

2012 年半年度报告

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

未经审计

公司负责人安建国、主管会计工作负责人王浩及会计机构负责人(会计主管人员)张静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000958	B 股代码	
A 股简称	ST 东热	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	石家庄东方热电股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	东方热电		
公司的法定英文名称	SHIJIAZHUANGDONGFANGTHERMOELECTRIC CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	无		
公司法定代表人	安建国		
注册地址	河北省石家庄市建华南大街 161 号		
注册地址的邮政编码	050031		
办公地址	河北省石家庄市建华南大街 161 号		
办公地址的邮政编码	050031		
公司国际互联网网址			
电子信箱	dfrd000958@sohu.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王世荣	徐会桥
联系地址	河北省石家庄市建华南大街 161 号	河北省石家庄市建华南大街 161 号
电话	0311-85087068	0311-85053913

传真	0311-85053924	0311-85053924
电子信箱	dfrd0958@sina.com	xuhuiqiao@sohu.com

(三) 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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司资本市场与股权管理部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	424,391,168.35	490,021,168.61	-13.39%
营业利润（元）	-56,118,555.58	-105,878,810.64	
利润总额（元）	-56,247,594.47	-107,894,829.81	
归属于上市公司股东的净利润（元）	-52,827,725.39	-106,091,288.22	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-52,725,703.87	-104,075,269.05	
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,797,806.34	39,702,597.34	17.87%
	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）	1,263,224,420.16	1,417,268,464.92	-10.87%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	-739,274,143.79	-686,446,418.40	
股本（股）	299,485,000.00	299,485,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	-0.18	-0.35	
稀释每股收益（元/股）	-0.18	-0.35	
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.18	-0.35	
全面摊薄净资产收益率（%）			
加权平均净资产收益率（%）			
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）			

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.156	0.133	17.29%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	-2.47	-2.29	
资产负债率（%）	159.7%	149.24%	

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际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

适用 不适用

2、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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	56,250.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-185,288.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-27,017.37	
所得税影响额		
合计	-102,021.52	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	102,775,412	34.32%					0	102,775,412	34.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股	102,775,412	34.32%					0	102,775,412	34.32%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									

境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	196,709,588	65.68%				0	196,709,588	65.68%	
1、人民币普通股	196,709,588	65.68%				0	196,709,588	65.68%	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	299,485,000.00	100%				0	299,485,000.00	100%	

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 28,556 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
石家庄东方热电集团有限公司	国有法人	26.71%	80,005,412	80,005,412	质押冻结	80,005,412
					司法冻结	80,005,412
中电投财务有限公司	国有法人	7.6%	22,770,000	22,770,000		
蒋化平	境内自然人	0.8%	2,383,063	0		
曾智华	境内自然人	0.49%	1,461,174	0		
王敏	境内自然人	0.47%	1,407,954	0		
马立晓	境内自然人	0.42%	1,247,700	0		
吴爱民	境内自然人	0.34%	1,027,631	0		
蒋玲艳	境内自然人	0.34%	1,003,609	0		
桑慧敏	境内自然人	0.3%	893,403	0		
朱甲秀	境内自然人	0.28%	852,979	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
蒋化平	2,383,063	A 股	2,383,063
曾智华	1,461,174	A 股	1,461,174
王敏	1,407,954	A 股	1,407,954
马立晓	1,247,700	A 股	1,247,700
吴爱民	1,027,631	A 股	1,027,631
蒋玲艳	1,003,609	A 股	1,003,609
桑慧敏	893,403	A 股	893,403
朱甲秀	852,979	A 股	852,979
樊开源	802,270	A 股	802,270
许震	758,100	A 股	758,100

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

- (1) 截止 2012 年 6 月 30 日，石家庄东方热电集团有限公司持股 80,005,412 股，全部被质押冻结及司法冻结。
- (2) 中电投财务有限公司实际控制人为中国电力投资集团，系本公司控股股东的托管人，为本公司潜在实际控制人。
- (3) 其他股东均为公司流通股股东。本公司未知其所持股份的关联、质押、冻结情况。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

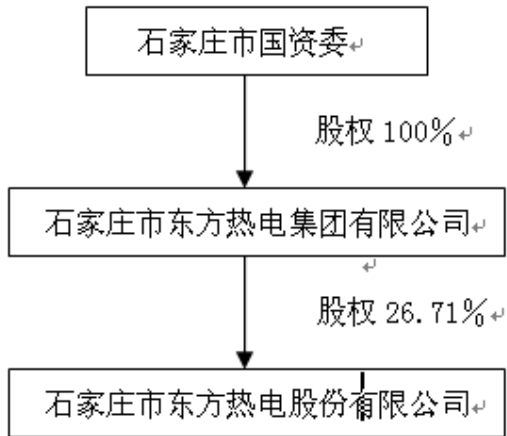
是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	
实际控制人类别	

情况说明

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
安建国	董事长	男	56	2011年05月 19日	2014年05月 19日	0	0	0	0	0	0	无	是
王建平	董事、总经 理	男	48	2012年04月 06日	2014年05月 19日	0	0	0	0	0	0	无	是
王浩	董事、副总 经理、财务 总监	男	43	2011年05月 19日	2014年05月 19日	0	0	0	0	0	0	无	否
郭天斌	董事、副总 经理	男	47	2011年06月 30日	2014年05月 19日	0	0	0	0	0	0	无	是
李万军	独立董事	男	48	2011年05月 19日	2013年11月 15日	0	0	0	0	0	0	无	否
庞贵永	独立董事	男	68	2011年05月 19日	2012年11月 15日	0	0	0	0	0	0	无	否
陈爱珍	独立董事	女	55	2011年05月 19日	2014年05月 19日	0	0	0	0	0	0	无	否
王富林	监事会主席	男	52	2011年05月 19日	2014年05月 19日	0	0	0	0	0	0	无	是
马贵卿	监事	女	46	2011年05月 19日	2014年05月 19日	0	0	0	0	0	0	无	是

李亚	监事	男	45	2011年05月 19日	2014年05月 19日	0	0	0	0	0	0	0	无	否
谷树才	副总经理	男	48	2011年05月 19日	2014年05月 19日	0	0	0	0	0	0	0	无	否
王世荣	董事会秘书	女	41	2011年05月 19日	2014年05月 19日	0	0	0	0	0	0	0	无	是
合计	--	--	--	--	--								--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
安建国	石家庄东方热电集团有限公司	董事长	2009 年 08 月 27 日		否
王富林	石家庄东方热电集团有限公司	党委副书记、 纪委书记、工 会主席	2010 年 11 月 08 日		是
马贵卿	石家庄东方热电集团有限公司	审计部主任	2010 年 12 月 02 日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
安建国	中电投河北电力有限公司	执行董事、总 经理	2011 年 12 月 30 日		是
	石家庄良村热电有限公司	董事长	2009 年 08 月 31 日	2012 年 08 月 31 日	否
王建平	中电投石家庄供热有限公司	总经理	2011 年 06 月 19 日		是
王 浩	中电投河北电力有限公司	财务部经理	2012 年 06 月 19 日	2015 年 06 月 19 日	否
郭天斌	中电投河北电力有限公司	生产与科技 环保部经理	2012 年 06 月 19 日	2015 年 06 月 19 日	是
谷树才	石家庄东方兴业投资公司	监事	2003 年 02 月 26 日		否
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照《公司章程》的有关规定执行
---------------------	-----------------

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据股东大会通过的办法，依据公司经济指标完成情况和个人考核情况确定每人的具体报酬
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司 2012 年上半年向王建平、王浩、谷树才、王世荣、李亚支付薪酬合计 28.01 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
王建平	总经理	董事会聘任王建平为公司总经理	2012 年 02 月 29 日	因工作需要
	董事	股东大会选举王建平为公司董事	2012 年 04 月 06 日	因工作需要

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,768
公司需承担费用的离退休职工人数	305
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,256
销售人员	0
技术人员	235
财务人员	34
行政人员	243
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	3
本科	192
大专	562
高中及以下	1,011

公司员工情况说明

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年上半年,煤炭等原材料价格有所回落,公司面临的经营压力有所缓解。董事会抓住有利时机,紧紧围绕经济效益这一中心,积极采取多种措施控亏减亏,提高公司收益。

(1) 进一步落实控亏减亏工作,全面加强运行管理。针对热电联产的行业特点,在生产经营中积极组织各单位开展“控亏减亏”活动。重点是根据煤价变化和热负荷情况,组织各厂进行变动成本测算,排定最优经济运行方式。同时,通过抓不同煤种的掺烧工作、规范操作程序、加强运行分析、优化运行、加大对运行方式执行率和非停的考核等,提高经济效益。同时根据各厂机组实际情况,采用先进适用技术,实施针对性技术改造,降低机组能耗指标,认真优化夏季经济运行方式。通过一系列措施,公司生产运行指标明显优化,机组运行稳定高效,上半年公司供电煤耗同比降低10.3克/千瓦时。

(2) 严格控制燃料成本,强化燃料管理。一方面实施燃料预控管理,加强市场政策研究,把握煤价走势,合理储备库存。另一方面实施燃料监督管理,加大入厂煤采制化环节管控,努力压降燃料成本。公司各单位狠抓燃料量、质、价的管理与控制,加强燃料采购、运输、验收环节的全过程管理。通过及时把握煤价走势,在最大效益化的前提下,合理调节库存,合理调配煤源,严格入厂煤采制化验,入炉综合标煤单价低于河北南网平均水平42.68元/吨,低于公司计划值36.2元/吨,公司燃料成本明显降低,合计节约燃料成本约2300万元。

(3) 扎实推进风险管理与内控体系建设,夯实企业基础管理。根据监管要求,公司结合当前实际情况制定了《内部控制实施方案》,目前,公司正在按照《企业内部控制配套指引》的要求编制《内部控制手册》,通过开展对内部控制体系的评估,完善内部控制体系,逐步补充完善相关制度,进一步规范运行流程,优化了公司内部控制体系。重点对资金管理与财务控制、燃料管理等开展管理提升工作,提高了公司管理效率,进一步降低了成本,确保公司能够适应未来的发展需要。

(4) 积极推进小机组关停工作。由于部分应按照国家政策要求予以关停的小机组未能及时关停,同时因煤热价格倒挂,公司陷入生产越多、亏损越多的困境。为尽早落实小机组关停政策,公司通过积极与市政府沟通协调,2012年6月份实现了热电一厂彻底关停、热电三厂夏季关停的工作目标,同时出台的“小机组关停人员分流方案”全票通过关停企业职工代表大会审议,确保了职工队伍稳定,为公司减亏迈出了重要一步。

通过上述有效措施,2012年上半年,公司实现主营业务收入4.24亿元,实现归属于母公司的净利润-5282万元,较去年同期减少亏损约5101万元,减亏、控亏工作取得了明显成效。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

详细说明造成差异的原因

公司原预计2012年1-6月份亏损7160万元,但随着公司管控一体化逐步到位,公司控亏减亏措施得力,同时煤炭价格有所回落,且公司于2012年6月份先后对热电一厂实施关停并对热电三厂实施夏季关停,使公司亏损金额有所减少。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 石家庄经济技术开发区东方热电有限公司:注册资本14,666万元,公司所占股本比例:82%。主营业务:电、蒸汽的生产和销售。2012年该公司已停产。

(2) 石家庄东方兴业投资有限公司:注册资本15,000万元,公司所占股本比例:90%。主营业务:房地产投资、计算机及软件批发零售。2012年该公司实现营业收入0元,净利润-0.16万元。

