31
5年以上	2,645,772.94	3.77	2,645,772.94	2,645,772.94	4.84	2,645,772.94
合 计	70,130,929.82	100.00	21,863,806.35	54,638,489.46	100.00	21,863,916.35

### (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
平山县工商局	200,000.00	200,000.00	100.00	收回可能性较小
IC卡电话机押金	5,000.00	5,000.00	100.00	收回可能性较小
月票IC卡押金	20.00	20.00	100.00	收回可能性较小
合计	205,020.00	205,020.00	100.00	

## (4) 位列前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
宣化区财政局	代垫款	35,000,000.00	4-5年	49.76
宣化热电二期项目	代垫二期费用	7,367,406.46	1-2年	10.47
交银融资租赁有限责任公司	保证金	6,450,000.00	1年以内	9.17
西柏坡电厂四期前期费	代垫四期费用	5,030,882.63	1-7年	7.15
河北建设投资集团有限责任公司	托管收入	1,500,000.00	1年以内	2.13
合计		55,348,289.09		78.68

(5) 截至2014年6月30日，持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末数	期初数
河北建设投资集团有限责任公司	1,500,000.00	1,000,000.00
合计	1,500,000.00	1,000,000.00

(6) 其他应收关联方的款项详见本附注“六、关联方关系及其交易”中关于关联往来余额的披露。

## 7、存货

## (1) 存货分类

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	285,768,048.18	5,422,430.74	280,345,617.44	472,258,491.51	5,422,430.74	466,836,060.77
低值易耗品	2,938,669.42	-	2,938,669.42	3,314,966.09	-	3,314,966.09
库存商品	134,526.60	-	134,526.60	317,392.78	-	317,392.78
商品进销差价	-56,717.58	-	-56,717.58	-126,814.15	-	-126,814.15
合计	288,784,526.62	5,422,430.74	283,362,095.88	475,764,036.23	5,422,430.74	470,341,605.49

## (2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料		5,422,430.74			5,422,430.74
合计		5,422,430.74			5,422,430.74

### 8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
增值税	300,926,077.71	476,679,817.99
房产税	553,711.38	
合计	301,479,789.09	476,679,817.99

注：其他流动资产为应交税费借方余额重分类转入。

### 9、可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,087,819.00		1,087,819.00
公允价值	2,820,003.40		2,820,003.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,732,184.40		1,732,184.40
已计提减值金额			

注：可供出售金融资产为公司持有的交通银行流通股期末持股数量 726,805.00 股，期末交通银行 A 股收盘价 3.88 元，据此确认该项资产的公允价值。

### 10、对合营企业和联营企业投资

#### (1) 合营企业

本公司无合营企业

#### (2) 联营企业

被投资单位名称	持股比例(%)	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	本期归属于母公司的净利润
河北邯峰发电有限责任公司	20%	20%	4,119,839,435.14	1,616,150,293.97	2,503,689,141.17	1,384,592,432.16	244,608,991.42
衡水恒兴发电有限责任公司	35%	35%	1,406,955,206.81	765,809,887.80	641,145,319.01	666,666,044.28	110,052,839.24
河北衡丰发电有限责任公司	35%	35%	1,541,685,832.58	636,125,770.38	905,560,062.20	586,009,948.14	86,565,754.82
河北国华沧东发电有限责任公司	40%	40%	7,794,765,757.00	4,540,154,697.01	3,254,611,059.99	2,232,465,400.61	387,511,096.45

注：联营企业的会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异

## 11、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	长期股权投资净值
一、成本法核算的长期股权投资						
河北银行股份有限公司（以下简称河北银行）	361,024,628.03		361,024,628.03			361,024,628.03
河北建投集团财务有限公司（以下简称：建投财务公司）	50,000,000.00		50,000,000.00			50,000,000.00
三河发电		282,149,812.72	282,149,812.72			282,149,812.72
小计	411,024,628.03	282,149,812.72	693,174,440.75			693,174,440.75
二、权益法核算的长期股权投资						
河北邯峰发电有限责任公司（以下简称：邯峰发电）	481,243,117.85	49,268,765.12	530,511,882.97			530,511,882.97
衡水恒兴发电有限责任公司（以下简称：恒兴发电）	288,810,625.50	5,260,076.81	294,070,702.31			294,070,702.31
河北衡丰发电有限责任公司（以下简称：衡丰发电）	411,739,668.58	24,965,090.65	436,704,759.23			436,704,759.23
沧东发电		2,053,393,504.96	2,053,393,504.96			2,053,393,504.96
国电榆次热电有限公司（以下简称：榆次热电）	0		0.00			0.00
小计	1,181,793,411.93	2,132,887,437.54	3,314,680,849.47			3,314,680,849.47
合计	1,592,818,039.96	2,415,037,250.26	4,007,855,290.22			4,007,855,290.22

续：

被投资单位名称	投资成本	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本年现金红利
一、成本法核算的长期股权投资					
河北银行	361,024,628.03	6.67%	6.67%		
建投财务公司	50,000,000.00	10.00%	10.00%		1,970,000.00
三河发电	282,149,812.72	15.00%	15.00%		
二、权益法核算的长期股权投资					
邯峰发电	444,717,008.66	20.00%	20.00%		
恒兴发电	277,332,559.71	35.00%	35.00%		52,419,491.79
衡丰发电	419,459,279.19	35.00%	35.00%		42,526,233.36
沧东发电	1,937,762,653.54	40.00%	40.00%		
榆次热电	76,000,000.00	23.19%	23.19%		



注：2014年1月公司以7600万元的价格将持有的榆次热电股权转让，转让前账面余额已减记为零，由此产生投资收益7600万元。

## 12、固定资产及累计折旧

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	23,089,672,528.97	388,454,600.04	191,176,402.30	23,286,950,726.71
房屋及建筑物	5,133,990,581.35	11,884,435.53		5,145,875,016.88
机器设备	17,202,616,479.26	92,183,672.94	187,651,800.30	17,107,148,351.90
电子设备	622,616,949.63	118,451,526.71	472,570.00	740,595,906.34
运输设备	96,476,034.85	7,679,637.49	3,052,032.00	101,103,640.34
其他	33,972,483.88	158,255,327.37		192,227,811.25
二、累计折旧合计	7,941,850,242.52	536,278,385.35	14,237,651.31	8,463,890,976.56
房屋及建筑物	1,682,334,182.22	103,922,121.87		1,786,256,304.09
机器设备	5,603,476,376.99	332,977,725.44	10,843,073.43	5,925,611,029.00
电子设备	572,874,198.17	92,583,333.18	465,581.50	664,991,949.85
运输设备	65,465,874.49	3,712,334.68	2,928,996.38	66,249,212.79
其他	17,699,610.65	3,082,870.18		20,782,480.83
三、固定资产账面净值合计	15,147,822,286.45			14,823,059,750.15
四、固定资产减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	15,147,822,286.45			14,823,059,750.15
房屋及建筑物	3,451,656,399.13			3,359,618,712.79
机器设备	11,599,140,102.27			11,181,537,322.90
电子设备	49,742,751.46			75,603,956.49
运输设备	31,010,160.36			34,854,427.55
其他	16,272,873.23			171,445,330.42

注：（1）本期由在建工程完工转入的固定资产原值为227,925,699.27元。

- （2）期末无暂时闲置固定资产。
- （3）期末无拟处置固定资产。
- （4）期末无融资租赁固定资产。
- （5）期末固定资产无对外抵押、担保情况。
- （6）期末固定资产无减值迹象，未计提固定资产减值准备。
- （7）本期增加的累计折旧均为本期计提。

