

北京京能热电股份有限公司

2009 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	3
§ 2 公司基本情况.....	3
§ 3 重要事项.....	4
§ 4 附录.....	6

§ 1 重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人刘海峡、主管会计工作负责人朱保成及会计机构负责人（会计主管人员）张咏声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	6,933,944,201.54	5,005,542,795.03	38.53
所有者权益（或股东权益）(元)	1,696,652,791.81	1,649,304,913.68	2.87
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.96	2.88	2.78
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	629,111,489.36		163.42
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.10		161.90
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	26,537,242.38	116,151,080.08	10.79
基本每股收益(元)	0.05	0.20	11.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.05	0.19	5.56
稀释每股收益(元)	0.05	0.20	11.11
全面摊薄净资产收益率(%)	1.56	6.85	增加0.32个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	1.54	6.54	增加0.01个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,690,353.45	供热返还增值税
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	337,988.83	罚款收入等
所得税影响额	-1,757,085.57	
合计	5,271,256.71	

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		45,776
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
北京京能国际能源股份有限公司	228,681,443	人民币普通股
山西国际电力集团有限公司	149,058,318	人民币普通股
北京能源投资（集团）有限公司	61,228,570	人民币普通股
交通银行一博时新兴成长股票型证券投资基金	9,999,898	人民币普通股
宋茂彬	1,259,787	人民币普通股
宋立	588,291	人民币普通股
曾彬煌	545,523	人民币普通股
中国农业银行一新世纪优选成长股票型证券投资基金	500,000	人民币普通股
吉林省佰利经贸有限责任公司	500,000	人民币普通股
米占有	444,100	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

- 1) 总资产期末余额比年初余额增加 38.53%，主要原因是由于子公司基建工程投资大幅增加所致。
- 2) 总负债期末余额比年初余额增加 57.34%，主要原因是由于子公司基建贷款大幅增加所致。
- 3) 报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 163.42%，主要原因是由于母公司的电力、热力产品销售款增加，而部分煤款及材料款尚未支付所致。

- 4) 报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 45.88%，主要原因是由于母公司增加了对内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业的投资款所致。
- 5) 报告期内管理费用比上年同期增加 38.44%，主要是母公司根据《企业会计准则》要求计提内退人员辞退福利所致。
- 6) 报告期内营业外收入比上年同期增加 7725%，主要是母公司收到供热返还增值税所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

根据第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于变更固定资产折旧政策的议案》（决议公告详见 2009 年 1 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站），根据《企业会计准则-会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的相关规定，为更加公允的反映我公司固定资产的状况，提高固定资产的使用效率，公司对固定资产的分类、折旧年限和残值率进行了变更。本次会计估计变更采用未来适用法进行相应的会计处理，从 2009 年 1 月 1 日开始，将对 2009 年度的财务报表产生影响，对以前年度财务报表没有影响。经测算，影响 2009 年 1 至 9 月份公司利润总额增加 1,904.32 万元，预计影响公司 2009 年全年利润总额增加 2,677.54 万元。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 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

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

根据中国证券监督管理委员会令第 57 号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》与《公司章程》的有关规定，公司现金分红政策内容为：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司应当根据当年盈利状况和持续经营的需要，实施积极的利润分配政策，并保持连续性和稳定性，在盈利和现金流满足持续经营和长远发展的前提下，公司将按照最近三年以现金累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30% 的标准做出利润分配。公司的利润分配应充分重视投资者的实际利益。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。公司股东违规占用公司资金的，公司在发放现金股利时应扣减该股东所分配的现金股利以偿还其违规占用公司的资金。截至报告期末，公司执行了上述现金分红政策。

2009 年分红实施情况：公司二〇〇八年度股东大会审议通过了《2008 年度利润分配议案》。公司于 2009 年 6 月 18 日向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），本次分派普通股股利共计 68,803,200.00 元，本次分派红利额占 2008 年度可分派利润的 68.54%。