(3) 石家庄良村热电有限公司:注册资本55,129.4万元,公司所占股本比例:49%。主营业务:电、蒸汽的生产和销售。2012年1-6月该公司实现营业收入8亿元,净利润5043万元。

(4) 中电投石家庄供热有限公司:注册资本18,000万元,公司所占股本比例:33.4%。主营业务:集中供热,2012年1-6月该该公司实现营业收入5.77亿元,净利润613万元。

(5) 孟县东方振兴煤业有限公司：注册资本为3,062万元，公司所占股本比例：19.60%。主营业务：煤炭生产、销售。2012年该公司继续停产，实现营业收入0元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- 1、随着冬季采暖期的来临，煤炭价格不排除重新上涨的可能。
- 2、因煤价前段时期暂时的、阶段性的下调，对当前公司正在进行的热价调整工作造成了一定影响，可能难以达到预期调整效果。
- 3、当前国民经济增长面临较大的下行压力，各行业经济效益普遍降低，电力需求也会进一步减弱。给公司提高设备利用小时数和负荷率，增发电量，带来了不确定因素。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
热力和电力生产	418,187,408.98	415,366,464.38	0.67%	-13.16%	-20.16%	8.7%
分产品						
热收入	269,119,748.82	272,583,272.82	-1.29%	-20.65%	-24.13%	4.65%
电收入	135,441,402.32	142,783,191.56	-5.42%	4.72%	-11.28%	19.02%
接网费摊销	13,068,557.34					
民用采暖免税	557,700.50					

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

因公司积极挖潜降耗，同时煤炭等原材料价格有所下降，公司毛利率较去年同期有所上升。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
石家庄	418,187,408.98	-13.16%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

占主营业务收入或主营业务利润10%以上的主营业务介绍

- 1、热力：主要为石家庄市的工业、商业和居民生活提供蒸汽和采暖服务。截止2012年6月30日，公司实现供热收入

26911.97万元，比上年同期减少了20.65%。

2、电力：主要是热电联产所生产的电量上网销售。截止2012年6月30日公司供电收入13544.14万元，比上年同期增加了4.72%。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

因公司积极挖潜降耗，同时煤炭等原材料价格有所下降，公司毛利率较去年同期有所上升。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(1) 石家庄良村热电有限公司：注册资本 55129.4 万元，公司所占股本比例：49%。主营业务：电、蒸汽的生产和销售。2012 年 1-6 月该公司实现营业收入 8 亿元，净利润 5043 万元。

(2) 中电投石家庄供热有限公司：注册资本18,000万元，公司所占股本比例：33.4%。主营业务：集中供热，2012年1-6月该该公司实现营业收入5.77亿元，净利润613万元。

(7) 经营中的问题与困难

- 1、随着冬季采暖期的来临，煤炭价格不排除重新上涨的可能。
- 2、因煤价前段时期暂时的、阶段性的下调，对当前公司正在进行的热价调整工作造成了一定影响，可能难以达到预期调整效果
- 3、当前国民经济增长面临较大的下行压力，各行业经济效益普遍降低，电力需求也会进一步减弱，给公司提高设备利用小时数和负荷率、增发电量带来了不确定因素。
- 4、随着国家对安全、环保等标准的不断提高，公司环保设施升级改造及运营成本都将逐步增加。
- 5、因逾期债务问题，公司面临较多诉讼，可能会影响到公司资金安全加大了公司经营压力。
- 6、因逾期债务问题，公司贷款受限，资金紧张，对参股公司的增资可能无法及时到位。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

业绩预告情况:亏损

业绩预告填写数据类型

确数 区间数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动 (%)	
累计净利润的预计数 (万元)	-6,600	-10609	<input type="checkbox"/> -- <input type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	
基本每股收益 (元/股)	-0.22	-0.35	<input type="checkbox"/> -- <input type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	
业绩预告的说明	经公司财务部门初步测算, 预计公司 1-9 月份亏损约 6600 万元。			

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

对注册会计师提出的由于公司经营亏损及净资产为负值导致的公司持续经营能力存在重大不确定性问题的问题, 董事会认为: 根据石家庄市国资委与中电投集团签订的《关于石家庄东方热电集团有限公司托管协议》约定, 中电投集团应积极采取有效措施保障石家庄东方热电集团有限公司(含石家庄东方热电股份有限公司, 下同)的正常经营; 中电投集团应采取有效措施, 确保石家庄东方热电集团有限公司在石家庄市范围内的供热稳定; 如中电投集团不能保证石家庄东方热电集团有限公司在石家庄市范围内的供热稳定, 将承担全部损失。

根据以上协议, 中电投集团将在可预见的未来提供必要的财务支援, 以维持公司的继续经营, 因此, 董事会认为依据持续经营假设编制的2012年1-6月财务报表的编制基础是合理的, 同时, 董事会积极采取一切措施, 积极研究开发新的电(热)源建设, 寻求新的利润增长点。目前, 公司参股的石家庄良村热电有限公司、中电投石家庄供热有限公司2012年上半年均实

现盈利，公司成立了检修运行等专业分公司，努力拓展生存空间，以降低不利因素影响，确保公司持续经营能力。

对于注册会计师提出的由于公司部分机组关停可能导致公司主营业务受到影响的问题，公司董事会认为：国家发改委和石家庄市政府“上大压小”的要求，相关各厂应根据替代热源建设情况予以关停。公司通过关停部分机组减少15.6万千瓦产能，但通过参股石家庄良村热电有限公司增加29.4万千瓦产能，因此公司主营业务不会受到严重影响。同时由于煤热价格倒挂，相关各厂的关停事项将有助于公司减少亏损。

对于注册会计师提出的公司借款逾期问题，董事会认为：部分借款逾期主要是由于热、电价格倒挂使得公司政策性亏损导致资金紧张造成的，随着价格体系的逐步理顺，公司作为政策扶持的、有一定地域垄断性的公用基础设施行业，有稳定的用户及经营收入，可以逐步解决有关借款。同时，在石家庄市国资委与中电投签订《托管协议》后，中电投财务公司仍在与各债权单位协商公司的有关债务。

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

一、公司现金分红政策。

2012年8月1日，公司召开四届十四次董事会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司现金分红政策进行修订。2012年8月17日，公司召开2012年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。根据修改后的公司章程，公司利润分配政策为：

（一）利润分配的基本原则公司根据当年业绩和未来生产经营计划，综合考虑公司的长远、可持续发展和股东的回报期望，平衡分配弥补亏损和提取公积金后的公司可分配利润，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过当年公司累计可分配利润的总额。公司进行利润分配时，应优先采用现金分红的利润分配方式。根据公司未分配利润、业绩、现金流量情况、公司未来发展计划和资金需求决定是否进行现金分红和现金分红的数量。公司充分考虑对投资者的回报，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年合并报表年均可供分配利润的百分之三十。若公司股东占用公司资金，公司在实施现金分配时应扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（二）公司利润分配的具体政策 1、公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。2、现金分红条件：（1）公司该年度实现的可分配利润为正值、且现金充裕，实施现金分红不会影响公司持续经营能力。（2）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的10%。（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。3、现金分红比例：公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司在采取现金方式分配股利时，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年合并报表年均可供分配利润的百分之三十。确因特殊情况不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。4、股票股利分配条件：公司应注重股本规模与公司扩张同步，在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。（三）、公司利润分配方案的审议程序：1、公司利润分配方案由公司董事会根据公司章程的规定，综合考虑公司业绩和未来生产经营计划及资金需求提出、拟定，独立董事对分配预案发表独立意见，分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。2、公司因前述特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。3、公司应充分听取股东特别是中小股东对公司分红的意见和诉求，主动与中小股东沟通、交流，为中小股东提出意见提供便利，收集中小股东就利润分配的建议上报董事会，作为董事会拟定利润分配政策的参考。

（四）利润分配方案的实施公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或

股份)的派发事项。(五)利润分配方案的变更如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响,或公司自身经营状况发生较大变化时,确需调整利润分配政策的,应以股东权益保护为出发点,按照公司章程的规定由董事会经过详细论证后拟定调整方案,分红政策调整方案由独立董事发表独立意见,经董事会审议通过后提交股东大会审议,并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

二、现金分红政策执行情况

由于公司连续亏损,尚不具备现金分红条件。公司具备现金分红条件后,将按照《公司章程》的规定,实行积极的现金分红政策以回报投资者。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 其他披露事项

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及其他法律法规和中国证监会下发的关于上市公司治理的规范性文件的要求,不断完善法人治理结构,按照现代企业制度要求规范运作,真正形成 决策机构、监督机构和执行机构的有效制衡关系。目前公司的治理现状基本符合公司章程、《上市公司治理准则》以及相关法律、法规的要求。2012年上半年,公司按照政策要求,对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规和公司制度,积极开展了公司治理深化整改工作。

1 股东与股东大会:本公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》的要求,依法召集召开股东大会;本年度公司股东大会的召开和表决程序、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署公告等均符合法律、法规的要求;公司关联交易公平合理,没有损害公司及股东的利益。

2、公司的独立性:控股股东依法行使其权利并承担相应的义务,没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动;公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面基本能够独立运作,做到“五分开”。公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力,控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规,通过公司股东大会行使出资人权力。

3、董事与董事会:公司董事会按法定程序召集召开;董事选聘程序规范,董事会的构成符合法律法规的要求;公司董事会职责清晰,制度健全,保证了董事会依法运作与决策。公司董事能够按照《董事会议事规则》认真履行职责。

4、监事和监事会:公司监事会按法定程序召集召开;监事选聘程序规范,监事会的构成符合法律法规的要求;本年度

公司监事会职责清晰，制度健全。公司监事能够认真履行职责，对公司财务及董事、经理以及其他高级管理人员履行职责的情况进行监督。

5、信息披露与投资者关系管理：公司严格按照《信息披露管理办法》《投资者关系管理工作制度》执行；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真接待股东来访和咨询；公司能够按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并保证所有股东平等的获得信息。

6、内部控制制度：公司现行内部控制制度比较完善合理。公司对控股子公司对外担保、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效。公司内部控制制度通过不断完善，具有了较为科学合理的决策执行和监督机制，有效地控制了公司内外部风险，保证了公司规范、健康发展。

7、关联交易及同业竞争：因债务重组工作受阻，公司控股股东股权划转工作尚未完成，为保证公司的正常生产经营，公司与中电投共同出资组建了中电投石家庄供热有限公司和石家庄良村热电有限公司，以进一步理顺公司管理体制，巩固并扩大公司市场份额。同时使得公司与供热公司产生了关联交易并可能面临良村热电与公司的同业竞争，但上述关联交易及同业竞争不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益情形。公司董事会积极建议并督促潜在实际控制人就上述事项制定措施及时间表，在股权划转完成后，采取实质性措施解决上述关联交易及同业竞争。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
交通银行河北省分行	石家庄东方热电股份有限公司	石家庄东方热电集团有限公司	贷款纠纷	要求偿还借款本金	6,000	已上诉	判决而公司偿还借款本金		2012年01月16日	2012-001

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 6,000 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 78,721 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

