



# 二〇一三年度报告

2014年4月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除董事刘铮委托董事米大斌、董事潘建民委托董事王廷良、独立董事齐守印委托独立董事于万魁出席会议外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	41
第八节 公司治理 .....	50
第九节 内部控制 .....	56
第十节 财务报告 .....	58
第十一节 备查文件目录 .....	142

## 释 义

释义项		释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日
公司、本公司	指	河北建投能源投资股份有限公司
建投集团	指	河北建设投资集团有限责任公司
西电公司	指	河北西柏坡发电有限责任公司
西二公司	指	河北西柏坡第二发电有限责任公司
国泰公司	指	邢台国泰发电有限责任公司
沙河公司	指	河北建投沙河发电有限责任公司
任丘公司	指	河北建投任丘热电有限责任公司
国融公司	指	河北建投国融能源服务股份有限公司
恒兴公司	指	衡水恒兴发电有限责任公司
衡丰公司	指	河北衡丰发电有限责任公司
邯峰公司	指	河北邯峰发电有限责任公司
榆次公司	指	国电榆次热电有限公司
长治公司	指	国电长治热电有限公司
河北银行	指	河北银行股份有限公司
盛乾公司	指	河北建投盛乾再生能源开发有限公司
财务公司	指	河北建投集团财务有限公司
兴泰公司	指	河北兴泰发电有限责任公司
宣化热电	指	河北建投宣化热电有限责任公司
沧东发电	指	河北国华沧东发电有限责任公司
三河发电	指	三河发电有限责任公司
本次重大重组、本次发行	指	发行股份购买资产并配套融资暨关联交易

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	建投能源	股票代码	000600
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河北建投能源投资股份有限公司		
公司的中文简称	建投能源		
公司的外文名称	Jointo Energy Investment Co., ltd. Hebei.		
公司的外文名称缩写	JEI		
公司的法定代表人	米大斌		
注册地址	石家庄市裕华西路 9 号		
注册地址的邮政编码	050051		
办公地址	河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座 17 层		
办公地址的邮政编码	050051		
公司网址	www.jei.com.cn		
电子信箱	jei@jei.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢少鹏	郭嘉
联系地址	河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座 17 层	河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座 17 层
电话	0311-85518633	0311-85518633
传真	0311-85518601	0311-85518601
电子信箱	jei@jei.com.cn	jei@jei.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1994 年 01 月 18 日	河北省工商行政管理局	13000010004951	130100520233144	
报告期末注册	2013 年 12 月 31 日	无变更	130000000008429	130104236018805	23601880-5
公司上市以来主营业务的变化情况	经 2004 年 4 月 27 日召开的公司 2003 年年度股东大会批准，公司主营业务由酒店商贸业变更为“投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目”。公司于 2004 年 5 月完成经营范围工商变更登记。				
历次控股股东的变更情况	2001 年 9 月，河北省建设投资公司（现“河北建设投资集团有限责任公司”）完成对石家庄国大集团有限责任公司所持公司股份的收购，成为公司第一大股东。				

## 五、其他有关资料

## 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区八里庄西里 100 号
签字会计师姓名	曹忠志、贾志坡

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减	2011 年
营业收入（元）	8,701,750,687.45	6,420,096,553.91	35.54%	6,032,156,325.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	715,282,564.83	99,614,800.07	618.05%	14,396,561.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	685,771,676.95	90,285,598.95	659.56%	-52,562,738.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,035,928,395.06	1,507,218,035.25	101.43%	164,572,413.26
基本每股收益（元/股）	0.783	0.109	618.35%	0.016
稀释每股收益（元/股）	0.783	0.109	618.35%	0.016
加权平均净资产收益率	21.77%	3.42%	提高 18.35 个百分点	0.50%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
总资产（元）	17,999,509,790.33	17,009,528,862.16	5.82%	15,600,419,601.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,620,772,153.70	2,951,774,562.81	22.66%	2,869,960,193.53

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年	2012 年	2011 年
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,610,442.50	-847,567.82	61,673,063.15
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）	10,881,714.20	12,190,744.40	6,316,953.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			290,845.50
受托经营取得的托管费收入	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-725,214.60	1,290,638.39	592,567.73
减：所得税影响额	-4,824,769.00	1,035,479.00	276,299.18
少数股东权益影响额（税后）	-6,919,176.78	3,269,134.85	2,637,829.92
合计	29,510,887.88	9,329,201.12	66,959,300.28

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年，国民经济稳中有进，电力需求平稳增长，煤炭价格继续回落，火电行业经营形势好转。公司坚持以专业化管理为导向，以对标管理为手段，有效提升生产经营管理水平。2013年公司全面落实对标管理，向先进企业看齐；加大技改力度，实施发电机组脱硝、脱硫、除尘、通流增容等技术改造，节能减排、提质增效效果明显；加强燃料物资管理，有效降低采购成本。年内，公司控股的沙河、任丘发电项目全部投产，公司整体实力得到进一步增强。2013年，公司实现营业收入87.02亿元，同比增长35.54%；实现净利润71,528.26万元，同比增长618.05%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

本报告期，公司主营业务仍为投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目，营业收入与利润主要来源于火力发电业、酒店业和综合能源服务业，利润构成和利润来源未发生重大变动。2013年由于子公司沙河公司和任丘公司发电机组投产运营，公司营业收入同比大幅增长，同时，煤价大幅下降，综合影响公司归属于母公司的净利润实现较大幅度增长。主要财务指标同比变动情况如下表：

单位：元

项目	2013 年度	2012 年度	同比 增减%	大幅变动情况及原因
营业收入	8,701,750,687.45	6,420,096,553.91	35.54	主要是子公司沙河、任丘公司发电机组投产，发电收入同比增长所致
营业成本	6,462,056,177.87	5,368,814,805.27	20.36	主要是沙河、任丘公司发电机组投产营业成本同比增加及煤价下降综合影响所致
管理费用	593,179,625.26	490,970,471.23	20.82	主要是发电机组大修维护修理费同比增加、因重大资产重组相关中介机构费用同比增加以及沙河、任丘投产税费、办公费、无形资产摊销等费用同比增加所致
财务费用	529,160,824.46	365,179,454.74	44.90	主要为西电、西二、国泰公司对外借款

				减少以及沙河、任丘公司投产借款费用停止资本化综合影响
投资收益	249,223,567.44	123,858,611.37	101.22	主要是参股公司投资收益同比增长所致
归属于母公司的净利润	715,282,564.83	99,614,800.07	618.05	营业收入涨幅大于营业成本涨幅,以及参股公司的投资收益同比大幅增长所致
经营活动产生的现金流量净额	3,035,928,395.06	1,507,218,035.25	101.43	因沙河、任丘公司机组投产电量增加以及煤价下降,导致销售商品收到的现金扣除购买商品支付的现金后的净流入同比增加

### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况:

2013 年国民经济呈现整体平稳态势。受此影响,电力消费保持平稳增长。2013 年全社会用电量 53,223 亿千瓦时,同比增长 7.49%;全口径发电量 53,474 亿千瓦时,同比增长 7.52%;全年新增装机容量 9,400 万千瓦,至 2013 年底发电装机总容量达到 12.47 亿千瓦。

2013 年,公司所在河北南部电网全社会用电量 1,705.22 亿千瓦时,同比增长 5.19%;统调发购电容量 3,051.1 万千瓦,同比增长 6.12%,其中:网内统调容量 2,586.1 万千瓦,外购电容量 465 万千瓦。2013 年网内统调电厂平均利用小时 5,270 小时,同比下降 131 小时,其中火电机组利用小时 5,538 小时,同比下降 200 小时。

2013 年,电力行业经营主要受两方面因素影响:一方面受益于煤炭价格下行,火电企业生产成本不断下降,盈利水平回升;另一方面,大气环境恶化,雾霾天气严重,国家出台《大气污染防治行动计划》,限煤限排政策使电力生产和消费受限,发电利用小时数下降。

面对复杂多变的市场环境,公司及各参控股发电公司深入分析电力、煤炭市场形势,以提升盈利水平为中心,持续加强专业化管理,多措并举,较好地完成了预期目标。

#### (1) 火电业务

① 2013 年公司控股的沙河公司发电机组分别于 3 月 30 日和 4 月 29 日、任丘公司发电机组分别于 1 月 29 日和 6 月 5 日相继投产运营,公司控股装机容量进一步扩大。

② 加强电力、热力营销,争取电量指标;同时加强设备检修管理,合理安排机组检修,提高机组综合能效。2013 年,公司五家控股发电公司共完成发电量 241.45 亿千

瓦时，完成上网电量 225.82 亿千瓦时，同比分别增长 36.41%和 36.13%；发电机组平均利用小时数为 5,480 小时，低于河北南网火电平均水平 58 小时。

公司各参控股发电公司 2013 年度电量情况如下：

公司名称	装机容量 (万千瓦)	持股比例 (%)	发电量 (亿千瓦时)		上网电量 (亿千瓦时)	
			2013年	2012年	2013年	2012年
西电公司	132	60	68.00	71.04	63.18	66.10
西二公司	120	51	66.75	71.05	63.26	67.25
国泰公司	60	51	35.41	34.91	33.02	32.53
任丘公司	60	60	23.86	-	22.23	-
沙河公司	120	80	47.43	-	44.13	-
<b>控股子公司合计</b>	<b>492</b>	<b>-</b>	<b>241.45</b>	<b>177.00</b>	<b>225.82</b>	<b>165.88</b>
恒兴公司	63	35	34.70	35.04	32.06	32.48
衡丰公司	66	35	37.76	38.17	35.41	35.88
邯峰公司	132	20	72.57	77.81	68.00	72.88

③ 改革煤炭采购机制，积极调整来煤结构，有效降低采购成本。公司进一步调整规范了煤炭采购模式，建立了燃料电子交易平台，提高煤炭采购竞价的公平性和透明度。2013 年公司控股发电公司平均综合标煤单价 633 元/吨，同比降低 16.9%。

④ 立足节能减排，加大技改管理，实现提质增效。2013 年各控股发电公司按照计划实施了机组脱销改造、除尘提效、通流增容等技术改造。通过系列技术改造，节能减排效果明显，排放量指标均达到最新排放标准，控股发电公司平均煤耗降低 2.54 克/千瓦时（不含任丘、沙河新投机组）。

## （2）综合能源服务

公司继续立足工业综合能效提升，集成节能技术，积极进行火电产业延伸和能源服务市场开拓，一方面积极引进和吸收国内外先进的技术成果，另一方面高度重视与电厂的交流与实践。在工业节能、新型热源开发利用、分布式能源等三大领域积极开展业务，全年共争取到各类财政补贴 1,270 万元。

①合同能源管理项目，以对标管理为手段，通过与国内先进企业学习交流，提高自身开发营运能力；在已有国泰公司热泵、秦热发电通流和烟气利用、变频改造、照明改造等项目中不断优化技术方案，形成了一定的技术积累，为开拓市场打下基础。

②余热供热项目，2013 年，国融公司通过实施工业余热热源改造、增加供热设备等

方式保证热源，稳定供热。本年国融余热供热项目接入面积达 470 万平米。

③生物质沼气项目，2013 年，国融公司投资设立了河北建投盛乾再生能源开发有限公司。目前，公司以滦县沼气项目为实验基地，积累沼气项目的开发运营经验，探索生物质沼气全产业链的商业模式。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

2013 年，在重大重组申报过程中，公司对 2013 年 6-12 月的盈利进行预测，预计 2013 年 6-12 月归属于母公司所有者的净利润为 16,983.52 万元，2013 年全年归属于母公司所有者的净利润为 33,894.82 万元。2013 年全年，本公司归属于母公司所有者的净利润实际为 71,528.26 万元，高于预测数 111.03%，差异原因为：1、2013 年下半年煤价持续下降，实际发电成本较盈利预测测算成本减少；2、燃料采购占用资金减少，导致对外借款减少，影响财务费用较预测数减少；3、因煤价下降，公司对参股公司投资收益较预测数增加。

## 2、收入

本年度营业收入同比增长 35.54%，发电、供热收入以及综合能源服务营业收入均同比增长。本年度营业收入主要来源于发电收入，占全部营业收入的 94.53%，主要情况见下表：

项目	2013年度	2012年度	同比 增减%	变动情况及原因
上网电量 (万千瓦时)	2,258,132.73	1,658,813.70	36.13	沙河、任丘公司机组投产电量增加
电量收入(元)	8,225,658,229.80	6,041,231,443.12	36.16	

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	2013年	2012年	同比增减(%)
发电业务市场占有率	18.53%	14.66%	提高3.87个百分点

注：发电业务市场占有率为公司控股发电公司发电量与河北南网统调火电机组发电量的比率。

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	8,376,972,290.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	96.27%

公司前5大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	8,132,089,581.77	93.45%
2	客户 B	103,563,036.89	1.19%
3	客户 C	59,462,833.84	0.68%
4	客户 D	43,967,716.65	0.51%
5	客户 E	37,889,120.89	0.44%
合计	--	8,376,972,290.04	96.27%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减
		占营业成本比重	占营业成本比重	
发电业	燃料	75.73%	80.56%	-4.83%
	水电费	0.59%	0.52%	0.07%
	材料费	2.07%	1.68%	0.39%
	职工薪酬	6.54%	5.05%	1.49%
	折旧	11.32%	9.32%	2.00%
	其他成本	1.86%	1.2%	0.66%
	小 计	98.10%	98.33%	-0.23%
酒店业	材料成本	0.79%	1.09%	-0.30%
综合能源服务业	直接材料	0.01%	0.01%	0.00%
	职工薪酬	0.01%	0.01%	0.00%
	水电费	0.09%	0.05%	0.04%

	燃料	0.13%	0.06%	0.07%
	折旧费	0.42%	0.15%	0.27%
	其他成本	0.29%	0.1%	0.19%
	<b>小 计</b>	<b>0.96%</b>	<b>0.375%</b>	<b>0.59%</b>
<b>其他业务成本</b>	其他成本	0.16%	0.2%	-0.04%

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,136,999,358.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	80.98%

#### 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	河北建投电力燃料管理有限公司	3,774,429,111.55	74.39%
2	供应商 B	137,522,133.40	2.50%
3	供应商 C	107,298,529.74	1.95%
4	供应商 D	60,898,828.06	1.11%
5	供应商 E	56,850,755.50	1.03%
	<b>合计</b>	<b>4,136,999,358.25</b>	<b>80.98%</b>

#### 4、费用

本年度管理费用同比增加 10,220.92 万元，增长 20.82%，主要是发电机组大修维护修理费同比增加、因重大资产重组相关中介机构费用同比增加以及沙河、任丘投产税费、办公费、无形资产摊销等费用同比增加所致；财务费用同比增加 16,398.14 万元，增长 40.90%，主要是原有三家控股运营电厂对外借款减少，以及沙河公司、任丘公司投产，借款费用停止资本化综合影响。

#### 5、研发支出

本年度发生研发费用 448.29 万元，同比增加 225.69 万元，增长 101.39%，为研发项目增加所致。本期实施的研发项目主要是为了实现公司能源高效利用的目标进行的，各研发项目均按照项目计划书进行实施，未来对公司在低碳、生态、环保的新型能源利用形式方面提供技术支持。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,308,736,238.60	7,493,918,575.40	37.56%
经营活动现金流出小计	7,272,807,843.54	5,986,700,540.15	21.48%
经营活动产生的现金流量净额	3,035,928,395.06	1,507,218,035.25	101.43%
投资活动现金流入小计	133,786,578.29	128,658,473.39	3.99%
投资活动现金流出小计	1,411,083,294.74	2,152,036,325.73	-34.43%
投资活动产生的现金流量净额	-1,277,296,716.45	-2,023,377,852.34	36.87%
筹资活动现金流入小计	4,673,229,521.01	8,221,036,485.07	-43.16%
筹资活动现金流出小计	6,510,494,507.21	7,665,862,379.86	-15.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,837,264,986.20	555,174,105.21	-430.93%
现金及现金等价物净增加额	-78,633,307.59	39,014,288.12	-301.55%

√ 适用 □ 不适用

本年度经营活动现金流入同比增长 37.56%，主要为沙河公司、任丘公司机组投产，发电收入同比增长所致；经营活动现金流量净额同比增长 101.43%，主要为发电收入同比增加以及煤价下降，导致销售商品收到的现金扣除购买商品支付的现金后的净流入同比增加所致；投资活动现金流出同比减少 34.43%、投资活动产生的现金流量净额同比增加 36.87%，主要是基建支出同比减少所致；筹资活动现金流入和筹资活动产生的现金流量净额分别同比减少 43.16%和 430.93%，主要是对外借款净额同比减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
发电业	8,446,188,268.68	6,339,164,458.76	24.95%	35.87%	20.04%	提高 9.90 个百分点
酒店业	133,237,687.86	50,742,104.87	61.92%	-10.93%	-13.63%	提高 1.19 个百分点
综合能源服务业	88,685,549.37	61,887,841.97	30.22%	121.66%	231.29%	降低 23.09 个百分点

分产品						
电量	8,225,658,229.80	6,074,285,125.00	26.15%	36.16%	20.34%	提高 9.70 个百分点
热量	176,196,117.11	216,807,135.99	-23.05%	2.04%	-4.35%	提高 8.22 个百分点
居民供暖	44,333,921.77	48,072,197.77	-8.43%	1,810.03%	654.01%	提高 166.24 个百分点
餐饮住宿服务	133,237,687.86	50,742,104.87	61.92%	-10.93%	-13.63%	提高 1.19 个百分点
综合能源服务	88,685,549.37	61,887,841.97	30.22%	121.66%	231.29%	降低 23.09 个百分点
分地区						
河北省内	8,668,111,505.91	6,451,794,405.60	25.57%	35.32%	20.41%	提高 9.21 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	962,657,987.03	5.35%	1,056,642,829.42	6.21%	-0.86%	未发生重大变动
应收账款	793,191,672.28	4.41%	765,027,690.93	4.50%	-0.09%	
存货	387,442,022.84	2.15%	307,071,752.98	1.81%	0.34%	
长期股权投资	1,592,818,039.96	8.85%	1,592,995,897.68	9.37%	-0.52%	
固定资产	12,726,096,791.11	70.7%	6,068,538,339.25	35.68%	35.02%	公司子公司沙河公司、任丘公司 基建工程完工转入所致
在建工程	466,545,423.95	2.59%	6,117,632,181.08	35.97%	-33.38%	公司子公司沙河公司、任丘公司 基建工程完工转固定资产所致

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,428,000,000.00	7.93%	2,890,000,000.00	16.99%	-9.06%	未发生重大变动
长期借款	7,191,518,678.50	39.95%	7,079,380,419.00	41.62%	-1.67%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
<b>金融资产</b>							
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2、衍生金融资产							
3、可供出售金融资产	3,590,416.70		-799,485.50				2,790,931.20
金融资产小计	3,590,416.70		-799,485.50				2,790,931.20
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	3,590,416.70		-799,485.50				2,790,931.20
金融负债							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

(1) 2013 年，公司控股的沙河、任丘公司发电机组相继投产运营，公司控股装机容量增加至 492 万千瓦，权益装机容量 375 万千瓦，控股容量占河北南网统调容量的 19.03%。2014 年 4 月公司实施发行股份购买资产，收购了控股股东建投集团持有的宣化热电 100%股权、沧东发电 40%股权、三河发电 15%股权，公司资产和业务规模进一步扩大，盈利能力进一步增强，同时，公司主营业务区域由河北南网拓展至河北北网。

