

公司代码：600578

公司简称：京能电力

北京京能电力股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

一、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。

二、公司董事陆海军缺席董事会会议。

三、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人郭明星、主管会计工作负责人谷中和 及会计机构负责人（会计主管人员）张抒文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司五届十四次董事会审议通过《公司2014年度利润分配预案》。公司拟以 2014 年 12 月 31 日公司总股本4,617,320,954股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税）。本年度公司不进行资本公积转增股本。

以上利润分配方案需经公司股东大会批准后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义及重大风险提示..... | 3 |
| 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..... | 9 |
| 第五节 | 重要事项..... | 23 |
| 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..... | 42 |
| 第八节 | 公司治理..... | 49 |
| 第九节 | 内部控制..... | 52 |
| 第十节 | 财务报告..... | 53 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 178 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|---|
| 本公司、公司、上市公司、京能电力 | 指 | 北京京能电力股份有限公司，上交所上市公司，股票代码“600578” |
| 控股股东、京能国际 | 指 | 北京京能国际能源股份有限公司 |
| 实际控制人、京能集团 | 指 | 北京能源投资（集团）有限公司 |
| 岱海发电 | 指 | 内蒙古岱海发电有限责任公司 |
| 宁东发电 | 指 | 宁夏京能宁东发电有限责任公司 |
| 京泰发电 | 指 | 内蒙古京泰发电有限责任公司 |
| 京玉发电 | 指 | 山西京玉发电有限责任公司 |
| 京科发电 | 指 | 内蒙古京科发电有限公司 |
| 京隆发电 | 指 | 内蒙古京隆发电有限责任公司 |
| 长治欣隆 | 指 | 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 |
| 康巴什热电 | 指 | 内蒙古京能康巴什热电有限公司 |
| 京安热电 | 指 | 河北京安热电有限责任公司 |
| 涿州京源 | 指 | 河北涿州京源热电有限责任公司 |
| 华能北京热电 | 指 | 华能北京热电有限责任公司 |
| 山西吕临、吕临发电 | 指 | 山西京能吕临发电有限公司 |
| 湖北十堰、十堰热电 | 指 | 京能十堰热电有限公司 |
| 财务公司 | 指 | 京能集团财务有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 北京市国资委 | 指 | 北京市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 重大资产重组 | 指 | 公司 2012 年度向京能国际非公开发行股份购买标的资产并向特定对象非公开发行股份配套融资暨关联交易的行为 |
| 独立财务顾问 | 指 | 中信建投证券股份有限公司，2012 年重大资产重组中公司聘请的独立财务顾问 |
| 中信建投证券、中信建投 | 指 | 中信建投证券股份有限公司，2012 年重大资产重组中京能热电聘请的独立财务顾问 |
| 《公司章程》 | 指 | 《北京京能电力股份有限公司章程》 |
| MW，兆瓦 | 指 | 功率的计量单位，1MW（兆瓦）=1,000,000 瓦=1,000 千瓦=0.1 万千瓦 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元（仅限用于货币量词时） |

二、 重大风险提示

2015 年，公司将继续面对电力市场需求、煤炭市场供应、环保政策变化及安全生产管控等风险，上述风险将对公司未来发展战略和经营目标实现产生不同程度影响。公司将采取有效措施，积极应对，以防范或控制影响最小。具体内容详见本报告董事会关于公司未来发展的讨论与分析。

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 北京京能电力股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 京能电力 |
| 公司的外文名称 | BEIJING JINGNENG POWER CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | BJP |
| 公司的法定代表人 | 郭明星（代行董事长职责） |
| | 注：因公司董事长陆海军目前已不能履行董事长职责，经半数以上董事推举，暂由公司董事郭明星先生代理行使董事长职责，直至董事会改选出新董事长之日（详见公司于2015年2月2日披露的2015-05号公告）。 |

二、 联系人和联系方式

| | |
|------|---------------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 樊俊杰 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区永安东里16号CBD国际大厦A区22层 |
| 电话 | 010-65666995 |
| 传真 | 010-85218610 |
| 电子信箱 | jndl@powerbeijing.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---------------------------|
| 公司注册地址 | 北京市石景山区广宁路10号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100041 |
| 公司办公地址 | 北京市朝阳区永安东里16号CBD国际大厦A区22层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100022 |
| 公司网址 | www.jingnengpower.com |
| 电子信箱 | jndl@powerbeijing.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 北京市朝阳区永安东里16号CBD国际大厦A区22层公司本部 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |

| | | | | |
|----|---------|------|--------|------|
| A股 | 上海证券交易所 | 京能电力 | 600578 | 京能热电 |
|----|---------|------|--------|------|

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

| | |
|-------------|----------------------|
| 注册登记日期 | 2014年7月8日 |
| 注册登记地点 | 北京市工商局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 110000002769583 |
| 税务登记号码 | 京税证字 110107722601879 |
| 组织机构代码 | 72260187-9 |

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况相关部分。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

2002年5月10日, 公司上市时经营范围为: 生产、销售电力、热力产品; 电力设备运行; 发电设备检测、修理。

2003年7月10日, 公司取得新营业执照, 营业范围增加“销售脱硫石膏”项目。

2011年2月17日, 公司取得新营业执照, 营业范围增加“普通货运、货物专用运输(罐式)”项目。

目前, 公司经营范围为: 生产电力、热力产品; 普通货运、货物专用运输(罐式); 销售电力、热力产品; 电力设备运行; 发电设备检测、修理; 销售脱硫石膏。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2002年5月10日, 公司上市时控股股东为北京国际电力开发投资公司, 持股比例为 42.81%。

2004年12月8日, 经国务院国资委《关于北京京能热电股份有限公司等四家上市公司国有股持股单位变更有关问题的批复》(国资产权[2005]1381号)批准, 北京国际电力开发投资公司和北京市综合投资公司分别持有的京能热电 24,544 万股和 68 万股国有法人股全部无偿划转给京能集团。该次股权变更完成后, 公司控股股东变更为京能集团, 持股比例为 42.93%。

2006年12月31日, 经国务院国资委《关于北京京能国际能源股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的批复》(国资产权[2006]1581号)批准, 京能集团作为主发起人以其持有的京能热电 228,458,633 股股份等资产, 联合北京京能能源科技投资有限公司于 2007 年 1 月 16 日共同发起设立北京京能国际能源股份有限公司。该次股权变更完成后, 公司控股股东变更为京能国际, 持股比例为 39.85%。

截止本报告期末, 公司控股股东仍为北京京能国际能源股份有限公司, 持股比例为 62.14%。

七、其他有关资料

| | | |
|-------------------|------------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内) | 名称 | 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层 |
| | 签字会计师姓名 | 陈胜华、轩菲 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中信建投证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区安立路 66 号楼 4 号楼 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 吕晓峰、郭瑛英 |

| | | |
|-------------------|--------------|--------------------------------------|
| | 持续督导的期间 | 持续督导期限自中国证监会核准本次重大资产重组之日起，不少于一个会计年度。 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 中信建投证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区安立路 66 号楼 4 号楼 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 吕晓峰、郭瑛英 |
| | 持续督导的期间 | 持续督导期限自中国证监会核准本次重大资产重组之日起，不少于一个会计年度。 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2014年 | 2013年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 营业收入 | 12,963,858,075.09 | 12,714,676,189.29 | 10,070,841,135.08 | 1.96 | 10,081,582,856.81 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,550,901,432.99 | 2,349,497,160.02 | 2,196,372,067.27 | 8.57 | 1,614,857,192.75 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,344,331,843.00 | 2,330,720,526.77 | 2,177,595,434.02 | 0.58 | 652,057,629.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,126,006,289.82 | 4,834,642,313.71 | 3,819,000,397.28 | 6.03 | 3,131,170,359.18 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | 2014年末 | 2013年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2012年末 |
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 14,298,166,297.08 | 13,309,729,054.89 | 13,116,548,793.31 | 7.43 | 8,694,026,667.57 |
| 总资产 | 40,014,310,429.14 | 38,571,629,959.90 | 30,891,509,417.09 | 3.74 | 28,601,749,209.25 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2014年 | 2013年 | | 本期比上年 同期增减 (%) | 2012年 |
|-------------------------|-------|-------|-------|----------------------|-------|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 基本每股收益(元/股) | 0.55 | 0.52 | 0.49 | 5.77 | 0.83 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.55 | 0.52 | 0.49 | 5.77 | 0.83 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.51 | 0.51 | 0.48 | 0 | 0.33 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 17.87 | 20.06 | 18.94 | 减少2.19个 百分点 | 19.33 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 16.42 | 19.90 | 18.70 | 减少3.48个 百分点 | 8.05 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

2014年12月12日,公司接到实际控制人京能集团转来的北京市国资委《关于同意内蒙古京隆发电有限责任公司股权转让的批复》(京国资产权【2014】236号),同意京能集团、京能国际将持有的京隆发电28.86%、46.14%股权转让给京能电力。此股权转让属于同一控制下的企业合并,按照企业会计准则的规定,对2013年度的财务数据进行重述。

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2014年金额 | 附注(如适用) | 2013年金额 | 2012年金额 |
|--|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -144,492.39 | 处置固定资产损失 | 27,529,851.75 | 75,725,505.85 |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 81,174,467.46 | 主要是石热电厂摊销以前年度递延收益 | 10,702,866.84 | 16,122,291.13 |

| | | | | |
|---|----------------|---------------|--------------|------------------|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 141,041,863.16 | 同一控制下合并京隆发电所致 | | 1,326,324,383.59 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 1,239,266.67 | 向长治欣隆电厂发放委贷收益 | 1,899,717.79 | 4,718,462.20 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法 | | | | |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|--|----------------|-----------------|
| 规的要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,385,569.71 | | -14,779,524.01 | 684,537.18 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 少数股东权益影响额 | -1,638,509.72 | | 2,864,404.84 | -437,023,106.54 |
| 所得税影响额 | -21,488,574.90 | | -9,440,683.96 | -23,752,509.89 |
| 合计 | 206,569,589.99 | | 18,776,633.25 | 962,799,563.52 |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，煤价水平总体保持低位盘整，但受宏观经济稳中趋缓、社会用电需求增长乏力及装机总量上升等因素影响，全国电力供需总体宽松，行业发展面临诸多困难与挑战。

2014年为公司管理提升年，公司董事会与管理层积极应对宏观不利因素带来的严峻挑战，发挥公司发电机组的区位和特性优势，积极抢发电量，采取举措降低财务费用，在报告期内完成收购京隆发电工作的同时，积极推进前期项目进度，报告期内，公司经济效益与装机规模实现稳步提升，节能减排效果显著。

1、经营业绩稳步提升

报告期内，公司安全生产态势平稳，累计完成发电量449.64亿千瓦时，同比增长5.66%；截至报告期末，公司总资产400.14亿元，同比增长3.74%；净资产179.38亿元，同比增长8.25%；报告期内实现营业收入129.64亿元，同比增长1.96%；实现利润总额38.34亿元，同比增长12.75%；实现归属上市公司股东净利润25.51亿元，同比增长8.57%。（以上同比数据均为重述后口径）

2、基建项目进展明显

报告期内，公司控股内蒙古康巴什热电2x350MW项目于上半年双机投产，并实现当期赢利；公司控股湖北十堰热电2x350MW项目于报告期内获得湖北省发改委核准；公司控股的涿州热电2x350MW项目和吕临发电2x350MW项目已获得“路条”，公司目前正在积极推进项目核准进度；此外，公司其他前期项目也均在有序推进。

3、成功发行公司债券

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1048号文核准，公司分两期完成向社会公开发行面值30亿元的公司债券，有效补充公司流动资金，降低财务成本，为公司发展提供了有力的资金保障，公司财务费用实现同比下降。

4、顺利实施项目收购

报告期内，公司顺利完成收购控股股东及实际控制人持有的内蒙古京隆发电有限责任公司75%的股权工作，公司资产总量、营收规模和装机容量得到大幅提升，控制运营装机容量跃升至815万千瓦，规模化优势进一步显现，并彻底解决了公司与控股股东北京京能国际能源股份有限公司的同业竞争问题。

5、节能减排效果显著

公司始终坚持节能减排，绿色发展，大力开展节能减排工作，取得了明显成效。2014年，京能电力各控股子公司未发生环境污染事件，污染物排放全部达到国家标准。

6、严控燃料成本，标煤单价得到有效控制

公司充分利用煤炭价格持续走低的有利时机，积极拓展多元化煤源，进一步控制燃料成本。同时优化机组经济运行方式，加大节能降耗管理，强化煤炭结构及热值差管理，报告期内公司标煤单价得到有效管控。

(一) 主营业务分析**1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 12,963,858,075.09 | 12,714,676,189.29 | 1.96 |
| 营业成本 | 9,014,548,548.09 | 8,602,259,131.22 | 4.79 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 524,968,112.33 | 421,948,376.99 | 24.42 |
| 财务费用 | 1,070,400,652.63 | 1,114,579,871.82 | -3.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,126,006,289.82 | 4,834,642,313.71 | 6.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -869,472,024.09 | -1,337,690,515.72 | 35.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,101,522,755.51 | -2,289,090,751.53 | -35.49 |
| 研发支出 | 13,661,186.35 | 82,846,739.01 | -83.51 |

2 收入**(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

报告期内公司营业收入同比增加, 主要是因为报告期内控股子公司内蒙古康巴什热电有限公司新投产, 影响发电量同比增加。

(2) 主要销售客户的情况

单位:元

| 单位名称 | 销售金额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|--------------|-------------------|------------------|
| 国家电网公司华北分部 | 6,235,077,675.17 | 48.10 |
| 北京市电力公司 | 1,653,530,144.93 | 12.75 |
| 国家电网公司宁夏电力公司 | 1,821,540,268.81 | 14.05 |
| 内蒙古电力集团有限公司 | 1,947,243,126.27 | 15.02 |
| 山西省电力公司 | 871,772,510.51 | 6.72 |
| 合计 | 12,529,163,725.69 | 96.65 |

3 成本**(1) 成本分析表**

单位:元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 电力 | 主营业务成本 | 9,008,568,974.48 | 99.93 | 8,596,884,809.20 | 99.94 | 4.79 | 报告期新 |

| | | | | | | | 机组 投产 |
|-----------------|------------|------------------|----------------------|------------------|----------------------------|-----------------------------------|----------|
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产 品 | 成本构 成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同 期占总 成本比 例 (%) | 本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%) | 情况 说明 |
| 电力 | 主营业 务成本 | 8,494,617,403.93 | 94.23 | 8,105,756,987.34 | 94.23 | 4.80 | |
| 热力 | 主营业 务成本 | 493,258,201.75 | 5.47 | 459,138,929.36 | 5.34 | 7.43 | |
| 脱 硫 石 膏 等 | 主营业 务成本 | 20,693,368.80 | 0.23 | 31,988,892.50 | 0.37 | -35.31 | |

