

北京京能热电股份有限公司

600578

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	11
七、 财务会计报告（未经审计）	19

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	刘海峡
主管会计工作负责人姓名	黄慧
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张咏

公司负责人刘海峡、主管会计工作负责人黄慧及会计机构负责人（会计主管人员）张咏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京京能热电股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	京能热电
公司的法定英文名称	BEIJING JINGNENG THERMAL POWER CO.,LTD.
公司法定代表人	刘海峡

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄慧	樊俊杰
联系地址	北京市石景山区广宁路 10 号	北京市石景山区广宁路 10 号
电话	010-88990762	010-88990762
传真	010-88992553	010-88992553
电子信箱	jnrd@263.net	jnrd@263.net

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市石景山区广宁路 10 号
注册地址的邮政编码	100041
办公地址	北京市石景山区广宁路 10 号

办公地址的邮政编码	100041
公司国际互联网网址	www.jnrd.com.cn
电子信箱	jnrd@jnrd.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市石景山区广宁路 10 号公司本部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	京能热电	600578	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期 2000 年 3 月 10 日
公司首次注册登记地点 北京市石景山区广宁路 10 号

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	9,394,244,379.05	9,244,368,790.14	9,244,368,790.14	1.62
所有者权益(或股东 权益)	2,914,684,978.22	2,807,011,887.57	2,807,011,887.57	3.84
归属于上市公司股东的 每股净资产(元 /股)	4.44	4.28	4.28	3.74
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	133,796,404.85	207,125,268.13	207,125,268.13	-35.40
利润总额	146,789,039.36	222,139,121.19	222,139,121.19	-33.92
归属于上市公司股东的 净利润	107,673,090.65	172,729,364.58	172,729,364.58	-37.66
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	97,928,614.77	155,067,529.79	155,067,529.79	-36.85
基本每股收益(元)	0.16	0.30	0.30	-46.67
扣除非经常性损益 后的基本每股收益	0.15	0.27	0.27	-44.44

(元)				
稀释每股收益(元)	0.16	0.30	0.30	-46.67
加权平均净资产收益率(%)	3.76	8.64	8.98	减少 4.88 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	298,420,590.50	354,416,637.45	354,416,637.45	-15.80
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.45	0.62	0.62	-27.42

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,041.92	固定资产处置损失
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）	12,873,046.63	收供热抵免增值税退税等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	122,629.80	罚款收入等
所得税影响额	-3,248,158.63	
合计	9,744,475.88	

3、境内外会计准则差异

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	107,673,090.65	172,729,364.58	2,914,684,978.22	2,807,011,887.57

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

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

公司于 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年年度股东大会上审议通过了 2010 年度利润分配方案：以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 656,021,290 股为基准，向全体登记股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。同时以资本公积转增股本，向全体登记股东每 10 股转增 2 股，共计转增 131,204,258 股。

2011 年 7 月 14 日公司完成资本公积转增股工作（参见相关公告）。本次实施转增股本方案后，按新股本总数 787,225,548 股计算的 2011 年中期每股收益为 0.14 元，归属母公司股东的每股净资产为 4.36 元。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				32,158 户			
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
北京京能国际能源股份有限公司	国有法人	34.86	228,681,443	0	0	无	0
山西国际电力集团有限公司	国有法人	19.87	130,363,338	-13,302,565	0	无	0
北京能源投资(集团)有限公司	国有法人	11.85	77,760,829	0	16,532,259	无	0
深圳市平安创新资本投资有限公司	未知	3.06	20,100,000	0	20,100,000	无	0
江西育科投资有限责任公司	未知	2.39	15,656,250	0	15,656,250	无	0
华夏成长证券投资基金	未知	1.59	10,440,961	10,440,961	0	无	0
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	1.59	10,408,622	10,408,622	0	无	0
邦信资产管理有限公司	未知	1.21	7,953,629	0	7,953,629	无	0
中国东方资产管理公司	未知	1.21	7,953,629	0	7,953,629	无	0
兵器财务有限责任公司	未知	1.12	7,373,588	0	7,373,588	无	0
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量			
北京京能国际能源股	228,681,443			人民币普通股 228,681,443			

份有限公司			
山西国际电力集团有限公司	130,363,338	人民币普通股	130,363,338
北京能源投资（集团）有限公司	61,228,570	人民币普通股	61,228,570
华夏成长证券投资基金	10,440,961	人民币普通股	10,440,961
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	10,408,622	人民币普通股	10,408,622
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪	5,777,428	人民币普通股	5,777,428
中国人民人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红	3,271,880	人民币普通股	3,271,880
中国银行－华夏回报证券投资基金	3,140,544	人民币普通股	3,140,544
中国农业银行－益民创新优势混合型证券投资基金	2,290,778	人民币普通股	2,290,778
中国银行－华夏回报二号证券投资基金	1,693,900	人民币普通股	1,693,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，北京京能国际能源股份有限公司为北京能源投资（集团）有限公司的控股子公司。未知其他股东间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

上述股东中，北京京能国际能源股份有限公司为北京能源投资（集团）有限公司的控股子公司。未知其他股东间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市平安创新资本投资有限公司	20,100,000	2011年12月30日	20,100,000	承诺锁定一年
2	北京能源投资（集团）有限公司	16,532,259	2013年12月30日	16,532,259	承诺锁定三年
3	江西育科投资有限责任公司	15,656,250	2011年12月30日	15,656,250	承诺锁定一年

4	中国东方资产管理公司	7,953,629	2011 年 12 月 30 日	7,953,629	承诺锁定一年
5	邦信资产管理有 限公司	7,953,629	2011 年 12 月 30 日	7,953,629	承诺锁定一年
6	兵器财务有限责 任公司	7,373,588	2011 年 12 月 30 日	7,373,588	承诺锁定一年
7	江苏嘉睿创业投 资有限公司	7,091,935	2011 年 12 月 30 日	7,091,935	承诺锁定一年
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司未知上述股东间是否存在关联关系，未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
深圳市平安创新资本投资有 限公司	2010 年 12 月 30 日	2011 年 12 月 29 日
江西育科投资有限责任公司	2010 年 12 月 30 日	2011 年 12 月 29 日
中国东方资产管理公司	2010 年 12 月 30 日	2011 年 12 月 29 日
邦信资产管理有限公司	2010 年 12 月 30 日	2011 年 12 月 29 日
兵器财务有限责任公司	2010 年 12 月 30 日	2011 年 12 月 29 日
江苏嘉睿创业投资有限公司	2010 年 12 月 30 日	2011 年 12 月 29 日

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在保证安全生产、挖掘内部潜力、严控管理成本的同时，较好完成了发电量、供热量等指标，但受电煤价格上涨和控股电厂投产结束利息资本化以及控股电厂所在的蒙西电网、东北电网需求不足等不利因素影响，公司营业成本的同比增长幅度大于收入增长幅度，导致报告期实现利润较同期有一定幅度下降。

上半年，公司发电量 45.41 亿千瓦时，同比增长 34.07%；供热量 773.89 万吉焦，同比增长 3.87%；营业收入 15.11 亿元，同比增长 22.27%；营业总成本 14.10 亿元，同比增长 32.38%，净利润实现 1.11 亿元，同比降低 38.14%。

1、对外投资及项目投运情况

1) 内蒙古京科发电有限公司, 持有股份 91.97%, 位于内蒙古兴安盟科右中, 拥有 1×330MW 热电联产机组。报告期完成发电量 5.84 亿千瓦时, 实现营业收入 15,496.25 万元, 净利润-2,958.34 万元。

2) 内蒙古京泰发电有限责任公司, 持有股份 51%, 位于内蒙古准格尔酸刺沟, 拥有 2×300MW 矽石机组。报告期完成发电量 14.28 亿千瓦时, 实现营业收入 32,944.60 万元, 净利润 1,077.98 万元,

3) 控股子公司山西京玉发电有限责任公司, 持有股份 51%, 位于山西右玉, 拥有 2×300MW 矽石机组。目前仍处于基建期, 预计 2011 年底投产发电。

4) 报告期内, 持股 24% 的内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司为公司贡献投资收益 3,281.26 万元。

2、下半年公司拟做好如下主要工作:

- 1) 在继续抢发电量和热量的同时, 积极提高合同煤的兑现率, 争取电煤价格的稳定;
- 2) 面对当前严峻的外部融资环境, 积极拓宽融资渠道, 缓解资金压力, 降低财务费用。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减
分行业						
电力	1,506,547,082.37	1,223,494,843.65	18.79	22.35	29.92	减少 4.73 个百分点
分产品						
电力	1,279,600,842.51	933,890,570.42	27.02	26.08	38.44	减少 6.52 个百分点
热力	225,791,153.10	289,604,273.23	-28.26	4.97	8.41	减少 4.07 个百分点
脱硫石膏	1,155,086.76		100.00	-8.32		

由于公司两家控股子公司内蒙古京科发电有限公司、内蒙古京泰发电有限责任公司 2010 年上半年陆续投产发电, 影响上表中公司合并的电力产品的营业收入和营业成本与去年同期相比均大幅增加。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京市	1,022,469,724.12	-4.03
内蒙古自治区	484,077,358.25	191.67

由于公司两家控股子公司内蒙古京科发电有限公司、内蒙古京泰发电有限责任公司, 于 2010 年上半年陆续投产发电, 公司业务出现新的地区分布, 增加了内蒙地区的电力收入和成本。

3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	煤炭生产、销售,矿产品加工、销售	194,223,001.48	32,812,633.99	29.67

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	819,999,996.80	503,033,803.02	713,477,799.82	106,522,196.98	其中 8000 万元补充流动企业资金,其余存于公司募集资金专用账户内。
合计	/	819,999,996.80	503,033,803.02	713,477,799.82	106,522,196.98	/

经中国证监会核准,公司于 2010 年度非公开发行股票 82,661,290.00 股,募集资金总额为 819,999,996.80 元,募集资金净额为 795,999,996.80 元,北京兴华会计师事务所有限责任公司进行了审验并出具了[2010]京兴华验资第 3-18 号验资报告。

截止报告期末,公司尚未使用募集资金总额为 106,522,196.98 元,经公司四届五次董事会批准将其中 80,000,000 元用于补充流动资金(参见相关公告),其余 26,522,196.98 元根据《募集资金专户存储三方监管协议》存储于银行募集资金专户中。