**13、在建工程**

## (1) 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	440,448,780.59		440,448,780.59	358,803,567.48		358,803,567.48
技改工程	143,049,620.46		143,049,620.46	119,289,081.80		119,289,081.80
合 计	583,498,401.05		583,498,401.05	478,092,649.28		478,092,649.28

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	本期减少		工程投入占预算比例(%)	工程进度%	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
				转入固定资产	其他减少							
沙河电厂基建工程	449,601.00	32,520,847.00	16,695,487.81			122.97	98.00	434,605,038.73	2,816,696.76	6.42	股东投资及银行贷款	49,216,334.81
任丘热电工程	294,980.00	302,451,915.45	32,422,209.23			118.18	98.00	265,621,984.83	10,209,140.38	6.48	股东投资及银行贷款	334,874,124.68
任华供热工程	5,580.35	13,754,092.70	10,170,871.80			44.18	40.82	1,661,889.70			股东投资及银行贷款	23,924,964.50
宣化供热项目	49,422.27	10,076,712.33	576,605.00			93.92	91.12				股东投资及自筹	10,653,317.33
循环化工基地余热项目	128,356.36	9,990,166.76	169,839.88			16.92	16.92	10,289,958.70			自有资金	10,160,006.64
#10 机组烟气脱硝改造	6,500.00	336,033.93	12,005,776.04			18.99	18.99				自有资金	12,341,809.97
#11 机组烟气脱硝改造	6,500.00	332,496.92	11,036,870.43			17.49	17.49				自有资金	11,369,367.35
#10 脱硫增容提效改造	3,143.00		9,368,695.79			29.81	29.81				自有资金	9,368,695.79
#4 锅炉脱硝改造	4,500.00	35,500.00	20,411,602.56			45.44	45.44				自有资金	20,447,102.56
#3 锅炉脱硝改造	4,500.00	4,446,755.30	21,013,178.56			56.58	56.58				自有资金	25,459,933.86
其他工程		104,148,128.89	199,460,313.94	227,925,699.27								75,682,743.56
合计		478,092,649.28	333,331,451.04	227,925,699.27		1,320.85	234.81	712,178,871.96	13,025,837.14	6.48		583,498,401.05

(3) 期末在建工程无减值迹象，未计提在建工程减值准备。

**14、工程物资**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备及材料	13,851,262.56	42,483,823.65	8,294,011.87	48,041,074.34
工具用具	4,553.85		4,553.85	
合 计	13,855,816.41	42,483,823.65	8,298,565.72	48,041,074.34

注：工程物资期末较期初增加 34,185,257.93 元，增长比例 246.72%，主要是基建工程领用所致。

**15、无形资产**

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	589,318,922.65	90,566,555.37		679,885,478.02
其中：土地使用权	566,505,656.62	90,178,430.54		656,684,087.16
非专有技术				
铁路使用权	12,098,800.00			12,098,800.00
软件	10,714,466.03	388,124.83		11,102,590.86
其他				
二、累计摊销合计	74,045,966.45	7,347,465.01		81,393,431.46
其中：土地使用权	63,978,822.71	6,599,904.73		70,578,727.44
非专有技术				
铁路使用权	4,335,403.28	302,470.02		4,637,873.30
软件	5,731,740.46	445,090.26		6,176,830.72
其他				
三、无形资产减值准备合计				
四、无形资产账面价值合计	515,272,956.20			598,492,046.56
其中：土地使用权	502,526,833.91			586,105,359.72
非专有技术				
铁路使用权	7,763,396.72			7,460,926.70
软件	4,982,725.57			4,925,760.14
其他				

注：（1）本期摊销额为 7,347,465.01 元，其中：计入当期损益 6,789,834.74 元，任丘热电和定州热力摊销额 557,630.27 元计入在建工程。

（2）期末无形资产无减值迹象，未计提无形资产减值准备。

**16、长期待摊费用**

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
热力入网费	1,150,000.00	623,055.21	0.00	19,583.34	603,471.87
装修费	4,845,765.10	3,387,012.10	0.00	484,576.50	2,902,435.60
其他	1,880,774.33	559,586.48	1,297,358.33	140,493.72	1,716,451.09
合计	7,876,539.43	4,569,653.79	1,297,358.33	644,653.56	5,222,358.56

## 17、递延所得税资产及递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

项目	暂时性差异		产生的递延所得税资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
坏账准备	21,605,668.19	21,605,668.19	5,401,417.06	5,401,417.06
应付工资储备余额		14,435,669.67		3,608,917.42
存货跌价准备	602,711.27	602,711.27	150,677.82	150,677.82
应付借款利息		2,984,163.24		746,040.81
无形资产摊销		34,199,266.67		8,549,816.67
其他	24,615,164.90	19,320,209.48	6,153,791.23	4,830,052.37
合计	46,823,544.36	93,147,688.52	11,705,886.11	23,286,922.15

注：期末递延所得税资产比期初数减少 11,581,036.05 元，降低 49.73%，主要是应付工资储备及无形资产摊销引起的暂时性差异计提的递延所得税资产转回影响。

### (2) 递延所得税负债

项目	暂时性差异		产生的递延所得税负债	
	期末数	期初数	期末数	期初数
可供出售金融资产	1,732,184.40	1,703,112.20	433,046.10	425,778.05
合计	1,732,184.40	1,703,112.20	433,046.10	425,778.05

## 18、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
待转投资支出	139,197.98	
合计	139,197.98	

注：待转投资支出期末余额 139,197.98 元为拟投资项目前期支出。

**19、资产减值准备**

项 目	期初数	本期增加额		本期减少额		期末数
		本期增加额	其他增加额	转回	转销	
坏账准备-应收账款	2,877.71	3,880.73				6,758.44
坏账准备-其他应收款	22,068,936.35			110.00		22,068,826.35
存货跌价准备	5,422,430.74					5,422,430.74
长期股权投资减值准备						
合计	27,494,244.80	3,880.73		110.00		27,498,015.53

**20、短期借款**

借款类别	期末数	期初数	备注
信用借款	1,597,000,000.00	1,673,000,000.00	
抵押借款			
保证借款			
质押借款			
合计	1,597,000,000.00	1,673,000,000.00	

注：（1）短期借款期末余额中无逾期借款。

（2）期末应付关联方的款项详见本附注“六、关联方关系及其交易”中关于关联往来余额的披露。

**21、应付票据**

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	234,159,982.99	112,470,785.26
商业承兑汇票	18,816,832.50	34,111,747.24
合 计	252,976,815.49	146,582,532.50

注：应付票据期末较期初增加 106,394,282.99 元，增长 72.58%，主要是本期银行承兑汇票增加所致。

**22、应付账款****（1）账龄分析**

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,421,332,153.59	62.17	1,866,603,549.44	80.46

1至2年	559,351,648.22	24.46	286,015,857.92	12.33
2至3年	166,676,515.70	7.29	145,003,908.98	6.25
3年以上	138,980,418.76	6.08	22,329,327.67	0.96
合计	2,286,340,736.27	100.00	2,319,952,644.01	100.00

(2) 截至2014年6月30日，无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过1年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	款项性质或内容	未偿还的原因
北京巴布科克·威尔科克斯有限公司	85,782,000.00	2-3年	设备款	未结算
东方电气集团东方汽轮机有限公司	38,619,000.00	2-3年	设备款	未结算
双良节能系统股份有限公司	20,565,000.00	2-3年	设备款	未结算
首航艾启威冷却技术（北京）有限公司	19,572,000.00	2-3年	设备款	未结算
东方电气集团东方电机有限公司	15,308,000.00	2-3年	设备款	未结算
合计	179,846,000.00			