(2) 主要供应商情况

| 供应商 | 采购金额 | 占采购总额的比 例% |
|----------------------|------------------|---------------|
| 神华销售集团西北能源贸易公司准格尔分公司 | 1,893,347,547.31 | 40.54 |
| 包头市盛华煤炭销售公司 | 871,134,647.81 | 18.65 |
| 神华宁夏矿业集团有限责任公司 | 516,702,382.07 | 11.06 |
| 大同煤矿集团朔州煤电有限公司 | 234,762,831.55 | 5.03 |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 164,080,282.96 | 3.51 |
| 大同煤矿集团铁峰煤业有限公司 | 111,769,950.27 | 2.39 |
| 合计 | 3,791,797,641.98 | 81.20 |

4 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

| | |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发支出 | 9,795,903.40 |
| 本期资本化研发支出 | 3,865,282.95 |
| 研发支出合计 | 13,661,186.35 |
| 研发支出总额占净资产比例 (%) | 0.08 |
| 研发支出总额占营业收入比例 (%) | 0.11 |

5 现金流

单位：元

| 现金流项目 | 本期数 | 上年同期数 | 同比增减% |
|------------|-------------------|-------------------|-------|
| 经营活动现金流入小计 | 14,151,816,509.08 | 13,830,671,982.83 | 2.32 |

| | | | |
|------------|-------------------|-------------------|--------|
| 经营活动现金流出小计 | 9,025,810,219.26 | 8,996,029,669.12 | 0.33 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,077,017,326.15 | 1,097,816,500.31 | -1.89 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,946,489,350.24 | 2,435,507,016.03 | -20.08 |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,886,165,892.32 | 11,057,985,211.36 | -28.68 |
| 筹资活动现金流出小计 | 10,987,688,647.83 | 13,347,075,962.89 | -17.68 |

6 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1048号文核准，报告期内，公司分两期完成向社会公开发行面值30亿元的公司债券。公司债券第一期与第二期的发行规模均为人民币15亿元，发行价格为每张人民币100元，公司债券（第一期）发行期限1.5年（2014年1月16日至2015年7月15日），公司债券（第二期）发行期限3年（2014年8月22日至2017年8月21日）。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|------------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 电力 | 12,906,528,549.47 | 9,008,568,974.48 | 30.20 | 1.88 | 4.79 | 减少1.94个百分点 |
| | | | | | | |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 电力 | 12,528,433,991.54 | 8,494,617,403.93 | 32.20 | 2.29 | 4.80 | 减少1.62个百分点 |
| 热力 | 335,380,492.18 | 493,258,201.75 | -47.07 | -11.34 | 7.43 | 减少25.69个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|--------|------------------|--------------|
| 北京市 | 1,959,006,282.79 | -13.23 |
| 宁夏地区 | 1,821,540,268.81 | -3.96 |
| 山西地区 | 871,772,510.51 | 10.53 |
| 内蒙古自治区 | 8,244,772,869.35 | 6.78 |

| | | |
|------|--------------|--------|
| 河北地区 | 9,436,618.01 | 135.00 |
|------|--------------|--------|

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|----------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------------|
| 货币资金 | 3,411,929,270.75 | 8.53 | 2,279,435,126.19 | 5.91 | 49.68 | 主要是报告期末收到分红款以及融资到账所致 |
| 应收票据 | 243,840,054.54 | 0.61 | 47,393,540.00 | 0.12 | 414.50 | 主要是本期以票据方式结算电费增加所致 |
| 应收账款 | 1,342,643,880.46 | 3.36 | 1,491,774,122.45 | 3.87 | -10.00 | |
| 预付款项 | 19,530,621.15 | 0.05 | 84,499,752.60 | 0.22 | -76.89 | 主要是本期属于预付款性质的项目减少所致 |
| 应收利息 | 8,004,134.94 | 0.02 | 584,329.24 | 0.00 | 1,269.80 | 主要是本期定期存款和七天通知存款增加所致 |
| 应收股利 | | 0.00 | 76,566,100.00 | 0.20 | -100.00 | 主要是分红全部收回所致 |
| 其他应收款 | 66,219,843.27 | 0.17 | 178,640,930.69 | 0.46 | -62.93 | 主要是本期往来款结算所致 |
| 存货 | 566,760,428.19 | 1.42 | 538,964,678.12 | 1.40 | 5.16 | |
| 其他流动资产 | 181,986,855.42 | 0.45 | 271,672,372.69 | 0.70 | -33.01 | 主要是本期增值税进项重分类至此的金额减少所致 |
| 可供出售金融资产 | 372,614,626.86 | 0.93 | 372,614,626.86 | 0.97 | | |
| 长期股权投资 | 6,458,337,719.64 | 16.14 | 5,798,233,605.96 | 15.03 | 11.38 | |
| 固定资产净额 | 24,310,180,226.17 | 60.75 | 21,955,943,757.78 | 56.92 | 10.72 | |
| 在建工程 | 513,448,848.08 | 1.28 | 3,574,929,735.82 | 9.27 | -85.64 | 主要是本期康巴什热电在建工程转固所致 |
| 工程 | 67,458.01 | 0.00 | 24,150,436 | 0.06 | -99.72 | 主要是本期工程物资使用 |

| | | | | | | |
|----------|----------------------|------|----------------------|-------|---------|--|
| 物资 | | | . 82 | | | 结转所致 |
| 无形资产 | 620,500,92 2.13 | 1.55 | 557,155,38 5.24 | 1.44 | 11.37 | |
| 开发支出 | 1,565,753. 79 | 0.00 | 2,293,584. 89 | 0.01 | -31.73 | |
| 商誉 | 568,704,53 9.44 | 1.42 | 568,704,53 9.44 | 1.47 | 0.00 | |
| 长期待摊费用 | 163,771,67 6.92 | 0.41 | 178,191,88 9.76 | 0.46 | -8.09 | |
| 递延所得税资产 | 69,969,151 .02 | 0.17 | 79,523,536 .01 | 0.21 | -12.01 | |
| 其他非流动资产 | 1,094,234, 418.36 | 2.73 | 490,357,90 9.34 | 1.27 | 123.15 | 主要是本期向参股企业华能北京热电追加资本金,因其验资未完未记入长期股权投资,以及预付的工程、设备款项增加所致 |
| 短期借款 | 2,318,000, 000.00 | 5.79 | 3,910,640, 000.00 | 10.14 | -40.73 | 主要是本期归还到期短期借款所致 |
| 应付票据 | 169,908,44 3.13 | 0.42 | 158,890,00 1.86 | 0.41 | 6.93 | |
| 应付账款 | 2,630,676, 586.08 | 6.57 | 2,601,386, 774.46 | 6.74 | 1.13 | |
| 预收款项 | 19,447,398 .78 | 0.05 | 10,319,223 .45 | 0.03 | 88.46 | 主要是本期公司预收供暖费所致 |
| 应付职工薪酬 | 72,807,021 .27 | 0.18 | 64,589,403 .98 | 0.17 | 12.72 | |
| 应交税费 | 570,428,46 2.28 | 1.43 | 258,690,73 4.15 | 0.67 | 120.51 | 主要是本期公司因地方税收政策变更,优惠取消所致 |
| 应付利息 | 144,081,89 7.09 | 0.36 | 117,002,94 4.49 | 0.30 | 23.14 | |
| 应付股利 | | 0.00 | 152,789,39 8.00 | 0.40 | -100.00 | 主要是本期公司宣告分配的股利全部支付所致 |
| 其他应付款 | 907,749,45 2.55 | 2.27 | 317,037,81 1.59 | 0.82 | 186.32 | 主要是本期公司尚未支付股权收购款所致 |
| 一年内到期的非流 | 3,198,095, 676.86 | 7.99 | 2,481,130, 000.00 | 6.43 | 28.90 | |

| | | | | | | |
|---------------------------|----------------------|-------|----------------------|-------|--------|--------------------------------------|
| 动 负 债 | | | | | | |
| 其 他 流 动 负 债 | 350,000,00 0.00 | 0.87 | 400,000,00 0.00 | 1.04 | -12.50 | |
| 长 期 借 款 | 6,962,558, 500.00 | 17.40 | 8,261,630, 000.00 | 21.42 | -15.72 | |
| 应 付 债 券 | 1,492,817, 630.53 | 3.73 | 1,000,000, 000.00 | 2.59 | 49.28 | 主要是本期公司新发行公 司债所致 |
| 长 期 应 付 款 | 3,223,250, 465.12 | 8.06 | 2,180,195, 550.01 | 5.65 | 47.84 | 主要是本期公司应付融资 租赁款所致 |
| 长 期 应 付 职 工 薪 酬 | 6,077,527. 96 | 0.02 | 6,903,729. 58 | 0.02 | -11.97 | |
| 专 项 应 付 款 | 355,000.00 | 0.00 | 225,000.00 | 0.00 | 57.78 | 主要是本期公司收到节能 技改财政奖励资金所致 |
| 递 延 收 益 | 9,630,404. 81 | 0.02 | 78,222,999 .77 | 0.20 | -87.69 | 主要是公司分公司石景山 热电厂摊销以前年度确认 递延收益所致 |
| 实 收 资 本 (或 股 本) | 4,617,320, 954.00 | 11.54 | 4,617,320, 954.00 | 11.97 | - | |
| 资 本 公 积 | 3,581,033, 939.40 | 8.95 | 4,220,033, 939.40 | 10.94 | -15.14 | |
| 盈 余 公 积 | 2,381,296, 679.26 | 5.95 | 1,491,149, 846.19 | 3.87 | 59.70 | 本期计提所致 |
| 未 分 配 利 润 | 3,718,514, 724.42 | 9.29 | 2,981,224, 315.30 | 7.73 | 24.73 | |

(四) 核心竞争力分析

1、规模化和设备健康优势。目前，公司可控装机容量已达 815 万千瓦，全年实现发电量 449.64 亿千瓦时，湖北十堰项目已获得湖北省发改委核准批复、涿州热电、山西吕临等前期项目取得突破性进展，规模化优势正逐步显现。公司控股子公司机组健康状况良好、大部分为新近投产、部分兼供热的新型机火力发电机组，资产优良设备出力足，整体年度检修和维护成本较低。规模化和设备健康优势确保公司在环保、节能、成本控制及发电效率方面都处于同类机组或行业内的领先地位，综合煤耗、厂用电率、水耗等技术指标优势明显。

2、所属电厂区域布局优势。公司主要电力资产处于北京、内蒙古、山西、宁夏等大型煤电基地及附近，部分主力电厂是“西电东送”重点项目，机组平均利用小时数相对有保障，受电区域发

展快电价承受能力强，竞争优势明显。同时临近煤炭资源丰富地区，煤炭供给和成本相对能有效保障。

3、治理结构完善和运行规范优势。作为上交所“上证公司治理板块”样本上市公司，公司已建立由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的完善公司治理结构，同时已建立起完善的内控体系和生产安全监察体系，形成决策权、监督权和经营权之间相互有效制衡、运转协调的运行机制，制度上保障了公司的规范化运作。同时公司良好的成长性、发展趋势的市场形象，有利于得到投资者和股东的支持，融资渠道广泛、能力强优势明显。

4、企业管理、技术、人才优势。公司已建立起现代企业管理制度并有效运行，始终坚持“以人为本、追求卓越”的企业核心价值观，形成了一支结构合理、专业配套、素质优良、忠于京能事业、符合公司发展战略需要的综合人才团队。管理团队拥有全面行业知识和技术，能紧跟电力行业新发展趋势和把握市场商机，能制定全面商业策略，评估及管理风险，执行管理及生产计划并提升整体利润，从而提高公司价值。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期公司对外股权投资额 134,636.58 万元，上年度为 64,515.42 万元，同比增长 108.69%。

| 单位:元 币种:人民币 | | | |
|----------------|-----------|------------------|-----------------|
| 被投资企业名称 | 主要业务 | 本期投资金额 | 占被投资公司的权益比例 (%) |
| 山西京能吕临发电有限公司 | 燃煤发电 (筹建) | 336,600,000.00 | 66.00 |
| 十堰京能热电有限公司 | 电力、热力的生产 | 47,400,000.00 | 60.00 |
| 河北涿州京源热电有限责任公司 | 燃煤发电 (筹建) | 90,000,000.00 | 60.00 |
| 华能北京热电有限责任公司 | 电力、热力的生产 | 233,365,800.00 | 34.00 |
| 内蒙古京隆发电有限责任公司 | 电力生产 | 639,000,000.00 | 75.00 |
| 合计 | | 1,346,365,800.00 | |

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

| 借款方名称 | 委托贷款金额 | 贷款期限 | 贷款利率 | 借款用途 | 抵押物或担保人 | 是否逾期 | 是否关联交易 | 是否展期 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 | 预期收益 | 投资盈亏 |
|----------------|---------------|------|------|--------|---------|------|--------|------|------|----------------|------|------------|------|
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | 20,000,000.00 | 1年 | 6.36 | 补充流动资金 | 无 | 否 | 是 | 是 | 否 | 否 | 联营公司 | 929,266.67 | |

委托贷款情况说明

2014年9月11日对2013年9月11日发放给联营企业-长治市欣隆煤矸石电厂有限公司2000万元的委托贷款展期一年,展期期限为2014年9月11日至2015年9月10日,展期利率6.36%,该事项已经公司五届十次董事会审议通过。

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 控股子公司内蒙古岱海发电有限责任公司，上市公司持股 51%，成立于 2003 年 6 月 30 日，注册资本为 21.27 亿。地处内蒙古乌兰察布市凉城县，主营业务为电厂建设和电力生产、销售；电力设备检修；电力工程咨询、服务和培训；粉煤灰及石膏综合利用；石灰粉加工与销售；保温材料、电力物资的采购和销售；运输（凭铁路运输经营许可证。岱海发电公司总装机容量为 243 万千瓦，一期两台 60 万千瓦湿冷燃煤机组分别于 2005 年 10 月 19 日、2006 年 1 月 21 日竣工投产；本报告期经中国电监会华北电监局批准 1 号机组增容为 63 万千瓦。二期两台 60 万千瓦空冷燃煤机组于 2011 年 1 月 4 日、1 月 6 日相继投入商业运营。截止 2014 年末，岱海发电总资产为 83.35 亿元，净资产为 33.50 亿元，报告期营业收入 41.78 亿元，净利润 6.45 亿元。

(2) 控股子公司宁夏京能宁东发电有限责任公司，上市公司持股 65%，成立于 2008 年 8 月 18 日，注册资本 9 亿元。宁东发电地处宁夏回族自治区灵武市宁东镇，主要经营范围为：从事火力发电建设、生产、经营及管理，电力销售等。宁东公司拥有 2×660MW 空冷燃煤机组，2011 年 6 月投产运营。截止 2014 年末，宁东发电资产总额 44.24 亿元，净资产 13.95 亿元，报告期营业收入 18.49 亿元，净利润 3.01 亿元