2、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
酸刺沟 2 × 300MW 矸石电厂项目	否	40,000,000.00	40,000,000.00	是	已完成		报告期实现净利润 1,077.98 万元。			
石景山热电厂南线供热系统改造工程	否	82,568,000.00	43,616,146.00	是	进行中					
石景山热电厂除灰除尘系统环保节能改造工程	否	86,988,000.00	19,417,657.02	是	进行中					
右玉 2 × 300MW 矸石电厂项目	否	400,000,000.00	400,000,000.00	是	已完成，2011 年底投产。					
补充流动资金	否	190,444,000.00	186,443,996.80	是	已完成					
合计	/	800,000,000.00	689,477,799.82	/	/		/	/	/	/

报告期内，根据募投项目京玉发电项目建设进展情况，公司以募集资金向京玉发电发放委托贷款 9062.08 万元，另向京玉发电拨付资本金 9180 万元，截止报告期末京玉发电募投项目投资已按计划全部完成。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关公司治理规范性文件等法律法规要求，继续建立健全各项规章制度，不断提升公司治理水平。报告期内，公司制定了《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关联方资金往来管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《对外投资管理办法》5 项制度，进一步完善了公司以《公司章程》和“三会”议事规则为核心，相关制度协调并举的公司治理体系。公司内部控制环境规范平稳，能够达到内控基本规范标准和要求，具体体现在如下几个方面：

1、认真执行三会决议

报告期内公司召开了 4 次董事会、3 次监事会、1 次股东大会，公司“三会”运作符合相关规定，监事会能够正常发挥作用，有效行使监督职能。报告期内，“三会”决议实际执行情况良好。

2、独立董事能严格履行职责

报告期内，公司独立董事按照有关法律、法规的规定严格履行职责，发挥自身知识、经验和独立性地位，就公司报告期内的关联交易、薪酬等事项发表了独立意见，提高了董事会决策的科学性、公正性和前瞻性，有力地维护了公司及中小股东合法权益，对保证公司健康持续发展起到了积极的作用。

3、部门设置保持稳定和独立

报告期内，公司继续在业务、资产、人员、机构设置、财务等方面保持稳定和一贯独立性，未发生独立性地位受到损害的事件。各部门职责及岗位职责进一步明确清晰，相互协作、沟通、监督情况良好，机构部门运作效率和效果得到明显提升。

4、内部审计工作有效发挥作用

报告期内，公司内审工作平稳有序，成效明显。内审部门进一步强化内审职能、加强制度执行，对各期财务报告等出具审计意见，确保制度执行的严肃性和财务等数据准确性、严谨性。报告期内，公司开展了对标准化体系的建立、完善和实施工作，公司以“统一规范、切合实际、先进合理、精简高效”的工作方针，扎实的推进对所有制度的统一修编工作，为不断提升企业的整体管理水平奠定坚实基础。

5、信息披露制度进一步完善

继续严格执行公司《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等信息披露制度及证监会、上交所等要求，确保规范、真实、准确、完整地履行信息披露义务，自觉维护公司和投资者的合法权益。

6、做好投资者关系管理工作

报告期内，公司严格信息披露工作，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时。公司于报告期内积极做好了与投资者的沟通工作，妥善的接待了投资者的来电，并与来访投资者举行了多次见面会，对投资者提出的问题进行了逐一解答。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年年度股东大会上审议通过 2010 年度利润分配方案：以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 656,021,290 股为基准，向全体登记股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。同时以资本公积转增股本，向全体登记股东每 10 股转增 2 股，共计转增 131,204,258 股。

截至报告期末，上述方案尚未执行。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策:根据《章程》，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。

2、报告期内现金分红实施情况:公司 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配方案》，即以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 656,021,290 股为基准，向全体登记股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。根据该方案，2010 年度公司共计派发红利金额为 65,602,129.00 元，符合公司现金分红政策。

报告期内，公司 2010 年度利润分配、公积金转增股本方案尚未执行。根据利润分配方案应于年度股东大会决议通过后两个月内执行完毕的规定，公司已在此期限前完成红利派发及资本公积转增股本工作。截止本报告公告日，上述利润分配方案已执行完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京京西发电有限责任公司	股东的子公司	接受劳务	综合服务费用	市场定价		7,998,050.00	23.29	现金		
北京京西发电有限责任公司	股东的子公司	接受劳务	排灰、排渣系统排运委托服务费	市场定价		7,980,000.00	23.24	现金		
北京京西发电有限	股东的子公司	其它流出	租赁费	市场定价		3,000,000.00	100.00	现金		

责任公司										
北京京能电力燃料有限公司	股东的子公司	接受劳务	燃料服务费	市场定价		2,285,000.00	6.65	现金		
京能电力后勤服务有限公司	股东的子公司	接受劳务	综合服务费	市场定价		6,879,757.41	20.03	现金		
北京能源投资(集团)有限公司	间接控股股东	接受劳务	安全生产服务费	市场定价		7,400,000.00	21.55	现金		
大唐国际发电股份有限公司	其他关联人	其它流入	龙口灰场出租费	市场定价		3,750,000.00	100.00	现金		
合计				/	/	39,292,807.41		/	/	/

上述关联交易有利于公司取得稳定、有序、专业化的生产、生活后勤等服务，不存在损害公司中小股东权益情况，对上市公司独立性不构成影响。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

3、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京国际电气工程有限责任公司	股东的子公司	1,135,095.00	680,000.00		
北京国际电气工程有限责任公司	股东的子公司	63,668,111.55	157,944,857.12		
北京国际电气工程有限责任公司	股东的子公司			141,201,611.28	141,201,611.28
北京京西发电有限责任公司	股东的子公司			15,000.00	310,496.40
北京能源投资(集团)有限公司	间接控股股东			12,400,000.00	26,480,000.00
京能集团财务有限公司	股东的子公司			50,000,000.00	860,000,000.00
京能电力后勤服务有限	股东的子公司	2,509,550.00	2,509,550.00		

公司					
京能电力后勤服务有限公司	股东的子公司			3,387,384.07	5,102,567.79
合计		67,312,756.55	161,134,407.12	207,003,995.35	1,033,094,675.47
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		67,312,756.55			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		161,134,407.12			
关联债权债务形成原因		应收、应付的业务往来款、项目前期费及资金周转借款。			
关联债权债务清偿情况		均按协议约定时间清偿。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		有利于公司的业务开展和前期项目的顺利进行。			

4、其他重大关联交易

(1) 2009年11月3日, 本公司2010年8月收购的控股子公司-山西京玉发电有限责任公司(业主单位)与北京国际电气工程有限公司(总承包商)签署了"山西京玉发电有限责任公司2*300MW煤矸石电厂工程"施工总承包合同, 合同金额为53,749.93万元, 2011年1-6月已付合同款8,140.07万元。

(2) 2009年11月3日, 本公司2010年8月收购的控股子公司-山西京玉发电有限责任公司(业主单位)与北京国际电气工程有限公司(总承包商)签署了"山西京玉发电有限责任公司2*300MW煤矸石电厂工程"物资总承包合同, 合同金额为68,825.02万元, 2011年1-6月已付合同款17,638.54万元。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北京京能热电股份有限公司	公司本部	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	2,400.00	2008年6月12日	2008年6月16日	2015年6月15日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
北京京能热电股份有限公司	公司本部	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	4,080.00	2008年6月12日	2008年6月12日	2015年4月3日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
北京京能热电股份有限公司	公司本部	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	24,480.00	2009年6月2日	2008年7月2日	2018年7月1日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								-1,680.00					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								30,960.00					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计（B）								50,000.00					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）								80,960.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）								27.78					
其中：													
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）								50,000.00					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								50,000.00					

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	实际控制人北京能源投资（集团）有限公司承诺：2010 年度非公开发行股票时所认购股份锁定期为三年。	报告期内，实际控制人严格履行了承诺。
其他对公司中小股东所作承诺		

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

2010 年 9 月 30 日，公司公告披露《关于北京能源投资（集团）有限公司解决与北京京能热电股份有限公司同业竞争有关事项的公告》，京能集团就与上市公司存在的非实质性同业竞争解决做出进一步承诺：“1）京能集团继续以京能热电作为煤电业务投融资平台，支持京能热电做大、做强，逐步消除双方存在的同业竞争。2）京能集团承诺力争用 3 年左右时间，将京能集团煤电业务资产及燃煤热力项目注入京能热电。3）在将煤电业务资产及燃煤热力项目注入京能热电的过程中，京能集团在项目开发、资本运作、资产并购等方面优先支持京能热电，即京能集团及下属企业和控股子公司在转让现有煤电业务资产、燃煤热力资产、权益及开发、收购、投资新的煤电电源、燃煤热力项目时，京能热电具有优先选择权。”

2) 是否已启动：否

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
京能热电关于签订募集资金专户存	《中国证券报》、	2011 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn

储三方监管协议的公告	《上海证券报》		
京能热电关于代发北京太阳宫燃气热电有限公司电量的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
京能热电关于公司实际控制人向公司及控股子公司提供安全生产监督与技术服务的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
京能热电四届五次董事会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
京能热电第四届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
京能热电关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
京能热电 2010 年度业绩预增公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
京能热电关于北京源深节能技术有限责任公司向公司提供循环水余热利用项目节能服务的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
京能热电关于使用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
京能热电控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电年报信息披露重大差错责任追究制度	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电董事会秘书工作细则	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电重大信息内部报告制度	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电内控制度自我评估报告的审核评价意见	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电第四届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电年报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电年报摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电关于公司与京能集团财务有限公司重新签订《金融服务框架协议》的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电关于公司与北京京能电力燃料有限公司和北京京能燃料有限公司签署《煤炭供需合同》的关联	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn

交易公告			
京能热电 2011 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电 2010 年度社会责任报告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电第四届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
京能热电股东减持股份公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
京能热电关于公司与京能集团财务有限公司重新修订并签署《金融服务框架协议》的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
京能热电关于承继公司控股子公司与北京国际电气工程有限公司签署的总承包合同的关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
京能热电第一季度季报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
京能热电第四届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
京能热电关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
京能热电关联方资金往来管理制度	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
京能热电关于公司控股子公司与京能电力后勤服务有限公司 2011 年度日常关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
京能热电关于公司股东北京能源投资（集团）有限公司增加临时提案的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
京能热电 2010 年年度股东大会会议资料	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn
京能热电第四届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
京能热电 2010 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
京能热电董事会秘书工作制度	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
京能热电 2010 年年度股东大会法律意见书	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
京能热电股东减持股份公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		425,144,977.19	835,725,146.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		8,300,000.00	300,000.00
应收账款		331,266,667.52	299,972,251.57
预付款项		443,539,913.54	360,042,806.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		58,110.00	
应收股利			
其他应收款		33,786,304.48	20,068,973.56
买入返售金融资产			
存货		56,599,550.97	75,752,856.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,298,695,523.70	1,591,862,035.15
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,578,143,719.54	1,545,331,085.55
投资性房地产			
固定资产		4,768,253,617.88	4,932,080,761.57
在建工程		1,361,599,311.02	923,105,399.98
工程物资		192,072,516.69	53,979,676.52
固定资产清理		-813,349.75	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		162,574,469.53	164,291,260.93