公司拥有的发电机组均为 30 万千瓦以上的大机组，且 30 万千瓦机组均为热电联产机组，机组性能优良，获利能力较高。

(2) 公司所属控股发电公司均位于河北省内，区域集中，管理半径小，有利于提高管理效率，节约管理费用。

(3) 公司具有多年的发电厂管理和运营经验，管理层具有较强的电力项目开发和

经营管理能力。

(4) 公司投资综合能源服务行业，积极调整业务结构。目前该行业符合国家产业政策，市场前景广阔，未来成长可期，使得公司可持续发展能力大大增强。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
42,360,000	50,000,000	-15.28%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
沙河公司	电力的生产与销售	80%
盛乾公司	新能源技术研发、沼气生产技术研发、秸秆收购、大中型沼气工程施工、安装、调试、销售等。	80%

注：盛乾公司为本公司控股子公司国融公司的子公司，国融公司持有盛乾公司 80% 股权。

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
交通银行股份有限公司	商业银行	1,087,819.00	726,805	0.00098%	726,805	0.00098%	2,790,931.20	174,433.200	可供出售金融资产	购买
河北银行股份有限公司	商业银行	361,024,628.03	21,332,000	6.67%	21,332,000	6.67%	361,024,628.03	31,998,000.00	长期股权投资	购买
合计		362,112,447.03	22,058,805	—	22,058,805	—	363,815,559.23	32,172,433.20	—	—

#### (3) 证券投资情况

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

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

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

报告期，公司无委托理财情况。

### (2) 衍生品投资情况

报告期，公司无衍生品投资情况。

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
西电公司	否	5,000	5.70%	无	补充流动资金
	否	10,000	6.00%	无	补充流动资金
	否	15,000	5.70%	无	补充流动资金
	否	5,000	5.70%	无	补充流动资金
西二公司	否	10,000	5.70%	无	补充流动资金
国泰公司	否	10,000	5.70%	无	补充流动资金
任丘公司	否	1,000	6.00%	无	补充流动资金
	否	5,000	6.00%	无	补充流动资金
沙河公司	否	3,000	5.70%	无	补充流动资金
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>64,000</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
委托贷款审批 董事会公告披 露日期（如有）	2011年4月29日，公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》，相关信息于2011年4月30日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。				
委托贷款审批 股东会公告披 露日期（如有）	2011年5月18日，公司二〇一一年第二次临时股东大会审议通过了《关于向控股子公司提供委托贷款的议案》，本次股东大会决议公告于2011年5月19日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。				

说明：上述委托贷款全部为对公司控股子公司的贷款

## 3、募集资金使用情况

报告期，公司未募集资金，也无前次募集资金使用延续到本报告期内的情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产总额	营业收入	营业利润	归属于母公司的净利润
西电公司	子公司	火力发电及供热	电力、热力生产与销售	102,717.66	202,887.78	107,558.69	242,200.59	33,617.80	30,207.41
西二公司	子公司	火力发电	电力生产与销售	88,000.00	320,969.03	125,035.82	227,100.20	39,408.78	28,117.94
国泰公司	子公司	火力发电及供热	电力、热力生产与销售	40,000.00	145,209.18	56,570.15	130,619.50	16,635.13	12,448.10
沙河公司	子公司	火力发电	电力生产与销售	80,116.00	479,956.48	91,127.24	162,871.64	19,210.12	19,210.28
任丘公司	子公司	火力发电及供热	电力、热力生产与销售	39,885.00	374,871.91	37,762.42	86,326.31	255.22	1,007.52
国融公司	子公司	综合能源服务	分布式能源系统开发；合同能源管理服务；节能减排技术开发、产品销售	22,500.00	80,573.45	28,239.31	10,640.89	1,151.60	590.65
恒兴公司	参股公司	火力发电及供热	电力、热力生产与销售	47,500.00	151,209.22	61,635.16	130,193.59	21,805.70	16,436.18
衡丰公司	参股公司	火力发电	电力生产与销售	77,700.00	164,482.49	90,861.32	146,721.53	35,102.44	26,915.33
邯峰公司	参股公司	火力发电	电力生产与销售	197,500.00	409,392.40	225,871.44	275,062.05	33,488.70	24,414.61
财务公司	参股公司	金融业	对成员单位提供金融服务	50,000.00	458,954.25	52,191.90	6,237.57	2,924.70	2,191.90
河北银行	参股公司	金融业	吸收公众存款、发放贷款等	320,000.00	15,213,672.01	907,741.72	422,272.48	167,396.73	137,878.18

## 主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

 适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额 (资本金投资)	本报告期 投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
沙河公司	71,936	3,436	71,936	已投产	19,210.28
盛乾公司	800	800	800	已设立	-278.80

合计	72,736	4,236	72,736	--	--
----	--------	-------	--------	----	----

## 七、2014 年 1-3 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

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制的特殊目的的主体的情况

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势及市场竞争格局

(1) 在国内经济平稳增长的宏观形势下，2014 年全社会电力需求仍将保持适度增长，电力市场总体供需平衡。发电设备利用小时数总体持平，但清洁能源、大型火电机组预计提高较为明显，火电平均利用小时数可能同比略有降低。公司所在河北南网 2014 年预计用电需求略有增长，但增速预计回落，利用小时下降，主要迫于节能减排以及限煤政策的压力，钢铁、水泥、玻璃等行业用电量需求下降，对此，公司将积极开展电力营销，根据电力市场情况，合理安排检修时间，保证多发、多供。

(2) 2014 年我国煤炭需求有望继续小幅增长，国内煤炭产能持续释放，煤炭产量呈小幅增长态势，煤炭供需总体宽松。受需求季节性变化、煤炭行业相关政策调整、节能环保力度加大以及国内外煤市相互作用等因素影响，2014 年国内煤价将整体保持低位振荡走势。对此，公司将进一步探索燃料采购和管理模式，灵活制定采购策略，稳定燃料价格，有效控制燃料成本。

(3) 根据国务院 2012 年 12 月下发的《关于深化电煤市场化改革的指导意见》的相关内容，当电煤价格波动幅度超过 5%时，相应调整上网电价，电力企业消纳煤价波动比例的 10%。因此，如果未来煤炭价格持续下行，国家有可能会进行新一轮煤电价格联动。为此，公司将密切跟踪国家政策动态和进展，加强与各主管部门的沟通协调，努力采取应对策略。

(4) 2013 年 9 月，国务院下发了《大气污染防治行动计划》，河北省大气污染防治

行动计划实施方案也于同月印发，对大气污染防治提出了更高的要求。2014 年 7 月 1 日，新的火电厂大气污染物排放标准及重点区域粉尘排放标准也将正式实施。对此，公司将一方面加大对机组脱硫、脱销、除尘等改造，保证各项排放物达到标准；另一方面积极谋划公司发展，优化调整产业结构。此外，公司控股子公司建投国融将充分利用国家对大气污染防治的财税优惠政策、产业扶持政策等相关有利条件，进一步开拓节能服务业务。

## 2、公司发展思路及 2014 年经营计划

2014 年，公司将紧紧把握国家能源政策变化和行业发展趋势，强化市场化、专业化管理理念，以对标管理为手段，通过进一步加强技术改造、市场营销、燃料采购等措施实现存量资产提质增效，增强公司盈利能力和市场竞争力；同时，立足“大能源”战略，加快推进能源产业结构调整，延伸产业链条，实现产业协同发展；实施“走出去”战略，积累境外项目运作经验及项目储备，增强公司发展后劲。2014 年将主要做好以下工作：

- (1) 争取实现营业收入 112 亿元；
- (2) 进一步强化对标管理，不断提升控股发电企业的盈利水平；
- (3) 对基建项目加强概预算管理及过程控制，确保项目按时、优质完成；强化基建、技改项目后评价，提高投资决策科学性；
- (4) 科学有序推进项目开发工作，优化调整产业布局，形成项目谋划、开发的梯级模式。

## 3、实现未来发展战略所需资金的计划

公司将根据资金需求计划整体统筹，积极拓展融资渠道，保障公司持续发展。2014 年，公司将在完成发行股份购买资产实施工作后择机实施非公开发行股份募集不超过 9 亿元的配套融资，同时还将根据资金市场情况及自身资金需求择机完成第二期 5 亿元短期融资券的发行工作。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见审计报告。

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期，公司新增孙公司一家：

河北建投盛乾再生能源开发有限公司，由本公司控股子公司国融公司与河北盛乾能源科技开发有限公司共同出资组建，注册资本：人民币 1,000 万元，其中，国融公司出资 800 万元，持有其 80%的股份；成立日期：2013 年 2 月 5 日；注册地址：石家庄市槐安东路 152 号金源商务广场 02-1008；法定代表人：邓彦斌；公司类型：其他有限责任公司。经营范围：新能源技术研发、沼气生产技术研发、秸秆收购、大中型沼气工程施工、沼气相关设备的安装、调试、销售；（以下限分支机构经营）：沼气生产销售。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

### 报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2012 年 8 月 13 日经公司 2012 年度第四次临时股东大会批准，公司就利润分配政策事项对现有公司章程进行了修订。《公司章程》第一百八十三条第二款规定：“现金分红的条件和比例：在满足生产经营和发展需要的情况下，公司每年以现金方式分配的股利应不低于当年实现的可供股东分配利润的百分之三十。”

公司 2013 年利润分配方案由总经理根据《公司章程》规定的利润分配政策拟定，经董事会、监事会审议后，将提交公司股东大会审议批准。

### 公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

#### 1、近三年利润分配方案

(1) 2011 年度利润分配方案：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 913,660,121 股为

基数，每 10 股派发现金股利 0.20 元（含税）。

(2) 2012 年度利润分配方案：以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 913,660,121 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税）。

(3) 2013 年度利润分配预案：以公司现有总股本 1,615,155,788 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税）。

公司报告期利润分配预案符合《公司章程》的相关规定。

2、公司近三年无资本公积金转增股本方案。

公司近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2013 年	323,031,157.60	715,282,564.83	45.16%
2012 年	45,683,006.05	99,614,800.07	45.86%
2011 年	18,273,183.79	14,396,561.47	126.93%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
分配预案的股本基数（股）	1,615,155,788
现金分红总额（元）（含税）	323,031,157.60
可分配利润（元）	602,614,315.83
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
<b>现金分红政策</b>	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
<b>利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明</b>	
根据公司的财务状况、经营成果和现金流量的实际情况，2013 年度利润分配预案如下：以公司现有总股本 1,615,155,788 股为基数，每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），共分配利润 323,031,157.60 元。	

## 十六、社会责任情况

1、公司以为我国的经济建设、社会发展和人民生活提供优质的能源服务为己任，切实履行社会责任，追求公司与社会、自然环境的和谐统一、可持续发展，努力创造节约型和环境友好型企业。

2、公司控股发电公司严格执行环境影响评价“三同时”制度，控股运营发电公司环保设施规范运行，主要污染物稳定达标排放，未发生环境纠纷和环境污染事故。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十七、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
2013年8月6日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金：刘江超； 人寿资产：夏冬； 泰康资产：徐星月； 华夏基金：吕佳玮； 华商基金：高兵； 新华基金：钟峻； 银河证券：周然； 长江证券：郑川江； 安信证券：张龙	主要了解公司重大重组相关情况，2013年半年度业绩情况以及电力、煤炭市场情况。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

本报告期公司控股股东及其关联方无对公司的非经营性占用资金的情况。

### 四、破产重整相关事项

公司不涉及破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期公司无收购资产情况。

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
山西新兴能源产业	长治热电23.19%股权	2013年11月27日	3,600	0	本次转让可收回投	5.03	不低于原始出资额	否	—	是	是	2013年10月17	http://www.cninf

集团有限 公司	榆次热电 13.91%股权	2014年1月 15日	7,600	0	资成本, 避免投资 损失。	10.63		—	否	否	日	o.com.cn /finalpa ge/2013- 10-17/63 163142.P DF?www.c ninfo.co m.cn
------------	------------------	----------------	-------	---	---------------------	-------	--	---	---	---	---	--

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司未制定与实施股权激励方案。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
河北建投电力燃料管理有限公司	受同一 股东控 制	购买原材料 燃料、动力	燃料采购	市场定价 原则	以合同煤 价格为基 础确定	377,442.91	74.39	以供需双 方共同认 可的数量、 质量为依 据进行结 算	因煤源地、 煤种、煤 质、运输距 离等因素 各不相同, 市场价格 难以取得	2013年4月 11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-11/62344806.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-11/62344806.PDF</a>
合计				—	—	377,442.91	—	—	—	—	—
大额销货退回的详细情况				不适用							
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				建投燃料公司是公司控股股东建投集团的关联企业。公司控股发电公司通过建投燃料公司进行燃料采购,可以借助建投燃料公司集中大宗采购的优势和与煤炭企业较为稳固的供应关系,保障与国家重点供应计划和运输计划之间的衔接,进一步稳定供应渠道,保证生产用煤的供应。							
关联交易对上市公司独立性的影响				公司控股发电公司通过建投燃料公司采购燃料采取委托管理方式,即由控股发电公司提出具体采购供应和煤质管理目标,由建投燃料公司负责落实。因此,公司控股发电公司与建投燃料公司间的关联交易对公司独立性无实质性影响。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				为进一步解决关联交易问题,2013年公司调整了煤炭采购模式,其中:市场煤由各发电企业根据市场情况自主采购。与前一年度相比,本年公司燃料采购关联交易金额和占比大幅下降。同时,2013年公司重大重组申报过程中,控股股东建投集团出具减少和规范关联交易的承诺和具体措施,承诺在2014年年底前消除公司向建投燃料进行燃料采购的关联交易。							
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(如有)				未超出年初预计							

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期公司无资产收购、出售发生的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

报告期公司无共同对外投资的重大关联交易。

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### (1) 关联方提供委托贷款

#### ①委托贷款本金

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
建投集团	控股股东	委托贷款	收购西电公司股权以前建投集团为其提供的委托贷款, 股权收购后形成关联债务	否	529.60	-66.20	463.40
兴泰公司	受同一股东控制	应付关联方债务	收购国泰公司股权以前兴泰公司为其提供的委托贷款, 股权收购后形成关联债务	否	15,700.00	-15,700.00	0

#### ②计付利息

关联方	借款单位	关联关系	交易金额 (万元)	说明
建投集团	西电公司	控股股东	17.73	按同期银行贷款利率计息
兴泰公司	国泰公司	受同一股东控制	515.18	按同期银行贷款利率计息

### (2) 财务公司存贷款

## ①存贷款及利息情况

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
财务公司	受同一股东控制	委托贷款	为集团内部成员单位提供金融服务	否	0	34,800.00	34,800.00
	受同一股东控制	委托贷款利息		否	0	1,014.95	1,014.95
	受同一股东控制	存款		否	0	50,435.69	50,435.69
	受同一股东控制	存款利息		否	0	157.10	157.10

## ②公司对财务公司持续风险评估报告结论意见

公司对财务公司 2013 年度经营资质、业务和风险状况进行了评估。根据对财务公司风险管理的了解，未发现财务公司与财务报表相关的资金、信贷、投资、审计、信息管理等风险控制体系存在重大缺陷；财务公司运营正常，资金充裕，内控健全，公司资产质量良好，资本充足率高，拨备充足，本公司与财务公司之间发生的关联存、贷款等金融业务目前不会存在风险问题。

《关于对河北建投集团财务有限公司的风险持续评估报告（2013 年度）》与本报告同日披露。

## ③独立董事意见

公司第七届董事会独立董事对 2013 年公司与财务公司的存、贷款等金融业务情况发表了独立意见，认为：财务公司具有合法有效的《金融许可证》和《企业法人营业执照》，具有开展存、贷款等金融业务的资格，内控体系健全，经营稳健，各项监管指标符合有关监管法规，经营风险可控。根据第六届董事会第十五次会议决议和 2012 年年度股东大会决议，公司与财务公司签订了《金融服务协议》。2013 年度，公司与财务公司发生的存、贷款业务严格按照该协议约定进行，存、贷款利率定价公允，存款安全性、独立性有保证，不存在财务公司利用关联交易占用公司资金以及其他损害公司利益的情形。

## ④会计师专项说明

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对 2013 年公司与财务公司的存、贷款等金

融业务情况出具了《关于河北建投能源投资股份有限公司涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明》利安达专字[2014]第 1054 号。

## 5、其他重大关联交易

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

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
石家庄国融安能分布能源技术有限公司	2012年11月24日	15,000	2012年11月30日	14,500	一般保证	10年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		14,500		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		4,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			15,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		14,500		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明：未采用复合方式担保。

## 九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所 作承诺	建投集团	1、建投集团出具避免同业竞争的承诺和具体措施，承诺将全力支持建投能源在火力发电领域的发展，未来在境内的新建火电项目及火电业务相关的资产运作、并购等机会优先提供给建投能源；对于盈利较好但暂不具备注入条件的火电资产，建投集团力争在本次交易完成后三年内使之符合上市条件并注入建投能源；对于盈利能力较差且短期内难以改善的火电资产，建投集团后续将通过整改，力争在本次交易完成后五年使之符合上市条件并注入建投能源。	2013年11月1日 2013年12月4日	资产重组完成后 三年和五年内	2014年4月，公司已实施发行股份购买资产工作，建投集团将严格履行承诺。
		2、建投集团出具减少和规范关联交易的承诺，承诺将尽力减少与本公司的关联交易。对于无法避免的业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行。	2013年11月1日	长期	该承诺正在严格履行中。
		3、建投集团出具关于减少与规范燃料采购等关联交易的承诺，承诺在本次重组完成后，将尽力减少建投能源向建投燃料进行燃料采购的金额和比例，并承诺在2014年底前消除建投能源向建投燃料进行燃料采购的情形。	2013年12月4日	2014年年底前	该承诺正在严格履行中，公司2013年燃料采购关联交易金额和占比已大幅下降。
		4、建投集团出具关于财务公司与建投能源业务往来的承诺，承诺保证建投能源与财务公司业务往来的独立性与公允性。	2013年11月1日	长期	该承诺正在严格履行中。
		5、建投集团承诺在本次发行股份购买资产中所取得的建设能源股票自新增股份上市之日起三十六个月不进行转让。	2013年9月25日	自2014年4月 23日起三十六 个月内	履行中
		6、建投集团承诺本次重大重组标的公司沧东发电在盈利补偿期间（2014年、2015年和2016年）实现的扣除非经常性损益后的净利润中归属于建投能源的累积数，不低于资产评估报告中所预测的沧东发电净利润中归属于建投能源的累积数。否则，建投集团同意就差额部分给予本公司补偿。	2013年9月25日	2014年、2015 年和2016年	该承诺正在严格履行中。
		7、建投集团承诺本次发行股份购买资产完成后，将按照相关法律法规的要求，使公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立性。	2013年11月1日	长期	该承诺正在严格履行中。
		8、建投集团出具关于标的公司土地房屋情况的承诺，承诺将促使宣化热电在2013年12月31日前解决并完善相应土地权属瑕疵问题，如因土所有权属瑕疵问题导致建投能源或宣化热电受到损失，建投集团将进行全额现金补偿；对于沧东发电以及三河发电的土地、房产的权属瑕疵问题，如因此问题导致建投能源或相关标的公司受到损失，将对建	2013年11月1日	2013年12月31 日前	截至2013年12月31日，宣化热电未办理完成相关瑕疵土地的权属证明，建投集团已履行承诺，向宣化热电支付土地补偿金共计