2011 年 12 月 12 日，交通银行河北省分行向石家庄市中级人民法院提起诉讼要求本公司归还借款 6000 万元及相应利息。石家庄市中级人民法院于 2012 年 3 月 13 日作出了（2012）石民三初字第 00009 号民事判决书，判决本公司偿还借款本金 6000 万元及利息，石家庄东方热电集团有限公司对该项借款承担连带责任。本公司已向河北省高级人民法院提起上诉。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中电投石家庄供热有限公司	参股公司		热力及材料	物价局文件		30,515.42	100%	按期结算	无		无
河北大智能源物资有限公司	同一母公司		原材料及设备	市场定价		675.67	3.39%	按合同结算	无		无
石家庄东方热电热力工程有限公司	同一母公司		工程劳务	市场定价		78.96	7.73%	按合同结算	无		无
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因											
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				无							
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务	向关联方采购产品和接受劳务
-----	---------------	---------------

	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
中电投石家庄供热有限公司	30,410.53	100%		
中电投石家庄供热有限公司	104.89	100%		
河北大智能源物资有限公司			675.67	3.39%
石家庄东方热电热力工程有限公司			78.96	7.73%
合计	30,515.42	100%	754.63	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													

小计													
经营性													
中电投石家庄供热公司								18,683.52		19,254.45	0		
石家庄高新技术产业开发区区热电煤气公司								7,010.91			7,246.08		
小计													
合计													
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													
其中：非经营性发生额（万元）													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													
其中：非经营性余额（万元）													
关联债权债务形成原因	公司借款												
关联债权债务清偿情况	公司本期归还中电投石家庄供热有限公司拆借资金 1.80 亿元及利息 12,544,480.56 元												
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无实质性影响												

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

①2010年5月，本集团收到中电投财务公司和河北银行股份有限公司的联合债权转让通知，本集团在河北银行的逾期贷款本金1,1000万元及相应欠息转让到中电投财务公司。本公司已在2010年向中电投财务公司偿还该债权的全部本金1,1000万元，截至2012年6月30日仍有欠息17,688,164.07元。

②公司本期归还中电投石家庄供热有限公司拆借资金1.80亿元及利息12,544,480.56元。

(十) 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

适用 不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益(万元)	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中电投石家庄供热有限公司	石家庄东方热电股份有限公司	168MW 高温热水锅炉		2011 年 12 月 01 日		0		无	不适用	
石家庄东方热电股份有限公司	中电投石家庄供热有限公司	热电二厂管网资产		2010 年 12 月 01 日		0		无	不适用	

托管情况说明

上述托管未确定托管终止日，根据托管协议无托管费。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

出包方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
石家庄东方热电股份有限公司	中电投河北电力有限公司	房屋		2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日				是	控股股东 托管人

司										
石家庄东方热电股份有限公司	中电投石家庄供热有限公司	房屋		2011年01月01日	2013年12月31日	576,000	合同		是	参股公司
石家庄东方热电股份有限公司	石家庄东方热电集团有限公司	房屋		2010年01月01日	2012年12月31日				是	控股股东

租赁情况说明

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

公司日常经营相关合同均正常履行。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 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

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月01日 -6月30日	公司股权部	电话沟通	个人	个人投资者	公司债务重组进展、防退市风险

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

1、经2010年石家庄良村热电有限公司第二次临时股东会决议和2012年第一次临时股东会决议，石家庄良村热电有限公司注册资本金从10,000 万元增加到55,129.40万元，增加投入的注册资本金由中电投集团和本公司按原出资比例认缴，分期投入，中电投集团已按协议按期出资，本公司承诺在2012年9月30日前以货币资金出资22,113.40万元。

2、2011年11月，经中电投石家庄供热有限公司第二次临时股东会审议决定，该公司注册资本金从10,000 万元增加到18,000万元，本次增加投入的注册资本金由中电投集团、石家庄东方热电集团有限责任公司和本公司按原出资比例认缴；本次增资分两期出资，第一期出资由中电投集团以货币资金出资3,520万元，第二期出资由中电投集团以货币资金出资1,360万元、石家庄东方热电集团有限责任公司以实物出资448万元、本公司以实物出资2,672万元，于注册资本变更之日起的两年内一次缴足。截至2012年6月30日，第一期出资已经完成验资，工商变更手续正在办理，本公司应于工商变更完成之日起2年内投入实物出资2,672万元。

3、根据2011年8月26日公司第四届第六次董事会议决议，公司聘请北京京都中新资产评估有限公司对热电四厂纳入关停

范围的固定资产、无形资产（不含土地使用权）、存货进行评估，以上资产2010年12月31日账面价值为1,321.04万元，评估值为1,592.47万元。经过招标，本公司与山西建筑工程（集团）总公司为代表的联合体签订了《资产处置合同》，合同金额为4,160万元。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
关于交通银行河北省分行诉讼仲裁事项公告	中国证券报	2012年01月16日	www.cninfo.com.cn
关于更换保荐代表人的公告	中国证券报	2012年01月18日	www.cninfo.com.cn
第四届八次董事会决议公告	中国证券报	2012年02月29日	www.cninfo.com.cn
第四届九次董事会决议公告	中国证券报	2012年03月15日	www.cninfo.com.cn
关于召开2012年度第一次临时股东大会的通知	中国证券报	2012年03月15日	www.cninfo.com.cn
第四届十次董事会决议公告	中国证券报	2012年03月30日	www.cninfo.com.cn
2012年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报	2012年04月06日	www.cninfo.com.cn
第四届十一次董事会决议公告	中国证券报	2012年04月20日	www.cninfo.com.cn
2011年年度报告摘要、董事会、监事会决议公告、日常关联交易公告、召开年度股东大会通知等	中国证券报	2012年04月25日	www.cninfo.com.cn
关于控股子公司石家庄经济技术开发区东方热电有限公司以煤抵债的关联交易公告	中国证券报	2012年04月25日	www.cninfo.com.cn
2012年半年度业绩预亏公告	中国证券报	2012年04月25日	www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报	2012年05月03日	www.cninfo.com.cn
2011年度股东大会决议公告	中国证券报	2012年05月16日	www.cninfo.com.cn
关于召开2011年度网上业绩说明会的提示性公告	中国证券报	2012年05月18日	www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报	2012年06月04日	www.cninfo.com.cn

关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报	2012 年 06 月 04 日	www.cninfo.com.cn
热电一厂关停公告	中国证券报	2012 年 06 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报	2012 年 06 月 20 日	www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报	2012 年 08 月 01 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第三次临时股东大会的通知	中国证券报	2012 年 08 月 01 日	www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报	2012 年 08 月 01 日	www.cninfo.com.cn
			www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否 不适用

如无特殊说明,财务报告中的财务报表的单位为:人民币元

财务附注中报表的单位为:人民币元

1、合并资产负债表

编制单位: 石家庄东方热电股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		43,084,267.46	23,619,060.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		18,002,548.11	7,500,000.00
应收账款		74,489,056.85	110,942,578.84

预付款项		36,123,385.32	37,749,915.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,794,735.12	4,209,663.01
买入返售金融资产			
存货		37,472,518.73	173,748,897.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		212,966,511.59	357,770,115.54
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		67,700,293.75	45,105,986.59
投资性房地产		2,588,347.58	2,642,084.90
固定资产		740,293,502.41	768,908,848.44
在建工程		554,500.00	554,500.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		239,121,264.83	242,286,929.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,050,257,908.57	1,059,498,349.38
资产总计		1,263,224,420.16	1,417,268,464.92
流动负债：			

短期借款		562,923,630.78	562,998,245.97
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			
应付账款		87,190,919.74	138,097,716.44
预收款项		48,349,632.51	77,844,965.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,082,507.45	33,067,437.81
应交税费		-2,081,647.44	-7,900,563.59
应付利息		312,393,116.50	278,551,746.71
应付股利			
其他应付款		260,037,159.09	271,855,078.28
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		374,000,000.00	374,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,664,895,318.63	1,728,514,627.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		212,865,114.63	230,136,164.75
专项应付款			
预计负债			3,781,282.72
递延所得税负债			
其他非流动负债		139,573,797.38	152,698,604.72
非流动负债合计		352,438,912.01	386,616,052.19
负债合计		2,017,334,230.64	2,115,130,679.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		299,485,000.00	299,485,000.00

资本公积		580,860,752.74	580,860,752.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		74,028,978.66	74,028,978.66
一般风险准备			
未分配利润		-1,693,648,875.19	-1,640,821,149.80
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		-739,274,143.79	-686,446,418.40
少数股东权益		-14,835,666.69	-11,415,796.18
所有者权益（或股东权益）合计		-754,109,810.48	-697,862,214.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,263,224,420.16	1,417,268,464.92

法定代表人：安建国

主管会计工作负责人：王浩

会计机构负责人：张静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		42,163,560.41	13,855,918.55
交易性金融资产			
应收票据		18,002,548.11	6,500,000.00
应收账款		76,721,651.50	110,386,275.08
预付款项		31,122,021.20	28,981,172.95
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,655,719.05	3,122,324.15
存货		22,287,979.22	158,368,155.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		192,953,479.49	321,213,845.92
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		204,541,417.43	181,947,110.27
投资性房地产		2,588,347.58	2,642,084.90
固定资产		732,012,287.42	757,694,705.93
在建工程		554,500.00	554,500.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		232,352,763.53	235,412,705.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,172,049,315.96	1,178,251,107.03
资产总计		1,365,002,795.45	1,499,464,952.95
流动负债：			
短期借款		478,672,013.19	478,746,628.38
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		75,844,770.57	123,243,890.15
预收款项		41,773,594.01	71,268,927.19
应付职工薪酬		20,307,584.38	29,796,123.33
应交税费		3,600,313.56	-3,100,779.78
应付利息		286,177,157.33	255,733,887.30
应付股利			
其他应付款		360,374,376.81	374,596,985.35
一年内到期的非流动负债		374,000,000.00	374,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,640,749,809.85	1,704,285,661.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		198,695,335.74	215,366,385.86

专项应付款			
预计负债			3,781,282.72
递延所得税负债			
其他非流动负债		138,773,797.38	151,898,604.72
非流动负债合计		337,469,133.12	371,046,273.30
负债合计		1,978,218,942.97	2,075,331,935.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		299,485,000.00	299,485,000.00
资本公积		581,550,624.36	581,550,624.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		74,028,978.66	74,028,978.66
一般风险准备			
未分配利润		-1,568,280,750.54	-1,530,931,585.29
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		-613,216,147.52	-575,866,982.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,365,002,795.45	1,499,464,952.95

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		424,391,168.35	490,021,168.61
其中：营业收入		424,391,168.35	490,021,168.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		507,885,313.81	591,491,258.25
其中：营业成本		424,268,747.88	524,603,751.50
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		1,108,570.89	1,812,100.42
销售费用			
管理费用		25,659,616.43	15,571,451.60
财务费用		49,780,196.17	45,288,951.15
资产减值损失		7,068,182.44	4,215,003.58
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)		27,375,589.88	-4,408,721.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,761,154.49	-4,408,721.00
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-56,118,555.58	-105,878,810.64
加：营业外收入		81,250.00	37,278.87
减：营业外支出		210,288.89	2,053,298.04
其中：非流动资产处置损失			126,094.99
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-56,247,594.47	-107,894,829.81
减：所得税费用		1.43	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-56,247,595.90	-107,894,829.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-52,827,725.39	-106,091,288.22
少数股东损益		-3,419,870.51	-1,803,541.59
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		-0.18	-0.35
(二) 稀释每股收益		-0.18	-0.35
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-56,247,595.90	-107,894,829.81

归属于母公司所有者的综合收益总额		-52,827,725.39	-106,091,288.22
归属于少数股东的综合收益总额		-3,419,870.51	-1,803,541.59