(4) 期末应付关联方的款项详见本附注“六、关联方关系及其交易”中关于关联往来余额的披露。

## 23、预收账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	77,593,141.10	64.89	263,925,802.30	90.46
1至2年	31,453,831.37	26.30	27,546,308.11	9.44
2至3年	10,236,612.11	8.56	293,050.20	0.10
3年以上	293,050.20	0.25		
合计	119,576,634.78	100.00	291,765,160.61	100.00

注：预收账款期末较期初减少172,188,525.83元，下降59.02%，主要是预收采暖费结算所致。

(2) 截至2014年6月30日，无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 24、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

一、工资、奖金、津贴和补贴	47,202,188.77	211,544,479.37	215,419,260.57	43,327,407.57
二、职工福利		15,879,715.31	15,879,715.31	
三、社会保险费	2,556,110.77	76,167,844.60	79,630,045.81	-906,090.44
其中：1、医疗保险费	-268,151.95	30,952,507.71	36,290,732.27	-5,606,376.51
2、基本养老保险	2,302,268.40	38,004,123.38	36,426,713.34	3,879,678.44
3、年金缴费				
4、失业保险费	539,143.83	4,023,311.04	3,609,198.44	953,256.43
5、工伤保险费	727.76	1,406,303.57	1,250,635.71	156,395.62
6、生育保险费	-17,877.27	1,781,598.90	2,052,766.05	-289,044.42
四、住房公积金	69,775.05	29,025,633.48	27,032,324.56	2,063,083.97
五、工会经费和教育经费	8,860,450.47	7,066,529.90	5,061,641.87	10,865,338.50
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	-444.00	12,778,553.10	12,778,109.10	
合 计	58,688,081.06	352,462,755.76	355,801,097.22	55,349,739.60

## 25、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税		
营业税	669,110.73	1,207,081.78
城市维护建设税	3,214,627.11	2,844,894.40
房产税		62,214.21
企业所得税	99,249,984.55	67,190,109.35
个人所得税	909,554.30	3,172,072.09
教育费附加	3,092,922.03	-740,031.82
其他	700,029.96	1,862,357.84
合 计	107,836,228.68	75,598,697.85

## 26、应付利息

项 目	期末数	期初数
长期借款应付利息	3,233,004.27	12,832,238.28
公司债券应付利息	23,250,049.60	9,300,049.60
保险债权计划应付利息	38,173,400.00	13,807,400.00
短期融资券应付利息		20,143,500.00



短期借款应付利息	3,208,730.35	2,537,692.00
合 计	67,865,184.22	58,620,879.88

## 27、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
建行石市中心支行机关工会	7,983.30	2,661.10	股东登记资料不完整
石家庄市新华区美思达装饰公司	7,983.30	2,661.10	股东登记资料不完整
石家庄市胶印厂	7,983.30	2,661.10	股东登记资料不完整
合 计	23,949.90	7,983.30	

## 28、其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金 额	比例%
1年以内	160,682,013.56	41.44	105,324,022.14	33.28
1—2年	93,379,602.72	24.09	112,810,704.77	35.65
2—3年	110,934,126.72	28.61	80,219,727.60	25.35
3年以上	22,730,064.16	5.86	18,088,572.28	5.72
合 计	387,725,807.16	100.00	316,443,026.79	100.00

注：期末其他应付关联方的款项详见本附注“六、关联方关系及其交易”中关于关联往来余额的披露。

### (2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况如下

单位名称	所欠金额	账龄	款项性质或内容	欠款原因
北京巴布科克·威尔科克斯有限公司	49,636,000.00	2-3年	质保金	质保期内
东方电气集团东方汽轮机有限公司	22,730,000.00	2-3年	质保金	质保期内
东方电气集团东方电机有限公司	9,476,000.00	2-3年	质保金	质保期内
沈阳重型机器有限责任公司	5,212,000.00	1-2年	质保金	质保期内
福建龙净环保股份有限公司	4,000,400.00	1-2年	质保金	质保期内
合 计	91,054,400.00			

### (3) 大额其他应付款情况如下

单位名称	所欠金额	占其他应付款的比例%	款项性质或内容
北京巴布科克.威尔科克斯有限公司	49,636,000.00	12.80	质保金
东方电气集团东方汽轮机有限公司	22,730,000.00	5.86	质保金
东方电气集团东方电机有限公司	9,476,000.00	2.44	质保金
山东三融环保工程有限公司	6,013,180.00	1.55	质保金
西北电力建投第四工程公司	5,990,000.00	1.54	质保金
合 计	93,845,180.00	24.19	

## 29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债全部是一年内到期的长期借款，明细如下：

项 目	期末数	期初数
保证借款		
信用借款	209,262,000.00	581,612,000.00
抵押借款		
质押借款		
合 计	209,262,000.00	581,612,000.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数
国家开发银行河北省分行	2006-8-18	2014-11-20	人民币	5.895	40,000,000.00
国家开发银行河北省分行	2006-8-18	2015-5-20	人民币	5.895	40,000,000.00
华油建行营业部	2012-6-18	2015-6-17	人民币	6.15	36,500,000.00
中国工商银行沙河支行	2010-12-21	2014-12-20	人民币	5.76	30,000,000.00
中国工商银行沙河支行	2010-10-21	2014-10-20	人民币	5.76	20,000,000.00
合 计					166,500,000.00

(3) 期末应付关联方的款项详见本附注“六、关联方关系及其交易”中关于关联往来余额的披露。

## 30、长期借款

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,124,500,000.00	1,134,500,000.00
信用借款	7,460,518,678.50	7,707,068,678.50
抵押借款		
质押借款		

合 计	8,585,018,678.50	8,841,568,678.50
-----	------------------	------------------

(2) 截至2014年6月30日，上述长期借款无逾期借款。

(3) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	期初数
国家开发银行河北省分行	2006-8-18	2024-8-16	人民币	5.895	800,000,000.00	840,000,000.00
中国人寿资产管理有限公司	2011-9-20	2018-9-20	人民币	6.0915	800,000,000.00	800,000,000.00
中国工商银行沙河支行	2010-10-12	2017-4-20	人民币	5.895	183,949,000.00	183,949,000.00
中国银行任丘支行	2012-12-13	2025-3-8	人民币	6.55	180,000,000.00	180,000,000.00
建行沙河支行	2011.4.14	2016.4.13	人民币	6.40	150,000,000.00	150,000,000.00
合 计					2,113,949,000.00	2,153,949,000.00

(4) 期末应付关联方的款项详见本附注“六、关联方关系及其交易”中关于关联往来余额的披露。

### 31、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
公司债	450,000,000.00	2011年8月30日	6年	450,000,000.00

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
公司债	9,300,049.60	13,950,000.00	0.00	23,250,049.60	449,747,954.68

注：2011年6月29日，公司召开2011年第三次临时股东大会，审议及批准发行本金总额不超过8亿元的公司债券，并经中国证监会证监许可（2011）1306号文核准。公司于2011年8月30日完成发行公司债券4.5亿元，期限为6年，票面利率6.20%，附第三年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

### 32、长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付售后租回款	150,000,000.00	
合 计	150,000,000.00	

### 33、其他非流动负债

## (1) 其他非流动负债内容

项 目	期末数	期初数
递延收益	102,362,395.75	95,128,647.99
供热管网入网费	270,134,493.76	294,155,288.22
合 计	372,496,889.51	389,283,936.21