(3) 控股子公司内蒙古京泰发电有限责任公司，上市公司持股 51%，成立于 2007 年 11 月 29 日，注册资本 5.7 亿元，位于内蒙古准格尔酸刺沟，拥有 2×330MW 矸石机组，机组于 2010 年 5 月正式投产运营。截止 2014 年末，京泰发电总资产为 25.57 亿元，净资产为 8.96 亿元，报告期营业收入 8.22 亿元，净利润 1.84 亿元。

(4) 控股子公司山西京玉发电有限责任公司，上市公司持股 51%，地处山西省朔州市右玉县，注册资本 6 亿元，主营发电投资。该公司成立于 2008 年 7 月 25 日，现拥有 2×300MW 煤矸石空冷发电机组，于 2012 年 1 月和 2 月正式投产运营。截止 2014 年末，京玉发电资产总额 28.92 亿元，净资产 7.79 亿元，报告期营业收入 8.73 亿元，净利润 1.67 亿元。截止 2014 年末，京玉发电资产总额 28.92 亿元，净资产 7.79 亿元，报告期营业收入 8.73 亿元，净利润 1.67 亿元。

(5) 控股子公司内蒙古京能康巴什热电有限公司，上市公司持股 51%，于 2008 年 10 月份成立，位于内蒙古鄂尔多斯市康巴什新区，注册资本 6.47 亿元，负责内蒙古康巴什热电厂一期 2×350MW 机组工程项目建设和管理等工作。机组于 2014 年 2 月和 6 月投产运营。康巴什热电资产总额 32.25 亿元，净资产 7.20 亿元，报告期营业收入 7.37 亿元，净利润 0.72 亿元。

(6) 全资子公司北京京能热电粉煤灰工业有限责任公司，上市公司持股 100%，成立于 2011 年 12 月 28 日，注册地北京市石景山区广宁路 10 号，主营业务为加工粉煤灰、粉煤灰产品以及防火材料，粉煤灰产品的技术咨询、技术服务、专业承包，货物专用运输等，主要负责处理电厂工业固废粉煤灰的生产与销售，报告期内净利润 901.67 万元。

(7) 2014 年度同一控制下企业合并并入内蒙古京隆发电有限责任公司以及其控股公司内蒙古华宁热电有限公司。京隆发电注册地内蒙古丰镇市工业园区南端，主营业务是电力的生产及销售，注册资本 10.91 亿元。京隆发电合并口径资产总额 74.22 亿元，净资产 2.28 亿元，报告期营业收入 25.09 亿元，净利润 1.21 亿元。

(8) 参股公司内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司，上市公司持股 25.00%，地处内蒙古呼和浩特市托克托县燕山营乡，注册资本 17.14 亿元，主营电力生产、电力技术咨询与服务等。该公司成立于 1995 年 11 月 17 日，现拥有 6×600MW 空冷脱硫燃煤机组，采用点对点直送北京的输电方式。机组于 2005 年 11 月全部投产运营。报告期营业收入 59.54 亿元，净利润 14.94 亿元。

(9) 参股公司内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司，上市公司持股 25.00%，地处内蒙古呼和浩特市托克托县燕山营乡，注册资本 5 亿元，主营电力生产与销售；电力技术咨询与服务

及综合利用。该公司成立于 2007 年 4 月 30 日，现拥有 2×600MW 空冷亚临界燃煤机组，机组于 2008 年正式投产运营。报告期营业收入 20.46 亿元，净利润 5.11 亿元。

(10) 参股公司国电电力大同发电有限责任公司，上市公司持股 40.00%，地处山西省大同市光华街，注册资本 19.03 亿元，主营火力发电运营管理及发电上网销售、电力工程技术咨询、火力发电设备检修、粉煤灰及石膏综合利用、石灰粉加工与销售等。该公司成立于 2002 年 4 月 26 日，现拥有 2×600MW 空冷燃煤机组，机组于 2005 年正式投产运营。报告期营业收入 43.33 亿元，净利润 10.43 亿元。

(11) 参股公司三河发电有限责任公司，上市公司持股 30.00%，地处河北省三河市，注册资本 13.33 亿元，主营电力生产、电力技术咨询与服务及综合利用。该公司成立于 1994 年 7 月 1 日，公司一期 2×350MW 日本三菱亚临界燃煤机组，分别于 1999 年 12 月、2000 年 4 月正式投产运营；二期 2×300 MW 国产亚临界燃煤机组，于 2007 年 11 月正式投产运营。报告期营业收入 26.22 亿元，净利润 3.03 亿元。

(12) 参股公司华能北京热电有限责任公司，上市公司持股 34.00%，地处北京市朝阳区高碑店路南，注册资本 16 亿元，经营范围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，机具以及为电厂建设提供三材、燃料、材料。该公司成立于 2003 年 11 月，现拥装机容量为 176.842 万千瓦，其中一期装机容量为 84.5 万千瓦，4 台主机组分别于 1998 年、1999 年投产，1 台后置机于 2004 年投产，二期装机容量 92.342 万千瓦，为蒸汽联合循环“二拖一”供热机组，即 2 台燃气轮发电机组、1 台汽轮发电机组，于 2011 年投产。报告期营业收入 55.22 亿元，净利润 12.75 亿元。

(13) 参股公司内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司，上市公司持股 24%，注册资本为 10.8 亿元，位于内蒙古鄂尔多斯市，该公司主营范围为煤炭生产、销售及矿产品加工，报告期为公司贡献投资收益 1.32 亿元。

4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|----------------|-------------------|--------|----------------|------------------|---------------|
| 山西京能吕临发电有限公司 | 3,288,709,600.00 | 11.65 | 336,600,000.00 | 435,600,000.00 | 基建期 |
| 十堰京能热电有限公司 | 3,866,770,000.00 | 2.74 | 47,400,000.00 | 107,400,000.00 | 基建期 |
| 河北涿州京源热电有限责任公司 | 3,433,560,000.00 | 10.49 | 90,000,000.00 | 270,000,000.00 | 基建期 |
| 华能北京热电有限责任公司 | 3,194,000,000.00 | 100.00 | 233,365,800.00 | 1,288,135,523.74 | 权益净利润 4.17 亿元 |
| 合计 | 13,783,039,600.00 | / | 707,365,800.00 | 2,101,135,523.74 | / |
| 非募集资金项目情况说明 | | | | | |

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、电力行业方面：

2014 年，全国电力消费增速放缓，全社会用电量 55233 亿千瓦时，同比增长 3.8%；全口径发电量 55459 亿千瓦时，同比增长 3.6%，其中火电发电量 41731 亿千瓦时，同比下降 0.7%，占全国发电量的 75.2%；受电力消费增速放缓和水电发电量快速增长等因素影响，火电设备平均利用小时 4706 小时，同比降低 314 小时；截至 2014 年底，全国发电装机容量 13.60 亿千瓦，比上年增长 8.7%，其中火电 91569 万千瓦（含煤电 82524 万千瓦、气电 5567 万千瓦），占全部装机容量的 67.4%，比上年降低 1.7 个百分点；全国基建新增发电设备容量 10350 万千瓦，其中火电新增 4729 万千瓦。

2015 年，经济增速从高速增长转为中高速增长，受社会用电需求增长乏力及装机总量上升等因素影响，预计 2015 年全国电力供需继续总体宽松，行业发展面临诸多困难与挑战。

（部分数据摘自：国家能源局、中电联网站）

2、煤炭市场方面：

2014 年，煤炭市场供大于求矛盾突出，库存增加，价格下滑，煤价持续走低，电企盈利情况良好。2015 年，在新常态下，煤炭行业也将进入需求增速放缓期、过剩产能与库存消化期、环境制约增强期和转方式调结构攻坚期。受多重因素影响，市场供大于求的态势难以根本性改变。随公司装机规模的不断扩大，公司将关注煤炭市场情况，充分把握煤炭行业低迷时机，进一步控制公司燃料成本。

3、发展展望：

2015 年，国家积极推动经济转型，经济增速从高速增长转为中高速增长，经济发展步入新常态，电力需求增速下滑，节能环保要求提高，电力企业经济效益再提升面临很大压力。

面对新挑战，公司增强发展的紧迫感，2015 年将按照董事会的要求，主动适应经济新常态，激发改革新动力，以提升质量和效益为中心，全力推进基建项目进程，加强火电项目储备开发力度；依托公司在实际控制人京能集团中唯一煤电业务投融资平台地位，继续增强公司主营业务实力，不断提升公司盈利水平，不断增强企业发展后劲，为股东创造更好的收益。

(二) 公司发展战略

围绕着实现经济效益提升和电力安全保障双重目标，把握稳步发展的总基调，以创效增收为中心，以提升管理水平为重点，以技术创新为动力，以节能环保为要求，以高效、节能火电为发展方向，巩固基础、拓展空间、稳步发展，把京能电力建成国内一流的电力上市公司。

(三) 经营计划

1、继续做好安全管理工作，提高设备健康水平，抓好机组优化运行工作，确保机组稳定经济运行，持续优化生产指标；

2、推进资本运作及优化，深化对标，全力推进在建项目进度，继续寻求优质项目；

3、全面完成环保设施升级改造，继续减少污染物排放；

4、充分把握煤炭行业低迷时机，进一步控制公司燃料成本。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

湖北十堰热电 2x350MW 项目于报告期内获得湖北省发改委核准；涿州热电 2x350MW 项目和吕临发电 2x350MW 项目已获得“路条”；宁夏中宁 2x660MW 项目目前已具备核准条件，准备近期成立项目公司。2015 年，公司将积极推进上述项目各项前期工作，除正常生产运营所需资金支出外，资金投入主要集中于上述项目。

(五) 可能面对的风险

1、燃料价格及供应稳定性风险

2014 年煤炭市场供大于求，促使煤价持续走低，以火电为主业的公司标煤单价得到有效控制，各燃煤企业成本压力得到缓解。公司 2015 年依旧关注煤炭市场情况，跟踪煤价走势，确保标煤单价的有效控制与燃料的稳定供应。

2、已投产机组增多，电力行业竞争趋于激烈。

全国基建新增发电设备容量进一步增加，电力行业竞争日趋激烈，公司将在 2015 年继续加强成本控制，提高运营效率，把综合效益发挥得更好。

3、安全生产的保障风险

安全生产、机组稳定运行是电力企业各项工作的基础，发电供热企业管理涉及设备管理、安全管理、劳动环境、员工素质等许多方面，公司 2015 年将保障各体系安全作为首要任务。

综上，公司将紧抓煤价低位运行的时机，保库存控热值，保证机组安全经济化运行，提升设备可靠性；坚持争抢两量，将设备健康优势、煤电连营等优势通过产量增加转化为盈利能力；积极推进现有基建项目及新增项目的前期工作，力争吕临发电、涿州热电、中宁发电等项目年内取得突破性进展，保持公司可持续发展能力；提高公司经营管理水平，有效控制本部及下属控股企业的成本，提升上市公司整体经营效益水平。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

一、报告期内会计政策变更情况

2014年，财政部修订了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、以及颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，并自2014年7月1日起施行。

公司 2014 年 10 月 29 日召开五届十一次董事会与五届七次监事会，审议并通过了《公司关于会计政策变更和财务信息调整的议案》，公司需对原来的会计政策进行相应的变更，并按照以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。具体内容详见公司 2014 年 10 月 30 日于上交所网站、《中国证券报》、《上海证券报》披露公告。

二、报告期内会计估计变更情况

1、会计估计变更概述

根据北京市发展和改革委员会《关于做好本市燃煤火电机组关停工作的通知》等文件精神，经公司 2014 年 11 月 4 日召开的五届十二次董事会与五届八次监事会审议通过，公司拟将分公司北京京能电力股份有限公司石景山热电厂部分固定资产（不含运输设备）的预计使用年限的终止日变更为 2014 年 12 月 31 日，涉及到的固定资产原值为 389,679.63 万元，净值为 63,877.12 万元（截止 2013 年 12 月 31 日）。

2、会计估计变更具体情况及对公司的影响

根据公司主审会计师事务所出具的专项说明，本次会计估计变更将会减少京能电力公司 2014 年合并利润总额 34,309.21 万元。

会计师事务所认为：公司依据政府相关文件及企业会计准则规定实施本次会计估计变更，能更客观准确地反映公司的财务状况、经营成果，本次会计估计变更是合理的。

本次会计估计变更从 2014 年 11 月 1 日开始，对 2014 年度公司财务报表产生影响，对以前年度财务报表不产生影响。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况****1、修改公司章程中关于“分红政策”的条款**

经公司五届九次董事会及 2013 年年度股东大会审议通过，公司对现行公司章程相关条款进行修改，其中关于“分红政策”制定、调整如下：

(1) 将原章程第一百八十条中修改为：

“除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正，且公司现金流可以满足公司正常经营和可持续发展的情况下，采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的股利不低于当年实现的可供股东分配利润的 40%。

前款所述“特殊情况”是指公司未来十二个月内重大投资计划或重大现金支出（募集资金投资项目除外）的累计支出额达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 25%；“重大投资计划”或“重大现金支出”包括对外投资、对外偿付债务或重大资产收购等。”

(2) 将原章程第一百八十一条修改为：

“公司利润分配方案的审议程序：

(一) 公司的利润分配方案由董事会制订，经董事会、监事会审议后提交股东大会审议。公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(二) 公司在前述第一百八十条规定的特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案，或者公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于公司股东的净利润之比低于 30%的，公司在将相关利润分配议案提交股东大会审议时，应当为投资者提供网络投票便利条件，同时按照参与表决的 A 股股东的持股比例分段披露表决结果。

2、公司 2013 年度分红情况：

《公司 2013 年度利润分配方案》经公司 2013 年年度股东大会审议通过。本次分配以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 4,617,320,954 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税）。上述利润分配工作已于 2014 年 8 月实施完毕。

具体参见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》相关公告。

(二) 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的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数 (元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (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 (%) |
|--------|----------------|--------------------|---------------|------------------|------------------------|----------------------------|
| 2014 年 | 0 | 2.0 | 0 | 923,464,190.80 | 2,550,901,432.99 | 36.20 |
| 2013 年 | 0 | 2.5 | 10 | 1,154,330,238.50 | 2,349,497,160.02 | 49.01 |
| 2012 年 | 0 | 2.5 | 0 | 196,806,387.00 | 1,614,857,192.75 | 12.19 |

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

公司已披露 2014 年度企业社会责任报告，参见本报告披露同日上交所网站。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司坚持打造绿色电力企业的环保理念，深入开展污染物减排治理，全年未发生环境污染事件。一是严格执行国家和各地方环保标准，各类污染物均实现达标排放，石景山热电厂二氧化硫、烟尘实现超低排放，氮氧化物分时段实现超低排放；二是深入开展污染物减排治理，各控股发电企业基本完成环保设施的升级改造，污染物排放大幅下降，公司单位发电二氧化硫、氮氧化物、烟尘较去年分别减少 0.02 克、0.27 克、0.07 克。三是深入了解超低排放技术及应用情况，结合各控股发电公司实际，制定环保设施的超低排放改造的工艺方案。公司的环保工作得到了政府的认可与支持，2014 年累计获得政府节能环保奖励 2200 多万元。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|--|
| 为按期履行股东承诺，扩大公司规模，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购内蒙古京隆发电有限责任公司（以下简称“京隆发电”）75% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金支付方式收购上述股权。本次股权收购工作已于 2014 年 12 月 25 日完成。 | 参见 2014 年 12 月 29 日上海证券交易所网站以及《中国证券报》、《上海证券报》相关公告。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