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：元。

法定代表人：安建国

主管会计工作负责人：王浩

会计机构负责人：张静

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		424,391,168.35	382,547,115.58
减：营业成本		424,268,747.88	410,043,879.88
营业税金及附加		1,108,570.89	1,812,100.42
销售费用			
管理费用		12,518,731.89	15,569,831.72
财务费用		44,042,502.80	40,886,348.31
资产减值损失		7,198,427.64	2,458,034.89
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）		27,375,589.88	-4,408,721.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,761,154.49	-4,408,721.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-37,370,222.87	-94,631,800.64
加：营业外收入		81,250.00	37,278.87
减：营业外支出		60,192.38	1,931,070.78
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-37,349,165.25	-96,525,592.55
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-37,349,165.25	-96,525,592.55
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		-37,349,165.25	-96,525,592.55

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	409,601,240.28	470,494,849.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,001,829.13	3,570,651.04
经营活动现金流入小计	412,603,069.41	474,065,500.14
购买商品、接受劳务支付的现金	283,851,253.52	350,650,334.50
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	65,051,836.04	60,052,400.03
支付的各项税费	8,657,909.95	12,286,228.24
支付其他与经营活动有关的现金	8,244,263.56	11,373,940.03

经营活动现金流出小计	365,805,263.07	434,362,902.80
经营活动产生的现金流量净额	46,797,806.34	39,702,597.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,580,000.00	1,619,143.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,580,000.00	1,619,143.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,136,209.81	30,472,016.26
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,136,209.81	30,472,016.26
投资活动产生的现金流量净额	6,443,790.19	-28,852,872.91
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	160,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		179,000,000.00
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	179,000,000.00
偿还债务支付的现金	74,615.19	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,701,773.90	5,404,400.00
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	180,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	193,776,389.09	205,404,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-33,776,389.09	-26,404,400.00

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	19,465,207.44	-15,554,675.57
加：期初现金及现金等价物余额	23,619,060.02	30,991,566.35
六、期末现金及现金等价物余额	43,084,267.46	15,436,890.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	405,661,574.68	370,912,501.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,353,273.34	53,728,486.06
经营活动现金流入小计	408,014,848.02	424,640,987.66
购买商品、接受劳务支付的现金	281,098,897.01	247,917,951.69
支付给职工以及为职工支付的现金	56,596,310.45	51,376,392.76
支付的各项税费	8,127,041.51	11,543,738.46
支付其他与经营活动有关的现金	7,152,358.29	9,939,643.95
经营活动现金流出小计	352,974,607.26	320,777,726.86
经营活动产生的现金流量净额	55,040,240.76	103,863,260.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,580,000.00	1,619,143.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,580,000.00	1,619,143.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,536,209.81	26,528,250.76
投资支付的现金		
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	12,536,209.81	26,528,250.76
投资活动产生的现金流量净额	7,043,790.19	-24,909,107.41
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	160,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		130,000,000.00
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	74,615.19	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,701,773.90	5,404,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	180,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	193,776,389.09	205,404,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-33,776,389.09	-75,404,400.00
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	28,307,641.86	3,549,753.39
加：期初现金及现金等价物余额	13,855,918.55	11,155,090.29
六、期末现金及现金等价物余额	42,163,560.41	14,704,843.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	299,485,000.00	580,860,752.74			74,028,978.66		-1,640,821,149.80		-11,415,796.18	-697,862,214.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	299,485,000.00	580,860,752.74			74,028,978.66		-1,640,821,149.80		-11,415,796.18	-697,862,214.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-52,827,725.39		-3,419,870.51	-56,247,595.90
（一）净利润							-52,827,725.39		-3,419,870.51	-56,247,595.90
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-52,827,725.39		-3,419,870.51	-56,247,595.90
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	299,485,000.00	580,860,752.74			74,028,978.66		-1,693,648,875.19		-14,835,666.69	-754,109,810.48

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	299,485,000.00	580,860,752.74			74,028,978.66		-1,363,922,619.22		-5,533,608.98	-415,081,496.80
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	299,485,000.00	580,860,752.74			74,028,978.66		-1,363,922,619.22		-5,533,608.98	-415,081,496.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-276,898,530.58		-5,882,187.20	-282,780,717.78
(一) 净利润							-276,898,530.58		-5,882,187.20	-282,780,717.78
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-276,898,530.58		-5,882,187.20	-282,780,717.78
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	299,485,000.00	580,860,752.74			74,028,978.66		-1,640,821,149.80	-11,415,796.18	-697,862,214.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	299,485,000.00	581,550,624.36			74,028,978.66		-1,530,931,585.29	-575,866,982.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	299,485,000.00	581,550,624.36			74,028,978.66		-1,530,931,585.29	-575,866,982.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-37,349,165.25	-37,349,165.25
（一）净利润							-37,349,165.25	-37,349,165.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-37,349,165.25	-37,349,165.25
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	299,485,000.00	581,550,624.36			74,028,978.66		-1,568,280,750.54	-613,216,147.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	299,485,000.00	581,550,624.36			74,028,978.66		-1,282,154,574.35	-327,089,971.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	299,485,000.00	581,550,624.36			74,028,978.66		-1,282,154,574.35	-327,089,971.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-248,777,010.94	-248,777,010.94
(一) 净利润							-248,777,010.94	-248,777,010.94
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-248,777,010.94	-248,777,010.94

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	299,485.00	581,550.62			74,028,978		-1,530,931,	-575,866,9
	0.00	4.36			.66		585.29	82.27

(三) 公司基本情况

石家庄东方热电股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”，与子公司合称“集团”或“本集团”)，1998年9月11日经河北省人民政府股份制领导小组办公室以冀股办[1998]45号文批准，由石家庄东方热电燃气集团有限公司为主发起人，联合石家庄医药药材股份有限公司、石家庄天同拖拉机有限公司、河北鸣鹿服装集团有限公司、石家庄金刚内燃机零部件集团有限公司共同发起设立。公司于1998年9月14日在河北省工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币13,500万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]120号文批准，本公司于1999年9月13日在深圳证券交易所上网定价发行4,500万股人民币普通股A股，每股面值1元，发行价5.7元。公司于1999年10月22日在河北省工商行政管理局变更注册，注册号为：1300001001000 1/1，注册资本为人民币18,000万元，业经河北华安会计师事务所(99)冀华会验字第2011号验资报告验证。1999年12月23日公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2002]17号文核准，本公司于2002年5月28日，在深圳证券交易所采用网上网下同步累计投标询价的方式向股权登记日在册的流通股股东、其他社会公众投资者及网下机构投资者发行新股。募集资金已经于2002年6月7日全部到位，

增发后的股本总额为22,915万元，业经河北华安会计师事务所有限公司以冀华会验字[2002]1004号验资报告予以验证。增发的股份于2002年6月12日挂牌交易。

根据本公司2002年度股东大会审议通过的2002年度利润分配议案及公积金转增股本议案，公司以2002期末总股本22,915万股为基数，每10股送1股转增4股(每股面值1元)，送转增股本后的注册资本变更为34,372.5万元，业经河北华安会计师事务所有限公司冀华会验字[2003]1003号验资报告予以验证。

根据本公司于2006年9月15日召开的2006年第三次临时股东大会决议通过的《以股抵债协议》及修改后的公司章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监公司字[2006]212号文、国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]975号文核准，石家庄东方热电集团有限公司（本公司控股股东）以“以股抵债”方式偿还所欠本公司债务，减少本公司注册资本人民币4,424万元，变更后的注册资本为人民币29,948.5万元，业经河北华安会计师事务所有限公司冀华会验字[2006]1006号验资报告予以验证。其中，有限售条件的股份为10,277.54万元，占注册资本的34.32%；无限售条件的股份为19,670.96万元，占注册资本的65.68%。

2009年6月29日，石家庄市国有资产监督管理委员会（以下简称“市国资委”）与中国电力投资集团公司（以下简称“中电投集团”）签订了《关于石家庄东方热电集团有限公司托管协议》，市国资委委托中电投集团对石家庄东方热电集团有限公司（本公司控股股东）实施管理，托管期限5年。

根据国家发展和改革委员会发改能源[2009]469号文《国家发展改革委关于河北石家庄良村热电“上大压小”工程核准的批复》和石家庄应对气候变化及节能减排领导小组办公室石节减办[2009]3号文件《石家庄市节能减排工作领导小组办公室关于下达2009年淘汰落后产能计划的通知》，结合裕华热电、西郊热电、良村热电等替代热源工程建设进度，本集团所属热电一厂、热电二厂A站、热电三厂、热电四厂、石家庄经济技术开发区东方热电有限公司发电机组及附属设施计划于2009年9月和2010年12月分批关停。

2009年10月11日，热电四厂全面停产；2011年12月30日，石家庄经济技术开发区东方热电有限公司停产备用；2012年6月18日，热电一厂正式予以关停；受替代热源建设进度影响，截至2012年6月30日，热电二厂A站、热电三厂仍未关停。

公司法定代表人：安建国。

公司经营范围：热力、电力的生产与销售，代收代缴热费、自有房屋租赁、劳务派遣等。

公司注册地址：石家庄市建华南大街161号。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年6月30日的财务状况及2012年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币

无

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) 同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及

少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的月初汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予

以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

金融负债的分类和计量

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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别

予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积（股份转换权）”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“资本公积——其他资本公积”的部分转入“资本公积——股本溢价”。

金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（1）金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金

融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在期末总资产余额的 1% 以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄分析法	坏账准备金额系根据应收款项账龄及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项账龄中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	8%	8%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。(3) 坏账准备的转回如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

坏账准备的计提方法：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

原材料在取得时按实际成本计价，原材料成本包括采购成本、运输成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；辅助材料以计划成本核算，对辅助材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的

被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	16-40	3	2.43-6.06
机器设备	18-20	3	4.85-5.39
电子设备	8-12	3	8.08-12.13
运输设备	16-40	3	2.43-6.06
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	16-40	3	2.43-6.06
机器设备	18-20	3	4.85-5.39
电子设备	8-12	3	8.08-12.13
运输设备	16-40	3	2.43-6.06
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的

继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(6) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	法定增值额	应税收入按 17%（电力）、13%（热力）的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税		

营业税	房屋租赁收入	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	增值税、营业税的附征	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	净利润	按应纳税所得额的 25% 计缴。

各分公司、分厂执行的所得税税率

与公司同一税率

2、税收优惠及批文

根据《财政部 国家税务总局关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2011]118号）的规定，对“三北地区”（包括河北）的供热企业，自2011年至2015年供暖期期间，向居民收取的采暖收入继续免征增值税。上述供热企业的生产用房自2011年7月1日至2015年12月31日继续免征房产税，生产占地继续免征城镇土地使用税。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
石家庄东方兴业投资有限公司	控股	石家庄市	房地产投资	150,000,000.00	CNY	房地产业投资、计算机及软件批发零售	135,000,000.00		90%	90%	是	17,213,000.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	控股	石家庄市	热电	146,660,000.00	CNY	生产、销售电力、热力煤气	135,000,000.00		82%	82%	是	32,048,700.00		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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
-------	-------	-----	------	------	----	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	-----------------------

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

--	--	--	--	--

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	4,002.83	--	--	2,136.79
人民币	--	--	4,002.83	--	--	2,136.79
银行存款:	--	--	43,080,264.63	--	--	23,616,923.23
人民币	--	--	43,080,264.63	--	--	23,616,923.23
其他货币资金:	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	43,084,267.46	--	--	23,619,060.02