		投能源或相关标的公司进行补偿。			1,812.25 万元。
		9、建投集团承诺将促使宣化热电在 2013 年 12 月 31 日前取得《供热经营许可证》	2013 年 11 月 1 日	2013 年 12 月 31 日前	2013 年 12 月 24 日, 宣化热电之子公司宣化建投供热已取得河北省住房和城乡建设厅核发的冀 201303150024R 号《供热经营许可证》, 上述承诺已得到履行。
首次公开发行或再融资时所作承诺	建投集团	公司控股股东建投集团在 2007 年本公司非公开发行股份时承诺对于新增的电力项目, 在建投能源有能力投资的情况下, 由建投能源负责投资建设; 对于已有的电力项目, 在保证项目能够增加建投能源中小股东利益的前提下, 并且转让不受限的前提下, 由建投能源逐步收购。	2007 年 03 月 12 日	长期	2009 年, 建投集团将沙河发电项目和任丘热电项目交由本公司控股投资建设; 2013 建投集团将所持宣化热电 100% 股权、沧东发电 40% 股权和三河发电 15% 股权转让给本公司并于 2014 年 4 月实施完毕, 进一步履行了承诺。同时, 在本次重组过程中, 建投集团对解决同业竞争问题再次出具了承诺并提出了具体解决措施。
承诺是否及时履行	是				

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	原预测披露日期	原预测披露索引
公司 2013 年盈利预测	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	33,894.82	71,571.34	2013 年 10 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-17/63163133.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-17/63163133.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
重大重组拟收购标的公司盈利预测	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	30,117.66	41,344.33	2013 年 10 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-17/63163131.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-17/63163131.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
重大重组收购标的公司之沧东发电 2013 年 6-12 月盈利预	2013 年 06 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	41,475.47	54,878.73	2013 年 10 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-17/63163112.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-10-17/63163112.PDF</a>

测						
---	--	--	--	--	--	--

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）已对本公司和此次重大重组拟收购标的公司 2013 年度盈利及沧东发电 2013 年 6-12 月盈利预测完成情况进行了审计，并分别出具了利安达字[2014]第 1056 号、1057 号、1058 号专项审计报告。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹忠志、贾志坡

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明：经公司 2013 年第一次临时股东大会审议批准，公司改聘利安达会计师事务所有限责任公司（后更名为利安达会计师事务所（特殊普通合伙））承担本公司 2013 年度会计报表和内部控制的审计工作。有关信息见巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-07-31/62886889.PDF?www.cninfo.com.cn>，  
<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-08/63462757.PDF?www.cninfo.com.cn>。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度公司因内部控制审计，聘请利安达会计师事务所（特殊普通合伙）进行内控审计。2013 年公司聘请招商证券股份有限公司为公司发行股份购买资产并配套融资暨关联交易事项的对立财务顾问。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十二、处罚及整改情况

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

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 十四、其他重大事项的说明

为不断扩大公司资产规模，提升盈利能力，进一步解决控股股东与本公司同业竞争问题，2013年5月19日，公司启动重大资产重组工作，拟向建投集团发行股份购买其持有的宣化热电100%股权，沧东发电40%股权和三河发电15%股权，同时向特定对象非公开发行股票募集配套资金。2013年7月12日，本公司第六届董事会第二十一临时会议审议通过了有关本次重大资产重组预案等的相关议题，公司与建投集团签署了本次重大重组的相关框架协议。2013年7月15日，公司披露了《河北建投能源投资股份有限公司发行股份购买资产并配套融资暨关联交易预案》。2013年9月25日，本公司第七届董事会第二次临时会议通过了本次重大重组正式方案等相关议题。2013年10月17日公司披露了《发行股份购买资产并配套融资暨关联交易报告书》。2013年11月1日公司2013年第二次临时股东大会审议批准了本次重组方案。

2013年12月18日，因标的资产问题，公司重大资产重组方案未获得中国证监会并购重组委审核通过。经公司第七届董事会第三次临时会议决议，2014年1月初，公司再

次向中国证监会递交重组申请，2014 年 1 月 24 日获中国证监会并购重组委无条件审核通过，2 月 20 日取得中国证监会正式核准文件。截至本报告披露日，此次重组发行股份购买资产事项的实施工作已完成，配套融资将根据市场情况择机进行。

本次重大资产重组相关信息披露详见公司于 2013 年 7 月 15 日、10 月 17 日、11 月 2 日、12 月 19 日及 2014 年 1 月 4 日、1 月 15 日、1 月 27 日、2 月 28 日、4 月 16 日、4 月 22 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露的相关公告文件。

## 十五、公司子公司重要事项

公司子公司无重要事项。

## 十六、公司发行公司债券的情况

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

2013 年 5 月，中诚信证券评估有限公司对本公司发行的公司债券“11 建能债”（债券交易代码：112040）进行了跟踪评级，维持本期债券信用等级为 AAA，公司主体信用等级为 AA，评级展望为稳定。同期本期债券受托管理人中国银河证券股份有限公司出具了《河北建投能源投资股份有限公司 2012 年公司债券受托管理事务报告》。2013 年 8 月 29 日，公司向本期债券持有人支付了 2012 年 8 月 29 日至 2013 年 8 月 28 日期间的利息。

报告期内，公司本期债券担保人控股股东建投集团经营状况良好，资产规模持续增长，信用状况未发生重大变化。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	79,833	0.01%						79,833	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	79,833	0.01%						79,833	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	79,833	0.01%						79,833	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
<b>二、无限售条件股份</b>	913,580,288	99.99%						913,580,288	99.99%
1、人民币普通股	913,580,288	99.99%						913,580,288	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	913,660,121	100%						913,660,121	100%

股份变动的的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
<b>股票类</b>						
<b>可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类</b>						
11 建能债	2013 年 08 月 29 日	6.20%	450,000,000	2013 年 10 月 21 日	450,000,000	

前三年历次证券发行情况的说明

公司发行公司债券情况见本报告“第五节 重要事项”之“十六、公司发行公司债券情况”。此外，公司近三年未有其他证券发行情况。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，未有因送股、可转换公司债券转股等证券发行上市情况引起公司股份总数及结构、资产负债结构发生变化的情形。

### 3、现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	49,693	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	50,087					
<b>持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况</b>								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
河北建设投资	国有法人	55.01%	502,590,283			502,590,283		

集团有限任 公司								
华能国际电 力开发公 司	国有法人	16.17%	147,754,999	-35,785,001		147,754,999		
中信信托有 限责任公 司—中 信·融赢银 河 3 号伞 形结构化 证券投资集 合资金信 托	境内非国有法人	0.28%	2,532,178			2,532,178		
海关总署机 关服务中 心（海关 总署机关 服务局）	国有法人	0.22%	2,052,677			2,052,677		
中信证券股 份有限公 司约定 购回专 用账户	境内非国有法人	0.21%	1,936,500			1,936,500		
全国社保基 金四零二 组合	境内非国有法人	0.21%	1,921,328			1,921,328		
史志惠	境内自然人	0.11%	1,040,000			1,040,000		
李华俊	境内自然人	0.10%	936,842			936,842		
郁志明	境内自然人	0.09%	850,000			850,000		
易诚	境内自然人	0.09%	830,000			830,000		
<b>战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)</b>	不适用							
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	上述股东之间不存在关联关系，且不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河北建设投资集团有限责任公司	502,590,283	人民币普通股	502,590,283					
华能国际电力开发公司	147,754,999	人民币普通股	147,754,999					
中信信托有限责任公司—中信·融赢银河 3 号伞形结构化证券投资集合资金信托	2,532,178	人民币普通股	2,532,178					
海关总署机关服务中心（海关总署机关服务局）	2,052,677	人民币普通股	2,052,677					

中信证券股份有限公司约定购回专用账户	1,936,500	人民币普通股	1,936,500
全国社保基金四零二组合	1,921,328	人民币普通股	1,921,328
史志惠	1,040,000	人民币普通股	1,040,000
李华俊	936,842	人民币普通股	936,842
郁志明	850,000	人民币普通股	850,000
易诚	830,000	人民币普通股	830,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系，且不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	截至报告期末，公司股东郁志明通过信用担保帐户持有公司股票 50,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
河北建设投资集团有限责任公司	赵会宁	1988 年 08 月 01 日	10432151-1	150 亿元	对能源、交通、水务、农业、旅游业、服务业、房地产、工业、商业的投资及管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	上市公司简称	持有数（万股）		比例（%）	
	新天绿色能源	187,615.60		50.50	
	金牛化工	2,068.77		3.04	
	华能国际	60,300.00		4.29	
	大唐发电	128,187.29		9.63	
	中信银行	3,103.44		0.10	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

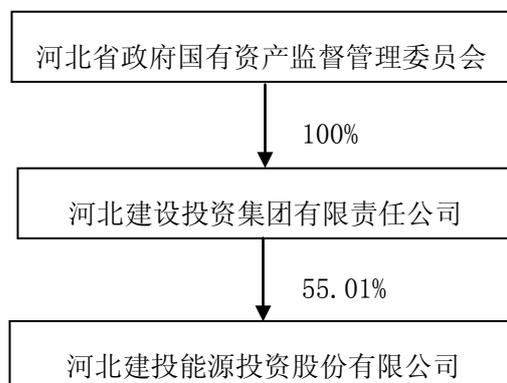
## 3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为河北省政府国有资产监督管理委员会。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
华能国际电力开发公司	曹培玺	1985 年 06 月 08 日	60000324-8	4.5 亿美元	投资、建设、经营电厂及有关工程,包括筹集国内外资金;进口成套、配套设备、机具等,以及为电厂建设运行提供配件、材料、燃料等。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期,公司股东及其一致行动人未在报告期提出或实施股份增持计划的情况。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
米大斌	董事长	现任	男	46	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
王廷良	副董事长	现任	男	51	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
韩国照	副董事长	现任	男	52	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
刘铮	董事	现任	男	40	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
潘建民	董事	现任	男	59	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
蔡树文	董事/总经理	现任	男	51	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
戚辉敏	独立董事	现任	男	71	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
杨洪池	监事会召集人	现任	男	58	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
陈平	监事	现任	男	52	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
李新浩	职工监事	现任	男	52	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
王玉宏	职工监事	现任	男	45	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
徐贵林	副总经理	现任	男	53	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
闫英辉	副总经理	现任	男	45	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
孙原	副总经理	现任	男	46	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
白志军	副总经理	现任	男	47	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0

曹芸	财务负责人	现任	女	45	2013年07月30日	2016年07月30日	0	0	0	0
谢少鹏	董事会秘书	现任	男	32	2013年10月21日	2016年07月30日	0	0	0	0
李连平	董事长	离任	男	52	2009年09月04日	2013年07月30日	0	0	0	0
单群英	副董事长	离任	男	61	2009年05月12日	2013年07月30日	0	0	0	0
王津生	副董事长	离任	男	54	2009年05月12日	2013年07月30日	0	0	0	0
叶永会	董事	离任	男	62	2009年05月12日	2013年07月30日	0	0	0	0
陈春逢	独立董事	离任	男	79	2009年09月04日	2013年07月30日	0	0	0	0
郭立田	独立董事	离任	男	63	2009年05月12日	2013年07月30日	0	0	0	0
齐守印	独立董事	离任	男	63	2013年07月30日	2014年04月19日	0	0	0	0
于万魁	独立董事	离任	男	62	2013年07月30日	2014年04月19日	0	0	0	0
袁雁鸣	监事会召集人	离任	女	51	2009年05月12日	2013年07月30日	0	0	0	0
黄玉刚	监事	离任	男	45	2009年05月12日	2013年07月30日	0	0	0	0
范宁	监事	离任	男	51	2013年07月30日	2014年04月24日	0	0	0	0
姚明	副总经理	离任	男	51	2009年05月12日	2013年07月30日	0	0	0	0
姚勋	董事会秘书	离任	女	39	2010年12月17日	2013年10月21日	0	0	0	0
刘金海	财务负责人	离任	男	42	2009年05月12日	2013年07月30日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

米大斌, 2009 年 10 月起, 在河北建设投资集团有限责任公司工作, 2010 年 5 月-2014

年 1 月，任河北建设投资集团有限公司党委常委，现任河北建设投资集团有限责任公司副总经理。

王廷良，2001 年 6 月至 2013 年 7 月，任本公司总经理；现任河北建设投资集团有限责任公司董事会专职委员、投资总监。曾任本公司第三届、第四届、第五届、第六届董事会董事。

韩国照，2007 年 3 月至 2009 年 2 月任本公司副总经理、党委常委兼河北兴泰发电有限责任公司、邢台国泰发电有限责任公司总经理，2009 年 2 月-2013 年 7 月任本公司副总经理、党委常委兼河北兴泰发电有限责任公司、邢台国泰发电有限责任公司、河北建投沙河发电有限责任公司总经理，现任国电建投内蒙古能源有限责任公司副总经理。

刘铮，2006 年 1 月起，在河北省建设投资公司（现河北建设投资集团有限责任公司）工作，历任总经济师、总法律顾问、董事、副总经理，现任河北建设投资集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理、总法律顾问。

潘建民，1989 年起，在中国华能集团公司工作，2006 年 3 月至 2008 年 8 月，任华能国际电力开发公司副总经理兼总会计师；2006 年 3 月起至今，任华能集团电力开发事业部副主任、华能国际电力开发公司副总经理。曾任本公司第六届董事会董事。

蔡树文，1993 年起，在河北省建设投资公司（现河北建设投资集团有限责任公司）工作，先后在能源项目处、能交项目部、能源分公司、能源事业二部、能源事业部任职，2009 年 10 月至 2013 年 6 月，任河北建设投资集团有限责任公司基建管理部部长。2013 年 7 月起任本公司总经理。

戚辉敏，1989 年 9 月起，在河北省电力公司工作，先后任供用电处处长、安监处处长、用电处处长、副总工程师、副总经理，2004 年 2 月退休。曾任第六届董事会独立董事。

杨洪池，2006 年起任河北省建设投资公司（现河北建设投资集团有限责任公司）党委副书记、纪委书记、工会主席。

陈平，1999 年起，在河北省建设投资公司（现河北建设投资集团有限责任公司）工作，先后任审计部副经理、党群工作部副主任、主任、企业文化部部长，现任河北建设投资集团有限责任公司信息管理部总经理，曾任本公司第六届监事会监事。

李新浩，1998年6月起在在河北建设投资集团有限责任公司工作，先后任人事教育部主任助理、副主任、人力资源部副经理；2007年3月至2013年3月，任本公司党委副书记、工会主席、纪委书记兼综合管理部经理。现任本公司党委副书记兼纪委书记、工会主席。曾任本公司第五届、第六届监事会职工监事。

王玉宏，1993年至2007年在河北西柏坡发电有限责任公司工作；2007年至今，在本公司工作，现任行政管理部副经理。曾任本公司第六届监事会职工监事。

徐贵林，1993年11月起，历任西柏坡发电厂检修公司副总经理、西柏坡发电厂副厂长、河北西柏坡发电有限责任公司总经理、河北西柏坡第二发电有限责任公司总经理。现任本公司党委书记兼副总经理。

闫英辉，1999年起在河北省建设投资公司（现河北建设投资集团有限责任公司）工作，历任人力资源部经理助理、副经理。2009年10月-2014年6月任河北建设投资集团有限责任公司人力资源部（党委组织部）副部长。2013年7月起任本公司副总经理。

孙原，1996年7月起在河北省建设投资公司（现河北建设投资集团有限责任公司）工作，先后在北京办事处、工业分公司、公用事业一部、河北建投水务投资有限公司任职。2009年10月至2013年3月任河北建设投资集团有限责任公司资本运营部副部长。2013年7月起任本公司副总经理。

白志军，2004年10月起任翔泰实业有限公司副总经理兼星禾煤炭有限公司经理、兴泰公司燃料公司副总经理。2008年1月至2013年6月，任河北建投电力燃料管理有限公司副总经理。2013年7月起任本公司副总经理。

曹芸，2004年6月起到河北省建设投资公司（现河北建设投资集团有限责任公司）工作，任能源事业一部项目经理。2007年3月-2011年12月，在本公司工作，任综合部经理。2011年12月-2013年6月，在河北建设投资集团有限责任公司工作，任资本运营部资本运作处处长。2013年7月起任本公司财务负责人。

谢少鹏，2004年参加工作，在河北省建设投资公司（现河北建设投资集团有限责任公司）办公室工作。2011年12月起任河北建设投资集团有限责任公司办公室主任助理。2013年7月调至本公司工作，2013年10月起任本公司董事会秘书。

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
刘铮	河北建设投资集团有限责任公司	党委副书记 副董事长 总经理	2013 年 04 月		是
米大斌	河北建设投资集团有限责任公司	副总经理	2014 年 01 月		是
王廷良	河北建设投资集团有限责任公司	投资总监 董事会专职委员	2013 年 03 月		是
杨洪池	河北建设投资集团有限责任公司	党委副书记 纪委书记 工会主席	2006 年 01 月		是
陈平	河北建设投资集团有限责任公司	信息管理部 总经理	2013 年 03 月		是

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
刘铮	河北沿海产业开发基金管理有限公司	董事长	2013 年 07 月		否
	三河发电有限责任公司	副董事长	2011 年 06 月		否
	燕山发展（燕山国际投资）有限公司	董事	2010 年 07 月		否
	河北建投集团财务有限公司	董事	2012 年 10 月		否
米大斌	河北兴泰发电有限责任公司	董事长	2013 年 09 月		否
	河北国华沧东发电有限责任公司	董事	2012 年 11 月		否
王廷良	河北建投水务投资有限公司	董事	2013 年 06 月		否
	建投华信资本有限公司	董事	2013 年 06 月		否
	建投通泰投资有限公司	董事	2013 年 06 月		否
	国电建投内蒙古能源有限责任公司	董事	2013 年 12 月		否
韩国照	国电建投内蒙古能源有限责任公司	董事/副总经理	2013 年 12 月		否
	建投通泰投资有限公司	董事	2013 年 06 月		否
潘建民	中国华能集团公司	电力开发事业部副主任	2006 年 03 月		否
杨洪池	新天绿色能源股份有限公司	监事会主席	2013 年 03 月		否

	河北建投城镇化开发建设有限公司	监事会主席	2013 年 05 月		否
	建投通泰投资有限公司	监事会主席	2013 年 06 月		否
陈平	河北建投水务投资有限公司	监事	2013 年 07 月		否
在其他单位任职情况的说明	无				

### 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、确定依据、实际支付情况：

公司董事（独立董事除外）、监事不因其担任的董事、监事职务在本公司领取薪酬。在公司担任管理职务的，根据其担任的职务按公司工资制度获得薪酬。

公司独立董事每人每年 5 万元（含税）津贴，从独立董事到任之日起，按日历月份计算，每季度末支付一次。除上述津贴外，无其他报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

单位：万元

姓名	职务	任职状态	从公司获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
米大斌	董事长	现任		
王廷良	副董事长	任免	18.39	18.39
韩国照	副董事长	任免	46.44	46.44
潘建民	董事	现任		
刘 铮	董事	现任		
蔡树文	董事/总经理	现任	35.14	35.14
戚辉敏	独立董事	现任	5.00	5.00
杨洪池	监事会召集人	现任		
陈 平	监事	现任		
李新浩	职工监事	现任	51.70	51.70
王玉宏	职工监事	现任	37.25	37.25
徐贵林	副总经理	现任	38.95	38.95
闫英辉	副总经理	现任	31.39	31.39
孙 原	副总经理	现任	31.29	31.29
白志军	副总经理	现任	31.31	31.31
曹 芸	财务负责人	现任	41.67	41.67
谢少鹏	董事会秘书	现任	20.34	20.34
李连平	董事长	离任		

单群英	副董事长	离任		
王津生	副董事长	离任		
叶永会	董事	离任		
陈春逢	独立董事	离任	5.00	5.00
郭立田	独立董事	离任	5.00	5.00
齐守印	独立董事	离任		
于万魁	独立董事	离任		
袁雁鸣	监事会召集人	离任		
黄玉刚	监事	离任		
范 宁	监事	离任		
姚 明	副总经理	离任		
姚 勛	董事会秘书	离任	24.39	24.39
刘金海	财务负责人	离任		
<b>合计</b>			<b>423.26</b>	<b>423.26</b>