北京京能热电股份有限公司
法定代表人：刘海峡

2009 年 10 月 20 日

§ 4 附录

4.1 合并资产负债表

2009年9月30日

编制单位:北京京能热电股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额	项目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	205,695,791.55	373,718,924.80	短期借款	1,790,000,000.00	2,100,000,000.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据			交易性金融负债		
应收账款	151,943,265.93	242,103,610.22	应付票据	418,748,764.58	75,000,000.00
预付款项	671,185,152.71	1,034,871,801.48	应付账款	877,846,869.07	373,659,179.15
应收保费			预收款项		
应收分保账款			卖出回购金融资产款		
应收分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收利息			应付职工薪酬	79,469,986.24	33,755,129.52
应收股利			应交税费	-242,925,960.44	33,606,451.65
其他应收款	21,326,674.01	17,169,175.82	应付利息	23,209,561.06	3,130,256.08
买入返售金融资产			应付股利		
存货	36,179,249.35	42,326,122.48	其他应付款	46,125,590.74	64,420,266.47
一年内到期的非流动资产			应付分保账款		
其他流动资产			保险合同准备金		
流动资产合计	1,086,330,133.55	1,710,189,634.80	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	1,000,000.00	1,000,000.00
			其他流动负债	600,000,000.00	
非流动资产:			流动负债合计	3,593,474,811.25	2,684,571,282.87
发放贷款及垫款			非流动负债:		
可供出售金融资产			长期借款	1,288,900,000.00	406,900,000.00
持有至到期投资			应付债券		
长期应收款			长期应付款	147,608.20	147,608.20
长期股权投资	1,327,811,200.00	875,571,800.00	专项应付款		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	1,143,306,775.37	998,454,989.08	递延所得税负债		
在建工程	3,299,655,811.79	1,289,921,177.44	其他非流动负债	48,968,990.28	42,608,990.28
工程物资	23,715,983.23	80,250,654.30	非流动负债合计	1,338,016,598.48	449,656,598.48
固定资产清理	-376,211.99		负债合计	4,931,491,409.73	3,134,227,881.35
生产性生物资产			股东权益:		
油气资产			股本	573,360,000.00	573,360,000.00
无形资产	26,917,398.97	27,044,837.00	资本公积	716,361,750.85	716,361,750.85
开发支出			减:库存股		
商誉	4,155,000.00	4,155,000.00	盈余公积	259,204,556.71	259,204,556.71
长期待摊费用			一般风险准备		
递延所得税资产	22,428,110.62	19,954,702.41	未分配利润	147,726,484.25	100,378,606.12
其他非流动资产			外币报表折算差额		
非流动资产合计	5,847,614,067.99	3,295,353,160.23	归属于母公司所有者权益合计	1,696,652,791.81	1,649,304,913.68
			少数股东权益	305,800,000.00	222,010,000.00
			股东权益合计	2,002,452,791.81	1,871,314,913.68
资产总计	6,933,944,201.54	5,005,542,795.03	负债和股东权益合计	6,933,944,201.54	5,005,542,795.03

公司法定代表人:刘海峡 主管会计工作负责人:朱保成 会计机构负责人:张咏

母公司资产负债表

2009年9月30日

编制单位:北京京能热电股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额	项目	期末余额	年初余额
流动资产:			流动负债:		
货币资金	72,292,074.90	162,385,047.69	短期借款	400,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据			应付票据	119,573,764.58	
应收账款	151,943,265.93	242,103,610.22	应付账款	453,067,401.31	280,314,557.15
预付款项	72,582,800.19	43,978,129.17	预收款项		
应收利息			应付职工薪酬	77,494,715.52	32,737,046.16
应收股利			应交税费	15,756,898.25	32,796,384.69
其他应收款	1,286,484.28	588,707.45	应付利息	20,024,347.31	1,664,756.08
存货	36,179,249.35	42,326,122.48	应付股利		
一年内到期的非流动资产			其他应付款	22,025,875.17	12,815,860.31
其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	334,283,874.65	491,381,617.01	其他流动负债	600,000,000.00	
非流动资产:			流动负债合计	1,707,943,002.14	1,360,328,604.39
可供出售金融资产			非流动负债:		
持有至到期投资			长期借款	7,900,000.00	7,900,000.00
长期应收款			应付债券		
长期股权投资	1,933,856,900.00	1,319,407,500.00	长期应付款		
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	1,131,323,774.05	987,530,021.48	预计负债		
在建工程	39,719,979.93	241,564,191.45	递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债	48,968,990.28	42,608,990.28
固定资产清理	-376,211.99		非流动负债合计	56,868,990.28	50,508,990.28
生产性生物资产			负债合计	1,764,811,992.42	1,410,837,594.67
油气资产			股东权益:		
无形资产	228,356.97	304,476.00	股本	573,360,000.00	573,360,000.00
开发支出			资本公积	716,361,750.85	716,361,750.85
商誉			减:库存股		
长期待摊费用			盈余公积	259,204,556.71	259,204,556.71
递延所得税资产	22,428,110.62	19,954,702.41	未分配利润	147,726,484.25	100,378,606.12
其他非流动资产			外币报表折算差额		
非流动资产合计	3,127,180,909.58	2,568,760,891.34	股东权益合计	1,696,652,791.81	1,649,304,913.68
资产总计	3,461,464,784.23	3,060,142,508.35	负债和股东权益合计	3,461,464,784.23	3,060,142,508.35