本年度公司不存在临时公告未披露的资产交易及企业合并事项。

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|-------------------------|---|
| 具体详见公司 2015 年度日常关联交易的公告 | 参见同日于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》披露的《公司 2015 年度日常关联交易的公告》 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司重大关联交易事项进展及变化已在临时公告中披露。

3、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-----------------|--------|--------|--------|----------|--------|--------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 内蒙古京能建筑安装工程有限公司 | 股东的子公司 | 购买商品 | 安装服务 | 市场定价 | | 252,704.00 | 5.48 | 货币资金 | | |
| 内蒙古岱海旅游职业培训学校 | 股东的子公司 | 其它流出 | 服务费 | 市场定价 | | 1,510,000.00 | 32.75 | 货币资金 | | |
| 京能电力科技环保有限公司 | 股东的子公司 | 购买商品 | 石灰石采购 | 市场定价 | | 1,613,895.40 | 35.01 | 货币资金 | | |
| 京能电力科技环保有限公司 | 股东的子公司 | 销售商品 | 石膏销售 | 市场定价 | | 1,233,454.15 | 26.76 | 货币资金 | | |
| 合计 | | | | / | / | 4,610,053.55 | 100.00 | / | / | / |

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司因资产收购、出售的关联交易事项的进展及变化均已在临时公告中披露。

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|-----------------|--------|----------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 北京京能国际能源股份有限公司 | 控股股东 | 1,875,000.00 | -391,936,829.13 | 393,811,829.13 | | | |
| 北京能源投资(集团)有限公司 | 间接控股股东 | 105,910,000.00 | -226,557,200.00 | 332,467,200.00 | | | |
| 包头市盛华煤炭销售有限公司 | 股东的子公司 | 66,012,215.42 | -16,594,534.92 | 82,606,750.34 | | | |
| 北京国际电气工程有限责任公司 | 股东的子公司 | 144,149,026.36 | 74,410,708.18 | 69,738,318.18 | 5,014.08 | 5,014.08 | |
| 北京京西发电有限责任公司 | 股东的子公司 | 148,508.79 | 148,508.79 | | | | |
| 北京市热力集团有限责任公司 | 股东的子公司 | | | | 74,952,515.00 | 31,661,467.00 | 43,291,048.00 |
| 北京天创房地产开发有限公司 | 股东的子公司 | 41,666.67 | 41,666.67 | | | | |
| 北京源深节能技术有限责任公司 | 股东的子公司 | 17,512,299.99 | -16,730,668.65 | 34,242,968.64 | | | |
| 京能电力后勤服务有限公司 | 股东的子公司 | 89,096,867.56 | -14,321,540.14 | 103,418,407.70 | | | |
| 京能集团财务有限公司 | 股东的子公司 | 3,525,986.12 | 1,558,986.12 | 1,967,000.00 | 547,662.57 | -7,439,533.01 | 7,987,195.58 |
| 内蒙古京能电力检修有限公司 | 股东的子公司 | 80,188,065.29 | 5,847,884.83 | 74,340,180.46 | | | |
| 内蒙古京能建筑安装工程有限公司 | 股东的子公司 | 1,052,139.90 | -90,401.00 | 1,142,540.90 | | | |
| 内蒙古兴海电力服务有限责任公司 | 股东的子公司 | 10,397,749.35 | -4,053,952.65 | 14,451,702.00 | | | |
| 内蒙古岱海保护建设发展有限公司 | 股东的子公司 | 1,304,000.00 | 200,000.00 | 1,104,000.00 | | | |
| 内蒙古岱海旅游职业培训学校 | 股东的子公司 | 40,000.00 | 40,000.00 | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|--------------------|----------------|-----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 京能电力科技环保有限公司 | 股东的子公司 | | -372,273.84 | 372,273.84 | | | | |
| 北京京西燃气热电有限公司 | 股东的子公司 | | | | | -474,100.00 | 474,100.00 | |
| 内蒙古京宁热电有限责任公司 | 股东的子公司 | | | | | -209,027.00 | 209,027.00 | |
| 合计 | | 521,253,525.45 | -588,409,645.74 | 1,109,663,171.19 | 75,505,191.65 | 23,543,821.07 | 51,961,370.58 | |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元) | -588,409,645.74 | | | | | | | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元) | 1,109,663,171.19 | | | | | | | |
| 关联债权债务形成原因 | 应收、应付往来款、应付重组合并往来款 | | | | | | | |
| 关联债权债务清偿情况 | 均按照协议约定时间清偿 | | | | | | | |
| 与关联债权债务有关的承诺 | | | | | | | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | | | | | | | | |

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|----------------|---------------------|--------|--------------|-----------|-------------|------|----------|-----------|--------|-------|
| 北京京能电力股份有限公司 | 大唐国际发电股份有限公司 | 出租龙口灰场 | 7,500,000.00 | 2014年1月1日 | 2014年12月31日 | | 市场定价 | | 是 | 其他关联人 |
| 北京京能电力股份有限公司 | 大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂 | 设备 | 582,524.28 | 2014年1月1日 | 2014年12月31日 | | 市场定价 | | 是 | 其他关联人 |
| 北京京能国际能源股份有限公司 | 北京京能电力股份有限公司本部 | 车辆 | 699,029.13 | 2014年1月1日 | 2014年12月31日 | | 市场定价 | | 是 | 控股股东 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------------|---------|---------------|------------|-------------|--|------|--|---|--------|
| 北京能源投资(集团)有限公司大厦分公司 | 北京京能电力股份有限公司本部 | 房屋租赁 | 7,162,268.18 | 2013年7月1日 | 2016年12月31日 | | 市场定价 | | 是 | 间接控股股东 |
| 北京京能源深融资租赁有限公司 | 河北涿州京源热电有限责任公司 | 车辆 | 27,324.79 | 2014年1月1日 | 2014年12月31日 | | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 北京京能源深融资租赁有限公司 | 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 车辆 | 85,470.08 | 2014年8月 | 2017年8月 | | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 京能电力后勤服务有限公司 | 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 房屋租赁 | 14,437,880.00 | 2014年1月1日 | 2014年12月31日 | | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 京能电力后勤服务有限公司 | 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 土地 | 99,999.99 | 2012年1月1日 | 2051年12月31日 | | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 北京能源投资(集团)有限公司 | 北京京能电力股份有限公司石热分公司 | 土地使用权租赁 | 637,000.00 | 2000年8月24日 | 2050年8月23日 | | 市场定价 | | 是 | 间接控股股东 |
| 北京京西发电有限责任公司 | 北京京能电力股份有限公司石热分公司 | 京西电站 | 4,273,504.27 | 2014年1月1日 | 2014年12月31日 | | 市场定价 | | 是 | 股东的子公司 |
| 内蒙古蒙电华能热电股份有限公司丰镇发电厂 | 内蒙古京隆发电有限责任公司 | 土地 | 3,615,552.01 | 2013年1月1日 | 2015年12月31日 | | 市场定价 | | 否 | |

租赁情况说明

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|--------------------|----------------|---------------|----------------|------------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 北京京能电力股份有限公司 | 公司本部 | 内蒙古京科发电有限公司 | 500,000,000.00 | 2008年7月31日 | 2008年7月31日 | 2024年7月31日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 其他 |
| 北京京能电力股份有限公司 | 公司本部 | 内蒙古京科发电有限公司 | 101,580,000.00 | 2012年1月19日 | 2012年1月19日 | 2025年1月18日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 其他 |
| 北京京能电力股份有限公司 | 公司本部 | 内蒙古京科发电有限公司 | 68,420,000.00 | 2012年1月19日 | 2012年1月19日 | 2025年1月18日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 其他 |
| 北京京能电力股份有限公司 | 公司本部 | 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 79,200,000.00 | 2008年7月2日 | 2008年7月2日 | 2018年7月1日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 联营公司 |
| 北京京能电力股份有限公司 | 公司本部 | 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 31,200,000.00 | 2008年6月12日 | 2008年6月12日 | 2015年4月3日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 是 | 是 | 联营公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | -97,200,000.00 | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | 780,400,000.00 | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | 0.00 | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | 0.00 | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------------------------|--|
| 担保总额 (A+B) | 780,400,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | |
| 其中: | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | |
| 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) | 670,000,000.00 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 670,000,000.00 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | 因转让京科发电股权,导致公司对原控股公司京科发电担保形成对外担保。截止报告期末,公司对京科发电担保余额为6.70亿元,公司拥有总额7.99亿元的上述担保的反担保股权质押。目前,京科发电生产经营及债务偿还情况正常,公司将持续关注并积极协调降低担保比例等事宜,以确保公司股东权益不受损害。 |

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|----------------|---|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 北京能源投资(集团)有限公司 | 京能集团作为京能电力的实际控制人同意并促使京能国际继续按照法律、法规及京能电力公司章程的规定依法行使股东权利,不利用关联方身份影响京能电力的独立性,保持京能电力在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。 | 2012年5月 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 北京京能国际能源股份有限公司 | 京能国际作为京能电力的控股股东将继续按照法律、法规及京能电力公司章程的规定依法行使股东权利,不利用关联股东身份影响京能电力的独立性,保持京能电力在资产、人员、财务、业务和机构 | 2012年5月 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | |
|--------------|--------|----------------|--|----------|---|---|--|
| | | | 等方面的独立性。 | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 北京能源投资(集团)有限公司 | 1、在本次重大资产重组完成后,京能集团将尽可能减少与京能电力的关联交易,对于不可避免发生的关联交易,京能集团将在平等、自愿基础上,与京能电力签署关联交易协议,依据公平、公允的原则确定关联交易价格,保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益。2、对于不可避免发生的关联交易,京能集团将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和京能电力公司章程规定的关联交易回避表决制度,并依法履行相关信息披露义务。 | 2012年5月 | 是 | 是 | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 北京能源投资(集团)有限公司 | 京能集团将切实督促京能电力及京能集团财务公司,遵守双方已出具的承诺事项,按期、完全及有效地实施有关承诺义务。除非出现任一方管理层事前无法获知且事后无法控制的原因,如因京能电力未能履行承诺义务,导致有关承诺事项无法按期、完全实施的,京能集团将促使京能电力董事长、总经理及其他责任人员在指定信息披露媒体作出解释,并向投资者公开道歉;如因集团财务公司未能履行承诺义务,导致有关承诺事项无法按期、完全实施的,京能集团将促使集团财务公司对由此导致京能电力遭受的全部损失承担赔偿责任。 | 2012年11月 | 是 | 是 | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 北京国际能源股份有限公司 | 1、在本次重大资产重组完成后,京能国际将尽可能减少与京能电力的关联交易,对于不可避免发生的关联交易,京能国际将在平等、自愿基础上,与京能电力签署关联交易协议,依据公平、公允的原则确定关联交易价格,保证不通过关联交易损害京能电力及其他股东的合法权益。2、对于不可避免发生的关联交易,京能国际将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和京能电力公司章程规定的关联交易回 | 2012年5月 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | |
|--------------|-------------|----------------|---|------------|---|---|--|--|
| | | | 避表决制度,并依法履行相关信息披露义务。 | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 北京能源投资(集团)有限公司 | <p>1、京能集团于2012年9月3日出具如下承诺:就京能国际履行其在京能电力发行股份购买资产并配套融资的相关申报文件中向京能电力作出的有关补偿承诺,提供如下担保:在京能国际自行确认或依法被有权机构认定需向京能电力履行有关补偿义务的条件下,如京能国际未能在承诺期限或有权机构规定的期限内按照有关承诺内容向京能电力支付补偿款,京能集团有义务在相关承诺期限或规定期限届满后十个工作日内,将京能国际应当支付的现金补偿款,等额支付给京能电力。</p> <p>2、京能集团于2012年11月出具如下承诺:就京能国际履行其在《关于北京京能热电股份有限公司重大资产重组的补充承诺》中向京能电力承担的有关补偿义务,提供如下担保:在京能国际自行确认或依法被有权机构认定需向京能电力履行其在《补充承诺》中作出的有关补偿义务的条件下,如京能国际未能在承诺期限或有权机构规定的期限内按照承诺内容向京能电力支付补偿款,京能集团有义务在相关承诺期限或规定期限届满后十个工作日内,将京能国际应当支付的现金补偿款,等额支付给京能电力。</p> | 2012年9、11月 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 置入资产价值保证及补偿 | 北京京能国际能源股份有限公司 | 除因发生不可抗力事项外,在本次重大资产重组完成后,如因该等土地、房产瑕疵问题导致京能电力及/或相关标的公司遭受任何损失,或京能电力及/或相关标的公司权利受限或价值贬损,京能国际将在京能电力依法确定该等事项造成京能电力及/或相关标的公司实际损失后30日内,按京能电力遭受的实际损失对京能电力进行全额补偿(如遭受实际损失的主体是京能电 | 2012年11月 | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|-----------|----------------|---|---------|---|---|--|
| | | | 力)，或就标的公司遭受的实际损失按京能国际向京能电力转让的标的公司的股权比例及时、足额地以现金方式对京能电力进行补偿（如遭受实际损失的主体是标的公司）。 | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 北京京能国际能源股份有限公司 | 2012年5月9日，京能国际就托克托第二发电的出资问题在《发行股份购买协议》中明确承诺：如因京能国际将所持托克托第二发电的股权转给京能电力或因法律法规、国家政策变化等原因导致京能电力及/或托克托第二发电因注册资本尚未缴足的情形而遭受有关政府主管机关处罚及/或第三方追索（不含京能电力作为托克托第二发电股东依据相关法律法规规定为补足应缴足注册资本而需缴纳的注册资本本金），京能国际承诺将在京能电力依法确定该等事项造成京能电力及/或托克托第二发电的实际损失后30日内，按京能电力遭受的实际损失对京能电力进行全额补偿（如遭受实际损失的主体是京能电力），或就托克托第二发电遭受的实际损失按京能国际向京能电力转让的托克托第二发电的股权比例及时、足额地以现金方式对京能电力进行补偿（如遭受实际损失的主体是托克托第二发电）。 | 2012年5月 | 是 | 是 | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决土地等产权瑕疵 | 北京京能国际能源股份有限公司 | 京能国际在《发行股份购买资产协议》中承诺：如其将参股标的股权转让给京能电力或因法律法规、国家政策变化等原因导致参股标的公司目前所拥有的划拨土地使用权需办理相关出让手续、房屋建筑物需办理权属登记手续及/或导致该等标的公司无法正常使用该等划拨土地或房屋建筑物事宜而给该等相关标的公司带来额外损失（不含相关标的公司依据适用的法律法规规定可能需缴纳的土地出让金或租金、征地费、权属 | 2012年5月 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | |
|--------------|---------|----------------|--|-------------|---|---|--|
| | | | 登记费用及其他相关税费), 京能国际承诺将在京能电力依法确定该等事项造成相关标的公司的实际损失后 30 日内, 按其向京能电力转让的相关参股标的公司的股权比例及时、足额地以现金方式对京能电力进行补偿。 | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 盈利预测及补偿 | 北京京能国际能源股份有限公司 | 2012 年 5 月 9 日《发行股份购买资产之盈利补偿框架协议》及 2012 年 6 月 5 日《发行股份购买资产之盈利补偿框架协议的补充协议》, 京能国际向京能电力保证: 盈利补偿期间收益法定价标的资产实现的扣除非经常性损益后归属于京能电力的净利润累积数, 不低于《资产评估报告书》所预测对应的收益法定价标的资产同期的累积预测净利润数(根据北京天健兴业资产评估有限公司出具并经北京市国资委以京国资产权[2012]92 号文核准的资产评估报告, 本次重大资产重组收益法定价标的资产在 2012 年、2013 年、2014 年、2015 年拟实现的扣除非经常性损益后归属于京能电力的净利润分别为 68,157.27 万元、54,653.52 万元、55,618.98 万元及 56,853.49 万元)。否则, 京能国际同意就差额部分给予京能电力补偿。 | 2012 年 5 月 | 是 | 是 | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 北京京能国际能源股份有限公司 | 2012 年 11 月, 京能国际就关于华能北京热电燃煤机组关停事项作出补充承诺: 如因国家或北京市相关政策法规要求, 本次重组标的公司中华能北京热电有限责任公司(下称“华能北京热电”)下属燃煤机组需关停或下属燃煤锅炉需进行清洁能源改造, 并导致华能北京热电的资产或业务遭受重大损失, 京能国际将在京能电力依法确定该等事项造成京能电力及/或华能北京热电实际损失后 30 日内, 按京能电力遭受的实际损失对京能电力进行全额补偿(如遭 | 2012 年 11 月 | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | |
|--------------|--------|------------------|--|-----------------|---|---|--|--|
| | | | 受实际损失的主体是京能电力), 或就华能北京热电遭受的实际损失按京能国际向京能电力转让的华能北京热电的股权比例及时、足额地以现金方式对京能电力进行补偿 (如遭受实际损失的主体是华能北京热电)。 | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 股份限售 | 北京京能国际能源股份有限公司 | 京能国际于 2012 年 5 月 9 日出具了《承诺函》, 进一步明确作出如下承诺: 京能国际以标的资产所认购的京能电力非公开发行的股份, 自该等股份发行结束之日起 36 个月内不转让。 | 2012 年 5 月; 三年 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 股份限售 | 北京能源投资 (集团) 有限公司 | 京能集团因参与京能电力 2010 年定向增发而持有限售股份共计 39,677,422 股, 该等限售股份将于 2013 年 12 月 30 日解禁上市流通。基于对上市公司未来发展的信心, 京能集团承诺将上述限售期即将届满的 39,677,422 股限售股的限售期延长两年, 新限售期从 2013 年 12 月 30 日至 2015 年 12 月 29 日。 | 2013 年 12 月; 两年 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 北京能源投资 (集团) 有限公司 | 对京能集团控制的、且尚未注入京能电力的保留煤电资产, 按照公平合理的原则, 在充分考虑京能电力、本公司及各相关方利益基础上, 在 2016 年年底之前将该等资产注入京能电力。最终实现京能电力成为本公司唯一煤电业务投融资平台, 彻底解决同业竞争问题。上述保留煤电资产注入京能电力的方式将按照有关国有资产及上市公司监管规定, 采用现金、股份等支付方式进行。 | 2014 年 5 月 | 是 | 是 | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 北京京能国际能源股份有限公司 | 为支持京能电力的发展, 有效解决与上市公司的同业竞争问题, 经京能国际控股股东京能集团同意, 京能集团与京能国际筹划向京能电力出售所持有的内蒙古京隆发电有限责任公司 75% 股权, 该事项将不迟于 2014 年 12 月 31 日前完成。 | 2014 年 5 月 | 是 | 是 | | |