说明：不在公司领取报酬与津贴的董事和监事中，除董事潘建民在股东单位华能国际电力开发公司领取报酬外，其他董事和监事均在股东单位建投集团或其控股子公司领取报酬，报告期该部分董事、监事在股东单位领取报酬总额为 357.16 万元。

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
米大斌	董事长	被选举	2013 年 07 月 30 日	换届
王廷良	副董事长	任免	2013 年 07 月 30 日	换届
韩国照	副董事长	任免	2013 年 07 月 30 日	换届
潘建民	董事	被选举	2013 年 07 月 30 日	换届
刘铮	董事	被选举	2013 年 07 月 30 日	换届
蔡树文	董事/总经理	被选举	2013 年 07 月 30 日	换届
戚辉敏	独立董事	被选举	2013 年 07 月 30 日	换届
杨洪池	监事会召集人	被选举	2013 年 07 月 30 日	换届
陈平	监事	被选举	2013 年 07 月 30 日	换届
李新浩	职工监事	被选举	2013 年 07 月 30 日	换届

王玉宏	职工监事	被选举	2013 年 07 月 30 日	换届
徐贵林	副总经理	聘任	2013 年 07 月 30 日	换届
闫英辉	副总经理	聘任	2013 年 07 月 30 日	换届
孙原	副总经理	聘任	2013 年 07 月 30 日	换届
白志军	副总经理	聘任	2013 年 07 月 30 日	换届
曹芸	财务负责人	聘任	2013 年 07 月 30 日	换届
谢少鹏	董事会秘书	聘任	2013 年 10 月 21 日	聘任
李连平	董事长	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届
单群英	副董事长	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届
王津生	副董事长	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届
叶永会	董事	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届
陈春逢	独立董事	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届
郭立田	独立董事	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届
齐守印	独立董事	离任	2014 年 04 月 19 日	辞职
于万魁	独立董事	离任	2014 年 04 月 19 日	辞职
袁雁鸣	监事会召集人	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届
黄玉刚	监事	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届
范宁	监事	离任	2014 年 04 月 24 日	辞职
王廷良	总经理	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届
韩国照	副总经理	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届
姚明	副总经理	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届
姚勘	董事会秘书	解聘	2013 年 10 月 21 日	工作变动
刘金海	财务负责人	任期满离任	2013 年 07 月 30 日	换届

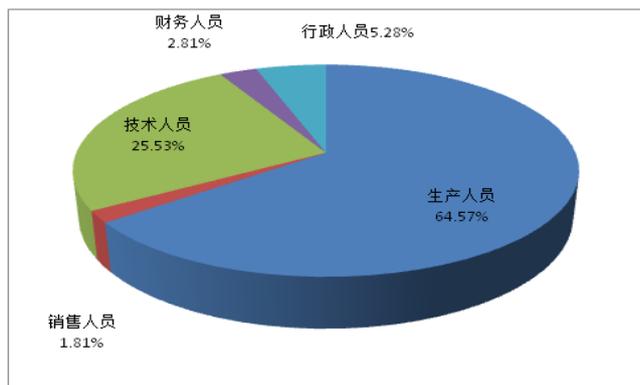
## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期公司核心技术团队和关键技术人员无重大变动。

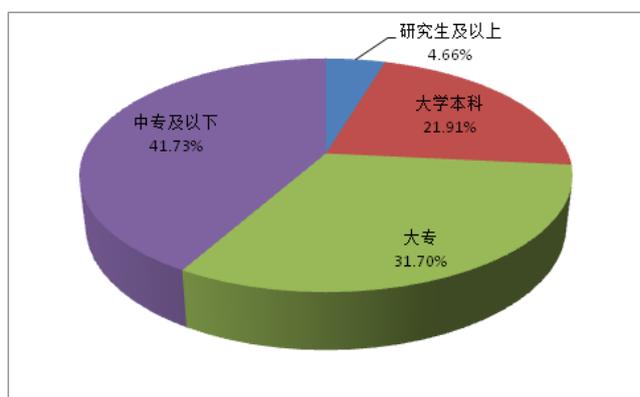
## 六、公司员工情况

截至报告期末，公司拥有在职员工 757 人，主要子公司在职员工 3,259 人，在职员工合计 4,016 人。

在职员工专业构成如下：



在职员工教育程度构成如下：



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：

公司按照中国证监会《关于在上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，经公司第六届董事会第十一次会议审议通过，公司对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订完善。报告期内，公司根据该制度和监管机构的有关规定，如实记录公司重大事项各环节的内幕信息知情人档案，未有相关人员利用内幕信息进行内幕交易的事项。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 10 日	2012 年度董事会工作报告、2012 年度监事会工作报告、2012 年度财务决算报告、2012 年度利润分配方案、关于续聘会计师事务所的议案、关于公司 2013 年预计日常关联交易的议案、关于与河北建投集团财务有限公司持续关联交易的议案	通过	2013 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2013-04-11/62344806.PDF">http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2013-04-11/62344806.PDF</a> )

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 07 月 30 日	董事会换届选举、监事会换届选举、关于改聘会计师事务所的议案	通过	2013 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2013-07-31/62886885.PDF">http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2013-07-31/62886885.PDF</a> )
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 01 日	关于公司符合上市公司发行股份购买资产并配套融资条件的议案、关于公司发行股份购买资产并配套融资暨关联交易方案的议案、关于《河北建投能源投资股份有限公司发行股份购买资产并配套融资暨关联交易报告书》全文及摘要的议案、关于与河北建设投资集团有限责任公司签订附条件生效的《发行股份购买资产协议》的议案、关于与河北建设投资集团有限责任公司签订《盈利补偿协议》的议案、关于提请股东大会批准河北建设投资集团有限责任公司免于以要约方式增持股份的议案、关于提请股东大会	通过	2013 年 11 月 02 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2013-11-02/63227654.PDF">http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2013-11-02/63227654.PDF</a> )

		会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产并配套融资暨关联交易相关事项的议案			
--	--	---------------------------------------	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈春逢	4	3	1	0	0	否
戚辉敏	8	5	3	0	0	否
郭立田	4	3	1	0	0	否
齐守印	4	1	2	1	0	否
于万魁	4	2	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内公司采纳了独立董事相关建议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履行职责情况：报告期内，公司董事会审计委员会按照中国证监会公告（[2008]48号）和公司《董事会审计委员会工作细则》的规定，认真履行职责。

公司董事会审计委员会在董事会审议定期报告之前召开工作会议，审核公司定期报告和财务报告，并将审核意见提交董事会作为决策参考。报告期内，董事会审计委员会就公司定期报告等事项共召开工作会议两次，经审核认为公司的各期财务报告符合《企业会计准则》，内容真实、完整、公允地反应了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

在本次年度报告审计工作开始前，董事会审计委员会会同公司独立董事与年审会计师事务所就总体审计计划、审计小组人员构成，风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点等事项进行了沟通；对公司未审财务报表进行审阅，督促年审会计师事务所按约定时间提交审计报告；在年审注册会计师出具初步审计意见后，会同公司独立董事召开现场会议再次审阅财务报表，并与会计师沟通意见；在董事会召开会议审议本年度报告前，召开审计委员会会议，对年度财务报告、内部控制的自我评价报告和续聘会计师事务所事项进行审核，出具审核意见并提交公司董事会审议。

2、董事会薪酬与考核委员会履行职责情况：报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》认真履行职责，对公司年度报告中董事、监事和高管人员所披露薪酬事项进行了审核。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及审阅意见：

公司第七届监事会于 2014 年 4 月 25 日召开第二次会议审阅了公司 2013 年度内部控制自我评价报告，认为公司内部控制自我评价符合《企业内部控制基本规范》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题；对内部控制的总体评价是客观、准确的。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司控股股东为河北建设投资集团有限责任公司，公司与建投集团已做到人员独立、

资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。

#### 1、人员独立

(1) 本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员不在建投集团、建投集团的全资附属企业或建投集团的控股公司之间双重任职；

(2) 本公司的劳动、人事及工资管理与建投集团之间完全独立。

#### 2、资产独立完整

(1) 本公司具有独立完整的资产；

(2) 本公司不存在资金、资产被建投集团占用的情形。

#### 3、财务独立

(1) 本公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；

(2) 本公司具有规范、独立的财务会计制度和对分、子公司的财务管理制度；

(3) 本公司独立在银行开户，不与建投集团共用一个银行账户；

(4) 本公司的财务人员不在建投集团兼职；

(5) 本公司依法独立纳税；

(6) 本公司能够独立做出财务决策，建投集团不干预本公司的资金使用。

4、机构独立本公司拥有独立、完整的组织机构，与建投集团的机构完全分开。

5、业务独立本公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，本公司具有面向市场自主经营的能力。

### 七、同业竞争情况

#### 1、同业竞争

目前，本公司与控股股东建投集团在发电业务及酒店业务上存在一定程度的同业竞争。

##### (1) 发电业务

公司发行股份购买资产实施完毕后，建投集团尚有一家控股火力发电企业和部分参股火力发电企业。在现有电力管理体制下，各发电企业具体上网电量由所在地的电网公司根据年度区域发电计划及机组类型，以及需求预测的情况等统一调度，调度规则公开

透明，各发电企业没有左右上网电量的能力。同时，发电企业的销售电价由国家物价管理部门核定，发电企业自身没有定价权。因此，建投集团及其控股电厂不存在调整销售数量或价格等手段影响公司控股发电企业正常经营的情形。此外，全国电力行业由大型中央企业主导，建投集团和公司所占市场份额均很小，不存在通过影响电力行业政策等手段影响同行业其他企业正常经营的情形。综上所述，建投集团与公司在电力业务方面不存在实质性同业竞争。

2007 年，建投集团在公司非公开发行股份时就解决与本公司在发电业务方面的同业竞争出具了承诺。2009 年，建投集团将沙河发电项目和任丘热电项目交由本公司控股投资建设，履行了上述承诺。2013 年，建投集团进一步履行承诺，将所持宣化、沧东、三河公司股权转让给本公司，并就火电业务同业竞争问题再次出具了关于《避免同业竞争的承诺函》及具体措施，进一步承诺存量火电资产区分不同资质条件在本次重大资产重组完成后“三年”和“五年”内，通过整改逐步注入公司，未来相关商业机会优先提供给公司。

## （2）酒店业务

公司酒店业务收入占公司总收入比例较小，发行股份购买资产实施完毕后，由于公司营业收入规模的进一步扩大，酒店业务收入占比进一步降低，建投集团虽然也持有部分酒店资产，但并不会对公司的利益构成实质性影响，并不构成实质性同业竞争。因此，公司与建投集团在酒店业务方面的同业竞争对公司经营无实质影响。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会依据年初下达的经营目标和管理目标，对高级管理人员进行考评，重点考评高级管理人员的决策管理活动、工作业绩和创新能力，同时高级管理人员还接受职工民主监督，主要考核方式为高级管理人员述职，然后进行民主评议，董事会根据民主评议等情况提出最后的综合考评意见。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司作为河北省国资委和河北证监局确立的企业内部控制规范实施试点企业，于 2011 年 4 月起启动内部控制规范实施工作，经过业务流程梳理、风险评估、缺陷认定与整改、制度完善、项目验收等工作环节，至 2011 年底公司及下属子公司的内部控制体系均已建立并开始运行。2012 年，公司对内部控制制度进行了进一步的完善。2013 年，公司依据企业内部控制规范体系及公司制度和内部控制手册，按照科学合理的内控评价方法和程序，对当年的内部控制的有效性开展自我评价工作。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司董事会负责建立健全并有效实施内部控制；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营合法合规、维护资产安全、保证财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司严格执行国家统一的会计准则，进行会计基础管理工作。公司对会计岗位的设置分工明确、相互分离、相互制约和监督，实行岗位责任制。公司执行的会计政策和会计估计未经批准不得随意变更。财务核算采用专业财务软件，核算严密，运行良好。公司制定了《财务报告编制及披露制度》、《会计电算化管理制度》、《会计档案管理办法》等内部管理与控制制度，从制度上完善财务报告编制、合并、内部审核、披露、报送、审计和分析，各会计岗位执行具体而严格的工作流程，保证了财务报告的真实、准确、完整。报告期内未发现财务报告内部控制存在重大缺陷和重要缺陷。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
本公司内部控制制度健全，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在财务报告内部控制重大缺陷，及非财务报告重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
建投能源于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高年度报告信息披露的质量和透明度，公司已于 2010 年 2 月 25 日经第六届董事会第三次会议审议通过，制订了《河北建投能源投资股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错，重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 25 日
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	利安达审字[2014]第 1096 号
注册会计师姓名	曹忠志、贾志坡

### 审计报告正文

#### 河北建投能源投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北建投能源投资股份有限公司（以下简称建投能源）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是建投能源管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出

会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，建投能源财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了建投能源2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 北京

二〇一四年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	962,657,987.03	1,056,642,829.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		6,132,818.05
应收账款	793,191,672.28	765,027,690.93
预付款项	508,154,684.02	302,476,251.32
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	126,629,069.53	
其他应收款	10,074,598.99	8,207,925.68
买入返售金融资产		
存货	387,442,022.84	307,071,752.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,788,150,034.69	2,445,559,268.38
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,790,931.20	3,590,416.70
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,592,818,039.96	1,592,995,897.68
投资性房地产		
固定资产	12,726,096,791.11	6,068,538,339.25

在建工程	466,545,423.95	6,117,632,181.08
工程物资	11,782,472.10	341,307,653.42
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	396,997,603.39	403,979,569.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,119,221.79	662,221.89
递延所得税资产	10,209,272.14	35,263,313.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	15,211,359,755.64	14,563,969,593.78
资产总计	17,999,509,790.33	17,009,528,862.16
流动负债:		
短期借款	1,428,000,000.00	2,890,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	146,582,532.50	503,019,437.79
应付账款	2,155,032,212.47	1,166,847,892.25
预收款项	185,652,137.68	167,654,134.24
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	55,557,135.08	19,350,267.82
应交税费	-363,456,399.79	-584,243,535.36
应付利息	58,620,879.88	47,684,491.62
应付股利	7,983.30	1,596.66
其他应付款	280,546,498.91	292,120,318.36
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	462,412,000.00	653,662,000.00

其他流动负债	508,429,156.30	7,181,316.04
流动负债合计	4,917,384,136.33	5,163,277,919.42
非流动负债：		
长期借款	7,191,518,678.50	7,079,380,419.00
应付债券	449,096,429.52	447,843,710.84
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	425,778.05	625,649.43
其他非流动负债	260,165,573.93	89,740,053.02
非流动负债合计	7,901,206,460.00	7,617,589,832.29
负债合计	12,818,590,596.33	12,780,867,751.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	913,660,121.00	913,660,121.00
资本公积	1,655,810,729.36	1,656,410,343.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	136,839,660.77	112,635,816.34
一般风险准备		
未分配利润	914,461,642.57	269,068,281.99
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,620,772,153.70	2,951,774,562.81
少数股东权益	1,560,147,040.30	1,276,886,547.64
所有者权益（或股东权益）合计	5,180,919,194.00	4,228,661,110.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,999,509,790.33	17,009,528,862.16

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 2、母公司资产负债表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	137,750,090.96	162,220,294.55

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,394,067.49	7,443,337.60
预付款项	18,600,169.39	23,921,456.36
应收利息	1,129,333.33	
应收股利	126,629,069.53	
其他应收款	2,265,220.71	2,673,959.73
存货	1,749,052.12	2,567,385.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	640,000,000.00	172,000,000.00
流动资产合计	931,517,003.53	370,826,434.01
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,790,931.20	3,590,416.70
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,162,964,332.84	4,128,782,190.56
投资性房地产		
固定资产	62,440,250.94	69,291,110.63
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,835,000.00	2,976,750.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,559,635.31	662,221.89
递延所得税资产		
其他非流动资产		100,000,000.00
非流动资产合计	4,234,590,150.29	4,305,302,689.78
资产总计	5,166,107,153.82	4,676,129,123.79
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	12,381,127.22	16,381,353.04
预收款项	38,049,158.00	36,275,933.60
应付职工薪酬	12,361,660.52	8,134,868.64
应交税费	1,874,522.58	3,048,359.58
应付利息	43,250,949.60	23,199,066.67
应付股利	7,983.30	1,596.66
其他应付款	20,808,751.37	198,242,928.69
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	499,721,666.70	
流动负债合计	628,455,819.29	335,284,106.88
非流动负债：		
长期借款	800,000,000.00	800,000,000.00
应付债券	449,096,429.52	447,843,710.84
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	425,778.05	625,649.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,249,522,207.57	1,248,469,360.27
负债合计	1,877,978,026.86	1,583,753,467.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	913,660,121.00	913,660,121.00
资本公积	1,635,015,029.36	1,635,614,643.48
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	136,839,660.77	112,635,816.34
一般风险准备		
未分配利润	602,614,315.83	430,465,075.82
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,288,129,126.96	3,092,375,656.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,166,107,153.82	4,676,129,123.79

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 3、合并利润表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	8,701,750,687.45	6,420,096,553.91
其中：营业收入	8,701,750,687.45	6,420,096,553.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,686,144,886.65	6,311,970,076.90
其中：营业成本	6,462,056,177.87	5,368,814,805.27
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	48,246,166.97	38,626,527.61
销售费用	47,126,951.96	47,127,285.15
管理费用	593,179,625.26	490,970,471.23
财务费用	529,160,824.46	365,179,454.74
资产减值损失	6,375,140.13	1,251,532.90
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）	249,223,567.44	123,858,611.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	179,562,876.06	90,402,883.76
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,264,829,368.24	231,985,088.38
加：营业外收入	11,121,946.75	14,005,189.62
减：营业外支出	30,355,004.65	1,371,374.65
其中：非流动资产处置损	29,445,135.00	854,048.65

失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,245,596,310.34	244,618,903.35
减：所得税费用	172,257,373.21	74,232,895.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,073,338,937.13	170,386,008.31
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	715,282,564.83	99,614,800.07
少数股东损益	358,056,372.30	70,771,208.24
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.783	0.109
（二）稀释每股收益	0.783	0.109
七、其他综合收益	-599,614.12	472,753.00
八、综合收益总额	1,072,739,323.01	170,858,761.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	714,682,950.71	100,087,553.07
归属于少数股东的综合收益总额	358,056,372.30	70,771,208.24

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

#### 4、母公司利润表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	135,104,247.86	150,595,531.89
减：营业成本	50,742,104.87	58,748,204.09
营业税金及附加	8,317,569.40	10,227,679.46
销售费用	47,061,051.96	46,954,485.15
管理费用	56,425,355.32	43,324,280.59
财务费用	100,442,379.66	102,497,040.47
资产减值损失	34,447.29	79,984.43
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）	369,892,035.01	229,458,856.75
其中：对联营企业和合营企	179,562,876.06	90,402,883.76

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	241,973,374.37	118,222,714.45
加：营业外收入	94,844.52	671,603.41
减：营业外支出	29,774.63	1,559.17
其中：非流动资产处置损失	29,774.63	1,559.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	242,038,444.26	118,892,758.69
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	242,038,444.26	118,892,758.69
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	-599,614.12	472,753.00
七、综合收益总额	241,438,830.14	119,365,511.69