公司法定代表人:刘海峡 主管会计工作负责人:朱保成 会计机构负责人:张咏

4.2

合并利润表

编制单位:北京京能热电股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	403,059,407.51	401,337,869.49	1,278,637,839.22	1,221,322,841.77
其中:营业收入	403,059,407.51	401,337,869.49	1,278,637,839.22	1,221,322,841.77
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	372,444,300.21	364,246,239.70	1,147,737,413.54	1,103,220,512.81
其中:营业成本	334,756,228.35	331,863,000.70	1,040,938,468.68	1,004,720,278.09
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	2,898,939.71	3,627,243.99	11,341,979.80	12,022,688.86
销售费用				
管理费用	20,938,194.22	14,162,991.83	62,061,636.11	44,828,193.37
财务费用	13,850,937.93	14,593,003.18	33,395,328.95	41,649,352.49
资产减值损失				
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)		14,215,556.97	12,704,504.11	14,215,556.97
其中:对联营企业和合营企业的 投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号 填列)	30,615,107.30	51,307,186.76	143,604,929.79	132,317,885.93
加:营业外收入	533,047.83	52,240.00	7,094,142.28	90,660.00
减:营业外支出			65,800.00	200,000.00
其中:非流动资产处置净损失				
四、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)	31,148,155.13	51,359,426.76	150,633,272.07	132,208,545.93
减:所得税费用	4,610,912.75	7,153,306.94	34,482,191.99	27,365,586.73
五、净利润(净亏损以“-”号 填列)	26,537,242.38	44,206,119.82	116,151,080.08	104,842,959.20
归属于母公司所有者的净利润	26,537,242.38	44,206,119.82	116,151,080.08	104,842,959.20
少数股东损益				
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.05	0.08	0.20	0.18
(二)稀释每股收益	0.05	0.08	0.20	0.18

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元。

公司法定代表人:刘海峡 主管会计工作负责人:朱保成 会计机构负责人:张咏

母公司利润表

编制单位:北京京能热电股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期 末金额(1-9月)	上年年初至报告 期期末金额(1-9 月)
一、营业收入	403,059,407.51	401,337,869.49	1,278,637,839.22	1,221,322,841.77
减:营业成本	334,756,228.35	331,863,000.70	1,040,938,468.68	1,004,720,278.09
营业税金及附加	2,898,939.71	3,627,243.99	11,341,979.80	12,022,688.86
销售费用				
管理费用	20,938,194.22	14,162,991.83	62,061,636.11	44,828,193.37
财务费用	13,850,937.93	14,593,003.18	33,395,328.95	41,649,352.49
资产减值损失				
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)		14,215,556.97	12,704,504.11	14,215,556.97
其中:对联营企业和 合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损 以“-”号填列)	30,615,107.30	51,307,186.76	143,604,929.79	132,317,885.93
加:营业外收入	533,047.83	52,240.00	7,094,142.28	90,660.00
减:营业外支出			65,800.00	200,000.00
其中:非流动资产处 置净损失				
三、利润总额(亏损 总额以“-”号填列)	31,148,155.13	51,359,426.76	150,633,272.07	132,208,545.93
减:所得税费用	4,610,912.75	7,153,306.94	34,482,191.99	27,365,586.73
四、净利润(净亏损 以“-”号填列)	26,537,242.38	44,206,119.82	116,151,080.08	104,842,959.20