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00

衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,002,548.11	7,500,000.00
合计	18,002,548.11	7,500,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
				0
合计	--	--	0.00	--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--	0.00	--
----	----	----	------	----

说明:

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国电力投资集团公司	2012 年 02 月 17 日	2012 年 08 月 17 日	2,000,000.00	已终止确认
中国电力投资集团公司	2012 年 02 月 17 日	2012 年 08 月 17 日	2,000,000.00	已终止确认
中国电力投资集团公司	2012 年 02 月 17 日	2012 年 08 月 17 日	2,000,000.00	已终止确认
中国电力投资集团公司	2012 年 02 月 17 日	2012 年 08 月 17 日	2,000,000.00	已终止确认
中国电力投资集团公司	2012 年 02 月 17 日	2012 年 08 月 17 日	1,000,000.00	已终止确认
合计	--	--	9,000,000.00	--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:	--	--	--	--
合计		0.00	0.00	

说明:

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	97,347,401.62	100%	22,858,344.77	23.48%	126,889,281.87	100%	15,946,703.03	12.57%
组合小计	97,347,401.62	100%	22,858,344.77	23.48%	126,889,281.87	100%	15,946,703.03	12.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	97,347,401.62	--	22,858,344.77	--	126,889,281.87	--	15,946,703.03	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
	41,925,492.37	43.07%	419,254.92	70,711,859.31	55.73%	7,071.18
1 年以内小计	41,925,492.37	43.07%	419,254.92	70,711,859.31	55.73%	7,071.18
1 至 2 年	1,298,441.82	1.33%	64,922.12	23,482,585.67	18.51%	1,174,129.29
2 至 3 年	22,049,051.13	22.65%	1,763,924.09	15,290,681.04	12.05%	1,223,254.48
3 年以上	32,074,416.30	32.94%	20,610,243.64	17,404,155.85	13.72%	12,842,200.65
3 至 4 年	14,993,156.97	15.4%	4,497,947.09	2,002,879.78	1.58%	600,863.94
4 至 5 年	1,937,925.57	1.99%	968,962.79	6,319,878.72	4.98%	3,159,939.36
5 年以上	15,143,333.76	15.56%	15,143,333.76	9,081,397.35	7.15%	9,081,397.35
合计	97,347,401.62	--	22,858,344.77	126,889,281.87	--	15,946,703.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

(4) 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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河北省电力公司	非关联方	33,204,450.57	1 年以内	34.11%
石家庄湾里庙热源厂	关联方	26,045,978.14	2-4 年以内	26.76%
中电投石家庄供热公司	关联方	4,703,930.47	1 年以内	4.83%
金谈固小区	非关联方	4,079,513.17	2-5 年	4.19%
谈固新村	非关联方	3,520,209.35	5 年以上	3.62%
合计	--	71,554,081.70	--	73.5%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中电投石家庄供热有限公司	参股公司	4,703,930.47	6.31%
石家庄湾里庙热源厂	同一母公司	26,045,978.14	34.97%
合计	--	30,749,908.61	41.28%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

合计	0.00	0.00
----	------	------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	11,919,214.06	100%	8,124,478.94	68.16%	12,177,601.25	100%	7,967,938.24	65.43%
组合小计	11,919,214.06	100%	8,124,478.94	68.16%	12,177,601.25	100%	7,967,938.24	65.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	11,919,214.06	--	8,124,478.94	--	12,177,601.25	--	7,967,938.24	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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：						
	596,343.91	5%	5,963.44	784,799.46	6.44%	7,847.99
1 年以内小计	596,343.91	5%	5,963.44	784,799.46	6.44%	7,847.99
1 至 2 年	1,106,222.77	9.28%	55,326.14	1,499,302.28	12.31%	74,965.11
2 至 3 年	958,171.29	8.04%	76,653.70	1,963,910.61	16.13%	157,112.80
3 年以上						
3 至 4 年	1,805,929.18	15.15%	541,778.75			
4 至 5 年	15,580.00	0.13%	7,790.00	21,825.50	0.18%	10,912.75
5 年以上	7,436,966.91	62.39%	7,436,966.91	7,635,386.53	62.7%	7,635,386.53
合计	11,919,214.06	--	8,124,478.94	12,177,601.25	--	7,967,938.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
河北省国内经济贸易有限公司	非关联方	2,876,016.40	5 年以上	24.13%
石家庄经济技术开发区管委会	非关联方	1,991,384.40	2-5 年	16.71%
栾城县法院	非关联方	1,270,000.00	3-4 年	10.66%
石家庄金利商贸有限公司	非关联方	573,603.04	5 年以上	4.81%
井陘恒利煤炭有限公司	非关联方	459,692.00	5 年以上	3.86%
合计	--	7,170,695.84	--	60.16%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中电投河北电力有限公司	潜在实际控制人	93,063.02	2.45%
合计	--	93,063.02	2.45%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,927,224.74	80.08%	31,190,746.85	82.62%
1至2年	4,959,360.90	13.73%	4,329,466.46	11.47%
2至3年	81,044.50	0.22%	38,939.60	0.11%
3年以上	2,155,755.18	5.97%	2,190,762.98	5.8%
合计	36,123,385.32	--	37,749,915.89	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
神华销售集团有限公司 华北能源贸易分公司	非关联关系	19,129,961.94	2012 年 04 月 20 日	按照合同结算
阳泉煤业（集团）股份有限公司	非关联关系	7,765,952.83	2011 年 09 月 30 日	按照合同结算
山西煤炭运销集团阳泉 孟县有限公司	非关联关系	6,140,056.50	2010 年 10 月 28 日	按照合同结算
石家庄宏诚明商贸有限公司	非关联关系	888,000.00	2005 年 02 月 20 日	按照合同结算
石家庄供电公司桥西电费	非关联关系	231,453.85	2012 年 06 月 28 日	次月结算
合计	--	34,155,425.12	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款主要为煤炭采购款

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付款主要为煤炭采购款

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	37,472,518.73		37,472,518.73	173,748,897.78		173,748,897.78
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						

合计	37,472,518.73	0.00	37,472,518.73	173,748,897.78	0.00	173,748,897.78
----	---------------	------	---------------	----------------	------	----------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

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					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	0.00				0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）

合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	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													
石家庄良村热电有限公司	有限公司	石家庄市	安建国	热电生产	280,000,000.00	CNY	49%	49%	2,993,000,000.00	2,719,000,000.00	274,000,000.00	800,000,000.00	52,094,800.00
中电投石家庄供热有限公司	有限公司	石家庄市	郭守国	集中供热	180,000,000.00	CNY	33.4%	33.4%	1,233,000,000.00	1,065,000,000.00	168,000,000.00	577,000,000.00	5,528,000.00

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
中电投石家庄 供热有限公司	权益法	33,400,000.00	42,436,330.34	2,047,588.34	44,483,918.68	33.4%	33.4%				
石家庄良村热 电有限公司	权益法	49,000,000.00		20,932,283.43	20,932,283.43	49%	49%				
邢台东方热电 能源环保有限 公司	成本法		1,000,000.00	-1,000,000.00							
孟县东方振兴 煤业有限公司	权益法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	19.6%	19.6%		3,715,908.36		
合计	--	88,400,000.00	49,436,330.34	21,979,871.77	71,416,202.11	--	--	--	3,715,908.36	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	4,478,110.00	0.00	0.00	4,478,110.00
1.房屋、建筑物	4,478,110.00			4,478,110.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,836,025.10	53,737.32	0.00	1,889,762.42
1.房屋、建筑物	1,836,025.10	53,737.32		1,889,762.42
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	2,642,084.90	0.00	0.00	2,588,347.58
1.房屋、建筑物	2,642,084.90			2,588,347.58
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,642,084.90	0.00	0.00	2,588,347.58
1.房屋、建筑物	2,642,084.90			2,588,347.58
2.土地使用权				

单位：元

	本期
--	----

本期折旧和摊销额	53,737.32
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位: 元

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:	2,864,830,455.07	144,633.75		0.00	2,864,975,088.82
其中: 房屋及建筑物	1,166,312,196.07				1,166,312,196.07
机器设备					
运输工具					
专用设备	349,415,587.12				349,415,587.12
通用设备	1,308,341,841.28	144,633.75			1,308,486,475.03
运输设备	14,036,416.14				14,036,416.14
股权投资借差余额	26,724,414.46				26,724,414.46
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	1,204,926,260.75	0.00	28,759,979.78	0.00	1,233,686,240.53
其中: 房屋及建筑物	302,948,907.85		11,313,557.88		314,262,465.73
机器设备					
运输工具					
专用设备	184,911,052.28		3,487,546.97		188,398,599.25
通用设备	679,646,631.43		13,539,693.00		693,186,324.43
运输设备	10,695,254.73		419,181.93		11,114,436.66
股权投资借差余额	26,724,414.46				26,724,414.46
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,659,904,194.32	--			1,631,288,848.29
其中: 房屋及建筑物	863,363,288.22	--			852,049,730.34
机器设备		--			

运输工具		--	
专用设备	164,504,534.84	--	161,016,987.87
通用设备	628,695,209.85	--	615,300,150.60
运输设备	3,341,161.41	--	2,921,979.48
股权投资借差余额		--	
四、减值准备合计	890,995,345.88	--	890,995,345.88
其中：房屋及建筑物	435,989,500.80	--	435,989,500.80
机器设备		--	
运输工具		--	
专用设备	92,556,199.86	--	92,556,199.86
通用设备	362,449,645.22	--	362,449,645.22
运输设备		--	
股权投资借差余额		--	
五、固定资产账面价值合计	768,908,848.44	--	740,293,502.41
其中：房屋及建筑物	427,373,787.42	--	416,060,229.54
机器设备		--	
运输工具		--	
专用设备	71,948,334.98	--	68,460,788.01
通用设备	266,245,564.63	--	252,850,505.38
运输设备	3,341,161.41	--	2,921,979.48
股权投资借差余额		--	

本期折旧额 28,759,979.78 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	369,634,647.37	97,103,418.79	271,100,002.90	1,431,225.68	
机器设备				0.00	
运输工具	6,659,395.83	5,518,391.14	0.00	1,141,004.69	
专用设备	183,392,373.50	375,928,820.08	291,820,370.13	19,623,841.63	
通用设备	687,373,031.84	106,763,448.93	71,244,629.37	5,384,295.20	
合计	1,247,059,448.54	585,314,078.94	634,165,002.40	27,580,367.20	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	23,870,000.00
机器设备	
运输工具	

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
良村 1#电除尘改造	2,113,599.00	2,113,599.00		2,113,599.00	2,113,599.00	
其他工程	647,232.50	92,732.50	554,500.00	647,232.50	92,732.50	554,500.00
					325.00	
合计	2,760,831.50	2,206,331.50	554,500.00	2,760,831.50	2,206,331.50	554,500.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
良村 1#电除 尘改造	325.00	2,113,599.00				65.03%	65.03				其他来源	2,113,599.00
其他工程												
合计	325.00	2,113,599.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	2,113,599.00