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 5、合并现金流量表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,274,880,029.02	7,455,482,574.42
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	185,607.81	
收到其他与经营活动有关的现金	33,670,601.77	38,436,000.98
经营活动现金流入小计	10,308,736,238.60	7,493,918,575.40
购买商品、接受劳务支付的现金	6,078,232,693.15	4,999,348,762.57
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	534,655,656.28	435,848,042.16
支付的各项税费	478,145,435.39	389,600,202.32
支付其他与经营活动有关的现金	181,774,058.72	161,903,533.10
经营活动现金流出小计	7,272,807,843.54	5,986,700,540.15
经营活动产生的现金流量净额	3,035,928,395.06	1,507,218,035.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	86,772,355.63	124,433,663.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	194,413.50	21,352.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,819,809.16	4,203,457.48
投资活动现金流入小计	133,786,578.29	128,658,473.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,408,528,793.98	2,092,191,099.44
投资支付的现金		50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,554,500.76	9,845,226.29
投资活动现金流出小计	1,411,083,294.74	2,152,036,325.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,277,296,716.45	-2,023,377,852.34
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	2,000,000.00	59,308,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	59,308,000.00
取得借款收到的现金	4,669,310,000.00	8,156,392,833.19
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,919,521.01	5,335,651.88
筹资活动现金流入小计	4,673,229,521.01	8,221,036,485.07
偿还债务支付的现金	5,794,005,846.06	6,882,593,883.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	715,403,317.71	780,415,615.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	76,795,879.64	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,085,343.44	2,852,880.81
筹资活动现金流出小计	6,510,494,507.21	7,665,862,379.86
筹资活动产生的现金流量净额	-1,837,264,986.20	555,174,105.21
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	-78,633,307.59	39,014,288.12
加：期初现金及现金等价物余额	1,041,291,294.62	1,002,277,006.50
六、期末现金及现金等价物余额	962,657,987.03	1,041,291,294.62

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 6、母公司现金流量表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	145,750,630.29	170,887,475.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,846,708.91	19,934,445.89
经营活动现金流入小计	163,597,339.20	190,821,920.90
购买商品、接受劳务支付的现金	54,352,206.13	58,607,525.00
支付给职工以及为职工支付的现金	52,095,350.68	44,574,145.64
支付的各项税费	12,397,723.34	16,842,367.43

支付其他与经营活动有关的现金	40,295,415.23	65,356,186.98
经营活动现金流出小计	159,140,695.38	185,380,225.05
经营活动产生的现金流量净额	4,456,643.82	5,441,695.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	308,000,000.00	1,070,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	206,311,489.87	229,923,909.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,170.00	3,588.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	514,369,659.87	1,299,927,497.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,722,128.70	8,960,543.23
投资支付的现金	674,360,000.00	1,158,090,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		33,315.00
投资活动现金流出小计	677,082,128.70	1,167,083,858.23
投资活动产生的现金流量净额	-162,712,468.83	132,843,639.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	648,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	138,204,295.91	837,198,591.48
筹资活动现金流入小计	786,204,295.91	1,037,198,591.48
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,869,256.91	120,683,670.46
支付其他与筹资活动有关的现金	329,549,417.58	669,274,274.50
筹资活动现金流出小计	652,418,674.49	1,289,957,944.96
筹资活动产生的现金流量净额	133,785,621.42	-252,759,353.48
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	-24,470,203.59	-114,474,018.57

加：期初现金及现金等价物余额	162,220,294.55	276,694,313.12
六、期末现金及现金等价物余额	137,750,090.96	162,220,294.55

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	913,660,121.00	1,656,410,343.48			112,635,816.34		269,068,281.99		1,276,886,547.64	4,228,661,110.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	913,660,121.00	1,656,410,343.48	0.00		112,635,816.34		269,068,281.99		1,276,886,547.64	4,228,661,110.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-599,614.12			24,203,844.43		645,393,360.58		283,260,492.66	952,258,083.55
（一）净利润							715,282,564.83		358,056,372.30	1,073,338,937.13
（二）其他综合收益		-599,614.12								-599,614.12
上述（一）和（二）小计		-599,614.12					715,282,564.83		358,056,372.30	1,072,739,323.01
（三）所有者投入和减少资本									2,000,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配					24,203,844.43		-69,889,204.25		-76,795,879.64	-122,481,239.46
1. 提取盈余公积					24,203,844.43		-24,203,844.43			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-45,685,359.82		-76,795,879.64	-122,481,239.46
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	913,660,121.00	1,655,810,729.36			136,839,660.77		914,461,642.57		1,560,147,040.30	5,180,919,194.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	913,660,121.00	1,655,937,590.48			100,746,540.47		199,615,941.58		1,197,668,775.99	4,067,628,969.52

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	913,660,121.00	1,655,937,590.48			100,746,540.47		199,615,941.58		1,197,668,775.99	4,067,628,969.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		472,753.00			11,889,275.87		69,452,340.41		79,217,771.65	161,032,140.93
（一）净利润							99,614,800.07		70,771,208.24	170,386,008.31
（二）其他综合收益		472,753.00								472,753.00
上述（一）和（二）小计		472,753.00					99,614,800.07		70,771,208.24	170,858,761.31
（三）所有者投入和减少资本									59,308,000.00	59,308,000.00
1. 所有者投入资本									59,308,000.00	59,308,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					11,889,275.87		-30,162,459.66		-50,861,436.59	-69,134,620.38
1. 提取盈余公积					11,889,275.87		-11,889,275.87			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-18,273,183.79		-50,861,436.59	-69,134,620.38
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	913,660,121.00	1,656,410,343.48			112,635,816.34		269,068,281.99		1,276,886,547.64
									4,228,661,110.45

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	913,660,121.00	1,635,614,643.48			112,635,816.34		430,465,075.82	3,092,375,656.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	913,660,121.00	1,635,614,643.48			112,635,816.34		430,465,075.82	3,092,375,656.64

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-599,614.12			24,203,844.43		172,149,240.01	195,753,470.32
（一）净利润							242,038,444.26	242,038,444.26
（二）其他综合收益		-599,614.12						-599,614.12
上述（一）和（二）小计		-599,614.12					242,038,444.26	241,438,830.14
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					24,203,844.43		-69,889,204.25	-45,685,359.82
1. 提取盈余公积					24,203,844.43		-24,203,844.43	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-45,685,359.82	-45,685,359.82
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	913,660,121.00	1,635,015,029.36			136,839,660.77		602,614,315.83	3,288,129,126.96
----------	----------------	------------------	--	--	----------------	--	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	913,660,121.00	1,635,141,890.48			100,746,540.47		341,734,776.79	2,991,283,328.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	913,660,121.00	1,635,141,890.48			100,746,540.47		341,734,776.79	2,991,283,328.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		472,753.00			11,889,275.87		88,730,299.03	101,092,327.90
（一）净利润							118,892,758.69	118,892,758.69
（二）其他综合收益		472,753.00						472,753.00
上述（一）和（二）小计		472,753.00					118,892,758.69	119,365,511.69
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					11,889,275.87		-30,162,459.66	-18,273,183.79
1. 提取盈余公积					11,889,275.87		-11,889,275.87	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-18,273,183.79	-18,273,183.79
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	913,660,121.00	1,635,614,643.48			112,635,816.34		430,465,075.82	3,092,375,656.64

法定代表人：米大斌

主管会计工作负责人：蔡树文

会计机构负责人：曹芸

## 河北建投能源投资股份有限公司

## 财务报表附注

截止 2013 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

## 一、公司基本情况

### 1、历史沿革

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

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

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

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

2004 年 6 月,公司更名为河北建投能源投资股份有限公司。

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

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

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

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

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

截至 2013 年 12 月 31 日止，河北建投集团持有公司股份 502,590,283 股，占公司总股本的 55.01%，为公司第一大股东。

公司变更法人代表后于 2013 年 12 月 30 日领取河北省工商行政管理局颁发的 130000000008429 号企业法人营业执照。公司地址：石家庄市裕华西路 9 号；法定代表人：米大斌；注册资本：913,660,121.00 元。

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

## 2、所处行业

公司所属行业为火力发电行业。

## 3、经营范围

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

## 4、主要产品（或提供的劳务等）

公司主要产品是电力、热力和居民供暖，主要提供的服务是餐饮住宿、综合能源。

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

2013 年 5 月 19 日，公司控股股东河北建投集团决定重新启动对本公司的重大资产重组工作，公司股票自 2013 年 5 月 20 日起停牌。经过筹划论证，本公司拟向河北建投集团发行股份购买其持有的宣化热电 100% 股权，沧东发电 40% 股权和三河发电 15% 股权，同时向特定对象非公开发行股票募集配套资金。2013 年 7 月 12 日，本公司第六届董事会第二十一次临时会议审议通过了有关本次重大资产重组的相关议案。2013 年 7 月 15 日，公司披露了《河北建投能源投资股份有限公司发行股份购买资产并配套融资暨关联交易预案》，同日公司股票恢复交易。

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

截至 2014 年 4 月 10 日，本次交易标的股权的工商变更登记手续已全部办理完毕。

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

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

本次向控股股东河北建设投资集团有限责任公司发行的701,495,667股股份于2014年4月23日在深交所上市。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

#### (2) 购买或出售子公司股权的处理

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

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

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

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

#### (4) 合并方法

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

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

### 7、现金等价物的确定标准

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

### 8、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币交易

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

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

#### (2) 外币财务报表的折算

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

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

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

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

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

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

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

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

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

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

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

失。

### (3) 金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；

b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

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

a、所转移金融资产的账面价值；

b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

a、终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了

减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

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

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

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

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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	收回可能性较小
坏账准备的计提方法	全额计提

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

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、燃料、备品备件、库存商品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

### ②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货采用定期盘存制。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

### (1) 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

#### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### （4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股

股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

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

期末，判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，计提资产减值准备，减记的金额计入当期资产减值损失。该减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

## 15、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### （2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

### （2）无形资产使用寿命及摊销

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

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

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

### （3）寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 18、长期待摊费用

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

### 19、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

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

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

#### (3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；

如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

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

## 20、收入

收入确认原则和计量方法：

### （1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

### （2）提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

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

### （3）让渡资产使用权

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

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （1）政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

### （2）政府补助的类型及会计处理方法

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

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

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

### （3）政府补助的计量

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

### （4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

### （1）递延所得税资产的确认依据

- ① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂

时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

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

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

#### (2) 递延所得税负债的确认

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

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

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

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

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

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

无

#### (2) 会计估计变更

无

#### (3) 前期会计差错更正

无

## 三、税项

### 1、公司适用的主要税种及税率如下：

#### (1) 增值税

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

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

## （2）营业税

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

## （3）城市维护建设税

按应交营业税、消费税和增值税的 7% 或 5% 计缴。

## （4）教育费附加

按应交营业税、消费税和增值税的 5% 计缴。

## （5）所得税

适用 25% 的所得税率。

## 2、税收优惠及批文

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

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

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

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

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

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

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

## 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

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

## 通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
沙河发电	是	103,822,488.84		
国融公司	是	69,467,194.65		
任华供热	是	10,966,078.35		
国融安能	是	44,366,357.66		
建投盛乾	是	1,442,405.79		

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	经营范围
河北西柏坡发电有限责任公司(以下简称:西一发电)	控股子公司	石家庄市平山县	火力发电及供热	1,027,176,591.65	电力、热力生产与销售
河北西柏坡第二发电有限责任公司(以下简称:西二发电)	控股子公司	石家庄市平山县	火力发电	880,000,000.00	电力生产与销售

邢台国泰发电有限责任公司 (以下简称: 国泰发电)	控股子公司	河北省 邢台市	火力发电及 供热	400,000,000.00	电力、热力 生产及销售
河北建投任丘热电有限责任 公司(以下简称: 任丘热电)	控股子公司	河北省 任丘市	火力发电及 供热	398,850,000.00	电力、热力 生产、销售

## 同一控制下企业合并取得的子公司(续)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例(%)
西一发电	631,048,863.33	无	60	60
西二发电	451,310,532.64	无	51	51
国泰发电	211,926,896.91	无	51	51
任丘热电	354,000,000.00	无	60	60

## 同一控制下企业合并取得的子公司(续)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
西一发电	是	430,234,754.31		
西二发电	是	612,675,504.44		
国泰发电	是	277,193,752.28		
任丘热电	是	66,753,345.78		

## 2、合并范围发生变更的说明

河北建投盛乾再生能源开发有限公司, 由本公司控股子公司国融公司与河北盛乾能源科技开发有限公司共同出资组建, 成立日期: 2013 年 2 月 5 日; 注册地址: 石家庄市槐安东路 152 号金源商务广场 02-1008; 法定代表人: 邓彦斌; 注册资本: 人民币 1,000 万元, 国融公司出资 800 万元, 持有其 80% 的股份; 公司类型: 其他有限责任公司。经营范围: 新能源技术研发、沼气生产技术研发、秸秆收购、大中型沼气工程施工、沼气相关设备的安装、调试、销售; (以下限分支机构经营): 沼气生产销售。因此, 本报告合并财务报表的合并范围增加了河北建投盛乾再生能源开发有限公司。

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

## (1) 货币资金构成

项 目	期末数	期初数
现 金	125,984.12	69,850.83
银行存款	925,326,073.54	1,041,221,443.79
其他货币资金	37,205,929.37	15,351,534.80
合 计	962,657,987.03	1,056,642,829.42

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

## 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		6,132,818.05
商业承兑汇票		
合 计		6,132,818.05

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

## 3、应收账款

### (1) 应收账款构成

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	793,194,549.99	100.00	2,877.71	0.00
组合小计	793,194,549.99	100.00	2,877.71	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	793,194,549.99	100.00	2,877.71	0.00

项 目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	765,028,417.73	100.00	726.80	0.00
组合小计	765,028,417.73	100.00	726.80	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	765,028,417.73	100.00	726.80	0.00

### (2) 组合中按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例%		金 额	比例%	
1 年以内	793,165,772.89	100.00		765,021,149.73	100.00	
1-2 年	28,777.10	0.00	2,877.71	7,268.00	0.00	726.80
2-3 年						
3-5 年						
5 年以上						
合 计	793,194,549.99	100.00	2,877.71	765,028,417.73	100.00	726.80

(3) 本期无转回或收回坏账的情况。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 截至 2013 年 12 月 31 日, 无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 大额应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河北省电力公司	非关联方	739,592,804.02	1 年以内	93.24
平山县城镇供热有限公司	非关联方	28,848,394.89	1 年以内	3.64
石家庄国瑞房地产开发有限公司	非关联方	3,876,058.40	1 年以内	0.49
河北双峰房地产开发有限公司	非关联方	3,107,504.00	1 年以内	0.39
秦皇岛秦热发电有限责任公司	关联方	2,810,950.00	1 年以内	0.35
合 计		778,235,711.31		98.11

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

#### 4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	354,040,801.28	69.67	272,498,692.26	90.09
1 至 2 年	154,109,082.74	30.33	23,540,288.35	7.78
2 至 3 年	4,800.00	0.00	403,540.00	0.13
3 年以上			6,033,730.71	2.00
合 计	508,154,684.02	100.00	302,476,251.32	100.00

注: 预付款项期末较期初增加 205,678,432.70 元, 增加比例 68.00%, 主要是预付工程款增加和预付土地出让金所致。

## (2) 期末金额较大的预付款项

单位名称	所欠金额	款项性质或内容	账龄	占预付账款比例%
中铁六局集团有限公司任丘热电厂铁路专用线项目部	61,259,169.00	工程款	1 年以内	12.06
北京铁路局邯郸枢纽改造与邯长铁路复线工程建设指挥部	38,699,719.20	工程款	1 年以内	7.62
北京巴布科克·威尔科克斯有限公司	28,553,000.00	工程款	1 年以内	5.62
河北英华实业股份有限公司	17,000,000.00	租金	1-2 年	3.35
石家庄市第六市政建设有限公司	16,479,338.50	工程款	1 年以内、1-2 年	3.23
合 计	161,991,226.70			31.88

注：预付河北英华实业股份有限公司租金 17,000,000.00 元，由于租用房屋尚未达到协议约定的可使用状态，所以尚未结清；预付石家庄市第六市政建设有限公司工程款 16,479,338.50 元，由于工程未完工，所以尚未结清。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，无预付持公司比例在 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

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

## 5、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		188,627,069.53	61,998,000.00	126,629,069.53		
其中：1. 衡丰发电		133,270,821.16	30,000,000.00	103,270,821.16	与 2013 年度分红一并发放	否
2. 河北银行		31,998,000.00	31,998,000.00			
3. 恒兴发电		23,358,248.37		23,358,248.37	与 2013 年度分红一并发放	否
合 计		188,627,069.53	61,998,000.00	126,629,069.53		

注：截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无账龄一年以上的应收股利。

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款构成

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

账龄组合	13,786,182.02	98.53	3,711,583.03	26.92
组合小计	13,786,182.02	98.53	3,711,583.03	26.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	205,020.00	1.47	205,020.00	100.00
合计	13,991,202.02	100.00	3,916,603.03	27.99

项 目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	10,968,950.23	98.17	2,761,024.55	25.17
组合小计	10,968,950.23	98.17	2,761,024.55	25.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	205,020.00	1.83	205,020.00	100.00
合计	11,173,970.23	100.00	2,966,044.55	26.54

## (2) 组合中, 按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例%		金 额	比例%	
1 年以内	7,800,338.41	56.58		5,314,594.82	48.45	
1-2 年	521,796.30	3.78	52,179.63	1,008,663.86	9.19	100,866.38
2-3 年	818,355.76	5.94	163,671.15	807,935.01	7.37	161,587.00
3-5 年	2,299,918.61	16.68	1,149,959.31	2,678,370.74	24.42	1,339,185.37
5 年以上	2,345,772.94	17.02	2,345,772.94	1,159,385.80	10.57	1,159,385.80
合 计	13,786,182.02	100.00	3,711,583.03	10,968,950.23	100.00	2,761,024.55

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

## (4) 位列前五名其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
西柏坡电厂四期前期费	代垫费用	5,028,332.63	1-7 年	35.94
河北省电力公司西柏坡社会保险办公室	代垫离退休工资	1,457,792.01	1 年以内	10.42
河北建设投资集团有限责任公司	托管费	1,000,000.00	1 年以内	7.15
河北省电力建设第二工程公司任丘热电工程项目部	代垫电费	779,673.57	1 年以内	5.57
石家庄华澳电力有限责任公司	代垫费用	635,500.00	1 年以内	4.54
合 计		8,901,298.21		63.62

(5) 截至 2013 年 12 月 31 日, 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

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

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

## 7、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	389,358,908.86	5,422,430.74	383,936,478.12	303,005,239.25		303,005,239.25
低值易耗品	3,314,966.09		3,314,966.09	3,800,761.90		3,800,761.90
库存商品	317,392.78		317,392.78	526,507.80		526,507.80
商品进销差价	-126,814.15		-126,814.15	-260,755.97		-260,755.97
合 计	392,864,453.58	5,422,430.74	387,442,022.84	307,071,752.98		307,071,752.98

### (2) 存货跌价准备

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

## 8、可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,087,819.00		1,087,819.00
公允价值	2,790,931.20		2,790,931.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,703,112.20		1,703,112.20
已计提减值金额			

注：可供出售金融资产为公司持有的交通银行流通股期末持股数量 726,805.00 股，期末交通银行 A 股收盘价 3.84 元，据此确认该项资产的公允价值。

## 9、对合营企业和联营企业投资

### (1) 合营企业

本公司无合营企业

### (2) 联营企业

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期归属于母公司的净利润
河北邯峰发电有限责任公司	20%	20%	4,093,924,043.33	1,835,209,664.96	2,258,714,378.37	2,750,620,521.64	244,146,137.89
衡水恒兴发电有限责任公司	35%	35%	1,512,092,221.95	895,740,649.82	616,351,572.13	1,301,935,899.77	164,361,829.72
河北衡丰发电有限责任公司	35%	35%	1,644,824,869.61	736,211,675.98	908,613,193.63	1,467,215,328.14	269,153,349.01