(二) 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

是 达到原盈利预测及其原因作出说明

1、盈利预测的主要指标

根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的并经北京市国资委以京国资产权[2012]92号文核准的资产评估报告，公司本次重大资产重组采用收益法进行评估并作为定价依据的标的资产（即内蒙古岱海发电有限责任公司51%股权、内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司25%股权及内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司25%股权）在2014年拟实现的扣除非经常性损益后归属于京能电力的净利润为55,618.98万元。

2、2014年度盈利预测的实现情况

公司本次重大资产重组采用收益法进行评估并作为定价依据的标的资产（即内蒙古岱海发电有限责任公司51%股权、内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司25%股权及内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司25%股权）2014年度盈利预测实现具体情况如下表所示：

| 项目 | 序号 | 2014年度扣除非经常性损益归属于京能电力的净利润(万元) |
|-----------------|--------------|-------------------------------|
| 实际实现数 | 1 | 79,011.08 |
| 盈利预测数 | 2 | 55,618.98 |
| 盈利预测实现比例 | 3=1/2 | 142.06% |

3、2012年度、2013年度和2014年度累计盈利预测的实现情况：

| 项目 | 序号 | 2012年度、2013年度和2014年度扣除非经常性损益归属于京能电力的净利润(万元) |
|-----------------|--------------|---|
| 累计实际实现数 | 1 | 255,598.99 |
| 累计盈利预测数 | 2 | 178,429.77 |
| 盈利预测实现比例 | 3=1/2 | 143.25% |

截至2014年12月31日止，本公司2014年度重大资产重组之盈利预测已经全部实现。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | | |
|--------------|--------------------|--------------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 70 | 70 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 11年 | 12年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | 28 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司2013年年度股东大会批准，续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 交易基本信息 | 2013年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-) | 2013年12月31日 | | |
|-------------|---|---------------------------|-----------------|----------------|------------------|
| | | | 长期股权投资 (+/-) | 可供出售金融资产 (+/-) | 归属于母公司股东权益 (+/-) |
| 国华能源有限公司 | 企业持有的不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资 | | -330,000,000.00 | 330,000,000.00 | |
| 内蒙古京科发电有限公司 | 企业持有的不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资 | | -42,614,626.86 | 42,614,626.86 | |
| 合计 | / | | -372,614,626.86 | 372,614,626.86 | |

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

财政部关于印发修订《企业会计准则第2号-长期股权投资》准则要求公司将持有的不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资应按《企业会计准则第22号-金融工具的确认和计量》核算，根据准则要求，参股成本法核算的长期股权投资调整至可供出售金融资产会计科目，并进行追溯调整。

2 职工薪酬准则变动的的影响

单位：元 币种：人民币

| 2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-) | 2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-) |
|-----------------------|---------------------------|
| -9,344,629.23 | 1,830,674.74 |

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------|---------------|-------------|----------|---------------|----------|-------------|
| 北京京能国际能源股份有限 | 2,320,326,506 | 0 | 0 | 2,320,326,506 | 重组定向增发 | 2015年12月24日 |
| 北京能源投资(集团)有限公司 | 39,677,422 | 0 | 0 | 39,677,422 | 2010年再融资 | 2015年12月29日 |
| 财通基金管理有限公司 | 78,340,000 | 78,340,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2014年3月29日 |
| 太平洋资产管理有限责任公司 | 72,340,000 | 72,340,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2014年3月29日 |
| 中能股份有限公司 | 72,340,000 | 72,340,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2014年3月29日 |
| 宏源证券股份有限公司 | 72,340,000 | 72,340,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2014年3月29日 |
| 南方基金管理有限公司 | 76,340,000 | 76,340,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2014年3月29日 |
| 山西国际电力集团有限公司 | 144,340,000 | 144,340,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2014年3月29日 |
| 北京京国发股权投资基金(有限合伙) | 72,340,000 | 72,340,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2014年3月29日 |
| 华夏资本管理有限公司 | 72,340,000 | 72,340,000 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2014年3月29日 |
| 北京市基础设施投资有限公司 | 61,823,352 | 61,823,352 | 0 | 0 | 非公开发行 | 2014年3月29日 |
| 合计 | 3,082,547,280 | 722,543,352 | 0 | 2,360,003,928 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 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 |
|-------------|------|-----------|------|------|----------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|------------------------|--------|---------------|------------------------|---------------|--------------------|
| 普通股 | 2012 年 12 月 25 日 | 7.67 元 | 1,160,163,253 | 2015 年 12 月 24 日 | 1,160,163,253 | |
| 普通股 | 2013 年 3 月 21 日 | 6.92 元 | 361,271,676 | 2014 年 3 月 29 日 | 361,271,676 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 公司债（第一期） | 2014 年 1 月 16 日 | 6.24% | 15,000,000 | 2014 年 1 月 27 日 | 15,000,000 | 2015 年 7 月 15 日 |
| 公司债（第二期） | 2014 年 8 月 22 日 | 5.14% | 15,000,000 | 2014 年 9 月 23 日 | 15,000,000 | 2017 年 8 月 21 日 |

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内未因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 73,640 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | 94,967 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------|-------------|---------------|-----------|-----------------|------------------|--------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或 冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 北京京能国际能源股份有限公司 | 0 | 2,869,161,970 | 62.14 | 2,320,326,506 | 无 | | 国有法人 |
| 山西国际电力集团有限公司 | 0 | 424,686,128 | 9.20 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 北京能源投资(集团)有限公司 | 0 | 186,625,990 | 4.04 | 39,677,422 | 无 | | 国有法人 |
| 申能股份有限公司 | 0 | 72,340,000 | 1.57 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 北京市基础设施投资有限公司 | -40,100,829 | 21,722,523 | 0.47 | 0 | 未知 | | 未知 |

| | | | | | | |
|-------------------------|-------------|------------|------|---|----|----|
| 华夏资本—农行一定向增发收益权一号资产管理计划 | -52,234,000 | 20,160,000 | 0.44 | 0 | 未知 | 未知 |
| 永诚财产保险股份有限公司—自有资金 | 0 | 19,999,875 | 0.43 | 0 | 未知 | 未知 |
| 邦信资产管理有限公司 | 0 | 19,088,710 | 0.41 | 0 | 未知 | 未知 |
| 叶利其 | 5,735,744 | 13,196,691 | 0.29 | 0 | 未知 | 未知 |
| 中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金 | | 8,000,000 | 0.17 | 0 | 未知 | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|-------------------------|---------------|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 北京京能国际能源股份有限公司 | 548,835,464 | 人民币普通股 | 548,835,464 |
| 山西国际电力集团有限公司 | 424,686,128 | 人民币普通股 | 424,686,128 |
| 北京能源投资(集团)有限公司 | 146,948,568 | 人民币普通股 | 146,948,568 |
| 申能股份有限公司 | 72,340,000 | 人民币普通股 | 72,340,000 |
| 北京市基础设施投资有限公司 | 21,722,523 | 人民币普通股 | 21,722,523 |
| 华夏资本—农行一定向增发收益权一号资产管理计划 | 20,160,000 | 人民币普通股 | 20,160,000 |
| 永诚财产保险股份有限公司—自有资金 | 19,999,875 | 人民币普通股 | 19,999,875 |
| 邦信资产管理有限公司 | 19,088,710 | 人民币普通股 | 19,088,710 |
| 叶利其 | 13,196,691 | 人民币普通股 | 13,196,691 |

| | | | |
|------------------------|--|--------|-----------|
| 中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金 | 8,000,000 | 人民币普通股 | 8,000,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，北京京能国际能源股份有限公司为北京能源投资（集团）有限公司的控股子公司。未知其他股东间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|----------------|------------------------|----------------|-------------|---------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 北京京能国际能源股份有限 | 2,320,326,506 | 2015年12月25日 | 0 | 锁定三年 |
| 2 | 北京能源投资（集团）有限公司 | 39,677,422 | 2015年12月30日 | 0 | 追加限售期两年 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 上述股东中，京能国际为京能集团的控股子公司。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股起始日期 | 约定持股终止日期 |
|---------------------------|--|------------|
| 申能股份有限公司 | 2013年3月29日 | 2014年3月28日 |
| 华夏资本—农行—定向增发收益权一号资产管理计划 | 2013年3月29日 | 2014年3月28日 |
| 北京市基础设施投资有限公司 | 2013年3月29日 | 2014年3月28日 |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 根据公司2013年3月重大重组配套融资限售安排，该次发行对象认购的股票限售期为12个月。 | |

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 名称 | 北京京能国际能源股份有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 陆海军 |
| 成立日期 | 2007-01-16 |
| 组织机构代码 | 797556339 |
| 注册资本 | 400,000 |
| 主要经营业务 | 以投融资和资本运作为主要业务，投资项目主要涉及电力及其他能源项目 |
| 未来发展战略 | 主要履行出资人职能，作为控股投资型管理平台。 |

(二) 实际控制人情况

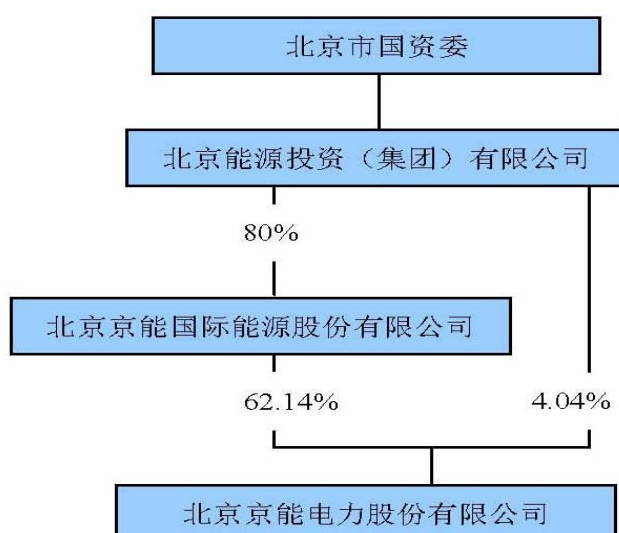
1 法人

单位：万元 币种：人民币

| | |
|----|----------------|
| 名称 | 北京能源投资(集团)有限公司 |
|----|----------------|

| | |
|--------------------------|---|
| 单位负责人或法定代表人 | 陆海军 |
| 成立日期 | 2004-12-08 |
| 组织机构代码 | 769355935 |
| 注册资本 | 2,000,000 |
| 主要经营业务 | 能源项目投资、开发及经营管理；能源供应、管理；能源项目信息咨询；房地产开发；投资管理；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务 |
| 未来发展战略 | 未来发展战略为向“能源为主、适度多元、产融结合、协同发展”的先进国际能源投资管理企业集团迈进。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 报告期内，京能集团控股持有香港上市北京京能清洁能源电力股份有限公司 67.96% 股权，控股持有境内上市公司京能置业股份有限公司 45.26% 股权，参股持有境内上市公司大唐国际发电股份有限公司 9.47% 股权，参股持有境内上市公司北京银行股份有限公司 5.08% 股权。 |