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
良村 1#电除尘改造	2,113,599.00			2,113,599.00	
其他工程	92,732.50			92,732.50	
合计	2,206,331.50	0.00	0.00	2,206,331.50	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	287,806,334.98	0.00	0.00	287,806,334.98
土地使用权	283,955,245.05			283,955,245.05
M I S 软件	2,929,742.04			2,929,742.04
财务管理软件	785,647.89			785,647.89
煤炭输送检测软件	135,700.00			135,700.00
二、累计摊销合计	45,519,405.53	3,165,664.62	0.00	48,685,070.15
土地使用权	42,976,277.46	2,974,123.68		45,950,401.14
M I S 软件	2,116,990.37	146,487.18		2,263,477.55
财务管理软件	344,461.70	38,268.78		382,730.48
煤炭输送检测软件	81,676.00	6,784.98		88,460.98
三、无形资产账面净值合计	242,286,929.45	0.00	0.00	239,121,264.83
土地使用权	240,978,967.59			238,004,843.91
M I S 软件	812,751.67			666,264.49
财务管理软件	441,186.19			402,917.41
煤炭输送检测软件	54,024.00			47,239.02
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
M I S 软件				
财务管理软件				
煤炭输送检测软件				
无形资产账面价值合计	242,286,929.45	0.00	0.00	239,121,264.83
土地使用权	240,978,967.59			238,004,843.91
M I S 软件	812,751.67			666,264.49
财务管理软件	441,186.19			402,917.41
煤炭输送检测软件	54,024.00			47,239.02

本期摊销额 3,165,664.62 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

合计					
----	--	--	--	--	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

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
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

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	23,914,641.27	7,068,182.44			30,982,823.71
二、存货跌价准备	0.00				0.00
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	4,330,343.75	0.00		614,435.39	3,715,908.36
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	890,995,345.88				890,995,345.88
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	2,206,331.50	0.00			2,206,331.50
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	921,446,662.40	7,068,182.44	0.00	614,435.39	927,900,409.45

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	228,272,013.19	228,346,628.38
保证借款	334,651,617.59	334,651,617.59
信用借款		
合计	562,923,630.78	562,998,245.97

短期借款分类的说明：

①本公司抵押短期借款期末余额为228,500,000.00元，抵押物为设备、房屋建筑物和土地使用权。

②本公司保证短期借款期末余额为334,651,617.59元，其中：石家庄东方热电集团有限公司为本公司提供借款担保23,640万元,石家庄高新技术产业开发区热电煤气公司为本公司提供借款担保5,000.00 万元，本公司合计接受借款担保28,640.00 万元，其余保证借款为公司内部互相担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
建设银行建华南支行	23,772,013.19	7.97%	经营性流动资金周转	资金紧张	
工商银行建行南支行	7,500,000.00	10.2%	购买原材料	资金紧张	
工商银行建华南支行	15,000,000.00	10.2%	经营性流动资金周转	资金紧张	
工商银行建华南支行	14,000,000.00	9.95%	购买原材料	资金紧张	
工商银行建华南支行	12,500,000.00	10.2%	经营性流动资金周转	资金紧张	
工商银行建华南支行	14,500,000.00	10.68%	购买原材料	资金紧张	
工商银行建华南支行	15,000,000.00	10.68%	经营性流动资金周转	资金紧张	

中国民生银行石家庄分行	30,000,000.00	10.68%	短期流动资金	资金紧张	
中国民生银行石家庄分行	20,000,000.00	10.68%	短期流动资金	资金紧张	
中国民生银行石家庄分行	30,000,000.00	10.68%	短期流动资金	资金紧张	
交通银行石家庄分行	20,000,000.00	7.17%	短期流动资金	资金紧张	
交通银行石家庄分行	20,000,000.00	7.17%	短期流动资金	资金紧张	
交通银行石家庄分行	20,000,000.00	7.17%	短期流动资金	资金紧张	
农业银行石家庄西城支行	18,000,000.00	11.77%	购原材料	资金紧张	
农业银行石家庄西城支行	24,000,000.00	11.77%	购原材料	资金紧张	
农业银行石家庄西城支行	20,000,000.00	10.35%	购原材料	资金紧张	
农业银行石家庄西城支行	20,000,000.00	10.35%	购原材料	资金紧张	
农业银行石家庄西城支行	14,400,000.00	10.35%	购原材料	资金紧张	
中行石家庄裕东支行	50,000,000.00	9.86%	短期流动资金	资金紧张	
中信银行石家庄分行	90,000,000.00	7.17%	短期流动资金	资金紧张	
交行和平东路支行	48,251,617.59	4.78%	采购燃料煤	资金紧张	
工行和平支行	15,000,000.00	10.04%	采购燃料煤	资金紧张	
工行和平支行	21,000,000.00	10.42%	采购燃料煤	资金紧张	
合计	562,923,630.78	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
煤	47,874,879.28	92,018,944.98
材料	22,889,484.18	17,450,352.59
修理费	8,277,304.81	15,873,557.98
工程物资	4,386,031.27	7,794,612.81
其他	3,478,369.00	3,936,063.19
燃油	284,851.20	1,024,184.89
合计	87,190,919.74	138,097,716.44

(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款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
热费	6,749,632.51	77,844,965.69
资产转让款	41,600,000.00	
合计	48,349,632.51	77,844,965.69

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

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	21,346,912.07	35,702,943.12	46,901,095.28	10,148,759.91
二、职工福利费	287,000.00	2,254,279.10	2,541,279.10	
三、社会保险费	4,001,049.10	14,061,281.94	14,218,685.31	3,843,645.73
其中：1、医疗保险费	-131,828.72	3,284,626.17	3,289,682.32	-136,884.87
2、基本养老保险费	490,015.06	9,280,969.34	9,280,969.34	490,015.06
3、年金缴费	3,459,000.00	1,211.79		3,460,211.79
4、失业保险费	194,406.41	911,147.73	1,064,290.27	41,263.87
5、工伤保险费		323,300.83	323,300.83	
6、生育保险费	-10,543.65	260,026.08	260,442.55	-10,960.12
四、住房公积金	170,101.13	8,448,973.72	8,247,326.29	371,748.56
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	7,262,375.51	1,730,553.67	1,274,575.93	7,718,353.25
七、工会经费和职工教育经费	7,262,375.51	1,508,593.67	1,052,615.93	7,718,353.25
八、非货币性福利		221,960.00	221,960.00	
合计	33,067,437.81	62,198,031.55	73,182,961.91	22,082,507.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 7,718,353.25，非货币性福利金额 221,960.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	11,269,093.31	3,807,294.51
消费税		
营业税	19,987.60	255,596.20
企业所得税	-14,034,097.34	-14,034,097.34
个人所得税	8,918.67	104,785.37
城市维护建设税	1,504,901.97	937,316.25
教育费附加	1,074,929.72	669,511.42
房产税	-788,964.36	259,942.57
土地使用税	-1,166,603.81	
其他税种	30,186.80	99,087.43
合计	-2,081,647.44	-7,900,563.59

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	118,643,904.77	100,293,867.20
企业债券利息		
短期借款应付利息	193,749,211.73	178,257,879.51
合计	312,393,116.50	278,551,746.71

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明:

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
代扣采暖费	114,039.84	1,080,668.98
职工往来款	5,955,754.99	5,179,987.56
押金	13,925,680.77	7,832,136.64
借款	232,460,782.17	250,496,878.91
奖励款	695,432.67	1,678,443.66
服务费	224,322.56	444,494.03
土地租赁费	4,722,188.42	4,130,863.40
其他	1,938,957.67	1,011,605.10
合计	260,037,159.09	271,855,078.28

(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款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				

未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	3,781,282.72		3,781,282.72	
合计	3,781,282.72		3,781,282.72	

预计负债说明:

本公司期初对石家庄良村热电有限公司的投资损失金额超过长期股权投资的账面价值，由于经2010年石家庄良村热电有限公司第二次临时股东会决议和2012年第一次临时股东会决议，石家庄良村热电有限公司注册资本金从10,000万元增加到55,129.40万元，增加投入的注册资本金由中电投集团和本公司按原出资比例认缴，分期投入，中电投集团已按协议按期出资，本公司承诺在2012年9月30日前以货币资金出资22,113.40万元。期初投资损失金额超过长期股权投资账面价值的部分确认为预计负债，本期石家庄良村热电有限公司实现盈利，弥补期初投资损失金额超过长期股权投资账面价值的部分，预计负债予以转回。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	374,000,000.00	374,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	374,000,000.00	374,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	44,000,000.00	44,000,000.00
信用借款	330,000,000.00	330,000,000.00

合计	374,000,000.00	374,000,000.00
----	----------------	----------------

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行建 华南支行	2005 年 08 月 22 日	2011 年 08 月 19 日	CNY	7.74%		84,000,000.0 0		84,000,000.0 0
工商银行建 华南支行	2004 年 09 月 30 日	2011 年 09 月 28 日	CNY	7.74%		95,000,000.0 0		95,000,000.0 0
建设银行建 华南支行	2005 年 05 月 24 日	2008 年 05 月 23 日	CNY	5.76%		30,000,000.0 0		30,000,000.0 0
建设银行建 华南支行	2005 年 05 月 31 日	2010 年 05 月 30 日	CNY	5.76%		30,000,000.0 0		30,000,000.0 0
建设银行建 华南支行	2005 年 06 月 17 日	2010 年 06 月 16 日	CNY	5.76%		30,000,000.0 0		30,000,000.0 0
建设银行建 华南支行	2006 年 02 月 27 日	2011 年 02 月 26 日	CNY	5.76%		30,000,000.0 0		30,000,000.0 0
			CNY					
合计	--	--	--	--	--	299,000,000. 00	--	299,000,000. 00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
工商银行建华南 支行	84,000,000.00	2011 年 08 月 19 日	7.74%	购置固定资产	资金短缺	
工商银行建华南 支行	90,000,000.00	2010 年 12 月 15 日	7.74%	改扩建项目改造	资金短缺	
建设银行建华南 支行	11,000,000.00	2008 年 01 月 30 日	5.94%	电厂二期改扩建	资金短缺	
建设银行建华南 支行	15,000,000.00	2008 年 03 月 22 日	5.94%	电厂二期改扩建	资金短缺	
建设银行建华南 支行	7,000,000.00	2008 年 06 月 19 日	6.12%	电厂二期改扩建	资金短缺	
建设银行建华南 支行	22,000,000.00	2008 年 09 月 19 日	5.94%	电厂二期改扩建	资金短缺	

建设银行建华南支行	30,000,000.00	2008 年 05 月 23 日	5.76%	二厂改扩建工程	资金短缺	
建设银行建华南支行	30,000,000.00	2010 年 05 月 30 日	5.76%	二厂改扩建工程	资金短缺	
建设银行建华南支行	30,000,000.00	2010 年 06 月 16 日	5.76%	电厂改扩建工程	资金短缺	
建设银行建华南支行	20,000,000.00	2010 年 07 月 06 日	5.76%	电厂改扩建工程	资金短缺	
建设银行建华南支行	30,000,000.00	2011 年 02 月 26 日	5.76%	二厂改扩建工程	资金短缺	
合 计	369,000,000.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
石家庄市发改委		69,150,168.20			69,150,168.20	
省环保局		700,000.00			700,000.00	
石家庄市财政局		500,000.00			500,000.00	
石家庄市机电一体化办公室		150,000.00			150,000.00	
应付工程款		159,635,996.55			142,364,946.43	
减：一年内到期部分						
合计		230,136,164.75			212,865,114.63	

(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
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	139,573,797.38	152,698,604.72
合计	139,573,797.38	152,698,604.72

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
热力管线入地补贴	781,250.14	812,500.12
130吨炉电除尘改造	1,000,000.00	1,000,000.00
锅炉烟气脱离技改	800,000.00	800,000.00
废水治理	100,000.00	100,000.00
1号炉电除尘改造	800,000.00	800,000.00
拆炉资金补贴	300,000.00	300,000.00
8#、9#锅炉除尘器改造	924,999.98	950,000.00
与收益相关的政府补助		
热力入网费	134,867,547.26	147,936,104.60
	139,573,797.38	152,698,604.72