注：联营企业的会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异

## 10、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	长期股权投资净值
一、成本法核算的长期股权投资						
河北银行股份有限公司（以下简称河北银行）	361,024,628.03		361,024,628.03			361,024,628.03
河北建投集团财务有限公司（以下简称：建投财务公司）	50,000,000.00		50,000,000.00			50,000,000.00
山东国泰(集团)股份有限公司	499,500.00	-499,500.00				
小计	411,524,128.03	-499,500.00	411,024,628.03			411,024,628.03
二、权益法核算的长期股权投资						
河北邯峰发电有限责任公司（以下简称：邯峰发电）	434,311,547.41	46,931,570.44	481,243,117.85			481,243,117.85
衡水恒兴发电有限责任公司（以下简称：恒兴发电）	285,074,963.95	3,735,661.55	288,810,625.50			288,810,625.50

河北衡丰发电有限责任公司（以下简称：衡丰发电）	462,584,758.29	-50,845,089.71	411,739,668.58		411,739,668.58
国电榆次热电有限公司（以下简称：榆次热电）	0.00		0.00		0.00
国电长治热电有限公司（以下简称：长治热电）	0.00		0.00		0.00
小计	1,181,971,269.65	-177,857.72	1,181,793,411.93		1,181,793,411.93
合计	1,593,495,397.68	-677,357.72	1,592,818,039.96		1,592,818,039.96

续：

被投资单位名称	投资成本	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本年现金红利
一、成本法核算的长期股权投资					
河北银行	361,024,628.03	6.67%	6.67%		31,998,000.00
建投财务公司	50,000,000.00	10.00%	10.00%		
山东国泰(集团)股份有限公司	499,500.00	0.73%	0.73%		
二、权益法核算的长期股权投资					
邯峰发电	444,717,008.66	20.00%	20.00%		
恒兴发电	277,332,559.71	35.00%	35.00%		23,111,664.25
衡丰发电	419,459,279.19	35.00%	35.00%		30,000,000.00
榆次热电	76,000,000.00	23.19%	23.19%		
长治热电	36,000,000.00	13.91%	13.91%		

注：（1）公司 2012 年度新增对建投财务公司投资 5000 万元，该公司于 2013 年 1 月 18 日取得河北省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

（2）2013 年 12 月公司以 3600 万元的价格将持有的长治热电股权转让，转让前账面余额已减记为零，由此产生投资收益 3600 万元。

### 11、固定资产及累计折旧

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	12,861,122,842.70	7,465,971,836.38	119,901,109.11	20,207,193,569.97
房屋及建筑物	2,847,192,530.32	1,437,124,545.37	18,526,683.46	4,265,790,392.23
机器设备	9,450,810,025.90	6,008,964,632.01	88,569,587.27	15,371,205,070.64
电子设备	455,079,726.43	3,940,686.96	3,455,788.00	455,564,625.39
运输设备	82,416,268.55	13,626,660.00	9,214,609.00	86,828,319.55
其他	25,624,291.50	2,315,312.04	134,441.38	27,805,162.16
二、累计折旧合计	6,792,584,503.45	777,845,239.65	89,332,964.24	7,481,096,778.86

房屋及建筑物	1,383,617,459.09	172,296,692.59	15,540,229.31	1,540,373,922.37
机器设备	4,901,189,727.56	591,546,677.87	61,447,775.34	5,431,288,630.09
电子设备	431,037,498.72	6,208,062.25	3,381,930.71	433,863,630.26
运输设备	64,274,501.99	5,278,368.20	8,834,299.54	60,718,570.65
其他	12,465,316.09	2,515,438.74	128,729.34	14,852,025.49
三、固定资产账面净值合计	6,068,538,339.25			12,726,096,791.11
四、固定资产减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	6,068,538,339.25			12,726,096,791.11
房屋及建筑物	1,463,575,071.23			2,725,416,469.86
机器设备	4,549,620,298.34			9,939,916,440.55
电子设备	24,042,227.71			21,700,995.13
运输设备	18,141,766.56			26,109,748.90
其他	13,158,975.41			12,953,136.67

注：（1）本期由在建工程完工转入的固定资产原值为 7,443,084,709.59 元。

（2）期末无暂时闲置固定资产。

（3）期末无拟处置固定资产。

（4）期末无融资租赁固定资产。

（5）期末固定资产无对外抵押、担保情况。

（6）期末固定资产无减值迹象，未计提固定资产减值准备。

（7）本期增加的累计折旧均为本期计提，其中任丘热电（含子公司）784,320.60 元、沙河发电 559,962.68 元、国融公司（含子公司）4,244.94 元计入在建工程，计入当期费用的累计折旧金额为 776,496,711.43 元。

（8）固定资产期末较期初增加 6,657,558,451.86 元，增加比例 109.71%，主要是沙河发电、任丘热电基建工程完工转入所致。

## 12、在建工程

### （1）在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	348,726,855.15		348,726,855.15	6,027,076,509.61		6,027,076,509.61
技改工程	117,818,568.80		117,818,568.80	90,555,671.47		90,555,671.47
合 计	466,545,423.95		466,545,423.95	6,117,632,181.08		6,117,632,181.08

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	本期减少		工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度%	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源	期末余额
				转入固定资产	其他减少							
沙河发电工程	449,601.20	3,672,714,608.32	826,997,537.82	4,337,690,000.00	129,501,299.14	122.52	98.53	431,788,341.97	65,900,780.24	6.42	股东投资及 银行贷款	32,520,847.00
任丘热电工程	294,980.00	2,340,822,584.55	564,795,042.08	2,549,728,204.40	53,437,506.78	98.50	98.50	255,412,844.45	68,829,002.68	6.48	股东投资及 银行贷款	302,451,915.45
任华供热工程	55,580.35	13,539,316.74	41,735,056.75	41,520,280.79		35.04	35.04	1,653,423.82	1,595,583.12	5.61	股东投资及 银行贷款	13,754,092.70
秦热 1#机组通流改 造项目	4,000.00		35,713,538.19	35,713,538.19		89.28	100.00				自有资金	
石炼化循环化工余热 供热工程	128,356.36	34,163,927.01	182,934,509.69	207,108,269.94		16.14	16.14	10,289,958.70	6,938,414.99	7.01	银行贷款及 自有资金	9,990,166.76
石钢余热利用工程	36,314.66	4,368,468.73	15,507,444.78	16,511,499.36		31.50	31.50	100,917.65			自有资金	3,364,414.15
西一 1#机组脱硝改 造	6,700.00	2,593,006.30	48,998,215.60	51,591,221.90		77.00	100.00				自有资金	
西一 2#机组脱硝改 造	4,500.00		36,315,708.36	36,315,708.36		80.70	100.00				自有资金	
西二#5 机组锅炉脱 硝改造	10,000.00	147,806.71	56,584,785.86			56.73	56.73				自有资金	56,732,592.57
西二#6 机组锅炉脱 硝改造	8,000.00		21,691,675.20			27.11	27.11				自有资金	21,691,675.20
其他零星工程		49,282,462.72	143,663,244.05	166,905,986.65							自有资金	26,039,720.12
合计		6,117,632,181.08	1,974,936,758.38	7,443,084,709.59	182,938,805.92			699,245,486.59	143,263,781.03			466,545,423.95

注：其他减少为试运行收入冲减在建工程。

(3) 期末在建工程无减值迹象，未计提在建工程减值准备。

**13、工程物资**

项目	期初数	增加额	减少额	期末数
专用设备及材料	338,632,658.58	289,582,343.78	616,437,084.11	11,777,918.25
工具用具	2,674,994.84	618,100.86	3,288,541.85	4,553.85
合计	341,307,653.42	290,200,444.64	619,725,625.96	11,782,472.10

注：工程物资期末较期初减少 329,525,181.32 元，下降比例 96.55%，主要是基建工程领用所致。

**14、无形资产**

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	457,722,062.44	2,759,974.81		460,482,037.25
其中：土地使用权	439,797,031.62	1,352,650.00		441,149,681.62
非专有技术				
铁路使用权	12,098,800.00			12,098,800.00
软件	5,826,230.82	1,407,324.81		7,233,555.63
其他				
二、累计摊销合计	53,742,492.51	9,741,941.35		63,484,433.86
其中：土地使用权	45,914,965.26	8,871,085.95		54,786,051.21
非专有技术				
铁路使用权	3,730,463.24	604,940.04		4,335,403.28
软件	4,097,064.01	265,915.36		4,362,979.37
其他				
三、无形资产减值准备合计				
四、无形资产账面价值合计	403,979,569.93			396,997,603.39
其中：土地使用权	393,882,066.36			386,363,630.41
非专有技术				
铁路使用权	8,368,336.76			7,763,396.72
软件	1,729,166.81			2,870,576.26
其他				

注：（1）本期摊销额为 9,741,941.35 元，其中：计入当期损益 7,406,321.29 元，任丘热电摊销额 2,335,620.06 元计入在建工程。

（2）期末无形资产无减值迹象，未计提无形资产减值准备。

**15、长期待摊费用**

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
热力入网费	1,150,000.00	662,221.89		39,166.68	623,055.21

装修费	3,670,725.10		3,670,725.10	734,145.00	2,936,580.10
其他	583,416.00		583,416.00	23,829.52	559,586.48
合计	5,404,141.10	662,221.89	4,254,141.10	797,141.20	4,119,221.79

## 16、递延所得税资产及递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

项 目	暂时性差异		产生的递延所得税资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
坏账准备	3,728,039.37	2,632,501.17	932,009.85	658,125.30
应付工资储备余额	14,435,669.67	2,755,626.88	3,608,917.42	688,906.72
存货跌价准备	602,711.27		150,677.82	
应付借款利息	2,984,163.24	4,379,596.53	746,040.81	1,094,899.13
可抵扣亏损		129,340,865.88		32,335,216.47
其他	19,086,504.98	1,944,664.87	4,771,626.24	486,166.21
合计	40,837,088.53	141,053,255.33	10,209,272.14	35,263,313.83

注：期末递延所得税资产比期初数减少 25,054,041.69 元，降低 71.05%，主要是西一发电可抵扣亏损计提的递延所得税资产转回影响。

### (2) 递延所得税负债

项 目	暂时性差异		产生的递延所得税负债	
	期末数	期初数	期末数	期初数
可供出售金融资产	1,703,112.20	2,502,597.70	425,778.05	625,649.43
合计	1,703,112.20	2,502,597.70	425,778.05	625,649.43

注：递延所得税负债期末较期初减少 199,871.38 元，下降比例 31.95%，主要是公司持有的交通银行股份公允价值下降所致。

## 17、资产减值准备

项 目	期初数	本期增加额		本期减少额		期末数
		本期增加额	其他增加	转回	转销	
坏账准备-应收账款	726.80	2,150.91				2,877.71
坏账准备-其他应收款	2,966,044.55	950,558.48				3,916,603.03
存货跌价准备		5,422,430.74				5,422,430.74
长期股权投资减值准备	499,500.00				499,500.00	
合计	3,466,271.35	6,375,140.13			499,500.00	9,341,911.48

## 18、短期借款

借款类别	期末数	期初数	备注
信用借款	1,428,000,000.00	2,890,000,000.00	
其中：委托贷款-河北兴泰发电有限责任公司		157,000,000.00	
抵押借款			
保证借款			
质押借款			
合计	1,428,000,000.00	2,890,000,000.00	

注：（1）短期借款期末余额中无逾期借款。

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

（3）短期借款期末较期初减少 1,462,000,000.00 元，下降比例 50.59%，主要是本期偿还借款所致。

## 19、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	112,470,785.26	488,053,237.79
信用证		
商业承兑汇票	34,111,747.24	14,966,200.00
合计	146,582,532.50	503,019,437.79

注：应付票据期末较期初减少 356,436,905.29 元，下降比例 70.86%，主要是本期银行承兑汇票减少所致。

## 20、应付账款

### （1）账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,755,626,881.70	81.47	888,109,308.64	76.11
1 至 2 年	240,249,763.94	11.15	250,354,008.31	21.46
2 至 3 年	134,435,072.14	6.24	8,787,849.12	0.75
3 年以上	24,720,494.69	1.14	19,596,726.18	1.68
合 计	2,155,032,212.47	100.00	1,166,847,892.25	100.00

注：应付账款期末较期初增加 988,184,320.22 元，增加比例 84.69%，主要是应付燃料及工程款增加所致。

（2）截至 2013 年 12 月 31 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）账龄超过 1 年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	款项性质或内容	未偿还的原因
北京巴布科克·威尔科克斯有限公司	101,450,000.00	1-2 年、2-3 年	设备款	未结算
东方电气集团东方汽轮机有限公司	38,714,000.00	1-2 年	设备款	未结算
首航艾启威冷却技术(北京)有限公司	19,572,000.00	1-2 年	设备款	未结算
东方电气集团东方电机有限公司	15,326,000.00	1-2 年	设备款	未结算
河北江丰管道有限公司	11,810,054.08	1 年以内、1-2 年	材料款	未结算
合 计	186,872,054.08			

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

## 21、预收账款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	155,804,482.98	83.92	159,931,902.94	95.39
1 至 2 年	29,847,654.70	16.08	7,722,231.30	4.61
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	185,652,137.68	100.00	167,654,134.24	100.00

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 22、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,804,854.39	396,963,874.92	358,566,540.54	47,202,188.77
二、职工福利		44,538,351.36	44,538,351.36	
三、社会保险费	4,988,521.85	113,152,582.93	115,585,438.01	2,555,666.77
其中：1、医疗保险费	-131,954.00	36,626,568.35	36,763,210.30	-268,595.95
2、基本养老保险	4,327,693.50	65,333,370.78	67,358,795.88	2,302,268.40
3、年金缴费				
4、失业保险费	497,058.20	6,611,708.05	6,569,622.42	539,143.83
5、工伤保险费	306,052.95	2,653,397.14	2,958,722.33	727.76

6、生育保险费	-10,328.80	1,927,538.61	1,935,087.08	-17,877.27
四、住房公积金		47,259,645.60	47,210,020.95	49,624.65
五、工会经费和教育经费	5,382,250.58	14,596,977.09	14,229,572.78	5,749,654.89
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	174,641.00	3,930,860.62	4,105,501.62	
合 计	19,350,267.82	620,442,292.52	584,235,425.26	55,557,135.08

注：应付职工薪酬期末较期初增加 36,206,867.26 元，增加比例 187.11%，主要是应付未付职工工资增加所致。

### 23、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-439,157,187.09	-614,452,840.43
营业税	1,029,260.59	1,350,877.36
城市维护建设税	1,379,964.90	2,118,947.83
房产税	62,214.21	61,277.32
企业所得税	67,190,489.35	17,965,740.00
个人所得税	3,429,272.09	6,193,388.25
教育费附加	1,120,815.04	1,939,963.90
其他	1,488,771.12	579,110.41
合 计	-363,456,399.79	-584,243,535.36

注：应交税费期末余额较期初增加 220,787,135.57 元，增加了 37.79%，主要是由于在建子公司本期投产，增值税销项税额增加所致。

### 24、应付利息

项 目	期末数	期初数
长期借款应付利息	12,832,238.28	13,542,100.77
公司债券应付利息	9,300,049.60	10,216,666.67
保险债权计划应付利息	13,807,400.00	13,807,400.00
短期融资券应付利息	20,143,500.00	
短期借款应付利息	2,537,692.00	10,118,324.18
合 计	58,620,879.88	47,684,491.62

注：应付利息期末比期初增加 10,936,388.26 元，主要原因是公司增加了短期融资券利息。

### 25、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
建行石市中心支行机关工会	2,661.10	532.22	股东登记资料不完整
石家庄市新华区美思达装饰公司	2,661.10	532.22	股东登记资料不完整
石家庄市胶印厂	2,661.10	532.22	股东登记资料不完整
合 计	7,983.30	1,596.66	

## 26、其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	90,502,966.35	32.26	189,063,634.21	64.72
1—2 年	105,598,974.83	37.64	85,791,184.64	29.37
2—3 年	76,563,922.03	27.29	2,183,479.48	0.75
3 年以上	7,880,635.70	2.81	15,082,020.03	5.16
合 计	280,546,498.91	100.00	292,120,318.36	100.00

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

### (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况如下

单位名称	所欠金额	账龄	款项性质或内容	欠款原因
北京巴布科克.威尔科克斯有限公司	50,616,000.00	1-2 年	质保金	质保期内
东方电气集团东方汽轮机有限公司	22,758,000.00	1-2 年	质保金	质保期内
东方电气集团东方电机有限公司	9,476,000.00	1-2 年	质保金	质保期内
河北江丰管道有限公司	5,652,640.02	1-2 年	质保金	质保期内
沈阳重型机器有限责任公司	5,212,000.00	1-2 年	质保金	质保期内
合 计	93,714,640.02			

### (3) 账龄 1 年以内的大额其他应付款情况如下

单位名称	所欠金额	占其他应付款的比例%	款项性质或内容
招商证券股份有限公司	7,000,000.00	2.50	财务顾问费
西北电力建设第四工程公司	5,990,000.00	2.14	质保金
河北昊天管业股份有限公司	5,662,193.84	2.02	质保金
山东三融环保工程有限公司	4,150,180.00	1.48	质保金
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	1,992,000.00	0.71	质保金
合 计	24,794,373.84	8.84	

## 27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债全部是一年内到期的长期借款，明细如下：

项 目	期末数	期初数
保证借款		
信用借款	462,412,000.00	653,662,000.00
抵押借款		
质押借款		
合 计	462,412,000.00	653,662,000.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数
中国工商银行沙河支行	2010/10/12	2014/10/20	人民币	5.7600	70,000,000.00
中国建设银行沙河支行	2011/2/28	2014/2/27	人民币	6.1500	50,000,000.00
国家开发银行河北省分行	2006/8/18	2014/5/20	人民币	5.8950	40,000,000.00
国家开发银行河北省分行	2006/8/18	2014/11/20	人民币	5.8950	40,000,000.00
中国建设银行股份有限公司邢台电厂支行	2011/3/14	2014/3/9	人民币	5.5350	40,000,000.00
合 计					240,000,000.00

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

## 28、其他流动负债

(1) 其他流动负债内容

项目	期末数	期初数
递延收益	8,707,489.60	6,664,915.96
供热管网入网费		516,400.08
短期融资券	499,721,666.70	
合计	508,429,156.30	7,181,316.04

注：①递延收益期末余额为本公司子公司递延收益未来 1 年内转入损益的金额。

②短期融资券 2012 年 12 月 21 日获得中国银行间市场交易商协会核准。2013 年 2 月 20 日公司发行首期短融，期限一年，金额 5 亿元，利率 4.68%。

(2) 递延收益明细

项 目	期初数	本期增加	本期转入营业外收入	期末数
1、1#2#机组脱硫项目	2,627,777.78	2,627,777.78	2,627,777.78	2,627,777.78
2、石膏资源化项目	277,777.78	277,777.78	277,777.78	277,777.78

3、石膏板项目	8,333.28	8,333.28	8,333.28	8,333.28
4、3#4#机组脱硫烟囱防腐及干渣项目	1,833,333.34	1,833,333.34	1,833,333.34	1,833,333.34
5、1#电除尘器	555,555.54	555,555.54	555,555.54	555,555.54
6、3#4#电除尘器电控节能项目	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00
7、2#电除尘器改造	444,444.44	444,444.44	444,444.44	444,444.44
8、除灰渣系统改造		112,500.00		112,500.00
9、3#4#烟气在线检测		274,999.92		274,999.92
10、4#锅炉电除尘器技术改造奖励资金	97,222.20	97,222.20	97,222.20	97,222.20
11、3#4#机组节能技改财政奖励资金	340,555.60	340,555.60	340,555.60	340,555.60
12、1#汽轮机优化节能改造		249,999.96		249,999.96
13、电力需求侧投资补贴款	429,916.00	429,916.00	429,916.00	429,916.00
14、11#机组燃烧系统优化改造工程财政补贴款		150,000.00		150,000.00
15、西二电力需求侧管理项目专项资金		73,492.32		73,492.32
16、5#机组汽机系统优化节能改造		125,581.44		125,581.44
17、循环化工项目技改贴息		1,056,000.00		1,056,000.00
合计	6,664,915.96	8,707,489.60	6,664,915.96	8,707,489.60