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

2014年12月，根据北京市国资委《关于北京能源投资（集团）有限公司与北京京煤集团有限责任公司合并重组的通知》（京国资[2014]234号文）（以下简称“《通知》”），经市委、市政府同意，北京市国资委决定对京能集团、北京京煤集团有限责任公司（以下简称“京煤集团”）实施合并重组。

根据《通知》，将京煤集团的国有资产无偿划转给京能集团，并由京能集团对京煤集团行使出资人职责。资产划转、账务处理的基准日为2014年12月31日。京煤集团保留独立法人地位并改制为一人有限公司。京能集团更名为“北京能源集团有限责任公司”。

五、其他持股在百分之十以上的法人股

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期在其股东单位领薪情况 |
|-----|-------------|----|----|------------|------------|--------|--------|------------|--------|--------------------------|---------------|
| 郭明星 | 董事(代行董事长职责) | 男 | 47 | 2013年8月22日 | 2016年8月21日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 陆海军 | 董事长 | 男 | 58 | 2013年8月22日 | 2016年8月21日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 常代有 | 副董事长 | 男 | 43 | 2013年8月22日 | 2016年8月21日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 刘海峡 | 董事 | 男 | 54 | 2013年8月22日 | 2016年8月21日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 夏贵所 | 董事 | 男 | 52 | 2013年8月22日 | 2016年8月21日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 张平 | 董事、总经理 | 男 | 48 | 2013年8月22日 | 2016年8月21日 | 98,800 | 98,800 | 0 | | 44.28 | |
| 孙家骐 | 独立董事 | 男 | 73 | 2013年8月22日 | 2016年8月21日 | 0 | 0 | 0 | | 8 | |
| 宁文玉 | 独立董事 | 男 | 70 | 2013年8月22日 | 2016年8月21日 | 0 | 0 | 0 | | 8 | |
| 刘洪跃 | 独立董事 | 男 | 52 | 2013年8月22日 | 2016年8月21日 | 0 | 0 | 0 | | 8 | |
| 刘嘉凯 | 监事会主席 | 男 | 48 | 2013年8月22日 | 2016年8月21日 | 0 | 0 | 0 | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|--------|---|----|-----------------|-----------------|--------|-------|---|---|--------|---|
| | | | | 月 22 日 | 月 21 日 | | | | | | |
| 宋晓伟 | 监事会副主席 | 女 | 51 | 2013 年 8 月 22 日 | 2016 年 8 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 李迅 | 监事 | 男 | 55 | 2013 年 8 月 22 日 | 2016 年 8 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 周承忠 | 职工监事 | 男 | 47 | 2013 年 8 月 22 日 | 2016 年 8 月 21 日 | 480 | 480 | 0 | | 40.88 | |
| 冯金艺 | 职工监事 | 男 | 52 | 2013 年 8 月 22 日 | 2016 年 8 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | | 42.61 | |
| 王祥能 | 副总经理 | 男 | 51 | 2013 年 8 月 22 日 | 2016 年 8 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | | 44.28 | |
| 谷中和 | 副总经理 | 男 | 43 | 2013 年 8 月 22 日 | 2016 年 8 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | | 44.28 | |
| 樊俊杰 | 董事会秘书 | 男 | 45 | 2013 年 8 月 22 日 | 2016 年 8 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | | 42.19 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 99,280 | 99280 | | / | 282.52 | / |

最近 5 年的主要工作经历

郭明星：历任北京国际电力开发投资公司电力投资管理部副经理、经理，北京国际电力开发投资公司总经理助理，内蒙古岱海发电有限责任公司党委书记、总经理，北京京能国际能源股份有限公司总裁，北京能源投资(集团)有限公司党委常委、副总经理，现任北京能源投资(集团)有限公司党委副书记、董事、总经理，本公司董事并代理行使董事长职责。

陆海军：历任北京市液化石油气公司副经理、党委副书记、经理，北京市公用局局长助理，北京市崇文区副区长，北京市市政市容管理委员会党组成员、副主任，北京市市政市容管理委员会党组书记、主任，北京能源投资(集团)有限公司党委书记、董事长。现任本公司董事长。

常代有：历任山西中兴资产经营公司副总经理、山西中小企业创业服务有限公司总经理，山西能源产业集团董事会秘书、综合办公室主任、产业管理部部长。现任晋能电力集团有限公司董事、总经理，本公司副董事长。

刘海峡：历任北京电子动力公司技术设备处副处长，北京电子动力公司经理助理、常务副经理，北京国际电力开发投资公司总经理助理，北京能源投资(集团)有限公司总经理助理，北京京能热电股份有限公司党委书记、董事长。现任北京能源投资(集团)有限公司副总经理，本公司董事。

夏贵所：历任山西晋中财政局科员，山西通宝能源股份有限公司财务部经理、总经理助理、副总经理兼总会计师，山西地方电力股份有限公司总会计师。现任山西国际电力集团有限公司财务部经理，本公司董事。

张平：历任内蒙古岱海发电有限责任公司总经理工作部部长、总经理助理，内蒙古岱海发电有限责任公司纪委书记、工会主席，北京京能国际能源股份有限公司综合管理部经理、副总裁，内蒙古岱海发电有限责任公司党委书记、总经理。现任北京京能电力股份有限公司董事、总经理。

孙家骥：历任北京第一食品公司总经理，北京市国有资产管理局副局长、局长，北京市财政局副局长、局长、党组书记，北京市地方税务局党组书记、局长，北京市证监会党组书记、主席，中国证监会北京证管办党委书记、主任，中国证监会北京证管办巡视员，中投信用担保有限公司副董事长、总裁。现任中投信用担保有限公司董事长，本公司独立董事。

宁文玉：历任华北电力院校机关干事、校办工厂直属支部副书记、研究生部办公室职员、组织部副部长、人事处处长、党委副书记兼副院长，华北电力大学副校长、党委副书记、纪委书记。现任本公司独立董事。

刘洪跃：历任中国科理集团公司北京市新技术产业开发实验区职员，北京金晨会计师事务所主任会计师，中瑞岳华会计师事务所副主任会计师，利安达会计师事务所合伙人。现任瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人，本公司独立董事。

刘嘉凯：历任内蒙古电管局财务处、审计处副主任，内蒙古岱海发电有限责任公司副总会计师兼财务部部长、总会计师，北京京能热电股份有限公司总会计师，北京京能国际能源股份有限公司财务总监。现任北京能源投资(集团)有限公司财务管理部主任，本公司监事会主席。

宋晓伟：历任山西会计师事务所(财政厅全民事业)股份制部主任，山西天元会计师事务所副所长，北京京都会计师事务所所长助理，太原理工天成科技股份有限公司总经理助理、副总经理，山西通宝能源股份有限公司总会计师、党委委员，山西国际电力集团有限公司法律审计部经理，现任晋能集团有限公司资本运作中心部长，本公司监事会副主席。

李迅：历任北京化工集团公司团委书记，北京橡胶二厂党委书记、厂长，北京京能热电股份有限公司党委书记，北京国际电力开发投资公司党群工作部部长，北京能源投资(集团)有限公司党群工作部部长、主任、工会主席兼党群工作部主任，现任北京能源投资(集团)有限公司党委副书记、本公司监事。

周承忠：历任北京捷通科技有限公司副总经理，北京国际电力开发投资公司电力建设部项目经理，北京能源投资(集团)有限公司电力能源建设部项目经理，北京京能国际能源股份有限公司综合管理部副经理，北京京能国际能源股份有限公司机关工会主席、综合管理部经理，北京京能电力股份有限公司总经理办公室主任，兼党群工作部主任，现任本公司工会主席、职工代表监事。

冯金艺：历任内蒙古丰镇发电厂运行副总工程师，内蒙古丰镇发电厂副总工程师兼劳动服务公司经理，内蒙古丰镇发电厂副厂长、党委委员，内蒙古京隆发电有限责任公司副总经理，北京

京桥热电有限责任公司副总经理，北京京能热电股份有限公司工会主席。现任内蒙古京泰发电有限责任公司党委书记，本公司职工代表监事。

王祥能：历任国家开发投资公司财务会计部业务主管，中测会计师事务所副所长、所长、主任会计师，北京国际电力开发投资公司财务部经理、计划财务部经理，北京能源投资（集团）有限公司财务部经理、计划财务部经理，北京京能国际能源股份有限公司副总裁。现任北京京能电力股份有限公司副总经理。

谷中和：历任神头第一发电厂财务处会计电算化主管、固定资产主管、大修理会计主管、主任会计师，山西漳山发电有限责任公司总经理助理兼财务经理、总会计师，北京京能热电股份有限公司总会计师，山西漳山发电有限责任公司党委书记、总经理。现任北京京能电力股份有限公司副总经理、总会计师。

樊俊杰：历任石景山发电总厂石热电厂团总支书记，石景山发电总厂企管部标准化办公室主管，石景山发电总厂厂长办公室秘书，北京京能热电股份有限公司董事会秘书处秘书、副主任、主任兼证券部经理，北京京能热电股份有限公司副总经济师兼董事会秘书处主任。现任北京京能电力股份有限公司董事会秘书。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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 |
|--------------|----------------|------------|--------|--------|
| 郭明星 | 北京能源投资(集团)有限公司 | 董事、总经理 | | |
| 刘海峡 | 北京能源投资(集团)有限公司 | 副总经理 | | |
| 李迅 | 北京能源投资(集团)有限公司 | 党委副书记 | | |
| 刘嘉凯 | 北京能源投资(集团)有限公司 | 财务管理部主任 | | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 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 |
|--------|------------------|------------|--------|--------|
| 郭明星 | 北京京能清洁能源电力股份有限公司 | 董事 | | |
| 常代有 | 晋能电力集团有限公司 | 总经理 | | |
| 常代有 | 国电太一发电有限责任公司 | 副董事长 | | |
| 常代有 | 浙江浙能嘉兴发电有限责任公司 | 副董事长 | | |
| 常代有 | 浙江浙能镇海发电有限责任公司 | 副董事长 | | |
| 常代有 | 华能左权煤电有限责任公司 | 副董事长 | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|-------|--|--|
| 刘海峡 | 北京京西发电有限责任公司 | 董事长 | | |
| 刘海峡 | 北京京丰热电有限责任公司 | 董事长 | | |
| 刘海峡 | 大唐国际发电股份有限公司 | 董事 | | |
| 夏贵所 | 山西漳泽电力股份有限公司 | 董事 | | |
| 夏贵所 | 山西地方电力有限公司 | 董事 | | |
| 夏贵所 | 山西金融租赁有限公司 | 董事 | | |
| 孙家骐 | 乐山电力股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 刘洪跃 | 北汽福田汽车股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 刘洪跃 | 江苏吴中实业股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 宋晓伟 | 山西信托投资有限责任公司 | 监事 | | |
| 宋晓伟 | 山西通宝能源股份有限公司 | 监事会主席 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 除在公司担任具体行政职务外，公司董事、监事报酬不在公司领取。公司高级管理人员的报酬由董事会确定，独立董事报酬由公司股东大会确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司高级管理人员报酬确定依据为《公司高级经营管理人员薪酬管理办法》，独立董事报酬确定依据为公司《关于调整公司独立董事薪酬标准的议案》。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 公司高级管理人员、职工董事和监事报酬需年度考核结束后兑现。公司独立董事报酬情况，2014 年为税前每人 8 万元人民币/年，支付方式均为按季支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 282.52 万元 |

四、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生重大变动。

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 1,366 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,287 |
| 在职员工的数量合计 | 3,094 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 1,355 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,886 |
| 销售人员 | |
| 技术人员 | 478 |
| 财务人员 | 69 |
| 行政人员 | 661 |
| | |
| 合计 | 3,094 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上学历 | 1,626 |
| 专科 | 787 |
| 中专技校高中 | 500 |
| 初中及以下 | 181 |
| 合计 | 3,094 |

(二) 薪酬政策

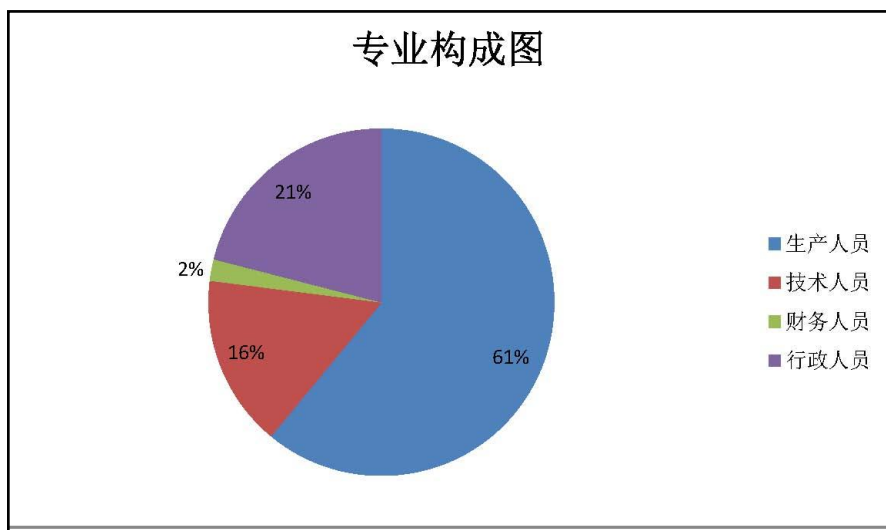
公司员工薪酬政策以吸引、留住和激励表现优秀的员工为宗旨，以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和经营任务指标、员工所任职位、工作表现，进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬分配。