## (2) 递延收益明细

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期转入营业外收入	其他变动	期末数	备注
与资产相关的政府补助						
1、1#2#机组脱硫项目	26,277,777.80		1,313,888.88	2,627,777.78	27,591,666.70	西一发电
2、石膏资源化项目	3,124,999.95		138,888.90	277,777.78	3,263,888.83	西一发电
3、石膏板项目	100,000.32		4,166.64	8,333.28	104,166.96	西一发电
4、3#4#机组脱硫烟囱防腐及干渣项目	23,680,555.52		916,666.68	1,833,333.34	24,597,222.18	西一发电
5、1#电除尘器	7,500,000.04		277,777.80	555,555.54	7,777,777.78	西一发电
6、3#4#电除尘器电控节能项目	687,500.00		25,000.00	50,000.00	712,500.00	西一发电
7、2#电除尘器改造	6,407,407.40		222,222.20	444,444.44	6,629,629.64	西一发电
8、3#4#机组烟气在线检测	1,902,083.42		137,499.96	274,999.92	2,039,583.38	西一发电
9、除灰渣系统改造	778,125.00		56,250.00	112,500.00	834,375.00	西一发电
10、4#电除尘器改造	1,506,944.50		48,611.10	97,222.20	1,555,555.60	西一发电
11、4#机节能技改	5,278,610.98		170,277.78	340,555.60	5,448,888.80	西一发电
12、1#机组汽轮机优化节能改造	1,479,166.71		124,999.98	249,999.96	1,604,166.69	西一发电
13、西二电力需求侧管理项目专项资金	719,523.04		36,746.16	73,492.32	756,269.20	西二发电
14、5#机组汽机系统优化节能改造	1,213,953.44		62,790.72	125,581.44	1,276,744.16	西二发电
15、国泰公司电力需求侧投资补贴款	1,084,832.87		214,958.00	429,916.00	1,299,790.87	国泰发电
16、11#机组燃烧系统优化改造	2,850,000.00		75,000.00	150,000.00	2,925,000.00	国泰发电
17、中水回用工程补贴	400,000.00				400,000.00	宣化热电
18、循环化工项目技改贴息	9,387,167.00		527,997.00	1,056,000.00	9,915,170.00	国融安能

19、秦热通流改造项目财政建设资金		3,200,000.00	320,000.04		2,879,999.96	国融安能
小计	94,378,647.99	3,200,000.00	4,673,741.84	8,707,489.60	101,612,395.75	
与收益相关的政府补助						
18、中小企业发展专项资金	350,000.00				350,000.00	建投盛乾
19、300MW热电厂循环水余热利用课题经费	400,000.00				400,000.00	国融公司
小计	750,000.00				750,000.00	
合计	95,128,647.99	3,200,000.00	4,673,741.84	8,707,489.60	102,362,395.75	

## 34、股本（单位：股）

项目	年初数	本年变动增减（+、-）					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1.国家持股		701,495,667					701,495,667
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	79,833						79,833
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	79,833						79,833
4.外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>79,833</b>	<b>701,495,667</b>					<b>701,575,500</b>
二、无限售条件流通股份							
1.人民币普通股	913,580,288						913,580,288
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
<b>无限售条件流通股份合计</b>	<b>913,580,288</b>						<b>913,580,288</b>
<b>股份总数</b>	<b>913,660,121</b>	<b>701,495,667</b>					<b>1,615,155,788</b>

## 35、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

股本溢价	1,613,993,920.11	2,148,577,514.00	107,038,194.41	3,655,533,239.70
同一控制下企业合并产生	505,000,000.00		505,000,000.00	
其他资本公积	41,816,809.25	29,072.20	7,268.05	41,838,613.40
合计	2,160,810,729.36	2,148,606,586.20	612,045,462.46	3,697,371,853.10

(1) 公司本报告期发生同一控制下企业合并，以发行股份方式收购了河北建投集团所持的宣化热电100%股权，股权交割基准日为2014年2月28日，依据企业会计准则相关规定，资本公积期初数较上年末调整增加505,000,000.00元，因本期实际收购完成后此项影响事项消失而减少；

(2) 股本溢价本期增加2,148,577,514.00元为重大资产重组发行股份产生的股本溢价；本期减少107,038,194.41元，为子公司宣化热电收购基准日前实现的留存收益转出；

(3) 其他资本公积本期发生额是母公司可供出售金融资产公允价值变动以及计提的递延所得税负债计入资本公积的金额。

### 36、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	136,839,660.77			136,839,660.77
合计	136,839,660.77			136,839,660.77

### 37、未分配利润

项目	金额
调整前上年末未分配利润	914,461,642.57
调整年初未分配利润合计数	14,658,951.14
调整后年初未分配利润	929,120,593.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	957,514,476.52
减：提取法定盈余公积	24,203,844.43
应付普通股股利	323,031,157.60
期末未分配利润	1,563,603,912.63

(1) 公司本报告期发生同一控制下企业合并，以发行股份方式收购了河北建投集团所持的宣化热电100%股权，股权交割基准日为2014年2月28日，依据企业会计准则相关规定，在编制合并报表时在报表期初数和上年同期数进行了调整，因此期初未分配利润调整增加14,658,951.14元；

(2) 公司于2014年5月20日经2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案：以公司总股本1,615,155,788股为基数，以公司可供分配利润向全体股东每10股派发人民币2.00元人民币现金红利(含税)。本次分配股权登记日为2014年5月28日，除息日为2014年5月29日，共分配利润323,031,157.60

元。

**38、营业收入和营业成本**

## (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	5,376,217,614.56	3,524,333,552.81	4,399,315,143.85	3,432,182,436.43
其他业务	11,556,800.31	3,291,894.03	13,179,098.58	2,977,174.41
合 计	5,387,774,414.87	3,527,625,446.84	4,412,494,242.43	3,435,159,610.84

## (2) 分行业列示主营业务情况

行 业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电业	5,256,862,350.73	3,461,906,770.22	4,290,051,111.70	3,380,000,476.70
酒店业	54,117,580.45	21,488,944.31	65,870,088.90	25,267,835.28
综合能源服务业	65,237,683.38	40,937,838.28	43,393,943.25	26,914,124.45
合 计	5,376,217,614.56	3,524,333,552.81	4,399,315,143.85	3,432,182,436.43

## (3) 分产品列示主营业务情况

产 品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	4,996,278,706.38	3,221,880,893.76	4,093,951,953.42	3,154,344,386.17
热力	247,050,727.76	240,025,876.46	191,780,076.39	225,656,090.53
酒店业	54,117,580.45	21,488,944.31	65,870,088.90	25,267,835.28
综合能源服务业	65,237,683.38	40,937,838.28	43,393,943.25	26,914,124.45
其他	13,532,916.59		4,319,081.89	
合计	5,376,217,614.56	3,524,333,552.81	4,399,315,143.85	3,432,182,436.43

## (4) 分地区列示主营业务情况

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河北省内	5,376,217,614.56	3,524,333,552.81	4,399,315,143.85	3,432,182,436.43
合 计	5,376,217,614.56	3,524,333,552.81	4,399,315,143.85	3,432,182,436.43

## (5) 前五名客户销售收入

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例%
河北省电力公司	4,460,951,437.78	82.80
国网冀北电力公司	529,680,768.14	9.83
邢台市热力公司	59,360,279.16	1.10
平山县城镇供热有限公司	42,427,994.44	0.79
石家庄国瑞房地产开发有限公司	6,507,051.11	0.12
合 计	5,098,927,530.63	94.64