开发支出			
商誉		4,155,000.00	4,155,000.00
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,563,570.44	29,563,570.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,095,548,855.35	7,652,506,754.99
资产总计		9,394,244,379.05	9,244,368,790.14
流动负债：			
短期借款		2,171,000,000.00	1,837,000,000.00
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		81,000,000.00	147,882,644.68
应付账款		1,046,352,149.89	923,518,984.64
预收款项		129,084.50	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		94,063,360.41	50,108,996.79
应交税费		-261,409,636.57	-212,841,241.14
应付利息		7,513,335.50	22,439,883.98
应付股利			
其他应付款		136,056,722.85	89,098,986.54
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		150,000,000.00	
其他流动负债			600,000,000.00
流动负债合计		3,424,705,016.58	3,457,208,255.49
非流动负债：			
长期借款		2,388,900,000.00	2,318,900,000.00
应付债券			
长期应付款		62,434.81	62,434.81
专项应付款		2,350,000.00	2,250,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		144,829,269.66	143,129,269.66
非流动负债合计		2,536,141,704.47	2,464,341,704.47
负债合计		5,960,846,721.05	5,921,549,959.96
所有者权益（或股东权			

益):			
实收资本 (或股本)		656,021,290.00	656,021,290.00
资本公积		1,498,594,164.74	1,498,594,164.74
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		451,259,487.96	451,259,487.96
一般风险准备			
未分配利润		308,810,035.52	201,136,944.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,914,684,978.22	2,807,011,887.57
少数股东权益		518,712,679.78	515,806,942.61
所有者权益合计		3,433,397,658.00	3,322,818,830.18
负债和所有者权益 总计		9,394,244,379.05	9,244,368,790.14

法定代表人: 刘海峡

主管会计工作负责人: 黄慧

会计机构负责人: 张咏

母公司资产负债表

2011 年 6 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		209,028,345.83	716,371,055.79
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		197,969,704.11	252,440,781.36
预付款项		16,295,353.98	15,895,423.48
应收利息		432,293.68	46,874.17
应收股利			
其他应收款		15,074,475.63	9,813,694.86
存货		28,105,348.61	34,737,827.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		210,620,800.00	40,000,000.00
流动资产合计		677,526,321.84	1,069,305,657.61
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,482,498,719.54	2,357,886,085.55
投资性房地产			
固定资产		970,231,119.12	1,028,809,475.61
在建工程		77,000,950.88	56,397,672.66
工程物资			
固定资产清理		-813,349.75	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,745.98	101,492.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		28,849,267.71	28,849,267.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,557,817,453.48	3,472,043,993.53
资产总计		4,235,343,775.32	4,541,349,651.14
流动负债:			
短期借款		631,000,000.00	320,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			96,839,704.68

应付账款		436,362,948.25	493,105,143.45
预收款项			
应付职工薪酬		90,590,866.15	47,266,850.89
应交税费		6,931,647.15	30,495,563.43
应付利息		1,225,849.21	17,619,134.21
应付股利			
其他应付款		22,119,944.80	21,374,241.04
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			600,000,000.00
流动负债合计		1,188,231,255.56	1,626,700,637.70
非流动负债：			
长期借款		7,900,000.00	7,900,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,350,000.00	2,250,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		72,403,869.66	70,703,869.66
非流动负债合计		82,653,869.66	80,853,869.66
负债合计		1,270,885,125.22	1,707,554,507.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		656,021,290.00	656,021,290.00
资本公积		1,498,594,164.74	1,498,594,164.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		451,259,487.96	451,259,487.96
一般风险准备			
未分配利润		358,583,707.40	227,920,201.08
所有者权益（或股东权益）合计		2,964,458,650.10	2,833,795,143.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,235,343,775.32	4,541,349,651.14

法定代表人：刘海峡

主管会计工作负责人：黄慧

会计机构负责人：张咏

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,510,778,165.08	1,235,634,968.25
其中：营业收入		1,510,778,165.08	1,235,634,968.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,409,794,394.22	1,064,995,771.98
其中：营业成本		1,223,494,843.65	941,698,006.92
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		4,800,789.33	6,579,967.70
销售费用			
管理费用		74,403,380.11	83,810,068.68
财务费用		107,095,381.13	41,442,988.68
资产减值损失			-8,535,260.00
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）		32,812,633.99	36,486,071.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,812,633.99	36,486,071.86
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		133,796,404.85	207,125,268.13
加：营业外收入		12,995,676.43	15,013,853.06
减：营业外支出		3,041.92	
其中：非流动资产处置损失		3,041.92	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		146,789,039.36	222,139,121.19
减：所得税费用		36,210,211.54	43,373,445.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		110,578,827.82	178,765,675.43
归属于母公司所有者的净利润		107,673,090.65	172,729,364.58
少数股东损益		2,905,737.17	6,036,310.85
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.30
（二）稀释每股收益		0.16	0.30

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		110,578,827.82	178,765,675.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,673,090.65	172,729,364.58
归属于少数股东的综合收益总额		2,905,737.17	6,036,310.85

法定代表人：刘海峡

主管会计工作负责人：黄慧

会计机构负责人：张咏

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,026,369,627.59	1,069,600,075.35
减：营业成本		852,056,803.82	852,690,103.20
营业税金及附加		4,800,789.33	6,454,230.38
销售费用			
管理费用		39,833,020.21	42,303,904.51
财务费用		16,264,316.55	19,546,624.60
资产减值损失			-8,535,260.00
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）		36,870,089.65	36,525,896.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,812,633.99	36,486,071.86
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		150,284,787.33	193,666,369.52
加：营业外收入		12,995,676.43	15,013,853.06
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		163,280,463.76	208,680,222.58
减：所得税费用		32,616,957.44	43,048,537.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		130,663,506.32	165,631,684.90
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			
七、综合收益总额		130,663,506.32	165,631,684.90

法定代表人：刘海峡

主管会计工作负责人：黄慧

会计机构负责人：张咏

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,659,926,446.08	1,378,904,489.57
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		12,907,258.96	12,728,801.49
收到其他与经营活动有关的现金		5,067,445.18	3,930,085.71
经营活动现金流入小计		1,677,901,150.22	1,395,563,376.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,107,501,295.71	793,053,052.97
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		137,082,756.80	95,653,845.86
支付的各项税费		119,173,225.39	143,826,877.17
支付其他与经营活动有关的现金		15,723,281.82	8,612,963.32
经营活动现金流出小计		1,379,480,559.72	1,041,146,739.32
经营活动产生的现金流量净额		298,420,590.50	354,416,637.45
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			104,909,800.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		829,297.80	5,908,359.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			65,795,400.00
收到其他与投资活动有关的现金		25,957,683.87	137,817,187.93
投资活动现金流入小计		26,786,981.67	314,430,747.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		535,209,867.97	765,365,025.64
投资支付的现金			91,899,300.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,116,260.62	25,056,222.48
投资活动现金流出小计		540,326,128.59	882,320,548.12
投资活动产生的现金流量净额		-513,539,146.92	-567,889,800.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,008,000,000.00	2,965,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		64,443.28	227,804.42
筹资活动现金流入小计		2,008,064,443.28	2,965,227,804.42
偿还债务支付的现金		2,054,000,000.00	2,460,846,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		149,186,056.52	119,468,278.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		340,000.00	2,751,054.82
筹资活动现金流出小计		2,203,526,056.52	2,583,065,333.34
筹资活动产生的现金流量净额		-195,461,613.24	382,162,471.08
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		-410,580,169.66	168,689,307.74
加：期初现金及现金等价物余额		835,725,146.85	297,240,200.75
六、期末现金及现金等价物余额		425,144,977.19	465,929,508.49

法定代表人：刘海峡

主管会计工作负责人：黄慧

会计机构负责人：张咏

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,245,633,705.88	1,316,822,252.07
收到的税费返还		12,907,258.96	12,728,801.49
收到其他与经营活动有关的现金		4,411,251.12	3,796,807.28
经营活动现金流入小计		1,262,952,215.96	1,333,347,860.84
购买商品、接受劳务支付的现金		958,323,768.57	764,863,575.68
支付给职工以及为职工支付的现金		109,754,733.13	93,724,020.29
支付的各项税费		104,961,975.21	143,658,702.48
支付其他与经营活动有关的现金		7,478,113.18	7,235,150.58
经营活动现金流出小计		1,180,518,590.09	1,009,481,449.03
经营活动产生的现金流量净额		82,433,625.87	323,866,411.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			104,909,800.00
取得投资收益收到的现金		974,491.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		829,297.80	5,908,359.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			65,795,400.00
收到其他与投资活动有关的现金		34,453,005.59	3,850,000.00
投资活动现金流入小计		36,256,795.06	180,463,559.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,861,527.41	28,730,622.90
投资支付的现金		91,800,000.00	91,899,300.00
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		200,721,110.40	30,015,000.00
投资活动现金流出小计		302,382,637.81	150,644,922.90
投资活动产生的现金流量净额		-266,125,842.75	29,818,636.50
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		791,000,000.00	1,000,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		791,000,000.00	1,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,080,000,000.00	1,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,310,493.08	37,034,052.51
支付其他与筹资活动有关的现金		340,000.00	2,750,000.00
筹资活动现金流出小计		1,114,650,493.08	1,439,784,052.51

筹资活动产生的现金流量净额		-323,650,493.08	-439,784,052.51
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		-507,342,709.96	-86,099,004.20
加：期初现金及现金等价物余额		716,371,055.79	168,323,526.47
六、期末现金及现金等价物余额		209,028,345.83	82,224,522.27