注：本期增加为本公司子公司递延收益预计未来 1 年内转入损益的金额，由其他非流动负债转入。

## 29、长期借款

### (1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
保证借款	965,000,000.00	900,000,000.00
信用借款	6,226,518,678.50	6,179,380,419.00
其中：委托贷款-河北建设投资集团有限责任公司	4,634,000.00	5,296,000.00
抵押借款		
质押借款		
合计	7,191,518,678.50	7,079,380,419.00

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，上述长期借款无逾期借款。

### (3) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	期初数
国家开发银行河北省分行	2006/8/18	2024/8/16	人民币	5.8950	840,000,000.00	920,000,000.00

中国人寿资产管理 有限公司	2011/9/20	2018/9/20	人民币	6.0915	800,000,000.00	800,000,000.00
中国工商银行沙河 支行	2010/10/12	2017/4/20	人民币	5.8950	183,949,000.00	183,949,000.00
中国建设银行沙河 支行	2011/4/14	2016/4/13	人民币	6.4000	150,000,000.00	150,000,000.00
国家开发银行河北 省分行	2012/8/1	2017/7/31	人民币	6.5500	149,500,000.00	150,000,000.00
合 计					2,123,449,000.00	2,203,949,000.00

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

### 30、应付债券

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

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
公司债	9,300,000.00	27,900,000.00	27,899,950.40	9,300,049.60	449,096,429.52

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

### 31、其他非流动负债

#### (1) 其他非流动负债内容

项 目	期末数	期初数
递延收益	94,728,647.99	89,740,053.02
供热管网入网费	165,436,925.94	
合 计	260,165,573.93	89,740,053.02

#### (2) 递延收益明细

项 目	期初数	本期新增补 助金额	本期转入营 业外收入	其他变动	期末数	备注
与资产相关的政府补助						
1、1#2#机组脱硫项目	28,905,555.58			2,627,777.78	26,277,777.80	西一发电
2、石膏资源化项目	3,402,777.73			277,777.78	3,124,999.95	西一发电
3、石膏板项目	108,333.60			8,333.28	100,000.32	西一发电
4、3#4#机组脱硫烟囱防 腐及干渣项目	25,513,888.86			1,833,333.34	23,680,555.52	西一发电
5、1#电除尘器	8,055,555.58			555,555.54	7,500,000.04	西一发电

6、3#4#电除尘器电控节能项目	737,500.00			50,000.00	687,500.00	西一发电
7、2#电除尘器改造	6,851,851.84			444,444.44	6,407,407.40	西一发电
8、3#4#机组烟气在线检测	2,200,000.00		22,916.66	274,999.92	1,902,083.42	西一发电
9、除灰渣系统改造	900,000.00		9,375.00	112,500.00	778,125.00	西一发电
10、4#电除尘器改造	1,604,166.70			97,222.20	1,506,944.50	西一发电
11、4#机节能技改	5,619,166.58			340,555.60	5,278,610.98	西一发电
12、1#机组汽轮机优化节能改造		1,750,000.00	20,833.33	249,999.96	1,479,166.71	西一发电
13、西二电力需求侧管理项目专项资金	866,507.68		73,492.32	73,492.32	719,523.04	西二发电
14、5#机组汽机系统优化节能改造		1,350,000.00	10,465.12	125,581.44	1,213,953.44	西二发电
15、国泰公司电力需求侧投资补贴款	1,514,748.87			429,916.00	1,084,832.87	国泰发电
16、11#机组燃烧系统优化改造		3,000,000.00		150,000.00	2,850,000.00	国泰发电
17、循环化工项目技改贴息	3,460,000.00	7,100,000.00	116,833.00	1,056,000.00	9,387,167.00	国融安能
小计	89,740,053.02	13,200,000.00	253,915.43	8,707,489.60	93,978,647.99	
与收益相关的政府补助						
18、中小企业发展专项资金		350,000.00			350,000.00	建投盛乾
19、300MW 热电厂循环水余热利用课题经费		400,000.00			400,000.00	国融公司
小计		750,000.00			750,000.00	
合计	89,740,053.02	13,950,000.00	253,915.43	8,707,489.60	94,728,647.99	

注：其他变动为本公司子公司递延收益预计未来 1 年内转入损益的金额，本期转入其他流动负债。

### 32、股本（单位：股）

项 目	年初数	本年变动增减（+、-）					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	79,833.00						79,833.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	79,833.00						79,833.00
4. 外资持股							

其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>79,833.00</b>				<b>79,833.00</b>
二、无限售条件流通股份					
1.人民币普通股	913,580,288.00				913,580,288.00
2.境内上市的外资股					
3.境外上市的外资股					
4.其他					
<b>无限售条件流通股份合计</b>	<b>913,580,288.00</b>				<b>913,580,288.00</b>
<b>股份总数</b>	<b>913,660,121.00</b>				<b>913,660,121.00</b>

### 33、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,613,993,920.11			1,613,993,920.11
其他资本公积	42,416,423.37	199,871.38	799,485.50	41,816,809.25
合计	1,656,410,343.48	199,871.38	799,485.50	1,655,810,729.36

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

### 34、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	112,635,816.34	24,203,844.43		136,839,660.77
合计	112,635,816.34	24,203,844.43		136,839,660.77

### 35、未分配利润

项目	期末数	期初数
调整前上年末未分配利润	269,068,281.99	199,615,941.58
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	269,068,281.99	199,615,941.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	715,282,564.83	99,614,800.07
减：提取法定盈余公积	24,203,844.43	11,889,275.87
应付普通股股利	45,685,359.82	18,273,183.79
期末未分配利润	914,461,642.57	269,068,281.99

注：公司于 2013 年 4 月 10 日经 2012 年度股东大会审议通过 2012 年度利润分配方案：以公司期初数总股本 913,660,121 股为基数，以公司可供分配利润向全体股东每 10 股派发人民币 0.50 元人民币现金红利（含税）。本次分配股权登记日为 2013 年 6 月 6 日，除息日为 2013 年 6 月 7 日，共分

配利润 45,682,964.83 元。另外补计 2010 年度利润分配应付股利 2,394.99 元。

### 36、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	8,668,111,505.91	6,451,794,405.60	6,405,821,290.78	5,358,104,404.31
其他业务	33,639,181.54	10,261,772.27	14,275,263.13	10,710,400.96
合 计	8,701,750,687.45	6,462,056,177.87	6,420,096,553.91	5,368,814,805.27

注：营业收入本期比上期增加 2,281,654,133.54 元，增长 35.54%，主要是由于在建子公司本期投产，发电收入增加所致。

#### (2) 分行业列示主营业务情况

行 业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电业	8,446,188,268.68	6,339,164,458.76	6,216,222,982.89	5,280,675,113.82
酒店业	133,237,687.86	50,742,104.87	149,588,784.89	58,748,204.09
综合能源服务业	88,685,549.37	61,887,841.97	40,009,523.00	18,681,086.40
合 计	8,668,111,505.91	6,451,794,405.60	6,405,821,290.78	5,358,104,404.31

#### (3) 分产品列示主营业务情况

产 品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	8,225,658,229.80	6,074,285,125.00	6,041,231,443.12	5,047,637,101.26
热力	176,196,117.11	216,807,135.99	172,670,430.95	226,662,512.83
居民供暖	44,333,921.77	48,072,197.77	2,321,108.82	6,375,499.73
餐饮住宿服务	133,237,687.86	50,742,104.87	149,588,784.89	58,748,204.09
综合能源服务	88,685,549.37	61,887,841.97	40,009,523.00	18,681,086.40
合 计	8,668,111,505.91	6,451,794,405.60	6,405,821,290.78	5,358,104,404.31

#### (4) 分地区列示主营业务情况

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河北省内	8,668,111,505.91	6,451,794,405.60	6,405,821,290.78	5,358,104,404.31
合 计	8,668,111,505.91	6,451,794,405.60	6,405,821,290.78	5,358,104,404.31

#### (5) 前五名客户销售收入

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例%

河北省电力公司	8,132,089,581.77	93.45
邢台市热力公司	103,563,036.89	1.19
石家庄华威环保材料有限公司	59,462,833.84	0.68
平山县城市热力有限公司	43,967,716.65	0.51
平山县城镇供热有限公司	37,889,120.89	0.44
合 计	8,376,972,290.04	96.27

**37、营业税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	13,524,509.08	9,602,152.18	应税收入的 5%
城建税	18,409,521.09	15,072,725.53	应交流转税的 5%或 7%
教育费附加	16,312,136.80	13,951,649.90	应交流转税的 5%
合 计	48,246,166.97	38,626,527.61	

**38、销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	23,951,660.24	24,019,403.21
折旧费	7,987,028.66	8,121,317.86
能源费	6,426,569.57	6,730,811.53
材料费	1,961,040.52	3,307,693.96
办公费用	869,731.14	1,810,733.52
业务费	950,477.47	837,022.24
修理费	2,170,693.97	378,674.44
长期待摊费用摊销	773,311.68	39,166.68
其他	2,036,438.71	1,882,461.71
合 计	47,126,951.96	47,127,285.15

**39、管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	125,372,826.48	165,840,418.55
修理费	293,465,692.67	170,036,214.57
排污费	41,574,493.08	44,858,400.85
折旧费	9,630,591.98	9,973,883.46
无形资产摊销	7,406,321.29	6,640,162.56
运输费	3,527,954.59	4,589,782.33
税费	23,312,982.22	21,027,856.70
办公杂费	29,081,419.04	23,735,977.62

聘请中介机构费用	12,629,306.34	3,158,100.00
劳动保护费	2,575,585.93	2,610,627.24
董事会会费	380,056.03	405,777.00
材料费	479,666.73	94,008.70
环境检测费	1,194,373.07	510,000.00
研究开发费	4,482,915.56	2,226,040.00
广告宣传费	1,077,388.70	1,048,003.28
其他	36,988,051.55	34,215,218.37
合 计	593,179,625.26	490,970,471.23

#### 40、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	532,354,048.00	370,220,880.77
减：利息收入	8,376,944.75	8,257,854.08
汇兑损益		
银行手续费	4,248,721.21	2,147,861.03
其他	935,000.00	1,068,567.02
合 计	529,160,824.46	365,179,454.74

注：本期比上期财务费用增加 163,981,369.72 元，主要原因是本期任丘热电和沙河发电相继正式运营发电后，资本化利息减少，费用化利息支出增加。

#### 41、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	952,709.39	1,016,933.46
二、存货跌价损失	5,422,430.74	234,599.44
合 计	6,375,140.13	1,251,532.90

注：资产减值损失本期比上期增加 5,123,607.23 元，增长 409.39%，主要是存货跌价损失同比增加所致。

#### 42、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源列示

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	31,998,000.00	32,192,896.00
权益法核算的长期股权投资收益	179,562,876.06	90,402,883.76
处置长期股权投资产生的投资收益	36,000,000.00	
持有至到期投资取得的投资收益	1,488,258.18	1,190,151.11

可供出售金融资产取得的投资收益	174,433.20	72,680.50
合 计	249,223,567.44	123,858,611.37

注：投资收益本期比上期增加 125,364,956.07 元，增长 101.22%，主要是公司参股的火力发电公司本期实现净利润同比增加以及处置长冶热电股权产生投资收益所致。

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的的原因
河北银行	31,998,000.00	32,192,896.00	
合 计	31,998,000.00	32,192,896.00	

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的的原因
邯峰发电	46,931,570.44	31,711,749.30	被投资单位净利润同比增长
衡丰发电	82,425,731.45	63,920,479.44	被投资单位净利润同比增长
恒兴发电	50,205,574.17	20,716,696.13	被投资单位净利润同比增长
榆次热电		-7,074,006.80	长期股权投资帐面值减至零
长冶热电		-18,872,034.31	长期股权投资帐面值减至零
合 计	179,562,876.06	90,402,883.76	

### 43、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本期金额	上期金额
1、非流动资产处置利得合计	55,577.50	6,480.83
其中：固定资产处置利得	55,577.50	6,480.83
无形资产处置利得		
2、债务重组利得		
3、非货币性交易利得		
4、罚款收入	3,636.00	
5、政府补助	10,881,714.20	12,190,744.40
6、盘盈利得		
7、捐赠利得		
8、其他	181,019.05	1,807,964.39
合 计	11,121,946.75	14,005,189.62

#### (2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
1#2#机组脱硫项目	2,627,777.78	2,627,777.78	西一发电-与资产相关

石膏资源化项目	277,777.78	277,777.78	西一发电-与资产相关
石膏板项目	8,333.28	8,333.28	西一发电-与资产相关
3#4#机组脱硫烟囱防腐及干渣项目	1,833,333.34	1,833,333.34	西一发电-与资产相关
1#电除尘器	555,555.54	555,555.54	西一发电-与资产相关
3#4#电除尘器电控节能项目	50,000.00	50,000.00	西一发电-与资产相关
2#电除尘器改造	444,444.44	444,444.44	西一发电-与资产相关
3#4#机组烟气在线检测	22,916.66		西一发电-与资产相关
除灰渣系统改造	9,375.00		西一发电-与资产相关
4#电除尘器改造	97,222.20	48,611.12	西一发电-与资产相关
4#机节能技改	340,555.60	170,277.80	西一发电-与资产相关
1#机组汽轮机优化节能改造	20,833.33		西一发电-与资产相关
财政局贴息	100,000.00		西一发电-与收益相关
电力需求侧管理项目专项资金	73,492.32	73,492.32	西二发电-与资产相关
5#机组汽机系统优化节能改造	10,465.12		西二发电-与资产相关
财政局贴息	100,000.00		西二发电-与收益相关
平山县财政局污水处理费补贴	1,000,000.00	1,000,000.00	西二发电-与收益相关
电力需求侧投资补贴款	429,916.00	429,916.00	国泰发电-与资产相关
税费返还	185,607.81		国泰发电-与收益相关
能源管理奖励		1,713,600.00	国融公司-与收益相关
引进人才补助		14,000.00	国融公司-与收益相关
供热补贴	1,547,275.00	2,943,625.00	国融安能-与收益相关
资源节约专项资金	1,000,000.00		国融安能-与收益相关
循环化工项目技改贴息	116,833.00		国融安能-与资产相关
城市夜经济补贴	30,000.00		国际大厦-与收益相关
合 计	10,881,714.20	12,190,744.40	

#### 44、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
1、非流动资产处置损失合计	29,445,135.00	854,048.65
其中：固定资产处置损失	29,445,135.00	854,048.65
无形资产处置损失		
2、债务重组损失		
3、非货币性交易损失		
4、公益性捐赠支出		20,000.00

5、非常损失		
6、盘亏损失		
7、其他	909,869.65	497,326.00
合 计	30,355,004.65	1,371,374.65

注：营业外支出本期比上期增加 28,983,630.00 元，增长 2113.47%，主要是公司子公司发电机组脱硝改造相关设备拆除报废所致。

#### 45、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	25,054,041.69	12,980,337.77
当期所得税费用	147,203,331.52	61,252,557.27
合 计	172,257,373.21	74,232,895.04

注：所得税费用本期比上期增加 98,024,478.17 元，增长 132.05%，主要是公司子公司利润增加当期所得税费用同比增长以及递延所得税资产本期转回递延所得税同比增长所致。

#### 46、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-799,485.50	630,337.34
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-199,871.38	157,584.34
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-599,614.12	472,753.00
2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-599,614.12	472,753.00

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

#### 47、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	6,377,076.23	8,257,854.08
保证金	1,447,454.52	768,935.00
政府补助	8,220,400.00	16,750,600.00
往来收款	12,985,270.56	9,018,098.49
代收能源费	2,274,561.26	2,398,239.31

其他	2,365,839.20	1,242,274.10
合 计	33,670,601.77	38,436,000.98

**48、支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
保险费	10,534,617.82	3,364,897.86
租赁费	6,369,639.21	4,113,592.41
排污费	36,510,479.56	44,883,555.65
河道维护费	2,112,213.41	807,903.60
往来付款	52,320,180.44	43,713,373.57
能源费	7,873,489.70	9,528,573.45
其他费用类支出	63,305,100.18	51,733,670.26
其他	2,748,338.40	3,757,966.30
合 计	181,774,058.72	161,903,533.10

**49、收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
代收个人所得税	518,474.00	1,977,626.42
代收职工保险	113.16	
履约保证金	201,222.00	2,225,831.06
低氮燃烧改造专项补贴	3,000,000.00	
收到贴息补贴	7,100,000.00	
合 计	10,819,809.16	4,203,457.48

**50、支付的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
代交个人所得税	1,562,265.14	3,806,839.34
支付的税费	295,086.02	4,770,667.65
保证金	30,000.00	329,500.00
其他	667,149.60	938,219.30
合 计	2,554,500.76	9,845,226.29

**51、收到的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
利息收入	1,919,521.01	5,335,651.88
合 计	1,919,521.01	5,335,651.88

**52、支付的其他与筹资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
票据手续费、承诺费	1,085,343.44	2,852,880.81
合计	1,085,343.44	2,852,880.81

注：票据手续费、承诺费同比减少，主要是票据办理减少，承诺费降低。

**53、将净利润调节为经营活动现金流量**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	1,073,338,937.13	170,386,008.31
加：资产减值准备	6,375,140.13	1,251,532.90
固定资产折旧	776,496,711.43	526,728,941.20
无形资产摊销	7,406,321.29	6,640,162.56
长期待摊费用摊销	797,141.20	39,166.68
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）	21,491,812.01	-6,480.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,897,745.49	853,914.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	532,354,048.00	370,220,880.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-249,223,567.44	-123,858,611.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,054,041.69	12,980,337.77
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）	-80,370,269.86	34,824,389.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	142,507,571.06	330,432,105.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	771,802,762.93	176,725,688.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,035,928,395.06	1,507,218,035.25
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	962,657,987.03	1,041,291,294.62
减：现金的期初余额	1,041,291,294.62	1,002,277,006.50

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	-78,633,307.59	39,014,288.12

### 53、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	962,657,987.03	1,041,291,294.62
其中：库存现金	125,984.12	69,850.83
可随时用于支付的银行存款	925,326,073.54	1,041,221,443.79
可随时用于支付的其他货币资金	37,205,929.37	
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	962,657,987.03	1,041,291,294.62
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

企业名称	法定代表人	注册资本	母公司对本企业的持股比例%	母公司对本企业的表决权比例%	本企业最终控制方
河北建投集团	赵会宁	150 亿元	55.01	55.01	河北省国有资产监督管理委员会

### 2、本企业子公司情况

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

### 3、本企业的合营和联营企业情况

(1) 本公司无合营企业

(2) 联营企业相关情况见下表:

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
邯峰发电	有限责任公司	河北省邯郸市	林刚	火力发电	197,500.00	20%	20%	601167076
恒兴发电	有限责任公司	河北省衡水市	蔡树文	火力发电及供热	47,500.00	35%	35%	743415047
衡丰发电	有限责任公司	河北省衡水市	张广宇	火力发电	77,700.00	35%	35%	601683011
榆次热电	有限责任公司	山西省晋中市	张广宇	火力发电及供热	32,770.00	23.19%	23.19%	672340884