**39、营业税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	3,443,696.93	5,837,717.23	应税收入的 5%
城建税	12,363,536.69	11,511,756.03	应交流转税的 5%或 7%
教育费附加	10,515,482.17	10,111,009.48	应交流转税的 5%
合 计	26,322,715.79	27,460,482.74	

**40、销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	11,877,737.21	11,779,521.08
折旧费	3,810,467.92	4,058,222.98
能源费	3,091,945.20	3,241,124.59
材料费	916,230.53	958,315.02
办公费用	338,922.31	526,590.86
业务费	387,415.32	382,778.30
修理费	501,046.07	1,851,041.80
长期待摊费用摊销	386,655.84	386,655.84
广告及促销费	365,670.26	237,825.00
其他	731,828.75	761,024.80
合 计	22,407,919.41	24,183,100.27

**41、管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	76,954,270.95	52,156,118.08
修理费	136,315,858.14	65,027,619.50
排污费	18,093,433.53	25,620,000.00
折旧费	6,963,749.04	5,358,693.97



无形资产摊销	6,789,834.74	4,796,183.37
材料费	463,694.46	45,461.13
税费	22,437,294.21	10,617,448.01
办公杂费	10,097,158.92	11,276,592.51
聘请中介机构费用	1,264,940.38	230,000.00
财产保险费	5,710,924.41	3,182,468.89
劳务费	1,694,802.92	2,360,260.04
环保支出	1,065,000.00	291,000.00
研究开发费	1,388,724.28	452,380.00
租赁费	1,153,472.74	3,276,477.46
物业费	3,880,317.96	4,271,616.83
其他	10,058,594.56	19,386,932.55
合 计	304,332,071.24	208,349,252.34

注：管理费用本期比上期增加 95,982,818.90 元，增长 46.07%，主要是子公司机组大修，修理费同比增长；沙河发电、任丘发电 2013 年上半年机组陆续投产工程人员薪酬由资本化转为费用化导致职工薪酬同比增长以及费用性税金同比增长所致。

#### 42、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	344,930,400.21	295,055,929.74
减：利息收入	8,088,945.69	3,698,739.08
汇兑损益		
银行手续费	948,204.61	1,691,235.54
其他	2,991,686.08	40,619.22
合 计	340,781,345.21	293,089,045.42

#### 43、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	3,770.73	270,492.85
二、存货跌价损失		
合 计	3,770.73	270,492.85

注：资产减值损失本期比上期减少 266,722.12 元，下降 98.61%，主要是坏账损失同比减少所致。

#### 44、投资收益

## (1) 按产生投资收益的来源列示

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	12,636,000.00	31,998,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	224,186,027.42	80,453,136.16
处置长期股权投资产生的投资收益	76,000,000.00	
持有至到期投资取得的投资收益	469,018.69	958,067.19
可供出售金融资产取得的投资收益		
合 计	313,291,046.11	113,409,203.35

注：投资收益本期比上期增加 199,881,842.76 元，增长 176.25%，主要是本期新增对沧东发电投资产生的投资收益、公司其他参股火力发电公司本期实现净利润同比增加以及处置榆次热电股权产生投资收益所致。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的的原因
河北银行	10,666,000.00	31,998,000.00	本期现金分红减少
建投财务公司	1,970,000.00		上期无分红收益
合 计	12,636,000.00	31,998,000.00	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的的原因
邯峰发电	34,321,320.23	14,423,988.41	被投资单位净利润同比增长
衡丰发电	24,965,090.65	35,706,625.72	被投资单位净利润同比下降
恒兴发电	49,268,765.12	30,322,522.03	被投资单位净利润同比增长
沧东发电	115,630,851.42		本期新增投资
合 计	224,186,027.42	80,453,136.16	

## 45、营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项 目	本期金额	上期金额
1、非流动资产处置利得合计		50,577.50
其中：固定资产处置利得		50,577.50
无形资产处置利得		
2、债务重组利得		
3、非货币性交易利得		
4、罚款收入	116,300.00	100.00

5、政府补助	6,803,241.84	5,338,579.14
6、盘盈利得		
7、捐赠利得		
8、其他	367,185.28	1,274,890.95
合 计	7,286,727.12	6,664,147.59

## (3) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	备注
1#2#机组脱硫项目	1,313,888.88	1,313,888.88	与资产相关	西一发电
石膏资源化项目	138,888.90	138,888.90	与资产相关	西一发电
石膏板项目	4,166.64	4,166.64	与资产相关	西一发电
3#4#机组脱硫烟囱防腐及干渣项目	916,666.68	916,666.68	与资产相关	西一发电
1#电除尘器	277,777.80	277,777.80	与资产相关	西一发电
3#4#电除尘器电控节能项目	25,000.00	25,000.00	与资产相关	西一发电
2#电除尘器改造	222,222.20	222,222.20	与资产相关	西一发电
3#4#机组烟气在线检测	137,499.96		与资产相关	西一发电
除灰渣系统改造	56,250.00		与资产相关	西一发电
4#电除尘器改造	48,611.10	48,611.10	与资产相关	西一发电
4#机节能技改	170,277.78	170,277.78	与资产相关	西一发电
1#机组汽轮机优化节能改造	124,999.98		与资产相关	西一发电
西二电力需求侧管理项目专项资金	36,746.16	36,746.16	与资产相关	西二发电
5#机组汽机系统优化节能改造	62,790.72		与资产相关	西二发电
国泰公司电力需求侧投资补贴款	214,958.00	214,958.00	与资产相关	国泰发电
11#机组燃烧系统优化改造	75,000.00		与资产相关	国泰发电
循环化工项目技改贴息	527,997.00		与资产相关	国融安能
秦热通流改造项目财政建设资金	320,000.04		与资产相关	国融安能
节能减排奖励资金	100,000.00		与收益相关	西一发电
中小企业发展专项资金		100,000.00	与收益相关	西一发电
黄标车提前淘汰政府补贴	207,000.00		与收益相关	西二发电
财政局贴息		100,000.00	与收益相关	西二发电
变频器节能补贴资金	860,000.00		与收益相关	宣化热电

晋州项目热费补贴	962,500.00	739,375.00	与收益相关	国融安能
晋州项目资源节约专项资金		1,000,000.00	与收益相关	国融安能
城市夜经济补贴		30,000.00	与收益相关	国际大厦
合 计	6,803,241.84	5,338,579.14		

#### 46、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
1、非流动资产处置损失合计	76,205.07	182,836.21
其中：固定资产处置损失	76,205.07	182,836.21
无形资产处置损失		
2、债务重组损失		
3、非货币性交易损失		
4、公益性捐赠支出		
5、非常损失		
6、盘亏损失		
7、其他	106,635.00	362,449.80
合 计	182,840.07	545,286.01

注：营业外支出本期比上期减少 362,445.94 元，下降 66.47%，主要是子公司排水、排灰管线赔偿金减少所致。

#### 47、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	11,581,036.04	43,253,930.32
当期所得税费用	186,548,605.24	62,225,549.49
合 计	198,129,641.28	105,479,479.81

注：所得税费用本期比上期增加 92,650,161.47 元，增长 87.84%，主要是子公司利润增加当期所得税费用同比增长所致。

#### 48、其他综合收益

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	29,072.20	-632,320.35
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	7,268.05	-158,080.09
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小 计	21,804.15	-474,240.26
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		
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		
小 计		
合 计	21,804.15	-474,240.26

注：可供出售金融资产产生的利得金额是本公司可供出售金融资产按照公允价值调整而产生的。

#### 49、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	4,828,360.76	2,569,206.39
保证金	384,634.92	572,655.00
政府补助	3,200,000.00	2,030,000.00
往来收款	4,457,951.95	3,700,977.38
代收能源费	1,151,444.87	1,188,564.44
热费滞纳金	575,658.31	115,866.67
其他	411,215.27	1,793,586.58
合 计	15,009,266.08	11,970,856.46