注：根据财政部财会[2003]16号文《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》的规定，提供公共服务的企业，按照国家有关部门规定的收费标准收取的入网费按合理的期限平均摊销，分期确认为收入。本公司对于收取的入网费在收到的次月按10年期限平均摊销。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	299,485,000	0	0	0	0	0	299,485,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	555,364,029.12	0.00	0.00	555,364,029.12
其他资本公积	25,496,723.62	0.00	0.00	25,496,723.62
合计	580,860,752.74	0.00	0.00	580,860,752.74

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	74,028,978.66	0.00	0.00	74,028,978.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	74,028,978.66	0.00	0.00	74,028,978.66

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-1,640,821,149.80	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--

调整后年初未分配利润	-1,693,648,875.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-52,827,725.39	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,693,648,875.19	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	418,187,408.98	481,552,648.01
其他业务收入	6,203,759.37	8,468,520.60
营业成本	424,268,747.88	524,603,751.50

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

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
热力和电力生产	418,187,408.98	415,366,464.38	481,552,648.01	520,228,719.43
合计	418,187,408.98	415,366,464.38	481,552,648.01	520,228,719.43

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
热收入	269,119,748.82	272,583,272.82	339,154,870.38	359,287,387.99
电收入	135,441,402.32	142,783,191.56	129,329,220.29	160,941,331.44
接网费摊销	13,068,557.34		13,068,557.34	
民用采暖免税	557,700.50			
合计	418,187,408.98	415,366,464.38	481,552,648.01	520,228,719.43

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
石家庄	418,187,408.98	415,366,464.38	481,552,648.01	520,228,719.43
合计	418,187,408.98	415,366,464.38	481,552,648.01	520,228,719.43

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中电投石家庄供热有限公司	269,119,748.82	64.35%
河北省电力公司	113,333,806.55	27.1%
石家庄供电公司	18,765,109.05	4.49%
陈章村	997,137.61	0.24%
石家庄恒力热处理有限公司	478,325.63	0.11%
合计	402,694,127.66	96.3%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 □ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	96,148.66	105,238.46	按应税营业额的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	590,579.63	995,666.85	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴
教育费附加	421,842.60	711,195.11	
资源税			
合计	1,108,570.89	1,812,100.42	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	26,761,154.49	-4,408,721.00

处置长期股权投资产生的投资收益	614,435.39	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	27,375,589.88	-4,408,721.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
中电投石家庄供热有限公司	2,047,588.34	2,025,335.15	根据持股比例计算
石家庄良村热电有限公司	24,713,566.15	-6,434,056.15	根据持股比例计算
合计	26,761,154.49	-4,408,721.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,068,182.44	4,123,076.33
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		91,927.25
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,068,182.44	4,215,003.58

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	56,250.00	31,249.98
其他	25,000.00	6,028.89
合计	81,250.00	37,278.87

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补贴管道入地改造补助	31,249.98	31,249.98	按照 16 年摊销
热电二厂替代赵二街小区补助	25,000.02		按照 20 年摊销
合计	56,250.00	31,249.98	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		126,094.99
其中：固定资产处置损失		126,094.99
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
违约金支出		144,328.99
非常损失	192.38	
其他	210,096.51	1,782,874.06
合计	210,288.89	2,053,298.04

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

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	1.43	0.00
递延所得税调整		
合计	1.43	

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-52,827,725.39	-106,091,288.22
其中：归属于持续经营的净利润	-52,827,725.39	-106,091,288.22
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-52,698,686.50	-104,075,269.05
其中：归属于持续经营的净利润	-52,698,686.50	-104,075,269.05
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
期初发行在外的普通股股数	299,485,000.00	299,485,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	299,485,000.00	299,485,000.00

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到还款	639,545.00
代收职工社保款项	1,064,966.10
退回预付款	
存款利息	52,911.12
其他往来	1,244,406.91
合计	3,001,829.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
排污费、检测费	376,650.00
办公费	496,881.42
业务招待费	592,517.52
中介费	413,832.00
水电费	421,672.55
劳务派遣费	1,632,761.96
差旅费	88,709.67
运输费	555,557.38
支付赔偿费	30,000.00
其他费用性支出	2,676,781.19
其他往来	958,899.87
合计	8,244,263.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
向石家庄中电投供热公司借款	130,000,000.00
向用石家庄高新技术产业开发区热电煤气公司借款	49,000,000.00
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还中电投石家庄供热公司借款	180,000,000.00
合计	180,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-56,247,595.90	-107,894,829.81
加: 资产减值准备	7,068,182.44	4,215,003.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,813,717.10	26,600,366.80
无形资产摊销	3,165,664.62	3,165,664.62
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)		3,867.73
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	49,827,419.17	45,369,152.12
投资损失(收益以“—”号填列)	-27,375,589.88	4,408,721.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	136,276,379.05	118,715,373.84
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	6,369,459.75	75,633,444.09
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-101,099,830.01	-130,514,166.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,797,806.34	39,702,597.34
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	43,084,267.46	15,436,890.78
减: 现金的期初余额	23,619,060.02	30,991,566.35
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	19,465,207.44	-15,554,675.57

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	43,084,267.46	23,619,060.02
其中: 库存现金	4,002.83	2,136.79
可随时用于支付的银行存款	43,080,264.63	23,616,923.23
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	43,084,267.46	23,619,060.02

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
石家庄东方热电集团有限公司	控股股东	有限公司	石家庄市昆仑大街1号	王凯宏	热力电力的生产与销售	320,000,000.00	CNY	26.71%	26.71%	石家庄市国资委	74848517-5

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为受石家庄市国资委控制的国有企业，2009年6月29日，石家庄市国资委与中电投集团签订了《关于石家庄东方热电集团有限公司托管协议》，石家庄市国资委委托中电投集团对石家庄东方热电集团有限公司实施管理，托管期限5年。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
石家庄东方兴业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	石家庄市	王凯宏	房地产投资	150,000,000.00	CNY	90%	90%	74687693-0
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	控股子公司	有限公司	石家庄市	王凯宏	热电	146,660,000.00	CNY	82%	82%	10791715-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
石家庄市湾里庙热源厂	控股股东直接控制的法人	23604920-6
河北大智能源物资有限公司	控股股东直接控制的法人	72162940-7
石家庄东方热电热力工程有限公司	控股股东参股公司	60123645-7
中电投财务有限公司	控股股东托管方成员单位	19220795-3
石家庄高新技术产业开发区热电煤气公司	控股股东直接控制的法人	23601601-7
中电投华北电力工程有限公司	控股股东托管方成员单位	17251824-8

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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(%)
河北大智能源物资有限公司	原材料及设备	市场价	6,756,724.67	3.39%	14,871,856.14	4.82%
石家庄东方热电热力工程有限公司	工程劳务	市场价	789,581.68	7.73%	900,000.00	9.81%
中电投华北电力工程有限公司	工程劳务	市场价			782,100.00	8.51%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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(%)
中电投石家庄供热有限公司	热力	市场价	304,105,316.18	100%	345,995,333.34	100%
中电投石家庄供热有限公司	材料	市场价	1,048,882.30	100%	2,878,255.67	100%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
中电投石家庄供热有限公司	石家庄东方热电股份有限公司			168MW 高温热水锅炉	2011 年 12 月 01 日		根据托管协议无托管收益		

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响
石家庄东方热电股份有限公司	中电投石家庄供热有限公司			热电二厂管网资产	2010 年 12 月 01 日		根据托管协议无托管费		

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
石家庄东方热电股份有限公司	中电投河北电力有限公司	房屋			2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	合同协议		
石家庄东方热电股份有限公司	中电投石家庄供热有限公司	房屋			2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日		576,000.00	
石家庄东方热电股份有限公司	石家庄东方热电集团有限公司	房屋			2010 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日			

司									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
石家庄东方热电集团有限公司	石家庄东方热电股份有限公司	236,400.00	2007年03月27日	2010年01月12日	否
石家庄高新技术产业开发区热电煤气公司	石家庄东方热电股份有限公司	50,000,000.00	2007年06月26日	2008年06月26日	否
石家庄东方热电集团有限公司	石家庄东方热电股份有限公司	55,000,000.00	2000年08月01日	2008年09月19日	否
石家庄东方热电股份有限公司	石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	48,500,000.00	2009年01月14日	2010年01月14日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
中电投石家庄供热公司	192,544,480.56	2011年06月11日	2012年07月05日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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 (%)
中电投河北电力有限公司	在建工程转让	项目前期投入	市场价格			1,405,102.43	100%

(7) 其他关联交易

①2010年5月，本集团收到中电投财务公司和河北银行股份有限公司的联合债权转让通知，本集团在河北银行的逾期贷款本金1,1000万元及相应欠息转让到中电投财务公司。本集团已在2010年向中电投财务公司偿还该债权的全部本金1,1000万元，截至2012年6月30日仍有欠息17,688,164.07元。

②本集团本期归还中电投石家庄供热有限公司拆借资金1.80亿元及利息12,544,480.56元。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款			
	中电投石家庄供热有限公司	4,703,930.47	
	石家庄市湾里庙热源厂	26,045,978.14	26,045,978.14
合计		30,749,908.61	26,045,978.14
其他应收款	中电投河北电力有限公司	93,063.02	
合计		93,063.02	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
	石家庄东方热电热力工程有限公司	590,000.00	
	河北大智能源物资有限公司	6,273,819.29	4,630,655.62
	石家庄市高新技术产业开发区热电煤气公司	811,599.27	811,599.27
合计		7,675,418.56	5,442,254.89

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
----------------	--

以股份支付换取的其他服务总额	
----------------	--

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年12月12日，交通银行河北省分行向石家庄市中级人民法院提起诉讼要求本公司归还借款6000万元及相应利息。石家庄市中级人民法院于2012年3月13日作出了（2012）石民三初字第00009号民事判决书，判决本公司偿还借款本金6000万元及利息，石家庄东方热电集团有限公司对该项借款承担连带责任。本公司已向河北省高级人民法院提起上诉。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响:

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

1、经2010年石家庄良村热电有限公司第二次临时股东会决议和2012年第一次临时股东会决议，石家庄良村热电有限公司注册资本金从10,000万元增加到55,129.40万元，增加投入的注册资本金由中电投集团和本公司按原出资比例认缴，分期投入，中电投集团已按协议按期出资，本公司承诺在2012年9月30日前以货币资金出资22,113.40万元。

2、2011年11月，经中电投石家庄供热有限公司第二次临时股东会审议决定，该公司注册资本金从10,000万元增加到18,000万元，本次增加投入的注册资本金由中电投集团、石家庄东方热电集团有限责任公司和本公司按原出资比例认缴；本次增资分两期出资，第一期出资由中电投集团以货币资金出资3,520万元，第二期出资由中电投集团以货币资金出资1,360万元、石家庄东方热电集团有限责任公司以实物出资448万元、本公司以实物出资2,672万元，于注册资本变更之日起的两年内一次缴足。截至2012年6月30日，第一期出资已经完成验资，工商变更手续正在办理，本公司应于工商变更完成之日起2年内投入实物出资2,672万元。