#### 4、本企业的其他关联方情况

单位名称	与本企业的关系	组织机构代码
新天绿色能源股份有限公司	受同一股东控制	550443412
河北建投交通投资有限责任公司	受同一股东控制	663672385
河北建投水务投资有限公司	受同一股东控制	676039327
河北旅游投资(集团)股份有限公司	受同一股东控制	59437020
燕山国际投资有限公司	受同一股东控制	111111117
河北建投电力燃料管理有限公司	受同一股东控制	758915204
河北建投宣化热电有限责任公司	受同一股东控制	792675945
河北建投明佳荣创房地产开发有限公司	受同一股东控制	06704259-8
秦皇岛秦热发电有限责任公司	受同一股东控制	748486688
河北可心农业开发有限公司	受同一股东控制	580964323
秦皇岛明佳房地产开发有限责任公司	受同一股东控制	551855806
河北建投城镇化建设开发有限公司	受同一股东控制	07083499-1
河北兴泰发电有限责任公司	受同一股东控制	700949778
秦皇岛发电有限责任公司	受同一股东控制	700611419
青岛世贸海悦大酒店有限责任公司	受同一股东控制	750443097
河北建投集团财务有限公司	受同一股东控制	06165450X
建投华信资本有限公司	受同一股东控制	07167907-3
河北灵达环保能源有限责任公司	受同一股东控制	752423380
河北建投灵峰环保发电有限责任公司	受同一股东控制	674683258
承德环能热电有限责任公司	受同一股东控制	799553975
河北建投灵海发电有限责任公司	受同一股东控制	674691645

河北建投沧海环能发电有限责任公司	受同一股东控制	681399271
河北建投国际贸易有限责任公司	受同一股东控制	559064574
河北建投生物发电有限责任公司	受同一股东控制	784066760
建投通泰投资有限公司	受同一股东控制	07556245-4
承德鸿图房地产开发有限公司	受同一股东控制	776196266
河北世纪大饭店物业管理有限公司	受同一股东控制	750262405
河北建投铁路有限公司	受同一股东控制	104381012
河北建投小额贷款股份有限公司	受同一股东控制	084976851
河北神源实业有限公司	受同一股东控制	788666595

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ① 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
河北建投电力燃料管理有限公司	燃料采购	市场价格	3,774,429,111.55	74.39	4,275,984,078.27	99.05
河北建投铁路有限公司	运杂费等	市场价格	20,397,516.47		6,417,200.00	
合计			3,794,826,628.02		4,282,401,278.27	

#### ② 销售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
河北建投宣化热电有限责任公司	节能服务	市场价格	4,900,001.66	14.25	4,736,699.00	62.69
河北兴泰发电有限责任公司	节能服务	市场价格	211,253.28	0.61	304,663.50	4.03
衡水恒兴发电有限责任公司	节能服务	市场价格	98,354.00	0.29	191,049.00	2.53
秦皇岛秦热发电有限责任公司	节能服务	市场价格	11,768,399.00	34.23	877,301.00	11.61
河北灵达环保能源有限责任公司	节能服务	市场价格	306,500.00	0.89		
河北兴泰发电有限责任公司	销售电力	市场价格	22,051,282.05	0.27		
河北建投铁路有限公司	铁路专用线使用费	市场价格	8,432,712.40			
合计			47,768,502.39		6,109,712.50	

## (2) 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本报告期确认的托管收益
河北建设投资集团有限责任公司	河北建投能源投资股份有限公司	股权托管	2013年9月18日	2014年9月17日	双方协商确定	1,000,000.00
合计						1,000,000.00

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

## (3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期金额确认的租赁费
河北世纪大饭店物业管理有限公司	本公司	房屋租赁费	2013年5月	2014年5月	市场价格	1,052,308.00
河北世纪大饭店物业管理有限公司	国融公司	房屋租赁费	2013年3月	2014年3月	市场价格	697,728.00
河北兴泰发电有限责任公司	国泰发电	设施使用费	2003年8月	经营结束	市场价格	9,360,000.00
河北兴泰发电有限责任公司	国泰发电	设施使用费	2003年8月	经营结束	市场价格	5,000.00
合计						11,115,036.00

## (4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保费用
河北建设投资集团有限责任公司	河北建投能源投资股份有限公司	4.5 亿公司债			900,000.00

## (5) 关联方资金拆借及计付利息

## ① 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
借入资金				
河北兴泰发电有限责任公司	22,000,000.00	2013/3/6	2013/9/5	国泰-短期借款
河北兴泰发电有限责任公司	25,000,000.00	2013/3/6	2013/9/5	国泰-短期借款
河北兴泰发电有限责任公司	25,000,000.00	2013/3/6	2013/9/5	国泰-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2013/7/31	2014/7/30	国泰-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2013/9/9	2014/9/8	国泰-短期借款
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2013/11/28	2014/11/27	国泰-短期借款
河北建投集团财务有限公司	25,000,000.00	2013/4/18	2013/10/17	沙河-短期借款

河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2013/5/30	2013/11/29	沙河-短期借款
河北建投集团财务有限公司	60,000,000.00	2013/8/1	2013/8/28	沙河-短期借款
河北建投集团财务有限公司	58,000,000.00	2013/6/28	2014/6/27	任丘-短期借款
河北建投集团财务有限公司	42,000,000.00	2013/8/14	2014/8/13	任丘-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2013/9/26	2014/9/25	任丘-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2013/11/13	2014/11/12	任丘-短期借款
河北建投集团财务有限公司	5,000,000.00	2013/11/29	2014/11/28	任丘-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2013/10/31	2016/10/31	安能-长期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2013/8/26	2013/8/27	安能-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2013/3/28	2016/3/28	国融-长期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2013/4/28	2014/4/28	西一-短期借款
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2013/12/16	2014/6/15	西一-短期借款
河北建投集团财务有限公司	65,000,000.00	2013/5/27	2013/11/26	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2013/8/28	2014/2/27	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2013/9/5	2014/2/27	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2013/11/5	2014/2/27	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	60,000,000.00	2013/12/11	2014/2/27	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2013/9/6	2014/3/5	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	35,000,000.00	2013/9/16	2014/3/5	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2013/11/5	2014/3/5	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2013/11/13	2014/3/5	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2013/11/28	2014/11/27	西二-短期借款
合 计	1,202,000,000.00			

## 偿还资金

河北兴泰发电有限责任公司	30,000,000.00	2003/11/18	2013/8/9	国泰-长期借款
河北兴泰发电有限责任公司	25,000,000.00	2009/11/13	2013/8/6	国泰-长期借款
河北兴泰发电有限责任公司	30,000,000.00	2009/8/17	2013/8/9	国泰-长期借款
河北兴泰发电有限责任公司	22,000,000.00	2012/9/6	2013/3/6	国泰-短期借款
河北兴泰发电有限责任公司	25,000,000.00	2012/9/6	2013/3/6	国泰-短期借款
河北兴泰发电有限责任公司	25,000,000.00	2012/9/6	2013/3/6	国泰-短期借款
河北兴泰发电有限责任公司	22,000,000.00	2013/3/6	2013/9/5	国泰-短期借款
河北兴泰发电有限责任公司	25,000,000.00	2013/3/6	2013/9/5	国泰-短期借款
河北兴泰发电有限责任公司	25,000,000.00	2013/3/6	2013/9/5	国泰-短期借款
河北建投集团财务有限公司	25,000,000.00	2013/4/18	2013/10/17	沙河-短期借款

河北建投集团财务有限公司	50,000,000.00	2013/5/30	2013/11/29	沙河-短期借款
河北建投集团财务有限公司	60,000,000.00	2013/8/1	2013/8/28	沙河-短期借款
河北建投集团财务有限公司	42,000,000.00	2013/8/14	2013/8/26	任丘-短期借款
河北建投集团财务有限公司	30,000,000.00	2013/11/13	2013/12/5	任丘-短期借款
河北建投集团财务有限公司	5,000,000.00	2013/11/29	2013/12/5	任丘-短期借款
河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	2013/8/26	2013/8/27	安能-短期借款
河北建设投资集团公司	662,000.00	2005/12/1	2013/7/1	西一-长期借款
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2013/12/16	2013/12/31	西一-短期借款
河北建投集团财务有限公司	65,000,000.00	2013/5/27	2013/11/26	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2013/8/28	2013/8/30	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2013/9/5	2013/9/30	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	80,000,000.00	2013/11/5	2013/11/28	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	60,000,000.00	2013/12/11	2013/12/31	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2013/9/6	2013/9/30	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	35,000,000.00	2013/9/16	2013/9/30	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	20,000,000.00	2013/11/5	2013/11/28	西二-短期借款
河北建投集团财务有限公司	10,000,000.00	2013/11/13	2013/11/28	西二-短期借款
合计	1,011,662,000.00			

## ②关联方资金拆借计付利息

项 目	公司名称	交易金额		定价政策
		本期金额	上期金额	
计付委贷利息	河北兴泰发电有限责任公司	5,151,777.75	8,147,898.00	银行同期利率
计付委贷利息	河北建设投资集团有限责任公司	177,316.70	226,404.00	银行同期利率
计付委贷利息	河北建投集团财务有限公司	10,149,462.47		银行同期利率
合计		15,478,556.92	8,374,302.00	

## 6、关联方应收、应付款项

## (1) 应收关联方款项

报表项目	公司名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北建投宣化热电有限责任公司			1,064,998.34	
应收账款	衡水恒兴发电有限责任公司	80,000.20		80,000.20	
应收账款	河北兴泰发电有限责任公司			149,999.54	
应收账款	秦皇岛秦热发电有限责任公司	2,810,950.00		232,751.00	

应收账款	河北灵达环保能源有限责任公司	306,500.00			
其他应收款	河北建设投资集团有限责任公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
其他应收款	河北世纪大饭店物业管理有限公司	317,509.00	97,657.00	317,509.00	97,657.00

## (2) 应付关联方款项

报表项目	公司名称	期末数	期初数
应付账款	河北建投电力燃料管理有限公司	385,896,191.42	148,620,744.64
应付账款	河北建投铁路有限公司	6,916,610.55	11,540,096.00
应付账款	河北兴泰发电有限责任公司	4,680,000.00	
其他应付款	河北建设投资集团有限责任公司	900,000.00	900,000.00
应付利息	河北建投集团财务有限公司	543,766.68	
应付利息	河北建设投资集团有限责任公司	74,839.10	
短期借款	河北兴泰发电有限责任公司		157,000,000.00
短期借款	河北建投集团财务有限公司	308,000,000.00	
长期借款	河北建投集团财务有限公司	40,000,000.00	
长期借款(含一年内到期)	河北建设投资集团有限责任公司	4,634,000.00	5,296,000.00

## 7、关联方存款

报表项目	公司名称	期末数	期初数
货币资金	河北建投集团财务有限公司	504,356,921.55	
财务费用-利息收入	河北建投集团财务有限公司	1,571,012.20	

## 七、或有事项

## 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

## 八、承诺事项

无

## 九、资产负债表日后事项

## 1、重大资产重组进展情况的说明

2014年2月20日，中国证券监督管理委员会《关于核准河北建投能源投资股份有限公司向河北建设投资集团有限责任公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2014】224号）核准本公司以3.92元/股的发行价格向控股股东河北建设投资集团有限责任公司发行701,495,667股股份，河北建设投资集团有限责任公司以其持有的河北宣化热电有限责任公司

100%股权、河北国华沧东发电有限责任公司 40%股权和三河发电有限责任公司 15%股权认购本次发行股份。2014 年 4 月 15 日，本公司就本次增发股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次非公开发行的 701,495,667 股股份将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

本次向控股股东河北建设投资集团有限责任公司发行的 701,495,667 股股份于 2014 年 4 月 23 日在深交所上市。

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

以公司发行股份购买资产实施后总股本 1,615,155,788 股为基数，每 10 股派发现金股利 2 元(含税)，共分配利润 323,031,157.60 元。

## 3、其他资产负债表日后事项说明：无

# 十、其他重要事项

公司于 2011 年 6 月 24 日召开河北建投能源投资股份有限公司第六届董事会第十三次临时会议，审议通过了《关于发行短期融资券的议案》，董事会同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模 10 亿元人民币的短期融资券，并根据公司实际资金需求情况，在注册有效期（两年）内分期发行。上述短融事项于 2012 年 12 月 21 日获得中国银行间市场交易商协会核准。2013 年 2 月 20 日公司发行首期短融，金额 5 亿元，利率 4.68%。

# 十一、母公司财务报表有关项目附注

## 1、应收账款

### (1) 应收账款构成

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

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

其中：账龄组合	7,444,064.40	100.00	726.80	0.01
组合小计	7,444,064.40	100.00	726.80	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,444,064.40	100.00	726.80	0.01

(2) 组合中按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1年以内	3,368,168.10	99.15		7,436,796.40	99.90	
1-2年	28,777.10	0.85	2,877.71	7,268.00	0.10	726.80
2-3年						
3-5年						
5年以上						
合计	3,396,945.20	100.00	2,877.71	7,444,064.40	100.00	726.80

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本期无实际核销应收账款。

(5) 截至 2013 年 12 月 31 日，无应收关联方款项。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

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

项目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	2,802,483.11	99.82	128,523.38	4.59
组合小计	2,802,483.11	99.82	128,523.38	4.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,020.00	0.18	5,020.00	100.00
合 计	2,807,503.11	100.00	133,543.38	4.76

## (2) 组合中, 按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例%		金 额	比例%	
1 年以内	2,005,419.65	82.66		2,396,162.29	85.50	
1-2 年	14,300.00	0.59	1,430.00	308,663.82	11.01	30,866.38
2-3 年	308,663.82	12.72	61,732.76			
3-5 年						
5 年以上	97,657.00	4.03	97,657.00	97,657.00	3.49	97,657.00
合 计	2,426,040.47	100.00	160,819.76	2,802,483.11	100.00	128,523.38

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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

## (4) 截至 2013 年 12 月 31 日, 持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

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

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	长期股权投资净值
一、成本法核算的长期股权投资							
西一发电	成本法	631,048,863.33		631,048,863.33			631,048,863.33
西二发电	成本法	451,310,532.64		451,310,532.64			451,310,532.64
国泰发电	成本法	211,926,896.91		211,926,896.91			211,926,896.91
沙河发电	成本法	685,000,000.00	34,360,000.00	719,360,000.00			719,360,000.00
任丘热电	成本法	354,000,000.00		354,000,000.00			354,000,000.00
国融公司	成本法	202,500,000.00		202,500,000.00			202,500,000.00

建投财务公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
山东国泰	成本法	499,500.00	-499,500.00			
河北银行	成本法	361,024,628.03		361,024,628.03		361,024,628.03
小计		2,947,310,420.91	33,860,500.00	2,981,170,920.91		2,981,170,920.91

## 二、权益法核算的长期股权投资

邯峰发电	权益法	434,311,547.41	46,931,570.44	481,243,117.85		481,243,117.85
恒兴发电	权益法	285,074,963.95	3,735,661.55	288,810,625.50		288,810,625.50
衡丰发电	权益法	462,584,758.29	-50,845,089.71	411,739,668.58		411,739,668.58
榆次热电	权益法	0.00		0.00		
长治热电	权益法	0.00		0.00		
小计		1,181,971,269.65	-177,857.72	1,181,793,411.93		1,181,793,411.93
合计		4,129,281,690.56	33,682,642.28	4,162,964,332.84		4,162,964,332.84

被投资单位	投资成本	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期现金红利
-------	------	----------------	------------------------	--------

## 一、成本法核算的长期股权投资

西一发电	631,048,863.33	60.00%		
西二发电	451,310,532.64	51.00%		72,848,160.10
国泰发电	211,926,896.91	51.00%		7,082,245.23
沙河发电	719,360,000.00	80.00%		
任丘热电	354,000,000.00	60.00%		
国融公司	202,500,000.00	90.00%		
建投财务公司	50,000,000.00	10.00%		
山东国泰	499,500.00	0.73%		
河北银行	361,024,628.03	6.67%		31,998,000.00

## 二、权益法核算的长期股权投资

邯峰发电	444,717,008.66	20.00%		
恒兴发电	277,332,559.71	35.00%		23,111,664.25
衡丰发电	419,459,279.19	35.00%		30,000,000.00
榆次热电	76,000,000.00	23.19%		
长治热电	36,000,000.00	13.91%		

注：2013 年 12 月公司以 3600 万元的价格将持有的长治热电股权转让，转让前账面余额已减记为零，由此产生投资收益 3600 万元。

**4、营业收入和营业成本**

## (1) 营业收入和成本

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	133,237,687.86	50,742,104.87	149,588,784.89	58,748,204.09
其他业务	1,866,560.00		1,006,747.00	
合 计	135,104,247.86	50,742,104.87	150,595,531.89	58,748,204.09

## (2) 主营业务按行业划分

行 业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店业	133,237,687.86	50,742,104.87	149,588,784.89	58,748,204.09
合 计	133,237,687.86	50,742,104.87	149,588,784.89	58,748,204.09

## (3) 主营业务收入按地区划分

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河北省内	133,237,687.86	50,742,104.87	149,588,784.89	58,748,204.09
合 计	133,237,687.86	50,742,104.87	149,588,784.89	58,748,204.09

**5、投资收益**

## (1) 按产生投资收益的来源列示

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	111,928,405.33	85,130,309.60
权益法核算的长期股权投资收益	179,562,876.06	90,402,883.76
处置长期股权投资产生的投资收益	36,000,000.00	
持有至到期投资取得的投资收益	1,488,258.18	1,190,151.11
可供出售金融资产取得的投资收益	174,433.20	72,680.50
委托贷款收益	40,738,062.24	52,662,831.78
合 计	369,892,035.01	229,458,856.75

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的的原因
西二发电	72,848,160.10	52,937,413.60	
国泰发电	7,082,245.23		
河北银行	31,998,000.00	32,192,896.00	
合 计	111,928,405.33	85,130,309.60	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	增减变动的理由
邯峰发电	46,931,570.44	31,711,749.30	被投资单位净利润同比增长
衡丰发电	82,425,731.45	63,920,479.44	被投资单位净利润同比增长
恒兴发电	50,205,574.17	20,716,696.13	被投资单位净利润同比增长
榆次热电		-7,074,006.80	长期股权投资帐面值减至零
长治热电		-18,872,034.31	长期股权投资帐面值减至零
合 计	179,562,876.06	90,402,883.76	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	242,038,444.26	118,892,758.69
加：资产减值准备	34,447.29	79,984.43
固定资产折旧	8,590,663.23	9,060,660.06
无形资产摊销	141,750.00	141,750.00
长期待摊费用摊销	773,311.68	39,166.68
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）	-2,801.91	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,424.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	106,411,145.26	113,657,365.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-369,892,035.01	-229,458,856.75
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）	818,333.65	445,562.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,780,172.90	-20,913,128.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,763,212.47	13,495,008.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,456,643.82	5,441,695.85
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	137,750,090.96	162,220,294.55

减：现金的期初余额	162,220,294.55	276,694,313.12
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	-24,470,203.59	-114,474,018.57

## 十二、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动性资产处置损益	6,610,442.50	
计入当期损益的政府补助	10,881,714.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
受托经营取得的托管费收入	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-725,214.60	
非经常性损益小计	17,766,942.10	
减：所得税的影响额	-4,824,769.00	
减：少数股东损益	-6,919,176.78	
归属于母公司的非经常性损益合计	29,510,887.88	

## 十三、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2013 年度	715,282,564.83	21.77%	0.783	0.783
	2012 年度	99,614,800.07	3.42%	0.109	0.109
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2013 年度	685,771,676.95	20.87%	0.751	0.751
	2012 年度	90,285,598.95	3.10%	0.099	0.099

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

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

## 十四、财务报表的批准

本财务报表于 2014 年 4 月 25 日由董事会通过及批准发布。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

河北建投能源投资股份有限公司

法定代表人：米大斌

二〇一四年四月二十五日