法定代表人：刘海峡

主管会计工作负责人：黄慧

会计机构负责人：张咏

合并所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	656,021,290.00	1,498,594,164.74			451,259,487.96		201,136,944.87		515,806,942.61	3,322,818,830.18
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	656,021,290.00	1,498,594,164.74			451,259,487.96		201,136,944.87		515,806,942.61	3,322,818,830.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							107,673,090.65		2,905,737.17	110,578,827.82
(一)净利润							107,673,090.65		2,905,737.17	110,578,827.82
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							107,673,090.65		2,905,737.17	110,578,827.82
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										

(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	656,021,290.00	1,498,594,164.74			451,259,487.96		308,810,035.52	518,712,679.78	3,433,397,658.00

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	573,360,000.00	788,634,657.94			333,068,433.15		142,371,218.86		305,800,000.00	2,143,234,309.95
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		76,500,000.00							73,500,000.00	150,000,000.00
二、本年初余额	573,360,000.00	865,134,657.94			333,068,433.15		142,371,218.86		379,300,000.00	2,293,234,309.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							172,729,364.58		6,036,310.85	178,765,675.43

(一) 净利润						172,729,364.58		6,036,310.85	178,765,675.43
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						172,729,364.58		6,036,310.85	178,765,675.43
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	573,360,000.00	865,134,657.94			333,068,433.15	315,100,583.44		385,336,310.85	2,471,999,985.38

法定代表人：刘海峡

主管会计工作负责人：黄慧

会计机构负责人：张咏

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	656,021,290.00	1,498,594,164.74			451,259,487.96		227,920,201.08	2,833,795,143.78
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	656,021,290.00	1,498,594,164.74			451,259,487.96		227,920,201.08	2,833,795,143.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							130,663,506.32	130,663,506.32
(一)净利润							130,663,506.32	130,663,506.32
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							130,663,506.32	130,663,506.32
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	656,021,290.00	1,498,594,164.74			451,259,487.96		358,583,707.40	2,964,458,650.10

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	573,360,000.00	788,634,657.94			333,068,433.15		142,371,218.86	1,837,434,309.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	573,360,000.00	788,634,657.94			333,068,433.15		142,371,218.86	1,837,434,309.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							165,631,684.90	165,631,684.90
（一）净利润							165,631,684.90	165,631,684.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							165,631,684.90	165,631,684.90

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	573,360,000.00	788,634,657.94			333,068,433.15		308,002,903.76	2,003,065,994.85

法定代表人：刘海峡

主管会计工作负责人：黄慧

会计机构负责人：张咏

(二) 公司概况

北京京能热电股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）是于 1999 年 9 月 20 日经北京市人民政府办公厅京政办函（1999）154 号文件批准，由北京国际电力开发投资公司以其所属的北京市石景山热电厂和中国华北电力集团公司以其所属的北京石景山发电总厂的经营性资产为主要发起资产，与北京市综合投资公司、北京电力设备总厂、北京变压器厂共同发起设立的股份有限公司。设立时公司注册资本为 473,360,000.00 元。经中国证券监督管理委员会证监发行字（2002）8 号文批准，公司于 2002 年 4 月 19 日首次向社会公开溢价发行人民币普通股 100,000,000.00 股，发行后公司注册资本变更为 573,360,000.00 元，2010 年 12 月 14 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1814 号《关于核准北京京能热电股份有限公司非公开发行股票批复》文的核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）82,661,290 股，截止 2010 年 12 月 31 日，现公司注册资本变更为 656,021,290.00 元。

公司目前的第一大股东为北京京能国际能源股份有限公司，持有公司 228,681,433.00 股，持股比例为 34.86%，股份性质为国有法人股。公司的实际控制人为北京市国资委。

公司主要经营范围：生产、销售电力、热力产品；电力设备运行；发电设备检测、修理；销售脱硫石膏；普通货运和货物专业运输（罐式）。公司法定代表人：刘海峡。

(三) 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为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

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) 同一控制下的合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。

付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1)合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

根据《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》和《企业会计准则第 20 号--企业合并》的相关规定进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准：

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财

务费用。

(2) 外币报表折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具：

金融工具分为金融资产及金融负债。

(1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b. 应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等。

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

b. 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

c. 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

(3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(5) 金融负债

金融负债在初始确认时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类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额大于或者等于 1,000 万元的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄分析组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项外，其余应收款项按账龄划分组合。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
其中：		
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	20%	20%

11、 存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括燃料、原材料、备品备件和低值易耗品等。以实际成本计价。

(2) 发出存货的计价方法

燃料的发出按加权平均法计量，原材料、备品备件按先进先出法计量；低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

(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

期末存货按照成本与可变现净值孰低计价，并按存货的单个项目计提存货跌价准备，计入当期损益，可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

a. 企业合并形成的长期股权投资

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

对非同一控制下的企业合并采用购买法确定合并成本。公司可以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。采用吸收合并时，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；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的，不调整长期股权投资初始成本，在编制合并财务报表时将其差额确认为合并资产负债表中的商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损。为进行控股合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始

投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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，其减值按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》处理。

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。

本公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的

摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-35 年	5%	2.71%-6.33%
机器设备	6-20 年	5%	4.75%-15.83%
电子设备	6 年	5%	15.83%
运输设备	5 年	5%	19.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司按单项资产计提固定资产减值准备。年末对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回价值低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。预计的固定资产减值损失计入当年度损益类账项。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
 - b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
 - c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
 - d、已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
 - e、其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。
- 已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，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作为入账价值。

(5) 其他说明

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入

账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

15、 在建工程：

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16、 借款费用：

(1)借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；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。

当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，借款费用暂停资本化。

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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2)借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(3)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、 无形资产：

(1)无形资产的计价方法

公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2)无形资产使用寿命及摊销

无形资产为使用寿命有限的，其使用寿命的确定依据各项无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者，合同、法律均未规定年限的，而且也无法通过其他方式预计使用寿命的，按不超过 10 年确认。

公司对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：

a.有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。

b.可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产不予摊销；但需在每个会计期末对其使用寿命进行复核，如有证据表明其使用寿命是有限的，需估计其使用寿命，并在使用期限内用直线法摊销。

(3)无形资产减值

期末，对于已被其他新技术所代替，使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌，在剩余摊销期内不会恢复的无形资产，按单项预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值准备一经计提，不得转回。

18、 长期待摊费用：

公司长期待摊费用包括已经支出，但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。

长期待摊费用的摊销方法为直线法，有明确受益期的按受益期平均摊销，无受益期的分 5 年平均摊销。

19、 附回购条件的资产转让：

对于附回购条件的资产转让，如果未将资产所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不应当确认销售收入，也不应当终止确认所出售的资产。

20、 预计负债：

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

21、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

公司股份支付指为获取职工和其他方提供服务授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

上述公允价值如存在活跃市场中报价的以活跃市场中的报价确定；如不存在活跃市场的，则采用估值技术确定，估值技术包括参考熟悉市场情况并自愿交易各方最近进行市场交易中使用的价格、参考实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- a.期权的行权价格；
- b.期权的有效期；
- c.标的股份的现行价格；
- d.股价预计波动率；
- e.股份的预计股利；
- f.期权有效期内的无风险利率。

22、 收入：

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

(1)销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2)提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(3)让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a.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。
- b.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- c.出租物业收入：
 - (a)具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
 - (b)履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

(c)出租开发产品成本能够可靠地计量。

(4)建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则合同成本在发生时作为费用，不确认收入。

23、政府补助：

公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产称为政府补助，但不包括政府作为所有者投入的资本。

公司取得的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关使用寿命期内平均分配，计入当期损益，但按照名义金额计量的政府补助则直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为相关递延收益，并在确认相关费用期间计入当期损益；如果用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期费用。

公司已确认的政府补助需要返还的，如果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；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

25、经营租赁、融资租赁：

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- a.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- c.即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）。
- d.承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，

下同) 租赁开始日租赁资产公允价值; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

e. 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司 (或承租人) 才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(3) 融资租赁的主要会计处理

a. 承租人的会计处理

在租赁期开始日, 将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用 (下同), 计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时, 能够取得出租人租赁内含利率的, 采用租赁内含利率作为折现率; 否则, 采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的, 采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 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。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

b. 出租人的会计处理

在租赁期开始日, 出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 经营租赁的主要会计处理

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

26、 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

27、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	发电销售收入、脱硫石膏收入	17%
营业税	租赁收入等	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%、4%
增值税	供热销售收入	13%
水利建设基金	销售收入	1‰

2、 税收优惠及批文

(1) 根据财政部和国家税务总局下发的财税[2006]117 号《关于继续执行供热企业相关税收优惠政策的通知》和财税[2009]11 号《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》文件的规定,“三北地区”的供热企业供暖期间向居民收取的采暖收入继续免征增值税。本公司在 2006 年 11 月至 2010 年供暖期期间向居民收取的采暖收入可继续享受免征增值税的优惠政策。

(2) 公司控股子公司—内蒙古京泰发电有限责任公司根据内蒙古鄂尔多斯市准格尔旗国家税务局准国税函[2009]120 号文“准格尔旗国家税务局关于内蒙古京泰发电有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的函”,内蒙古京泰发电有限责任公司为西部地区新办电力企业,在 2009 年-2010 年度期间享受“免二减三”企业所得税优惠政策,2010 年内蒙古京泰发电有限责任公司处于免税期。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西京玉发电有限责任公司	控股子公司	山西省朔州市右玉县	工程项目的筹建	42,000.00	煤矸石发电、销售	30,600.00		51.00	51.00	是	20,580.00		

(2)

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古京发发电有限公司	控股子公司	内蒙古兴安盟科右中旗巴镇铁路居委会 13 街	电力、热力生产、销售	33,000.00	电力、热力生产、销售	30,385.50		91.97	91.97	是	2,113.09		
内蒙古京泰发电有限责任公司	控股子公司	内蒙古准旗薛家湾镇大塔村	电力生产、销售	57,000.00	煤矸石发电、销售	29,450.00		51.00	51.00	是	29,178.18		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	37,905.75	16,292.81
人民币	37,905.75	16,292.81
银行存款：	425,107,071.44	835,708,854.04

人民币	425,107,071.44	835,708,854.04
合计	425,144,977.19	835,725,146.85

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,300,000.00	300,000.00
合计	8,300,000.00	300,000.00

3、 应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收七天通知存款利息		595,203.89	537,093.89	58,110.00
合计		595,203.89	537,093.89	58,110.00