#### 50、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
保险费	2,962,585.35	3,891,587.93
租赁费	914,427.58	3,294,367.00
排污费	14,005,730.68	0.00
河道维护费	700,000.00	400,000.00
往来付款	50,880,747.96	9,452,055.99
能源费	4,019,065.76	4,701,223.98
维护费	585,000.00	2,485,000.00
其他费用类支出	52,379,692.27	37,030,172.30
其他	5,315,529.66	7,755,489.52
合 计	131,762,779.26	69,009,896.72

#### 51、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金、质保金		366,911.39
代收代付款项	20,000.00	574,709.25
合 计	20,000.00	941,620.64

## 52、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
代交个人所得税	250.00	
代收代付款项		586,079.00
支付的税费		1,008,786.14
备用金	200,000.00	
其他	268,247.43	65,163.12
合 计	468,497.43	1,660,028.26

## 53、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	907,138.19	1,251,958.18
手续费	600,000.00	
融资租赁筹资	136,350,000.00	
土地补偿金	18,122,522.85	
合计	155,979,661.04	1,251,958.18

## 54、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
手续费、承诺费	2,465,152.26	2,579,671.78
新股登记费	520,149.57	
合 计	2,985,301.83	2,579,671.78

## 55、将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,288,566,437.53	438,030,843.09

加：资产减值准备	3,770.73	270,492.85
固定资产折旧	536,278,385.35	388,489,122.61
无形资产摊销	6,789,834.74	4,796,183.37
长期待摊费用摊销	644,653.56	504,159.84
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）	76,205.07	-44,790.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		177,049.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	344,930,400.21	295,055,929.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-313,291,046.11	-113,409,203.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,581,036.04	43,253,930.32
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）	186,979,509.61	13,958,183.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-323,404,963.45	-15,353,403.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	124,181,732.15	383,339,476.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,863,335,955.43	1,439,067,973.28
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	882,413,221.66	1,204,584,371.97
减：现金的期初余额	1,073,287,643.30	1,264,178,801.15
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	-190,874,421.64	-59,594,429.18

### 56、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	882,413,221.66	1,204,584,371.97
其中：库存现金	102,586.08	93,063.34
可随时用于支付的银行存款	846,900,606.61	1,204,491,308.63
可随时用于支付的其他货币资金	35,410,028.97	-

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	882,413,221.66	1,204,584,371.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

企业名称	注册地址	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	企业类型
河北建投集团	石家庄市	104321511	对能源、交通、水务、农业、旅游业、服务业、房地产、工业、商业的投资及管理	控股股东	国有独资

企业名称	法定代表人	注册资本	母公司对本企业的持股比例%	母公司对本企业的表决权比例%	本企业最终控制方
河北建投集团	赵会宁	150 亿元	74.55	74.55	河北省国有资产监督管理委员会

### 2、本企业子公司情况

企业名称	子公司类型	注册地址	组织机构代码	业务性质	企业类型	法定代表人	注册资本(万元)	持股比例%	表决权比例%
西一发电	控股子公司	平山县	804328802	火力发电及供热	有限责任公司	米大斌	102,717.66	60	60
西二发电	控股子公司	平山县	752436982	火力发电	有限责任公司	米大斌	88,000.00	51	51
国泰发电	控股子公司	河北邢台	752441650	火力发电及供热	有限责任公司	徐贵林	40,000.00	51	51
沙河发电	控股子公司	河北沙河	687024809	火力发电	有限责任公司	徐贵林	80,116.00	80	80
任丘供热	控股子公司	河北任丘	77615447X	火力发电及供热	有限责任公司	米大斌	39,885.00	60	60
宣化热电	控股子公司	河北宣化	792675945	火力发电及供热	有限责任公司	蔡树文	50500.00	100	100
国融公司	控股子公司	河北石家庄	567397459	综合能源服务	股份有限公司	邓彦斌	22,500.00	90	90
定州热力	控股子公司	河北定州	096117851	热力生产和供应	有限责任公司	蔡树文	2,000.00	100	100

### 3、本企业的合营和联营企业情况

(1) 本公司无合营企业

(2) 联营企业相关情况见下表：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	----------	------	-------	--------



邯峰发电	有限责任公司	河北省邯郸市	林刚	火力发电	197,500.00	20%	20%	601167076
恒兴发电	有限责任公司	河北省衡水市	蔡树文	火力发电及供热	47,500.00	35%	35%	743415047
衡丰发电	有限责任公司	河北省衡水市	张广宇	火力发电	77,700.00	35%	35%	601683011
沧东发电	有限责任公司	河北省沧州市	耿育	火力发电	183,351.80	40%	40%	735605449

#### 4、本企业的其他关联方情况

单位名称	与本企业的关系	组织机构代码
新天绿色能源股份有限公司	受同一股东控制	550443412
河北建投交通投资有限责任公司	受同一股东控制	663672385
河北建投水务投资有限公司	受同一股东控制	676039327
河北旅游投资（集团）股份有限公司	受同一股东控制	59437020
燕山国际投资有限公司	受同一股东控制	111111117
河北建投电力燃料管理有限公司	受同一股东控制	758915204
河北建投明佳荣创房地产开发有限公司	受同一股东控制	06704259-8
秦皇岛秦热发电有限责任公司	受同一股东控制	748486688
河北可心农业开发有限公司	受同一股东控制	580964323
秦皇岛明佳房地产开发有限责任公司	受同一股东控制	551855806
河北建投城镇化建设开发有限公司	受同一股东控制	07083499-1
河北兴泰发电有限责任公司	受同一股东控制	700949778
秦皇岛发电有限责任公司	受同一股东控制	700611419
青岛世贸海悦大酒店有限责任公司	受同一股东控制	750443097
河北建投集团财务有限公司	受同一股东控制	06165450X
建投华信资本有限公司	受同一股东控制	07167907-3
建投通泰投资有限公司	受同一股东控制	07556245-4
承德鸿图房地产开发有限公司	受同一股东控制	776196266
河北世纪大饭店物业管理有限公司	受同一股东控制	750262405
河北建投铁路有限公司	受同一股东控制	104381012
河北建投小额贷款股份有限公司	受同一股东控制	084976851

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
河北建投电力燃料管理有限公司	燃料采购	市场价格	324,658,233.26	13.94	2,597,273,551.16	97.76
	服务费	市场价格	8,217,257.88			
河北建投铁路有限公司	运杂费等	市场价格	3,273,260.52		3,866,545.15	
合计			336,148,751.66		2,601,140,096.31	

## ②销售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
河北兴泰发电有限责任公司	节能服务	市场价格	137,745.86	0.89	217,038.90	1.36
衡水恒兴发电有限责任公司	节能服务	市场价格	96,000.00	0.62	92,829.20	0.58
秦皇岛秦热发电有限责任公司	节能服务	市场价格	4,004,100.00	25.89	1,225,504.00	7.69
合计			4,237,845.86		1,535,372.10	

## (2) 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本报告期确认的托管收益
河北建设投资集团有限责任公司	河北建投能源投资股份有限公司	股权托管	2013年9月18日	2014年9月17日	双方协商确定	500,000.00
合计						500,000.00