员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

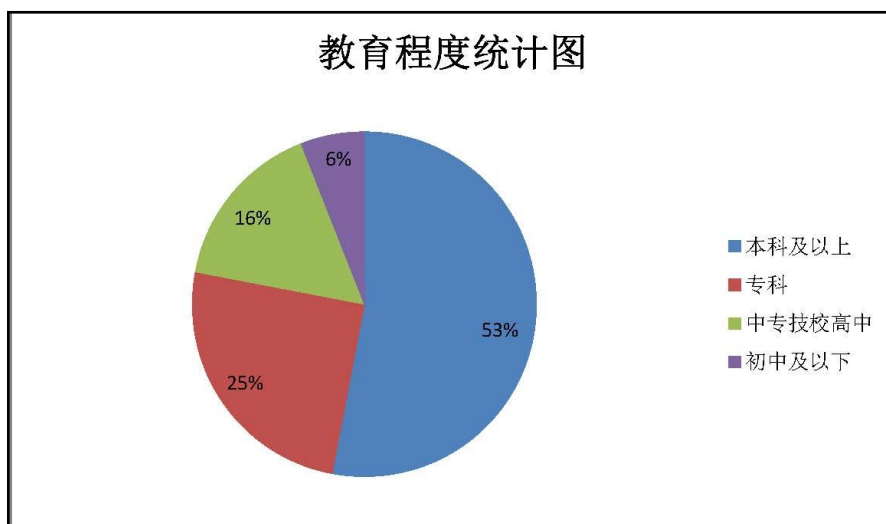
(三) 培训计划

公司注重职业培训，建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，为员工提供免费的内部培训，并对培训效果进行考核，考核结果作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第八节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------------|--|----------|----------------|------------------|
| 2013 年年度股东大会 | 2014 年 6 月 20 日 | 《公司 2013 年度董事会工作报告》、《公司 2013 年度监事会工作报告》、《公司 2013 年度独立董事述职报告》、《关于公司 2013 年度财务决算的议案》、《公司 2013 年度利润分配方案》、《公司 2013 年年度报告及摘要》、《关于公司 2014 年度日常关联交易的议案》、《关于聘任公司 2014 年度审计机构的议案》、《关于向华能北京热电有限责任公司增资的议案》、《关于 2014 年度向银行申请授信额度的议案》、《关于 2014 年度公司向控股子公司提供委托贷款额度的议案》、《关于股东出具相关承诺的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《公司未来三年（2014 年-2016 年）股东回报规划》 | 审议通过全部议案 | www.sse.com.cn | 2014 年 6 月 21 日 |
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 12 月 19 日 | 《关于收购内蒙古京隆发电有限责任公司 75% 股权暨关联交易的议案》、《关于部分固定资产预计使用年限会计估计变更的议案》、《关于向山西京能吕临发电有限公司追加资本金的议案》 | 审议通过全部议案 | www.sse.com.cn | 2014 年 12 月 20 日 |

二、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 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 | 出席股东大会的次数 |
| 郭明星 | 否 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陆海军 | 否 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 常代有 | 否 | 8 | 1 | 6 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 刘海峡 | 否 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 夏贵所 | 否 | 8 | 1 | 6 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 张平 | 否 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 孙家骐 | 是 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 宁文玉 | 是 | 8 | 2 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 刘洪跃 | 是 | 8 | 1 | 6 | 1 | 0 | 否 | 2 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

三、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会三个专门委员会，其中审计委员会、薪酬与考核委员会由独立董事担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。公司全体董事会成员根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及公司制定的《公司章程》、《董事会议事规则》等规定以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行职责，切实维护公司全体股东的利益。

1、审计委员会报告期内会议召开情况

2014年4月4日，公司董事会审计委员会2014年第一次会议在北京召开。会议应出席委员3人，实际出席委员3人。会议召开符合法律法规、规范性文件和公司章程及委员会工作细则的规定，合法有效。会议审议通过了《公司2013年度财务决算报告》、《对年审会计师从事2013年度审计工作的总结报告》、《董事会审计委员会2013年度履职报告》。

2、审计委员会年报编制期间履行情况

报告期内，审计委员会对于公司各季度财务报告均进行例行审核、把关，确保对外报出的财务报告质量。2014年度报告编制期间，审计委员会有关年报编制规定认真履行职责：

(1)审计前期履职情况：在公司审计机构进场审计前，审计委员会初步审阅了公司编制的2014年度财务会计报表。于2014年12月26日，董事会审计委员会与部分高级管理人员和公司年审注册会计师在公司召开了沟通座谈会。公司年审注册会计师轩菲首先介绍对公司2014年1-11月财务报表预审和内部控制审计的情况，然后向审计委员会介绍了公司2014年度财务报表审计的总体审计策略及具体审计计划，对于公司2014年度审计范围、审计时间的安排、影响审计的重要因素、人员安排、风险评估情况等方面进行了详细的叙述。

(2)审计过程中履职情况：公司年审注册会计师定期向审计委员会汇报审计进展情况，期间，审计委员会对审计工作进行了督促。

(3)2015年3月20日，公司审计委员会与部分高级管理人员和公司年审注册会计师就公司2014年度审计报告召开了沟通座谈会。公司审计委员会与注册会计师就公司2014年度审计报告进行了认真的讨论，并审查了由公司提交、经年审会计师出具初步审计意见后的财务会计报表后认为：

公司2014年度财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至2014年12月31日的资产负债情况、经营业绩和现金流量，并同意以此财务报表为基础制作公司2014年度报告及年度报告摘要。同时要求会计师事务所按照进度安排尽快完成审计工作，保证公司如期披露2014年度报告。

3、公司薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为：公司在2014年年报中披露的高级管理人员与独立董事所得薪酬是严格按照公司制定的《高级经营管理人员薪酬管理办法》与股东大会决议进行考核、兑现的，年度报告中披露的薪酬数额与实际发放情况相符。

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立完整。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作

公司实际控制人京能集团于 2014 年 5 月承诺：“鉴于本公司下属北京京能国际能源股份有限公司与京能电力于 2012 年已实施完成重大资产重组，本公司将对本公司控制的、且尚未注入京能电力的保留煤电资产，按照公平合理的原则，在充分考虑京能电力、本公司及各相关方利益基础上，在 2016 年年底之前将该等资产注入京能电力。最终实现京能电力成为本公司唯一煤电业务投融资平台，彻底解决同业竞争问题。” 上述承诺事项已经公司五届九次董事会及 2013 年年度股东大会审议通过（详见公司 2014 年 5 月 31 日公告）。

进度及后续工作计划

公司实际控制人京能集团于 2014 年 5 月承诺：“鉴于本公司下属北京京能国际能源股份有限公司与京能电力于 2012 年已实施完成重大资产重组，本公司将对本公司控制的、且尚未注入京能电力的保留煤电资产，按照公平合理的原则，在充分考虑京能电力、本公司及各相关方利益基础上，在 2016 年年底之前将该等资产注入京能电力。最终实现京能电力成为本公司唯一煤电业务投融资平台，彻底解决同业竞争问题。” 上述承诺事项已经公司五届九次董事会及 2013 年年度股东大会审议通过（详见公司 2014 年 5 月 31 日公告）。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高管人员的绩效评价：根据公司董事会审议通过的《公司高级经营管理人员薪酬管理办法》进行考核评定。

截至报告期末，公司未建立股权激励机制。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、内部控制责任声明

按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和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。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

2、财务报告内部控制建立依据

依据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》及《企业内部控制评价指引》要求，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，结合公司生产经营管理实际情况，建立相关内部控制制度体系并对其运行有效性进行评价。

3、内部控制制度建设情况

公司严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，结合公司资产规模增长、控股企业体量变大及外部经营环境的客观变化，公司2014年度对内部控制体系进行了根本性完善，构建了以《内部控制管理手册》为纲领，以《内部控制流程控制手册》为核心，以《授权管理手册》、《风险评估手册》和《重大风险解决方案》为辅助，以《内部控制自我评价手册》为抓手的综合内控体系。

4、内部控制评价报告

本公司在2014年年度报告披露的同时披露内部控制自我评价报告，根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。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影响内部控制有效性评价结论的因素。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司在2014年年度报告披露的同时披露内部控制审计报告，审计机构认为：本公司于2014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。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

[2015]京会兴审字第 03010022 号

北京京能电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京京能电力股份有限公司(以下简称京能电力公司)财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,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京能电力公司管理层的责任,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。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,京能电力公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了京能电力公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华
会计师事务所(特殊普通合伙)中国注册会计师:
陈胜华中国·北京
二〇一五年三月三十一日中国注册会计师:
轩菲

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：北京京能电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 3,411,929,270.75 | 2,279,435,126.19 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 243,840,054.54 | 47,393,540.00 |
| 应收账款 | | 1,342,643,880.46 | 1,491,774,122.45 |
| 预付款项 | | 19,530,621.15 | 84,499,752.60 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 8,004,134.94 | 584,329.24 |
| 应收股利 | | | 76,566,100.00 |
| 其他应收款 | | 66,219,843.27 | 178,640,930.69 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 566,760,428.19 | 538,964,678.12 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 181,986,855.42 | 271,672,372.69 |
| 流动资产合计 | | 5,840,915,088.72 | 4,969,530,951.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 372,614,626.86 | 372,614,626.86 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 6,458,337,719.64 | 5,798,233,605.96 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 24,310,180,226.17 | 21,955,943,757.78 |
| 在建工程 | | 513,448,848.08 | 3,574,929,735.82 |
| 工程物资 | | 67,458.01 | 24,150,436.82 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 620,500,922.13 | 557,155,385.24 |
| 开发支出 | | 1,565,753.79 | 2,293,584.89 |
| 商誉 | | 568,704,539.44 | 568,704,539.44 |
| 长期待摊费用 | | 163,771,676.92 | 178,191,889.76 |
| 递延所得税资产 | | 69,969,151.02 | 79,523,536.01 |
| 其他非流动资产 | | 1,094,234,418.36 | 490,357,909.34 |
| 非流动资产合计 | | 34,173,395,340.42 | 33,602,099,007.92 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 资产总计 | | 40,014,310,429.14 | 38,571,629,959.90 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 2,318,000,000.00 | 3,910,640,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 169,908,443.13 | 158,890,001.86 |
| 应付账款 | | 2,630,676,586.08 | 2,601,386,774.46 |
| 预收款项 | | 19,447,398.78 | 10,319,223.45 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 72,807,021.27 | 64,589,403.98 |
| 应交税费 | | 570,428,462.28 | 258,690,734.15 |
| 应付利息 | | 144,081,897.09 | 117,002,944.49 |
| 应付股利 | | | 152,789,398.00 |
| 其他应付款 | | 907,749,452.55 | 317,037,811.59 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 3,198,095,676.86 | 2,481,130,000.00 |
| 其他流动负债 | | 350,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 10,381,194,938.04 | 10,472,476,291.98 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 6,962,558,500.00 | 8,261,630,000.00 |
| 应付债券 | | 1,492,817,630.53 | 1,000,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 3,223,250,465.12 | 2,180,195,550.01 |
| 长期应付职工薪酬 | | 6,077,527.96 | 6,903,729.58 |
| 专项应付款 | | 355,000.00 | 225,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 9,630,404.81 | 78,222,999.77 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 11,694,689,528.42 | 11,527,177,279.36 |
| 负债合计 | | 22,075,884,466.46 | 21,999,653,571.34 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 4,617,320,954.00 | 4,617,320,954.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,581,033,939.40 | 4,220,033,939.40 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 2,381,296,679.26 | 1,491,149,846.19 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 3,718,514,724.42 | 2,981,224,315.30 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 14,298,166,297.08 | 13,309,729,054.89 |
| 少数股东权益 | | 3,640,259,665.60 | 3,262,247,333.67 |
| 所有者权益合计 | | 17,938,425,962.68 | 16,571,976,388.56 |
| 负债和所有者权益总计 | | 40,014,310,429.14 | 38,571,629,959.90 |

法定代表人：郭明星（代行董事长职责） 主管会计工作负责人：谷中和 会计机构负责人：张抒文

母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位：北京京能电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|-------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,191,381,103.72 | 668,132,181.36 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 60,000,000.00 | 9,020,000.00 |
| 应收账款 | | 187,049,611.71 | 270,784,589.09 |
| 预付款项 | | 3,548,207.20 | 5,956,527.03 |
| 应收利息 | | 59,868,181.12 | 11,631,970.17 |
| 应收股利 | | | 76,566,100.00 |
| 其他应收款 | | 956,642.43 | 256,622.68 |
| 存货 | | 27,002,143.87 | 41,616,551.81 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,431,700,000.00 | 1,710,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 4,961,505,890.05 | 2,793,964,542.14 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 372,614,626.86 | 372,614,626.86 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 10,195,790,469.44 | 8,764,555,371.54 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 94,452,795.74 | 643,220,689.78 |
| 在建工程 | | 2,321,338.85 | 25,475,292.32 |
| 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 | | 12,815,762.16 | 13,134,366.47 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 62,258,384.76 | 73,139,547.17 |
| 其他非流动资产 | | 3,861,950,400.00 | 4,187,110,758.00 |
| 非流动资产合计 | | 14,602,203,777.81 | 14,079,250,652.14 |
| 资产总计 | | 19,563,709,667.86 | 16,873,215,194.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 500,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 103,161,821.74 | 311,900,690.97 |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 42,945,099.25 | 37,556,255.67 |
| 应交税费 | | 87,991,567.93 | 83,081,008.29 |
| 应付利息 | | 74,516,388.88 | 41,526,027.40 |
| 应付股利 | | | 152,789,398.00 |
| 其他应付款 | | 654,520,522.55 | 23,250,753.25 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 1,496,911,734.96 | 2,000,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,960,047,135.31 | 2,650,104,133.58 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 5,740,000.00 | 6,460,000.00 |
| 应付债券 | | 1,492,817,630.53 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | 6,077,527.96 | 6,903,729.58 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | 70,753,833.14 |
| 非流动负债合计 | | 3,504,635,158.49 | 2,084,117,562.72 |
| 负债合计 | | 6,464,682,293.80 | 4,734,221,696.30 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 4,617,320,954.00 | 4,617,320,954.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 4,549,786,942.13 | 4,891,655,957.91 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |

| | | | |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| 盈余公积 | | 2,381,296,679.26 | 1,491,149,846.19 |
| 未分配利润 | | 1,550,622,798.67 | 1,138,866,739.88 |
| 所有者权益合计 | | 13,099,027,374.06 | 12,138,993,497.98 |
| 负债和所有者权益总计 | | 19,563,709,667.86 | 16,873,215,194.28 |

法定代表人：郭明星（代行董事长职责） 主管会计工作负责人：谷中和 会计机构负责人：张抒文

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 12,963,858,075.09 | 12,714,676,189.29 |
| 其中：营业收入 | | 12,963,858,075.09 | 12,714,676,189.29 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 10,867,291,195.00 | 10,520,794,925.86 |
| 其中：营业成本 | | 9,014,548,548.09 | 8,602,259,131.22 |
| 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 | | 190,888,540.57 | 176,705,871.73 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 524,968,112.33 | 421,948,376.99 |
| 财务费用 | | 1,070,400,652.63 | 1,114,579,871.82 |
| 资产减值损失 | | 66,485,341.38 | 205,301,674.10 |
| 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） | | 1,592,659,543.57 | 1,172,368,281.60 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,539,492,817.34 | 1,102,444,300.44 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 3,689,226,423.66 | 3,366,249,545.03 |
| 加：营业外收入 | | 158,748,281.18 | 57,694,110.68 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 437,520.23 | 4,446,597.94 |
| 减：营业外支出 | | 14,307,505.81 | 23,788,606.20 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 10,402,699.89 | 1,013,139.80 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 3,833,667,199.03 | 3,400,155,049.51 |
| 减：所得税费用 | | 638,983,761.70 | 340,969,488.89 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 3,194,683,437.33 | 3,059,185,560.62 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 2,550,901,432.99 | 2,349,497,160.02 |
| 少数股东损益 | | 643,782,004.34 | 709,688,400.60 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 3,194,683,437.33 | 3,059,185,560.62 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,550,901,432.99 | 2,349,497,160.02 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 643,782,004.34 | 709,688,400.60 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.55 | 0.52 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.55 | 0.52 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：121,097,096.57 元，上期被合并方实现的净利润为：196,233,126.94 元。