4、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	346,387,054.19	99.35	15,697,877.17	99.35	304,983,993.48	96.51	15,249,199.68	96.51
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	680,000.00	0.65	102,509.50	0.65	10,788,644.76	3.49	551,186.99	3.49
组合小计	680,000.00	0.65	102,509.50	0.65	10,788,644.76	3.49	551,186.99	3.49
合计	347,067,054.19	/	15,800,386.67	/	315,772,638.24	/	15,800,386.67	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
电费、热费	346,387,054.19	15,697,877.17	5.00	根据公司坏账政策
合计	346,387,054.19	15,697,877.17	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	680,000.00	100.00	102,509.50	10,553,549.76	97.82	527,677.49
1 年以内小计	680,000.00	100.00	102,509.50	10,553,549.76	97.82	527,677.49
1 至 2 年				235,095	2.18	23,509.50
合计	680,000.00	100.00	102,509.50	10,788,644.76	100.00	551,186.99

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京市电力公司	售电客户	202,122,414.45	1 年以内	58.24
内蒙古电力集团有限公司	售电客户	92,433,338.37	1 年以内	26.63
东北电网有限公司	售电客户	43,365,281.37	1 年以内	12.49
北京热力集团有限责任公司	售热客户	8,466,020.00	1 年以内	2.44
北京国际电气工程有限责任公司	检修客户	680,000.00	1 年以内	0.20
合计	/	347,067,054.19	/	100.00

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京国际电气工程有限责任公司	检修客户	680,000.00	0.20
合计	/	680,000.00	0.20

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	35,192,144.27	100.00	1,405,839.79	100.00	21,474,813.35	100.00	1,405,839.79	100.00
合计	35,192,144.27	/	1,405,839.79	/	21,474,813.35	/	1,405,839.79	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	30,406,239.62	86.40	849,186.49	16,977,719.63	79.06	849,186.49
1 年以内小计	30,406,239.62	86.40	849,186.49	16,977,719.63	79.06	849,186.49
1 至 2 年	4,250,495.94	12.08	284,362.38	2,843,623.83	13.24	284,362.38
2 至 3 年	535,408.71	1.52	272,290.92	1,168,061.18	5.44	175,209.18
3 年以上				485,408.71	2.26	97,081.74
合计	35,192,144.27	100.00	1,405,839.79	21,474,813.35	100.00	1,405,839.79

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
京玉马道头项目	供应商	8,683,966.48	1 年以内	24.68
北京大唐燃料有限公司 (高井电厂)	供应商	4,377,833.10	1 年以内	12.44
北京大唐燃料有限公司 (张家口电厂)	供应商	4,362,379.05	1 年以内	12.40
中国神华能源股份有限公司煤炭销售中心	供应商	4,304,704.60	1 年以内	12.23
京玉二期项目	供应商	3,965,674.10	1-2 年	11.27
合计	/	25,694,557.33	/	73.02

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	443,244,913.54	99.93	316,082,586.65	87.79
1 至 2 年	295,000.00	0.07	39,960,220.04	11.10
2 至 3 年			4,000,000.00	1.11
合计	443,539,913.54	100.00	360,042,806.69	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京北重汽轮机有限责任公司	供应商	166,190,128.24	1 年以内	工程未完工
北京国际电气工程有限责任公司	供应商	157,944,857.12	1 年以内	工程未完工
中铁十九局集团第一工程有限公司	供应商	44,269,150.00	1 年以内	工程未完工
中国建筑第八工程局	供应商	7,000,000.00	1 年以内	工程未完工
北京中矿环保科技股份有限公司	供应商	6,000,000.00	1 年以内	工程未完工
合计	/	381,404,135.36	/	/

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

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

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,579,352.36	62,990.80	11,516,361.56	9,165,267.78	62,990.80	9,102,276.98
燃料	33,351,150.22		33,351,150.22	52,555,157.05		52,555,157.05
备件	14,521,225.22	2,789,186.03	11,732,039.19	16,884,608.48	2,789,186.03	14,095,422.45
合计	59,451,727.80	2,852,176.83	56,599,550.97	78,605,033.31	2,852,176.83	75,752,856.48

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	62,990.80				62,990.80
备件	2,789,186.03				2,789,186.03
合计	2,852,176.83				2,852,176.83

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	24.00	24.00	371,578.23	146,828.69	224,749.54	78,560.67	19,422.30

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
国华能源有限公司	330,000,000.00	330,000,000.00		330,000,000.00		15.00	15.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	975,993,500.00	1,215,331,085.55	32,812,633.99	1,248,143,719.54		24.00	24.00

10、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	7,808,457,405.57	3,180,406.38		4,900.00	7,811,632,911.95
其中: 房屋及建筑物	2,200,806,058.06	4,025,766.40			2,204,831,824.46
机器设备	5,530,157,159.80	-2,421,905.75			5,527,735,254.05
运输工具	41,515,571.65	127,307.69			41,642,879.34
其他设备	35,978,616.06	1,449,238.04		4,900.00	37,422,954.10
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	2,865,680,005.36		167,004,508.15	1,858.08	3,032,682,655.43
其中: 房屋及建筑物	982,676,442.16		39,364,315.05		1,022,040,757.21
机器设备	1,842,360,283.54		122,653,080.58		1,965,013,364.12
运输工具	20,349,438.87		2,000,540.95		22,349,979.82
其他设备	20,293,840.79		2,986,571.57	1,858.08	23,278,554.28
三、固定资产账面净值合计	4,942,777,400.21	/		/	4,778,950,256.52
其中: 房屋及建筑物	1,218,129,615.90	/		/	1,182,791,067.25
机器设备	3,687,796,876.26	/		/	3,562,721,889.93
运输工具	21,166,132.78	/		/	19,292,899.52
其他设备	15,684,775.27	/		/	14,144,399.82
四、减值准备合计	10,696,638.64	/		/	10,696,638.64
其中: 房屋及建筑物	22,745.89	/		/	22,745.89
机器设备	8,453,978.18	/		/	8,453,978.18
运输工具	1,978,636.12	/		/	1,978,636.12
其他设备	241,278.45	/		/	241,278.45
五、固定资产账面价值合计	4,932,080,761.57	/		/	4,768,253,617.88
其中: 房屋及建筑物	1,218,106,870.01	/		/	1,182,768,321.36
机器设备	3,679,342,898.08	/		/	3,554,267,911.75
运输工具	19,187,496.66	/		/	17,314,263.40
其他设备	15,443,496.82	/		/	13,903,121.37

本期折旧额: 167,004,508.15 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 1,579,552.97 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	1,734,580.00	990,402.75	744,177.25

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,361,599,311.02		1,361,599,311.02	923,105,399.98		923,105,399.98

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	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	资金来源	期末数
内蒙古科右中热电厂 1×330MW 空冷供热机组工程	251,942,855.97	62,571,219.16	3,330,672.16	187,437.60	26.16	主体已完工投产			自有及银行贷款	65,714,453.72
内蒙古京泰发电 2×300MW 煤矸石机组工程	359,667,843.56		25,243,612.12		7.02	主体已完工投产			自有及银行贷款	25,243,612.12
山西京玉 2×300MW 煤矸石机组工程	2,880,000,000.00	804,136,508.16	380,981,746.95		41.15	主体已完工，设备正安装	37,385,897.94	21,352,235.30	自有及银行贷款	1,185,118,255.11
除灰除尘系统环保节能改造工程	86,988,000.00	15,290,820.71	4,126,836.31		22.32	22.32%			募集资金	19,417,657.02
京能热电南线供热系统改造工程	82,568,000.00	28,812,992.41	14,803,153.59		52.82	52.82%			募集资金	43,616,146.00
脱硝改造	23,850,000.00	8,557,464.72	131,128.20		36.43	36.43%			自有	8,688,592.92
1、2 号机励磁系统改造	5,000,000.00	1,928,441.02			38.57	38.57%			自有	1,928,441.02
3#、4#炉脱硫增压风机变频改造	5,800,000.00		618,847.18		10.67	10.67%			自有	618,847.18
3 号发电机转子绕组更新改造	4,600,000.00	230,769.23	42,784.09		5.95	5.95%			自有	273,553.32
其他工程	33,259,172.00	1,577,184.57	10,794,683.41	1,392,115.37	37.20	4.13%			自有	10,979,752.61
合计	3,733,675,871.53	923,105,399.98	440,073,464.01	1,579,552.97	/	/	37,385,897.94	21,352,235.30	/	1,361,599,311.02

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	6,913,842.16	42,422,743.44	12,177,870.97	37,158,714.63
专用设备	37,516,534.36	239,903,323.22	132,094,380.30	145,325,477.28
生产准备购置工器具	80,000.00		80,000.00	
采购保管费	9,469,300.00	119,024.78		9,588,324.78
合计	53,979,676.52	282,445,091.44	144,352,251.27	192,072,516.69

13、 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产报废清理		-813,349.75	由于进行设备更新改造，对废旧设备进行陆续淘汰，年终清理完毕。
合计		-813,349.75	/

14、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	165,966,281.59			165,966,281.59
土地	165,315,321.59			165,315,321.59
财务管理软件	507,460.00			507,460.00
基建工程管理软件	138,000.00			138,000.00
预算管理软件	5,500.00			5,500.00
二、累计摊销合计	1,675,020.66	1,716,791.40		3,391,812.06
土地	1,125,552.66	1,666,045.38		2,791,598.04
财务管理软件	405,968.00	50,746.02		456,714.02
基建工程管理软件	138,000.00			138,000.00
预算管理软件	5,500.00			5,500.00
三、无形资产账面净值合计	164,291,260.93		1,716,791.40	162,574,469.53
土地	164,189,768.93		1,666,045.38	162,523,723.55
财务管理软件	101,492.00		50,746.02	50,745.98
基建工程管理软件				
预算管理软件				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面	164,291,260.93		1,716,791.40	162,574,469.53

价值合计				
土地	164,189,768.93		1,666,045.38	162,523,723.55
财务管理软件	101,492.00		50,746.02	50,745.98
基建工程管理软件				
预算管理软件				

本期摊销额：1,716,791.40 元。

15、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
内蒙古京泰发电有限责任公司	3,800,000.00			3,800,000.00	
内蒙古京科发电有限公司	355,000.00			355,000.00	
合计	4,155,000.00			4,155,000.00	

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	4,168,191.96	4,168,191.96
存货减值准备	713,044.21	713,044.21
固定资产减值准备	2,674,159.66	2,674,159.66
无形资产摊销	50,746.00	50,746.00
递延收益	17,675,967.42	17,675,967.42
辞退福利	4,281,461.19	4,281,461.19
小计	29,563,570.44	29,563,570.44