公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于签署河北兴泰发电有限责任公司股权及经营管理托管服务协议的议案》，根据该协议，公司受托管理控股股东河北省建投持有河北兴泰发电有限责任公司 55.3% 的股权及日常经营管理，托管费用 100 万元/年。期间为 2007 年 9 月 18 日至 2010 年 9 月 17 日。托管到期后，公司与河北建设投资集团有限责任公司签署协议，继续管理对其持有的河北兴泰发电有限责任公司 55.3% 的股权及日常经营管理。

## (3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期金额确认的租赁费
河北兴泰发电有限责任公司	国泰发电	设施使用费	2003年8月	经营结束	市场价格	4,680,000.00
合计						4,680,000.00

## (4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保费用
河北建设投资集团有限责任公司	河北建投能源投资股份有限公司	4.5亿公司债			450,000.00

## (5) 关联方资金拆借及计付利息

## ①关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
借入资金				
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2014-1-26	2015-1-25	国融公司
河北建投集团财务有限公司	70,000,000.00	2014-1-24	2015-1-23	国泰发电
河北建投集团财务有限公司	37,000,000.00	2014-2-14	2015-2-13	国泰发电
河北建投集团财务有限公司	55,000,000.00	2014-2-17	2014-2-20	西二发电
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2014-3-17	2014-3-31	西二发电
河北建投集团财务有限公司	58,000,000.00	2014-4-24	2014-4-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	70,000,000.00	2014-5-12	2014-5-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2014-5-26	2014-5-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2014-6-3	2014-6-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2014-6-11	2014-6-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	13,000,000.00	2014-4-21	2014-4-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	42,000,000.00	2014-4-24	2014-6-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	15,000,000.00	2014-5-26	2014-5-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2014-6-16	2014-6-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2014-1-21	2014-4-28	西一发电
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2014-1-24	2015-1-24	西一发电
河北建投集团财务有限公司	100,000,000.00	2014-2-17	2015-2-16	西一发电
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2014-2-19	2014-2-18	西一发电
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2014-1-2	2014-1-27	西一发电

河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2014-2-11	2014-2-28	西一发电
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2014-2-17	2014-2-28	西一发电
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2014-3-25	2014-3-31	西一发电
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2014-4-24	2014-4-29	西一发电
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2014-6-11	2014-6-30	宣化热电
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2014-6-30	2015-6-29	任丘热电
合 计	1,090,000,000.00			

## 偿还资金

河北建投集团财务有限公司	58,000,000.00	2013-6-28	2014-6-25	任丘热电
河北建投集团财务有限公司	55,000,000.00	2014-2-17	2014-2-20	西二发电
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2014-3-17	2014-3-31	西二发电
河北建投集团财务有限公司	58,000,000.00	2014-4-24	2014-4-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	70,000,000.00	2014-5-12	2014-5-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2014-5-26	2014-5-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2014-6-3	2014-6-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2014-6-11	2014-6-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	13,000,000.00	2014-4-21	2014-4-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	42,000,000.00	2014-4-24	2014-6-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	15,000,000.00	2014-5-26	2014-5-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2014-6-16	2014-6-30	西二发电
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2013-4-28	2014-4-25	西一发电
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2014-2-17	2015-2-17	西一发电
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2014-1-2	2014-1-27	西一发电
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2014-2-11	2014-2-28	西一发电
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2014-2-17	2014-2-28	西一发电
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2014-3-25	2014-3-31	西一发电
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2014-4-24	2014-4-29	西一发电
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2014-6-11	2014-6-30	宣化热电
合 计	861,000,000.00			

## ②关联方资金拆借计付利息

项 目	公司名称	交易金额		定价政策
		本期金额	上期金额	

委贷利息	河北建投集团财务有限公司	15,697,014.54	1,498,838.89	银行同期利率
委贷利息	河北建设投资集团有限公司	163,374.24	100,624.01	银行同期利率
委贷利息	河北兴泰发电有限责任公司		3,863,496.00	银行同期利率
合 计		15,860,388.78	5,462,958.90	

## 6、关联方债权、债务往来

### (1) 应收关联方款项

报表项目	公司名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	衡水恒兴发电有限责任公司	176,000.20		80,000.20	
应收账款	河北兴泰发电有限责任公司	137,745.86			
应收账款	秦皇岛秦热发电有限责任公司	6,116,800.00		2,810,950.00	
其他应收款	河北建设投资集团有限责任公司	1,500,000.00		1,000,000.00	
其他应收款	河北世纪大饭店物业管理有限公司	317,509.00	97,657.00	317,509.00	97,657.00
其他应收款	河北神源实业有限公司	1,386,696.10			
预付账款	河北建投电力燃料管理有限公司	14,739,138.19			

### (2) 应付关联方款项

报表项目	公司名称	期末数	期初数
应付账款	河北建投电力燃料管理有限公司		401,508,337.10
应付账款	河北建投铁路有限公司	11,036,992.03	6,916,610.55
应付账款	河北建投交通投资有限责任公司	169,424.19	
应付账款	河北兴泰发电有限责任公司	4,680,000.00	4,680,000.00
其他应付款	河北建设投资集团有限责任公司	1,350,002.52	900,000.00
应付利息	河北建投集团财务有限公司	779,100.04	543,766.68
应付利息	河北建设投资集团有限责任公司	163,374.24	74,839.10
短期借款	河北建投集团财务有限公司	537,000,000.00	308,000,000.00
长期借款	河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
长期借款(含一年内到期)	河北建设投资集团有限责任公司	4,634,000.00	4,634,000.00

## 7、关联方存款

报表项目	公司名称	期末数	期初数
货币资金	河北建投集团财务有限公司	472,346,274.28	611,986,525.50
		本期金额	上年同期数

财务费用-利息收入	河北建投集团财务有限公司	4,405,619.14	2,235,401.21
-----------	--------------	--------------	--------------

## 七、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

## 八、承诺事项

无

## 九、资产负债表日后事项

无

## 十、其他重要事项

2014年7月25日，公司从控股股东建投集团处获悉，该公司正在筹划将其部分电力资产出售给我公司。为避免公司股价异常波动，经向深圳证券交易所申请，公司股票于2014年7月28日开市起停牌。

公司股票停牌期间，经与建投集团初步沟通，该公司拟将其持有的4项火电及热力企业股权及5项垃圾发电企业股权协议转让予本公司。本公司拟将持有的国融公司90%股权作为本次交易对价的一部分协议转让予建投集团，其余收购上述股权资金的差额部分以现金方式支付。经公司申请，公司股票自2014年8月4日开市起复牌。

## 十一、母公司财务报表有关项目附注

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款构成

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	4,003,847.90	100.00	6,758.44	0.17
组合小计	4,003,847.90	100.00	6,758.44	0.17

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	4,003,847.90	100.00	6,758.44	0.17

项 目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	3,396,945.20	100.00	2,877.71	0.08
组合小计	3,396,945.20	100.00	2,877.71	0.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,396,945.20	100.00	2,877.71	0.08

## (2) 组合中按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例%		金 额	比例%	
1年以内	3,936,263.50	98.31	-	3,368,168.10	99.15	
1-2年	67,584.40	1.69	6,758.44	28,777.10	0.85	2,877.71
2-3年						
3-5年						
5年以上						
合 计	4,003,847.90	100.00	6,758.44	3,396,945.20	100.00	2,877.71

(3) 截至2014年6月30日，无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期无实际核销应收账款。

(5) 截至2014年6月30日，无应收关联方款项。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款构成

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例%	金 额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				

账龄组合	3,671,918.84	99.86	160,709.76	4.37
组合小计	3,671,918.84	99.86	160,709.76	4.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,020.00	0.14	5,020.00	100
合 计	3,676,938.84	100.00	165,729.76	4.51