公司法定代表人:刘海峡 主管会计工作负责人:朱保成 会计机构负责人:张咏

4.3 合并现金流量表

2009年1—9月

编制单位:北京京能热电股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9月)	项目	年初至报告期末金 额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量:			二、投资活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,577,633,108.57	1,465,841,341.67	收回投资收到的现金		
客户存款和同业存放款项净增加额			取得投资收益收到的现金	12,704,504.11	14,215,556.97
向中央银行借款净增加额			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	776,374.80	9,045,406.13
向其他金融机构拆入资金净增加额			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到原保险合同保费取得的现金			收到其他与投资活动有关的现金	124,600.00	8,499,956.77
收到再保险业务现金净额			投资活动现金流入小计	13,605,478.91	31,760,919.87
保户储金及投资款净增加额			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,374,045,962.25	1,267,644,525.30
处置交易性金融资产净增加额			投资支付的现金	452,239,400.00	6,804,200.00
收取利息、手续费及佣金的现金			质押贷款净增加额		
拆入资金净增加额			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
回购业务资金净增加额			支付其他与投资活动有关的现金	150,000.00	
收到的税费返还	6,690,353.45		投资活动现金流出小计	1,826,435,362.25	1,274,448,725.30
收到其他与经营活动有关的现金	11,923,791.13	5,757,971.43	投资活动产生的现金流量净额	-1,812,829,883.34	-1,242,687,805.43
经营活动现金流入小计	1,596,247,253.15	1,471,599,313.10	三、筹资活动产生的现金流量:		
购买商品、接受劳务支付的现金	623,089,104.32	937,080,131.59	吸收投资收到的现金	83,790,000.00	99,966,000.00
客户贷款及垫款净增加额			其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	83,790,000.00	99,966,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额			取得借款收到的现金	3,232,000,000.00	1,645,000,000.00
支付原保险合同赔付款项的现金			发行债券收到的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金			收到其他与筹资活动有关的现金	654,847.72	16,160,683.71
支付保单红利的现金			筹资活动现金流入小计	3,316,444,847.72	1,761,126,683.71
支付给职工以及为职工支付的现金	145,604,903.86	128,673,304.15	偿还债务支付的现金	2,135,000,000.00	460,000,000.00
支付的各项税费	188,973,575.55	147,741,365.19	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,307,586.99	177,944,672.18
支付其他与经营活动有关的现金	9,468,180.06	19,278,981.90	其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
经营活动现金流出小计	967,135,763.79	1,232,773,782.83	支付其他与筹资活动有关的现金	2,442,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	629,111,489.36	238,825,530.27	筹资活动现金流出小计	2,300,749,586.99	637,944,672.18
			筹资活动产生的现金流量净额	1,015,695,260.73	1,123,182,011.53
			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	-168,023,133.25	119,319,736.37
			加:期初现金及现金等价物余额	373,718,924.80	272,563,884.35
			六、期末现金及现金等价物余额	205,695,791.55	391,883,620.72

公司法定代表人:刘海峡

主管会计工作负责人:朱保成

会计机构负责人:张咏

母公司现金流量表

2009年1—9月

编制单位:北京京能热电股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,577,633,108.57	1,465,841,341.67
收到的税费返还	6,690,353.45	
收到其他与经营活动有关的现金	11,923,791.13	5,757,971.43
经营活动现金流入小计	1,596,247,253.15	1,471,599,313.10
购买商品、接受劳务支付的现金	623,089,104.32	937,080,131.59
支付给职工以及为职工支付的现金	145,604,903.86	128,673,304.15
支付的各项税费	188,973,575.55	147,741,365.19
支付其他与经营活动有关的现金	9,468,180.06	19,278,981.90
经营活动现金流出小计	967,135,763.79	1,232,773,782.83
经营活动产生的现金流量净额	629,111,489.36	238,825,530.27
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	12,704,504.11	14,215,556.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	776,374.80	9,045,406.13
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		8,388,765.00
投资活动现金流入小计	13,480,878.91	31,649,728.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	30,394,811.32	161,144,706.58
投资支付的现金	614,449,400.00	332,839,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	644,844,211.32	493,984,606.58
投资活动产生的现金流量净额	-631,363,332.41	-462,334,878.48
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	1,190,000,000.00	700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,190,000,000.00	700,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,190,000,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,399,129.74	157,177,381.07
支付其他与筹资活动有关的现金	2,442,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,277,841,129.74	467,177,381.07
筹资活动产生的现金流量净额	-87,841,129.74	232,822,618.93
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	-90,092,972.79	9,313,270.72
加: 期初现金及现金等价物余额	162,385,047.69	178,393,574.74
六、期末现金及现金等价物余额	72,292,074.90	187,706,845.46

公司法定代表人:刘海峡

主管会计工作负责人:朱保成

会计机构负责人:张咏