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异影响所得税额	18,106,350.00	18,106,350.00
合计	18,106,350.00	18,106,350.00

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,206,226.46				17,206,226.46
二、存货跌价准备	2,852,176.83				2,852,176.83
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	10,696,638.64				10,696,638.64
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	30,755,041.93				30,755,041.93

18. 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	2,171,000,000.00	1,837,000,000.00
合计	2,171,000,000.00	1,837,000,000.00

19. 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	81,000,000.00	147,882,644.68
合计	81,000,000.00	147,882,644.68

下一会计期间（下半年）将到期的金额 81,000,000.00 元。

20. 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付燃料款	452,479,268.30	395,245,543.72
应付材料费	36,865,658.03	51,362,210.44
应付工程款	104,509,503.10	111,311,507.12

应付修理费	12,003,621.20	15,311,895.60
应付设备款	376,181,909.90	285,197,645.04
其他	64,312,189.36	65,090,182.72
合计	1,046,352,149.89	923,518,984.64

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京能源投资(集团)有限公司	13,400,000.00	6,000,000.00
合计	13,400,000.00	6,000,000.00

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款共计 71,758,744.16 元，主要为设备尾款，未支付的原因为未到结算期。

21. 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
售灰款、废品款	129,084.50	
合计	129,084.50	

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

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

22. 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		113,592,566.36	80,865,814.07	32,726,752.29
二、职工福利费		15,184,790.30	5,747,240.06	9,437,550.24
三、社会保险费	18,590,489.95	44,180,844.22	44,292,171.78	18,479,162.39
医疗保险	15,726,917.35	11,166,436.75	11,748,489.38	15,144,864.72
养老保险	2,580,222.56	31,046,703.83	30,563,271.55	3,063,654.84
失业保险	124,817.10	884,784.91	891,787.82	117,814.19
工伤保险	63,456.92	478,189.58	482,675.02	58,971.48
生育保险	95,076.02	604,729.15	605,948.01	93,857.16
四、住房公积金		10,391,748.00	10,391,748.00	
五、辞退福利	17,125,844.76	1,800,157.85	2,004,620.70	16,921,381.91
六、其他		4,328,446.87	4,328,446.87	

七、工会经费和职工教育经费	14,392,662.08	5,068,110.63	2,962,259.13	16,498,513.58
合计	50,108,996.79	194,546,664.23	150,592,300.61	94,063,360.41

23. 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-271,172,543.90	-235,253,850.18
营业税	325,150.28	205,620.38
企业所得税	7,982,647.45	10,550,460.84
个人所得税	948,046.77	7,785,746.81
城市维护建设税	22,760.52	1,247,364.17
印花税	358,235.30	2,002,378.55
教育费附加	9,754.51	534,584.64
水利建设基金	116,312.50	86,453.65
合计	-261,409,636.57	-212,841,241.14

24. 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	4,366,463.52	3,235,212.83
短期借款应付利息	3,146,871.98	19,204,671.15
合计	7,513,335.50	22,439,883.98

25. 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
工程质保金	53,142,202.18	45,749,626.66
安全保证金	5,760,875.60	5,156,232.00
其他	77,153,645.07	38,193,127.88
合计	136,056,722.85	89,098,986.54

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北京能源投资（集团）有限公司	13,080,000.00	14,080,000.00
合计	13,080,000.00	14,080,000.00

26. 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
京能集团财务有限公司	2009 年 4 月 3 日	2012 年 4 月 2 日	人民币	5.760	100,000,000.00
京能集团财务有限公司	2009 年 4 月 28 日	2012 年 4 月 27 日	人民币	5.760	50,000,000.00
合计	/	/	/	/	150,000,000.00

27. 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券		600,000,000.00
合计		600,000,000.00

28. 长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	870,000,000.00	870,000,000.00
保证借款	507,900,000.00	507,900,000.00
信用借款	1,011,000,000.00	941,000,000.00
合计	2,388,900,000.00	2,318,900,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行北京市分行	2008年7月31日	2024年7月30日	人民币	6.12	1,060,000,000.00	1,060,000,000.00
中国工商银行包头昆都仑支行	2009年12月14日	2017年6月6日	人民币	6.12	450,000,000.00	450,000,000.00
京能集团财务有限公司	2009年4月3日	2013年1月17日	人民币	5.76	350,000,000.00	350,000,000.00
国家开发银行北京市分行	2009年10月28日	2024年11月2日	人民币	6.12	310,000,000.00	310,000,000.00
国家开发银行北京市分行	2011年2月28日	2025年8月26日	人民币	5.76	100,000,000.00	
合计	/	/	/	/	2,270,000,000.00	2,170,000,000.00

29. 长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
北京市电力粉煤灰工业公司	2007-10-31 至 2012-10-31	110,414.58			62,434.81

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
北京市电力粉煤灰工业公司		62,434.81		62,434.81

长期应付款期末余额为 62,434.81 元，为控股子公司京科发电有限公司融资租赁两部汽车的余款。

30. 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项科研经费	2,250,000.00	100,000.00		2,350,000.00	
合计	2,250,000.00	100,000.00		2,350,000.00	/

31. 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
1-4 号炉脱硝环保补助款	10,968,000.00	10,968,000.00
1-3 号炉脱硫项目国债补助资金及环保补助资金	18,641,562.66	18,641,562.66
工业局节水资金拨款	1,718,712.00	1,718,712.00
节能技术改造财政奖励	12,338,635.00	11,838,635.00
市环境保护局热网增容改造项目污染减排资金	12,092,324.00	12,092,324.00
北京市工业促进局 1-4 号锅炉烟气脱硝工程贴息	11,145,780.00	11,145,780.00
环保减排奖励款	5,498,856.00	4,298,856.00
配套热电联产供热工程扶持资金	72,425,400.00	72,425,400.00
合计	144,829,269.66	143,129,269.66

32. 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	656,021,290.00						656,021,290.00

33. 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,327,027,960.86			1,327,027,960.86
其他资本公积	171,566,203.88			171,566,203.88
合计	1,498,594,164.74			1,498,594,164.74

34. 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	167,780,484.81			167,780,484.81
任意盈余公积	283,479,003.15			283,479,003.15
合计	451,259,487.96			451,259,487.96

35. 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	201,136,944.87	/

调整后 年初未分配利润	201,136,944.87	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,673,090.65	/
期末未分配利润	308,810,035.52	/

36. 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,506,547,082.37	1,231,321,356.40
其他业务收入	4,231,082.71	4,313,611.85
营业成本	1,223,494,843.65	941,698,006.92

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	1,506,547,082.37	1,223,494,843.65	1,231,321,356.40	941,698,006.92
合计	1,506,547,082.37	1,223,494,843.65	1,231,321,356.40	941,698,006.92

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	1,279,600,842.51	933,890,570.42	1,014,949,498.85	674,557,151.59
热力	225,791,153.10	289,604,273.23	215,099,108.85	267,140,855.33
脱硫石膏	1,155,086.76		1,259,928.19	
设备检修			12,820.51	
合计	1,506,547,082.37	1,223,494,843.65	1,231,321,356.40	941,698,006.92

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京市	1,022,469,724.12	852,056,803.82	1,065,355,694.25	852,690,103.20
内蒙古自治区	484,077,358.25	371,438,039.83	165,965,662.15	89,007,903.72
合计	1,506,547,082.37	1,223,494,843.65	1,231,321,356.40	941,698,006.92

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京市电力公司	795,586,131.27	52.66
内蒙古电力(集团)有限公司	329,446,035.51	21.81
北京市热力集团有限责任公司	225,791,153.10	14.95
东北电网有限公司	154,568,675.73	10.23
大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂	3,750,000.00	0.25
合计	1,509,141,995.61	99.90

37. 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	377,805.86	213,101.65	租赁收入等
城市维护建设税	3,096,088.43	4,368,790.11	应纳流转税额
教育费附加	1,326,895.04	1,872,338.62	
水利建设基金		125,737.32	
合计	4,800,789.33	6,579,967.70	/

38. 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,251,053.04	28,336,057.10
子公司生产准备费 摊销等		35,938,141.05
税金	7,080,331.76	2,965,821.91
差旅费	1,357,078.28	474,258.12
折旧费	3,038,985.62	1,677,980.66
办公费	1,099,640.23	1,223,425.61
租赁费	2,266,649.00	2,217,300.00
其他	25,309,642.18	10,977,084.23
合计	74,403,380.11	83,810,068.68

39. 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,104,333.82	39,289,816.26
利息收入	-2,140,469.09	-433,765.88
手续费及其他支出	131,516.40	2,586,938.30
合计	107,095,381.13	41,442,988.68

40. 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,812,633.99	36,486,071.86
合计	32,812,633.99	36,486,071.86

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	32,812,633.99	36,486,071.86	被投资企业产量及利润变化所致
合计	32,812,633.99	36,486,071.86	/

41. 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,535,260.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-8,535,260.00

42. 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,201,750.42	
其中：固定资产处置利得		2,201,750.42	

政府补助	12,873,046.63	12,728,801.49	12,873,046.63
罚款收入	82,805.00	30,020.00	82,805.00
其他	39,824.80	53,281.15	39,824.80
合计	12,995,676.43	15,013,853.06	12,995,676.43

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
热力免征增值税	12,673,046.63	12,728,801.49	
北京市节能减排先进奖	200,000.00		
合计	12,873,046.63	12,728,801.49	/

43. 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,041.92		3,041.92
其中：固定资产处置损失	3,041.92		3,041.92
合计	3,041.92		3,041.92

44. 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	36,210,211.54	41,239,630.76
递延所得税调整		2,133,815.00
合计	36,210,211.54	43,373,445.76

45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益= $P0 \div S$ $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照

其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

46. 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	1,898,973.03
代收社会保险费	549,109.70
收押金、保证金	536,791.86
收代垫水电费	263,303.80
收北京市节能减排先进奖励资金	200,000.00
收备用金	155,227.00
保险赔款	126,524.03
其他	1,337,515.76
合计	5,067,445.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
离退休职工补贴	4,088,292.59
排污费	2,941,019.98
差旅住宿费	2,316,207.38
业务招待费	1,302,114.32
备用金	1,201,013.72
会议、考察费	661,729.70
车辆使用费	648,126.05
退保证金	514,481.86
董事会经费	263,103.00
离退休职工住院借款	113,708.86
其他	1,673,484.36
合计	15,723,281.82