3、根据2011年8月26日公司第四届第六次董事会议决议，公司聘请北京京都中新资产评估有限公司对热电四厂纳入关停范围的固定资产、无形资产（不含土地使用权）、存货进行评估，以上资产2010年12月31日账面价值为1,321.04万元，评估值为1,592.47万元。经过招标，本公司与山西建筑工程（集团）总公司为代表的联合体签订了《资产处置合同》，合同金额为4,160万元。

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

1、关于持续经营能力的说明

本公司在2012年1-6月发生亏损5,624.76万元，截至2012年6月30日流动负债高于资产总额40,167.09万元，2012年6月30日合并资产负债表所示股东权益总额为-75,410.98万元。

根据石家庄市国资委与中电投集团签订的《关于石家庄东方热电集团有限公司托管协议》约定，中电投集团应积极采取有效措施保障石家庄东方热电集团有限公司（含石家庄东方热电股份有限公司，下同）的正常经营；中电投集团应采取有效措施，确保石家庄东方热电集团有限公司在石家庄市范围内的供热稳定；如中电投集团不能保证石家庄东方热电集团有限公司在石家庄市范围内的供热稳定，将承担全部损失。根据以上协议，中电投集团将在可预见的未来提供必要的财务支援，以维持本公司的继续经营，因此，本公司管理层认为依据持续经营假设编制的2012年1-6月财务报表的编制基础是合理的，但导致本公司持续经营能力存在重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。

2、2009年6月5日河北省高级人民法院就辛集市东方热电有限责任公司与建行石家庄金泉支行借款一案向辛集市东方热电有限责任公司送达[2009]冀执字第10-1号关于裁定执行通知书。本案中石家庄东方热电集团有限公司以其所持本公司8,000万股股票为辛集市东方热电有限责任公司与建行石家庄金泉支行《人民币资金借款合同》提供了股权质押担保，并办理了股权质押登记、签订了质押担保合同。据此，河北省高级人民法院要求石家庄东方热电集团有限公司承担连带还款责任。目前本案正在执行过程中。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	99,683,441.02	100%	22,961,789.52	23.03%	126,305,655.67	100%	15,919,380.59	12.6%
组合小计	99,683,441.02	100%	22,961,789.52	23.03%	126,305,655.67	100%	15,919,380.59	12.6%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	99,683,441.02	--	22,961,789.52	--	126,305,655.67	--	15,919,380.59	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

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 年以内小计	41,925,492.37	42.06%	419,254.92	70,331,457.71	55.68%	703,314.59
1 至 2 年	3,648,541.42	3.66%	182,427.07	23,293,421.27	18.44%	1,164,671.07
2 至 3 年	22,049,051.13	22.12%	1,763,924.09	15,290,681.04	12.11%	1,223,254.48
3 年以上						
3 至 4 年	14,993,156.97	15.04%	4,497,947.09	2,002,879.78	1.59%	600,863.94
4 至 5 年	1,937,925.57	1.94%	968,962.79	6,319,878.72	5%	3,159,939.36
5 年以上	15,129,273.56	15.18%	15,129,273.56	9,067,337.15	7.18%	9,067,337.15
合计	99,683,441.02	--	22,961,789.52	126,305,655.67	--	15,919,380.59

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河北省电力公司	非关联方	33,204,450.57	1 年以内	33.31%
石家庄湾里庙热源厂	关联方	26,045,978.14	2-4 年	26.13%
中电投石家庄供热公司	关联方	4,703,930.47	1 年以内	4.72%
金谈固小区	非关联方	4,079,513.17	3-5 年	4.09%
谈固新村	非关联方	3,520,209.35	5 年以上	3.53%

合计	--	71,554,081.70	--	71.78%
----	----	---------------	----	--------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
石家庄湾里庙热源厂	关联方	26,045,978.14	26.13%
中电投石家庄供热有限公司	关联方	4,703,930.47	4.72%
合计	--	30,749,908.61	30.85%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	9,364,157.42	100%	6,708,438.37	71.64%	9,674,743.81	100%	6,552,419.66	67.73%
组合小计	9,364,157.42	100%	6,708,438.37	71.64%	9,674,743.81	100%	6,552,419.66	67.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	9,364,157.42	--	6,708,438.37	--	9,674,743.81	--	6,552,419.66	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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 年以内小计	544,144.71	5.81%	5,441.45	784,799.46	8.11%	7,847.99
1 至 2 年	338,738.19	3.62%	16,951.91	731,817.70	7.56%	36,590.88
2 至 3 年	646,401.17	6.9%	51,712.09	1,652,140.49	17.08%	132,171.19
3 年以上						
3 至 4 年	1,703,928.18	18.2%	511,178.75	170,376.87	1.76%	51,113.06
4 至 5 年	15,580.00	0.17%	7,790.00	21,825.50	0.23%	10,912.75
5 年以上	6,115,364.17	65.31%	6,115,364.17	6,313,783.79	65.26%	6,313,783.79
合计	9,364,157.42	--	6,708,438.37	9,674,743.81	--	6,552,419.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--
----	--	--	----	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
河北省国内经济贸易有限公司	非关联方	2,876,016.40	5 年以上	30.71%
栾城县法院	非关联方	1,270,000.00	3-4 年	15.36%
石家庄金利商贸有限公司	非关联方	573,603.04	5 年以上	6.13%
井陘恒利煤炭有限公司	非关联方	459,692.00	5 年以上	4.91%
后勤管理部	非关联方	467,505.47	1-2 年	4.99%
合计	--	5,646,816.91	--	60.3%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

合计	--		
----	----	--	--

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	成本法	135,000,300.00	135,000,300.00		135,000,300.00	82%	82%		135,000,300.00		
石家庄东方兴业投资有限公司	成本法	136,841,123.68	136,841,123.68		136,841,123.68	90%	90%				
石家庄良村热电有限公司	权益法	49,000,000.00		20,932,283.43	20,932,283.43	49%	49%				
中电投石家庄供热有限公司	权益法	33,400,000.00	42,436,330.34	2,047,588.34	44,483,918.68	33.4%	33.4%				
邢台东方热电能源环保有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00		18.18%	18.18%				
孟县东方振兴煤业有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	19.6%	19.6%		3,715,908.36		
合计	--		321,277,700.00	21,979,873.43	343,037,600.00	--	--	--	138,716,200.00		

			54.02	1.77	48.81				08.36	
--	--	--	-------	------	-------	--	--	--	-------	--

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	418,187,408.98	372,577,412.08
其他业务收入	6,203,759.37	7,969,703.50
营业成本	424,268,747.88	410,043,879.88
合计	424,391,168.35	

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
热力和电力生产	418,187,408.98	415,366,464.38	372,577,412.08	405,668,847.81
合计	418,187,408.98	415,366,464.38	372,577,412.08	405,668,847.81

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
热收入	269,119,748.82	272,583,272.82	238,909,763.84	262,695,945.18
电收入	135,441,402.32	142,783,191.56	120,599,090.90	142,972,902.63
接网费摊销	13,068,557.34		13,068,557.34	
民用采暖免税	557,700.50			
合计	418,187,408.98	415,366,464.38	372,577,412.08	405,668,847.81

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
石家庄地区	418,187,408.98	415,366,464.38	372,577,412.08	405,668,847.81
合计	418,187,408.98	415,366,464.38	372,577,412.08	405,668,847.81

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中电投石家庄供热有限公司	269,119,748.82	64.35%
河北省电力公司	113,333,806.55	27.1%
石家庄供电公司	187,765,109.05	4.49%
陈章村	997,137.61	0.24%
石家庄恒力热处理有限公司	478,325.64	0.11%
合计	402,694,127.66	96.3%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	26,761,154.49	-4,408,721.00
处置长期股权投资产生的投资收益	614,435.39	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	27,375,589.88	-4,408,721.00
合计	27,375,589.88	-4,408,721.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
中电投石家庄供热有限公司	2,047,588.34	2,025,335.15	根据持股比例计算
石家庄良村热电有限公司	24,713,566.15	-6,434,056.15	根据持股比例计算
合计	26,761,154.49	-4,408,721.00	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	-37,349,165.25	-96,525,592.55
加：资产减值准备	7,198,427.64	2,458,034.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,875,839.58	26,414,633.46
无形资产摊销	3,059,942.40	3,059,942.40
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）		3,867.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	44,077,606.15	40,955,128.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-27,375,589.88	4,408,721.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	136,080,175.97	110,347,588.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,259,855.32	71,352,931.94

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-92,267,140.53	-58,611,994.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,040,240.76	103,863,260.80
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	42,163,560.41	14,704,843.68
减：现金的期初余额	13,855,918.55	11,155,090.29
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	28,307,641.86	3,549,753.39

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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		-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.18	-0.18

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)、货币资金2012年6月30日期末数为43,084,267.46元，比期初增加82.41%，其主要原因是：本期预收资产转让款。

(2)、应收票据2012年6月30日期末数为18,002,548.11元,比期初数增加140.03%,其主要原因是:本期结算收到银行承兑汇票增加。

(3)、应收账款2012年6月30日期末数为74,489,056.85元,比期初数减少32.86%因是:本期销售回款及时。

(4)、长期股权投资2012年6月30日期末数为67,700,293.75元,比期初数增加50.09%,其主要原因是:本公司投资的石家庄良村热电有限公司本期盈利增加,导致确认投资收益增加。

(5)、存货2012年6月30日期末数为37,472,518.73元,比期初数减少78.43%,其主要原因是:冬季采暖期结束,原煤库存量下降。

(6)、应付账款2012年6月30日期末数为87,190,919.74元,比期初数减少36.86%,其主要原因是:结算期初所欠煤款。

(7)、预收账款2012年6月30日期末数为48,349,632.51元,比期初数减少36.86%,其主要原因是:采暖期结束预收热费结转收入。

(8)、应交税费2012年6月30日期末数为-2,081,647.44元,比期初数减少73.65%,其主要原因是:本期留抵增值税款减少。

(9)、应付职工薪酬2012年6月30日期末数为22,082,507.45元,比期初减少33.22%,其主要原因是:本期使用期初工资结余。

(10)、预计负债2012年6月30日期末数为3,781,282.72元,比期初减少100%,其主要原因为:本期本公司投资的石家庄良村热电有限公司实现盈利,弥补期初投资损失金额超过长期股权投资账面价值的部分,预计负债予以转回。

(11)、营业税金及附加本期发生额1,108,570.89元,比去年同期减少了38.82%,其主要原因是去年同期交纳增值税款增加,相应增加城建税及教育费附加。

(12)、管理费用本期发生额25,659,616.43元,比去年同期增加了64.79%,主要原因是:本期本公司投资的石家庄经济技术开发区东方热电有限公司关停,其成本费用计入管理费用核算。

(13)、资产减值损失本年度发生7,068,182.44元,比去年同期增加了67.69%,主要原因是:本年坏账准备计提金额增加。

(14)、投资收益本年度发生27,375,589.88元,比去年同期增加了620.94%,主要原因是,本期本公司投资的石家庄良村热电有限公司盈利增加,导致确认的投资收益增加。

(15)、支付的各项税费8,657,909.95元,比去年同期减少29.53%,主要原因是:本期缴纳增值税款减少。

(16)、本年度收回投资的现金1,000,000.00元比去年同期增加了100%,主要原因是:本期出让本公司投资的邢台东方热电能源环保有限公司股权。

(17)、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金18,580,000.00元,比去年同期增加1,047.52%,主要原因是:本期预收热电四厂资产出让价款。

(18)、本年度购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金13,136,209.81元,比去年同期减少56.89%主要原因是:本期支付工程款减少。

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2012 年半年度财务报告文本；
2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：安建国

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 28 日