项 目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	2,426,040.47	99.79	160,819.76	6.63
组合小计	2,426,040.47	99.79	160,819.76	6.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,020.00	0.21	5,020.00	100.00
合 计	2,431,060.47	100.00	165,839.76	6.82

## (2) 组合中, 按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例%		金 额	比例%	
1年以内	3,256,448.02	88.68	-	2,005,419.65	82.66	
1-2年	5,100.00	0.14	510.00	14,300.00	0.59	1,430.00
2-3年	312,713.82	8.52	62,542.76	308,663.82	12.72	61,732.76
3-5年	-	-	-			
5年以上	97,657.00	2.66	97,657.00	97,657.00	4.03	97,657.00
合 计	3,671,918.84	100.00	160,709.76	2,426,040.47	100.00	160,819.76

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
IC卡电话机押金	5,000.00	5,000.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
月票IC卡押金	20.00	20.00	100.00	长期挂账, 收回可能性较小
合 计	5,020.00	5,020.00	100.00	

## (4) 截至2014年6月30日, 持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末数	期初数
河北建设投资集团有限责任公司	1,500,000.00	1,000,000.00
合 计	1,500,000.00	1,000,000.00



## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	长期股权投资净值
一、成本法核算的长期股权投资							
西一发电	成本法	631,048,863.33		631,048,863.33			631,048,863.33
西二发电	成本法	451,310,532.64		451,310,532.64			451,310,532.64
国泰发电	成本法	211,926,896.91		211,926,896.91			211,926,896.91
沙河发电	成本法	719,360,000.00		719,360,000.00			719,360,000.00
任丘热电	成本法	354,000,000.00		354,000,000.00			354,000,000.00
宣化热电	成本法		630,160,717.26	630,160,717.26			630,160,717.26
国融公司	成本法	202,500,000.00		202,500,000.00			202,500,000.00
定州热力	成本法		20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
河北银行	成本法	361,024,628.03		361,024,628.03			361,024,628.03
建投财务公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00			50,000,000.00
三河发电	成本法		282,149,812.72	282,149,812.72			282,149,812.72
小计		2,981,170,920.91	932,310,529.98	3,913,481,450.89			3,913,481,450.89
二、权益法核算的长期股权投资							
邯峰发电	权益法	481,243,117.85	49,268,765.12	530,511,882.97			530,511,882.97
恒兴发电	权益法	288,810,625.50	5,260,076.81	294,070,702.31			294,070,702.31
衡丰发电	权益法	411,739,668.58	24,965,090.65	436,704,759.23			436,704,759.23
沧东发电	权益法		2,053,393,504.96	2,053,393,504.96			2,053,393,504.96
榆次热电	权益法	0		0.00			0.00
小计		1,181,793,411.93	2,132,887,437.54	3,314,680,849.47			3,314,680,849.47
合计		4,162,964,332.84	3,065,197,967.52	7,228,162,300.36			7,228,162,300.36

被投资单位名称	投资成本	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本年现金红利
一、成本法核算的长期股权投资					
西一发电	631,048,863.33	60.00%	60.00%		
西二发电	451,310,532.64	51.00%	51.00%		129,061,346.61
国泰发电	211,926,896.91	51.00%	51.00%		57,136,794.70
沙河发电	719,360,000.00	80.00%	80.00%		88,982,967.26

任丘热电	354,000,000.00	60.00%	60.00%		
宣化热电	529,950,550.90	100.00%	100.00%		9,527,682.96
国融公司	202,500,000.00	90.00%	90.00%		
定州热力	20,000,000.00	100.00%	100.00%		
河北银行	361,024,628.03	6.67%	6.67%		
建投财务公司	50,000,000.00	10.00%	10.00%		1,970,000.00
三河发电	282,149,812.72	15.00%	15.00%		

## 二、权益法核算的长期股权投资

邯峰发电	444,717,008.66	20.00%	20.00%		
恒兴发电	277,332,559.71	35.00%	35.00%		52,419,491.79
衡丰发电	419,459,279.19	35.00%	35.00%		42,526,233.36
沧东发电	1,937,762,653.54	40.00%	40.00%		
榆次热电	76,000,000.00	23.19%	23.19%		

注：2014年1月公司以7600万元的价格将持有的榆次热电股权转让，转让前账面余额已减记为零，由此产生投资收益7600万元。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和成本

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	54,117,580.45	21,488,944.31	65,870,088.90	25,267,835.28
其他业务	1,405,007.00		1,006,240.00	
合 计	55,522,587.45	21,488,944.31	66,876,328.90	25,267,835.28

## (2) 主营业务按行业划分

行 业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店业	54,117,580.45	21,488,944.31	65,870,088.90	25,267,835.28
合 计	54,117,580.45	21,488,944.31	65,870,088.90	25,267,835.28

## (3) 主营业务收入按地区划分

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河北省内	54,117,580.45	21,488,944.31	65,870,088.90	25,267,835.28

合 计	54,117,580.45	21,488,944.31	65,870,088.90	25,267,835.28
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

## 5、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源列示

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	297,344,791.53	31,998,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	224,186,027.42	80,453,136.16
处置长期股权投资产生的投资收益	76,000,000.00	
持有至到期投资取得的投资收益	469,018.69	958,067.19
可供出售金融资产取得的投资收益		-
委托贷款收益	10,364,501.09	19,129,177.72
合 计	608,364,338.73	132,538,381.07

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的的原因
西二发电	129,061,346.61		
国泰发电	57,136,794.70		
沙河发电	88,982,967.26		
宣化热电	9,527,682.96		
河北银行	10,666,000.00	31,998,000.00	
建投财务公司	1,970,000.00		
合 计	297,344,791.53	31,998,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的的原因
恒兴发电	34,321,320.23	14,423,988.41	被投资单位净利润同比增长
衡丰发电	24,965,090.65	35,706,625.72	被投资单位净利润同比下降
邯峰发电	49,268,765.12	30,322,522.03	被投资单位净利润同比增长
沧东发电	115,630,851.42		本期新增投资
合计	224,186,027.42	80,453,136.16	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	555,883,245.98	80,066,345.23

加：资产减值准备	3,770.73	108.20
固定资产折旧	4,045,428.22	4,375,286.69
无形资产摊销	70,875.00	70,875.00
长期待摊费用摊销	386,655.84	386,655.84
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）		-26,789.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	43,784,410.02	51,690,543.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-608,364,338.73	-132,538,381.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	251,980.54	624,498.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,671,143.93	34,834,337.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,868,271.20	-39,257,316.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,477,387.53	226,162.84
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	64,639,216.89	135,331,262.56
减：现金的期初余额	137,750,090.96	162,220,294.55
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	-73,110,874.07	-26,889,031.99

## 十二、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益	75,923,794.93	
计入当期损益的政府补助	6,803,241.84	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
受托经营取得的托管费收入	500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	376,850.28	

非经常性损益小计	83,603,887.05
减：所得税的影响额	882,550.19
减：少数股东损益	2,411,374.29
归属于母公司的非经常性损益合计	80,309,962.57

### 十三、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报表金额	加权平均净资产收益率	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	957,514,476.52	15.80%	0.671	0.671
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	877,204,513.95	14.47%	0.615	0.615

(1) 基本每股收益和稀释每股收益的计算依据为《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》；

(2) 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，企业无发行在外普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况，如股份发行、股份回购、潜在普通股发行、潜在普通股转换或行权等。

### 十四、财务报表的批准

本财务报表于2014年8月25日由董事会通过及批准发布。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

河北建投能源投资股份有限公司

法定代表人：米大斌

2014 年 8 月 25 日