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
子公司收回代垫工程款	15,000,000.00
北京能源投资（集团）有限公司投入的马道头前期项目经费	5,000,000.00
收政府补助	1,700,000.00
其他	4,257,683.87
合计	25,957,683.87

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
马道头和二期项目款项等	5,116,260.62
合计	5,116,260.62

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
子公司建设期收到的利息收入等	64,443.28
合计	64,443.28

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
信息披露费	240,000.00
市场交易商协会年度会费	100,000.00
合计	340,000.00

47. 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	110,578,827.82	178,765,675.43
加：资产减值准备		-8,535,260.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	167,004,508.15	89,923,151.21
无形资产摊销	1,716,791.40	213,012.65
长期待摊费用摊销		35,938,141.05
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,041.92	-2,201,750.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	109,104,333.82	39,274,816.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,812,633.99	-36,471,071.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		2,133,815.00
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）	19,153,305.51	-45,909,723.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,836,081.42	86,324,142.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,508,497.29	14,961,689.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	298,420,590.50	354,416,637.45

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	425,144,977.19	465,929,508.49
减：现金的期初余额	835,725,146.85	297,240,200.75
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	-410,580,169.66	168,689,307.74

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	425,144,977.19	835,725,146.85
其中：库存现金	37,905.75	16,292.81
可随时用于支付的银行存款	425,107,071.44	835,708,854.04
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	425,144,977.19	835,725,146.85

48. 所有者权益变动表项目注释

由于 2010 年 8 月份公司以 7,987.92 万元的价格，向实际控制人北京能源投资(集团)有限公司收购了山西京玉发电有限责任公司 51% 的股权，成为山西京玉发电有限责任公司的控股股东，根据《企业会计准则》的规定，该项交易属于同一控制下的企业合并，对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对报表相关项目的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目也进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，因此，公司根据准则的要求，对公司 2011 年中报的“资本公积”和“少数股东权益”的上年同期数进行了调整，同时，对相关财务指标也进行了追溯调整处理。

(七) 关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京京能国际能源股份有限公司	国有控股	北京市朝阳区永安东里 16 号中央商务区国际大厦 20 层	陆海军	电力能源项目的建设及管理	4,000,000,000.00	34.86	34.86	北京能源投资(集团)有限公司	79755639

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
内蒙古京科发电有限公司	有限责任公司	内蒙古兴安盟科右中旗巴镇铁路居委会 13 街	刘海峡	电力、热力生产、销售	330,000,000.00	91.97	91.97	664055928
内蒙古京泰发电有限责任公司	有限责任公司	内蒙古准旗薛家湾镇大塔村	杨松	煤矸石发电、销售	570,000,000.00	51.00	51.00	667336100
山西京玉发电有限责任公司	有限责任公司	山西省朔州右玉县	郭明星	工程项目的筹建	420,000,000.00	51.00	51.00	678161334

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯	张东海	煤炭生产、销售,矿产品加工、销售	1,080,000,000.00	24.00	24.00	66730426-4

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	3,715,782,300	1,468,286,900	2,247,495,400	785,606,700	194,223,000

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山西国际电力集团有限公司	参股股东	11001158-7
北京京西发电有限责任公司	股东的子公司	72261371-4
京能集团财务有限公司	股东的子公司	11766289-2
北京京能电力燃料有限公司	股东的子公司	78779796-4
北京国际电气工程有限责任公司	股东的子公司	11001158-7
内蒙古京隆发电有限责任公司	母公司的控股子公司	75259137-6
内蒙古京能电力后勤服务有限公司	股东的子公司	76106789-1
北京京能燃料有限公司	股东的子公司	10228833-2
大唐国际发电股份有限公司	其他	1100100017336

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京京西发电有限责任公司	综合服务费	市场定价	7,998,050.00	23.29	7,995,200.00	39.39
北京京西发电有限责任公司	排灰、排渣系统排运委托服务费	市场定价	7,980,000.00	23.24	7,980,000.00	39.31
北京京西发电有限责任公司	工程款	市场定价	15,000.00		406,359.00	0.33
北京京能电力燃料有限公司	燃料服务费	市场定价	2,285,000.00	6.65	2,285,000.00	11.26
京能电力后勤服务有限公司	综合服务费	市场定价	6,879,757.41	20.03	239,162.00	1.18

北京能源投资（集团）有限公司	安全生产服务费	市场定价	7,400,000.00	21.55		
京能电力后勤服务有限公司	工程款	市场定价	324,484.00	0.02		
京能电力后勤服务有限公司	综合服务费	市场定价	5,592.29			
北京国际电气工程有限责任公司	物资采购	市场定价	45,923.08			
北京国际电气工程有限责任公司	物资承包	市场定价	176,385,397.24	100.00		
北京国际电气工程有限责任公司	工程承包	市场定价	81,400,740.00	100.00		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
北京京能热电股份有限公司	大唐国际发电股份有限公司	出租龙口灰场	2011年1月1日	2011年12月31日	市场定价	7,500,000.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

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	年度确认的租赁费
北京能源投资（集团）有限公司	北京京能热电股份有限公司	租入土地	2000年8月24日	2050年8月23日	637,000.00
北京京西发电有限责任公司	北京京能热电股份有限公司	租入京西电站	2010年1月1日	2012年12月31日	6,000,000.00

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
北京能源投资（集团）有限公司	北京京能热电股份有限公司	790.00	2007年12月1日~2022年12月1日	否
北京京能热电股份有限公司	内蒙古京科发电有限公司	50,000.00	2008年7月31日~2024年7月30日	否
北京京能热电股份有限公司	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	2,400.00	2008年6月16日~2015年6月15日	否
北京京能热电股份有限公司	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	4,080.00	2008年6月12日~2015年4月3日	否
北京京能热电股份有限公司	内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	24,480.00	2008年7月2日~2018年7月1日	否

2007 年 12 月北京能源投资（集团）有限公司为本公司向北京市财政局 790 万元国债转贷资金 15 年期贷款提供不可撤销担保。

截止 2011 年 6 月 30 日,公司对外担保金额为 80,960.00 万元,其中:为控股子公司提供担保 50,000.00 万元, 为联营公司提供担保 30,960.00 万元。

(4) 其他关联交易

a、2009 年 11 月 3 日,本公司 2010 年 8 月收购的控股子公司-山西京玉发电有限责任公司(业主单位)与北京国际电气工程有限公司(总承包商)签署了"山西京玉发电有限责任公司 2*300MW 煤矸石电厂工程"施工总承包合同,合同金额为 53,749.93 万元,2011 年 1-6 月已付合同款 8,140.07 万元。

b、2009 年 11 月 3 日,本公司 2010 年 8 月收购的控股子公司-山西京玉发电有限责任公司(业主单位)与北京国际电气工程有限公司(总承包商)签署了"山西京玉发电有限责任公司 2*300MW 煤矸石电厂工程"物资总承包合同,合同金额为 68,825.02 万元,2011 年 1-6 月已付合同款 17,638.54 万元。

c、关联方提供资金(贷款)

关联方名称	本年累计向本公司提供资金净额	期末未归还资金
京能集团财务有限公司	50,000,000.00	860,000,000.00
合 计	50,000,000.00	860,000,000.00

京能集团财务有限公司向本公司及子公司提供的贷款,贷款利息按人民银行同期贷款利率计算,2011 年 1-6 月本公司及子公司向京能集团财务有限公司共计支付利息 21,689,653.74 元。

d、关联方存款

2011 年 5 月 20 日公司 2010 年度股东大会审议通过《关于重新修订并签署〈金融服务框架协议〉的议案》,根据该协议,公司在京能集团财务有限公司最高存款限额为 4 亿元人民币。本公司及子公司截止 2011 年 6 月 30 日在京能集团财务有限公司开立的存款账户中的存款余额共计 302,916,524.63 元,本年共计取得关联方存款利息收入 940,698.11 元。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京国际电气 工程有限责任 公司	680,000.00	102,509.50	1,815,095.00	102,509.50
预付账款	京能电力后勤 服务有限公司	2,509,550.00			
预付账款	北京国际电气 工程有限责任 公司	157,944,857.12		94,276,746.57	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京京西发电有限责任公司	310,496.40	325,496.40
应付账款	北京能源投资(集团)有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
应付账款	北京国际电气工程有限责任公司	141,201,611.28	
应付账款	京能电力后勤服务有限公司	5,102,567.79	8,489,951.86
其他应付款	北京能源投资(集团)有限公司	13,080,000.00	8,080,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2011 年 12 月 31 日,公司对外担保金额为 80,960.00 万元,其中:为控股子公司提供担保 50,000.00 万元,为联营公司提供担保 30,960.00 万元。具体情况如下:

单位:万元

被担保单位名称	担保类型	担保金额	担保期限	备注
内蒙古京科发电有限公司	连带责任	50,000.00	2008 年 7 月 31 日-2024 年 7 月 30 日	控股子公司
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	连带责任	24,480.00	2008 年 7 月 2 日-2018 年 7 月 1 日	参股公司
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	连带责任	2,400.00	2008 年 6 月 16 日-2015 年 6 月 15 日	参股公司
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	连带责任	4,080.00	2008 年 6 月 12 日-2015 年 4 月 3 日	参股公司
合计		80,960.00		

子公司内蒙古京泰发电有限责任公司 2008 年 7 月与国家开发银行北京分行签订 1100101262008021126 号借款合同,约定借款用途为内蒙古准格尔矿区酸刺沟坑口煤矸石综合利用电厂项目建设,合同总额为 2,255,000,000.00 元,分期提取,分期归还。子公司京泰公司以项目建成后的电费收费权及其项下全部收益形成的应收账款提供质押担保。截止 2011 年 6 月 30 日止,子公司京泰公司尚有借款余额 310,000,000.00 元。

2008 年 7 月 28 日,子公司内蒙古京科发电有限公司与国家开发银行北京分行签订 1100101192008021122 号《借款合同》,约定借款用途为热电厂热电联产项目建设,合同总额为 1,348,800,000.00 元,分期提取,分期归还。由本公司提供 500,000,000.00 元连带保证责任,由子公司京科公司以项目建成后的电费收费权形成的应收账款为剩余部分 848,800,000.00 元提供质押担保。截止 2011 年 6 月 30 日止,子公司京科公司尚有借款余额 1,060,000,000.00 元。

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

1. 其他资产负债表日后事项说明

公司于 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年年度股东大会上审议通过 2010 年度利润分配方

案：以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 656,021,290 股为基准，向全体登记股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）；同时以资本公积转增股本，向全体登记股东每 10 股转增 2 股。

2011 年 7 月 14 日，公司已完成 131,204,258.00 元资本公积转增股本工作，转增后公司股本为 787,225,548.00 元；2011 年 7 月 20 日，公司完成现金股利派发工作，本次共派发红利金额为 65,602,129.00 元。上述资本公积转增股本事项已由北京兴华会计师事务所进行了验资并出具验资报告，相关的工商注册登记变更手续正在办理之中。除上述事项之外，本公司无其他应披露的资产负债表日后事项。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	210,588,434.45	99.68	13,196,220.84	99.23	263,924,416.70	99.32	13,196,220.84	99.23
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	680,000.00	0.32	102,509.50	0.77	1,815,095.00	0.68	102,509.50	0.77
组合小计	680,000.00	0.32	102,509.50	0.77	1,815,095.00	0.68	102,509.50	0.77
合计	211,268,434.45	/	13,298,730.34	/	265,739,511.70	/	13,298,730.34	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	680,000.00	100.00	102,509.50	1,580,000.00	87.05	79,000.00
1 年以内小计	680,000.00	100.00	102,509.50	1,580,000.00	87.05	79,000.00
1 至 2 年				235,095.00	12.95	23,509.50
合计	680,000.00	100.00	102,509.50	1,815,095.00	100.00	102,509.50

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京市电力公司	售电客户	202,122,414.45	1 年以内	95.67
北京热力集团有限责任公司	售热客户	8,466,020.00	1 年以内	4.01
北京国际电气工程公司	检修客户	680,000.00	1 年以内	0.32
合计	/	211,268,434.45	/	100.00

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京国际电气工程公司	检修客户	680,000.00	0.32
合计	/	680,000.00	0.32

2. 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	15,591,302.20	100.00	516,826.57	100.00	10,330,521.43	100.00	516,826.57	100.00
组合小计	15,591,302.20	100.00	516,826.57	100.00	10,330,521.43	100.00	516,826.57	100.00
合计	15,591,302.20	/	516,826.57	/	10,330,521.43	/	516,826.57	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	15,585,292.20	99.96	516,225.57	10,324,511.43	99.94	516,225.57

1 年以内小计	15,585,292.20	99.96	516,225.57	10,324,511.43	99.94	516,225.57
1 至 2 年	6,010.00	0.04	601.00	6,010.00	0.06	601.00
合计	15,591,302.20	100.00	516,826.57	10,330,521.43	100.00	516,826.57

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
北京大唐燃料有限公司(高井电厂)	供应商	4,377,833.10	1 年以内	28.08
北京大唐燃料有限公司(张家口电厂)	供应商	4,362,379.05	1 年以内	27.98
中国神华能源股份有限公司煤炭销售中心	供应商	4,304,704.60	1 年以内	27.61
天津市浩通物产有限公司	供应商	183,713.80	1 年以内	1.18
内蒙古伊泰集团有限公司	供应商	162,299.90	1 年以内	1.04
合计	/	13,390,930.45	/	85.89

3. 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
国华能源有限公司	330,000,000.00	330,000,000.00		330,000,000.00			15.00	15.00
内蒙古京科发电有限公司	303,855,000.00	303,855,000.00		303,855,000.00			91.97	91.97
内蒙古京泰发电有限责任公司	294,500,000.00	294,500,000.00		294,500,000.00			51.00	51.00
山西京玉发电有限责任公司	306,000,000.00	214,200,000.00	91,800,000.00	306,000,000.00			51.00	51.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	975,993,500.00	1,215,331,085.55	32,812,633.99	1,248,143,719.54				24.00	24.00

4. 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,022,469,724.12	1,065,355,694.25
其他业务收入	3,899,903.47	4,244,381.10
营业成本	852,056,803.82	852,690,103.20

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	1,022,469,724.12	852,056,803.82	1,065,355,694.25	852,690,103.20
合计	1,022,469,724.12	852,056,803.82	1,065,355,694.25	852,690,103.20

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	795,586,131.27	562,452,530.59	848,983,836.70	585,549,247.87
热力	225,791,153.10	289,604,273.23	215,099,108.85	267,140,855.33
设备检修			12,820.51	
脱硫石膏	1,092,439.75		1,259,928.19	
合计	1,022,469,724.12	852,056,803.82	1,065,355,694.25	852,690,103.20

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京市	1,022,469,724.12	852,056,803.82	1,065,355,694.25	852,690,103.20
合计	1,022,469,724.12	852,056,803.82	1,065,355,694.25	852,690,103.20

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京市电力公司	795,586,131.27	77.51
北京市热力集团有限责任公司	225,791,153.10	22.00
大唐国际发电股份有限公司	3,750,000.00	0.37
北京朗新明环保科技有限公司	1,081,494.62	0.11
石景山车务段	135,383.47	0.01
合计	1,026,344,162.46	100.00

5. 投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,812,633.99	36,486,071.86
其他	4,057,455.66	39,825.00
合计	36,870,089.65	36,525,896.86

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司	32,812,633.99	36,486,071.86	被投资企业产量及利润变化所致
合计	32,812,633.99	36,486,071.86	/

6. 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	130,663,506.32	165,631,684.90

加：资产减值准备		-8,535,260.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,970,471.86	61,422,059.44
无形资产摊销	50,746.02	50,746.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-2,201,750.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,917,208.08	17,332,153.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,870,089.65	-32,310,153.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		2,133,815.00
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）	6,632,479.34	-27,571,854.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	45,144,428.77	78,482,290.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-141,075,124.87	69,432,681.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	82,433,625.87	323,866,411.81
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	209,028,345.83	82,224,522.27
减：现金的期初余额	716,371,055.79	168,323,526.47
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	-507,342,709.96	-86,099,004.20

(十三) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,041.92	固定资产处置损失
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）	12,873,046.63	收供热抵免增值税退税等

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	122,629.80	罚款收入等
所得税影响额	-3,248,158.63	
合计	9,744,475.88	

2. 境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	107,673,090.65	172,729,364.58	2,914,684,978.22	2,807,011,887.57

3. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.76	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.42	0.15	0.15

4. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 报告期公司资产、负债增减情况

单位:元 币种:人民币

资产	期末余额	年初余额	增减额	增减率 (%)
货币资金	425,144,977.19	835,725,146.85	-410,580,169.66	-49.13
应收票据	8,300,000.00	300,000.00	8,000,000.00	2,666.67
应收利息	58,110.00		58,110.00	
其他应收款	33,786,304.48	20,068,973.56	13,717,330.92	68.35
在建工程	1,361,599,311.02	923,105,399.98	438,493,911.04	47.50
工程物资	192,072,516.69	53,979,676.52	138,092,840.17	255.82
固定资产清理	-813,349.75		-813,349.75	
应付票据	81,000,000.00	147,882,644.68	-66,882,644.68	-45.23
应付职工薪酬	94,063,360.41	50,108,996.79	43,954,363.62	87.72
应付利息	7,513,335.50	22,439,883.98	-14,926,548.48	-66.52
其他应付款	136,056,722.85	89,098,986.54	46,957,736.31	52.70
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00		150,000,000.00	

其他流动负债		600,000,000.00	-600,000,000.00	-100.00
未分配利润	308,810,035.52	201,136,944.87	107,673,090.65	53.53

(1) 货币资金变化的主要原因为公司期初余额中的募集资金陆续被使用，使货币资金期末余额减少。

(2) 京科、京泰投产发电，使期末应收票据增加。

(3) 应收利息增加的主要原因为应收七天通知存款的利息增加所致。

(4) 其他应收款变化的主要原因为母公司应收北京大唐燃料有限公司的铁路调拨煤款增加所致。

(5) 在建工程增加的主要原因为子公司京玉仍处于基建期所致。

(6) 工程物资增加的主要原因为子公司京玉仍处于基建期，工程物资较多所致。

(7) 固定资产清理增加的主要原因为母公司设备更新改造所致。

(8) 应付票据减少的原因为母公司应付票据全部已到期归还所致。

(9) 应付员工薪酬增加的主要原因为应付工资、工资附加费及社会保险余额增加所致。

(10) 应付利息减少的主要原因为应付短期融资券及长、短期借款的利息减少所致。

(11) 其他应付款增加的主要原因为应付质保金、保证金增加。

(12) 一年内到期的非流动负债增加 15,000.00 万元主要原因为京泰发电出现一年内到期的长期借款所致。

(13) 其他流动负债减少主要原因为母公司归还 60,000.00 万元短期融资券所致。

(14) 未分配利润增加主要是报告期内的净利润增加所致。

2) 利润指标变动情况

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额	增减额	增减率 (%)
财务费用	107,095,381.13	41,442,988.68	65,652,392.45	158.42
资产减值损失		-8,535,260.00	8,535,260.00	100.00
利润总额	146,789,039.36	222,139,121.19	-75,350,081.83	-33.92
所得税费用	36,210,211.54	43,373,445.76	-7,163,234.22	-16.52
净利润	110,578,827.82	178,765,675.43	-68,186,847.61	-38.14
归属于母公司所有者的净利润	107,673,090.65	172,729,364.58	-65,056,273.93	-37.66
少数股东损益	2,905,737.17	6,036,310.85	-3,130,573.68	-51.86

(1) 财务费用增加主要原因为京科、京泰两家子公司投产发电后负担的基建贷款利息较

多的影响。

(2) 资产减值损失增加的主要原因为上年同期有按照会计政策冲销已计提的坏账准备影响所致。

(3) 利润总额、净利润、少数股东损益减少的主要原因为财务费用及燃料成本增加影响所致。

3) 现金流量指标变动情况

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额	上期金额	增减额	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	298,420,590.50	354,416,637.45	-55,996,046.95	-15.80
投资活动产生的现金流量净额	-513,539,146.92	-567,889,800.79	54,350,653.87	9.57
筹资活动产生的现金流量净额	-195,461,613.24	382,162,471.08	-577,624,084.32	-151.15

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因为煤价上涨及归还到期的应付票据, 导致现金支出增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是母公司对外投资支出减少, 京科、京泰两家子公司投产影响固定资产投资支出减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是母公司增发募集的资金到位及子公司投产影响对外借款减少, 还款增加所致。

董事长:

北京京能热电股份有限公司

2011 年 8 月 11 日