法定代表人：郭明星（代行董事长职责） 主管会计工作负责人：谷中和 会计机构负责人：张抒文

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 1,948,792,699.58 | 2,238,402,642.79 |
| 减：营业成本 | | 1,657,632,569.46 | 1,635,961,039.83 |
| 营业税金及附加 | | 29,276,183.29 | 30,009,792.42 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 109,557,383.91 | 96,565,325.05 |
| 财务费用 | | 322,947,749.52 | 263,013,392.39 |
| 资产减值损失 | | 65,096,495.96 | 204,512,429.66 |
| 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） | | 2,533,679,485.04 | 1,909,264,864.51 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,539,492,817.34 | 1,102,444,300.44 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 2,297,961,802.48 | 1,917,605,527.95 |
| 加：营业外收入 | | 93,675,527.07 | 34,540,939.49 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 316,921.26 | 441,092.36 |
| 减：营业外支出 | | 496,805.50 | 759,995.75 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 496,805.50 | 759,995.75 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 2,391,140,524.05 | 1,951,386,471.69 |
| 减：所得税费用 | | 165,773,441.39 | 97,429,688.68 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 2,225,367,082.66 | 1,853,956,783.01 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|------------------|
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 2,225,367,082.66 | 1,853,956,783.01 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：郭明星（代行董事长职责） 主管会计工作负责人：谷中和 会计机构负责人：张抒文

合并现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 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 | | 13,978,930,663.71 | 13,706,129,627.68 |
| 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 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 64,642,121.72 | 25,918,379.42 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 108,243,723.65 | 98,623,975.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 14,151,816,509.08 | 13,830,671,982.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 6,454,313,991.84 | 6,779,830,912.95 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| 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 | | 801,145,633.92 | 692,280,609.52 |
| 支付的各项税费 | | 1,536,205,894.11 | 1,331,133,181.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 234,144,699.39 | 192,784,965.47 |
| 经营活动现金流出小计 | | 9,025,810,219.26 | 8,996,029,669.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 5,126,006,289.82 | 4,834,642,313.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 110,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,018,139,329.89 | 509,436,989.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 527,944.50 | 35,879,518.74 |
| 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 | | 58,350,051.76 | 442,499,991.72 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,077,017,326.15 | 1,097,816,500.31 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,624,953,962.60 | 2,348,793,690.72 |
| 投资支付的现金 | | 233,365,800.00 | 47,764,150.00 |
| 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 | | - | 31,030,532.12 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 88,169,587.64 | 7,918,643.19 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,946,489,350.24 | 2,435,507,016.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -869,472,024.09 | -1,337,690,515.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 193,600,000.00 | 2,936,479,409.95 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 6,446,600,000.00 | 7,946,140,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,245,965,892.32 | 175,365,801.41 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 7,886,165,892.32 | 11,057,985,211.36 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 偿还债务支付的现金 | | 8,274,920,000.00 | 11,440,990,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,560,615,793.46 | 1,824,777,571.44 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 152,152,854.37 | 81,308,391.45 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 10,987,688,647.83 | 13,347,075,962.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -3,101,522,755.51 | -2,289,090,751.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,155,011,510.22 | 1,207,861,046.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,193,859,960.53 | 985,998,914.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,348,871,470.75 | 2,193,859,960.53 |

法定代表人：郭明星（代行董事长职责） 主管会计工作负责人：谷中和 会计机构负责人：张抒文

母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 2,351,251,610.01 | 2,646,251,356.03 |
| 收到的税费返还 | | 9,953,910.58 | 25,353,822.47 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 25,688,146.60 | 17,059,492.36 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,386,893,667.19 | 2,688,664,670.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,247,064,585.28 | 1,592,996,891.27 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 317,810,279.76 | 297,285,176.98 |
| 支付的各项税费 | | 329,038,071.65 | 303,178,237.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 38,743,961.99 | 30,930,387.07 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,932,656,898.68 | 2,224,390,692.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 454,236,768.51 | 464,273,978.00 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,870,000,000.00 | 510,620,800.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,857,786,186.59 | 1,223,343,212.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 326,372.50 | 560,338.00 |
| 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 | | | 429,453,166.34 |
| 投资活动现金流入小计 | 4,728,112,559.09 | | 2,163,977,516.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,483,084.63 | | 5,239,212.51 |
| 投资支付的现金 | 3,749,065,800.00 | | 1,175,154,150.00 |
| 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 | 2,610,000.00 | | 2,400,070,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 3,760,158,884.63 | | 3,580,463,362.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 967,953,674.46 | | -1,416,485,846.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 2,457,999,997.95 |
| 取得借款收到的现金 | 3,483,600,000.00 | | 150,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 15,965,892.32 | | 524,478.48 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,499,565,892.32 | | 2,608,524,476.43 |
| 偿还债务支付的现金 | 2,000,720,000.00 | | 750,720,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,394,799,444.81 | | 352,148,350.79 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,987,968.12 | | 26,828,779.91 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,398,507,412.93 | | 1,129,697,130.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 101,058,479.39 | | 1,478,827,345.73 |
| 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 | 1,523,248,922.36 | | 526,615,477.66 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | 668,132,181.36 | | 141,516,703.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,191,381,103.72 | | 668,132,181.36 |

法定代表人: 郭明星 (代行董事长职责) 主管会计工作负责人: 谷中和 会计机构负责人: 张抒文

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-----------|------------|----------|------------------|------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减:库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | | | 未分配 利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 4,617,320,954.00 | | | | 3,401,216,339.40 | | | | 1,491,149,846.19 | | 3,606,861,653.72 | 3,346,454,185.19 | 16,463,002,978.50 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | 1,830,674.74 | | 1,830,674.74 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 818,817,600.00 | | | | | | -627,468,013.16 | -84,206,851.52 | 107,142,735.32 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,617,320,954.00 | | | | 4,220,033,939.40 | | | | 1,491,149,846.19 | | 2,981,224,315.30 | 3,262,247,333.67 | 16,571,976,388.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -639,000,000.00 | | | | 890,146,833.07 | | 737,290,409.12 | 378,012,331.93 | 1,366,449,574.12 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,550,901,432.99 | 643,782,004.34 | 3,194,683,437.33 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 193,600,000.00 | 193,600,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 193,600,000.00 | 193,600,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | -639,000,000.00 | | | 890,146,833.07 | | -1,813,611,023.87 | -459,369,672.41 | -2,021,833,863.21 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 890,146,833.07 | | -890,146,833.07 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | -639,000,000.00 | | | | | -923,464,190.80 | -459,369,672.41 | -2,021,833,863.21 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,617,320,954.00 | | | | 3,581,033,939.40 | | | 2,381,296,679.26 | | 3,718,514,724.42 | 3,640,259,665.60 | 17,938,425,962.68 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|------|----------------|--------|------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,947,388,801.00 | | | | 3,614,132,386.23 | | | | | 749,753,956.59 | | 2,382,751,523.75 | 2,579,016,002.46 | 11,273,042,670.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 1,363,615.73 | | 1,363,615.73 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 818,574,000.00 | | | | | | | -780,126,046.90 | -120,439,880.35 | -81,991,927.25 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,947,388,801.00 | | | | 4,432,706,386.23 | | | | | 749,753,956.59 | | 1,603,989,092.58 | 2,458,576,122.11 | 11,192,414,358.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,669,932,153.00 | | | | -212,672,446.83 | | | | | 741,395,889.60 | | 1,377,235,222.72 | 803,671,211.56 | 5,379,562,030.05 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 2,349,497,160.02 | 709,688,400.60 | 3,059,185,560.62 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 361,271,676.00 | | | | 2,095,988,030.17 | | | | | | | | 477,140,919.13 | 2,934,400,625.30 |
| 1. 股东投入的普通股 | 361,271,676.00 | | | | 2,095,744,430.17 | | | | | | | | 478,479,412.00 | 2,935,495,518.17 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 243,600 | | | | | | | | -1,338,49 | -1,094,89 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|------------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| | | | | | .00 | | | | | | | 2.87 | 2.87 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 741,395,889.60 | | -972,261,937.30 | -383,158,108.17 | -614,024,155.87 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 741,395,889.60 | | -741,395,889.60 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -230,866,047.70 | -383,158,108.17 | -614,024,155.87 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 2,308,660,477.00 | | | | -2,308,660,477.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 2,308,660,477.00 | | | | -2,308,660,477.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,617,320,954.00 | | | | 4,220,033,939.40 | | | | 1,491,149,846.19 | | 2,981,224,315.30 | 3,262,247,333.67 | 16,571,976,388.56 |

法定代表人：郭明星（代行董事长职责）

主管会计工作负责人：谷中和

会计机构负责人：张抒文

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 4,617,320,954.00 | | | | 4,891,655,957.91 | | | | 1,491,149,846.19 | 1,137,036,065.14 | 12,137,162,823.24 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | 1,830,674.74 | 1,830,674.74 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 4,617,320,954.00 | | | | 4,891,655,957.91 | | | | 1,491,149,846.19 | 1,138,866,739.88 | 12,138,993,497.98 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | -341,869,015.78 | | | | 890,146,833.07 | 411,756,058.79 | 960,033,876.08 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,225,367,082.66 | 2,225,367,082.66 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -341,869,015.78 | | | | | | -341,869,015.78 |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | -341,869,015.78 | | | | | | -341,869,015.78 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 890,146,833.07 | -1,813,611,023.87 | -923,464,190.80 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 890,146,833.07 | -890,146,833.07 | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -923,464,190.80 | -923,464,190.80 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|-------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 461732095 4.00 | | | | 4,549,786 ,942.13 | | | | 2,381,29 6,679.26 | 1,550,62 2,798.67 | 13,099,02 7,374.06 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------|--------|-----|----|----------------------|-------|--------|------|--------------------|----------------------|----------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,947,388 ,801.00 | | | | 5,104,572 ,004.74 | | | | 749,753, 956.59 | 255,808, 278.44 | 8,057,523 ,040.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 1,363,61 5.73 | 1,363,615 .73 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,947,388 ,801.00 | | | | 5,104,572 ,004.74 | | | | 749,753, 956.59 | 257,171, 894.17 | 8,058,886 ,656.50 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 2,669,932 ,153.00 | | | | -212,916, 046.83 | | | | 741,395, 889.60 | 881,694, 845.71 | 4,080,106 ,841.48 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 1,853.95 6,783.01 | 1,853,956 ,783.01 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 361,271,6 76.00 | | | | 2,095,744 ,430.17 | | | | | | 2,457,016 ,106.17 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|-------------------|--|--|--|------------------|------------------|-------------------|
| 1. 股东投入的普通股 | 361,271,676.00 | | | | 2,095,744,430.17 | | | | | | 2,457,016,106.17 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 741,395,889.60 | -972,261,937.30 | -230,866,047.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 741,395,889.60 | -741,395,889.60 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -230,866,047.70 | -230,866,047.70 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 2,308,660,477.00 | | | | -2,308,660,477.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 2,308,660,477.00 | | | | -2,308,660,477.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 4,617,320,954.00 | | | | 4,891,655,957.91 | | | | 1,491,149,846.19 | 1,138,866,739.88 | 12,138,993,497.98 |

法定代表人：郭明星（代行董事长职责）
文

主管会计工作负责人：谷中和

会计机构负责人：张抒

三、公司基本情况

1. 公司概况

北京京能电力股份有限公司（原名“北京京能热电股份有限公司”，以下简称“公司”、“本公司”或者“京能电力”）是于1999年9月20日经北京市人民政府办公厅京政办函（1999）154号文件批准，由北京国际电力开发投资公司以其所属的北京市石景山热电厂和中国华北电力集团公司以其所属的北京石景山发电总厂的经营性资产为主要发起资产，与北京市综合投资公司、北京电力设备总厂、北京变压器厂共同发起设立的股份有限公司。公司设立时注册资本为每股面值人民币1.00元的普通股473,360,000股，即人民币473,360,000.00元。

2002年4月19日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）证监发行字[2002]8号文批准，本公司在上海证券交易所发行人民币普通股100,000,000股，每股面值人民币1.00元，并于2002年5月10日在上海证券交易所上市。发行后本公司注册资本变更为人民币573,360,000.00元。

2010年12月14日，经证监会“证监许可[2010]1814号《关于核准北京京能热电股份有限公司非公开发行股票的批复》文”核准，本公司向特定投资者非公开发行人民币普通股82,661,290股，每股面值人民币1.00元，发行后本公司人民币普通股股数共计656,021,290股，本公司的注册资本变更为人民币656,021,290.00元。

2011年7月15日，本公司实施了10股转增2股的转增方案，转增后本公司人民币普通股股数共计787,225,548股，注册资本变更为人民币787,225,548.00元。

2012年12月20日，经证监会“证监许可[2012]1642号文”核准，本公司向京能国际发行1,160,163,253股人民币普通股购买其持有的煤电业务经营性资产，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币7.67元。发行后本公司人民币普通股股数共计1,947,388,801股，注册资本变更为人民币1,947,388,801.00元。

2013年3月29日，经证监会“证监许可[2012]1642号文”核准，本公司向特定投资者非公开发行361,271,676股人民币普通股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币6.92元。发行后本公司人民币普通股股数共计2,308,660,477股，注册资本变更为人民币2,308,660,477.00元。

2013年9月26日，经公司第五届董事会第一次会议、2013年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称并修改〈公司章程〉的议案》，公司名称由“北京京能热电股份有限公司”变更为“北京京能电力股份有限公司”。

2013年10月28日，本公司实施了10股转增10股的转增方案，转增后本公司人民币普通股股数共计4,617,320,954股，注册资本变更为人民币4,617,320,954.00元。

公司总部位于中国北京市朝阳区永安东里16号。公司法定代表人：陆海军。

本公司的母公司为北京京能国际能源股份有限公司（简称“京能国际”），最终控股公司为北京能源投资（集团）有限公司（简称“京能集团”）。

公司主要经营范围：生产电力、热力产品；普通货运、货物专用运输（罐式）；销售电力、热力产品；电力设备运行；发电设备检测、修理；销售脱硫石膏

2. 合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体共14户，具体包括：

| 子企业名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|----------------|-------|----|---------|----------|
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 控股子公司 | 一级 | 51.00 | 51.00 |
| 山西京玉发电有限责任公司 | 控股子公司 | 一级 | 51.00 | 51.00 |
| 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 控股子公司 | 一级 | 51.00 | 51.00 |
| 宁夏京能宁东发电有限责任公司 | 控股子公司 | 一级 | 65.00 | 65.00 |
| 内蒙古京能康巴什热电有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 51.00 | 51.00 |

| 子企业名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|-----------------|-------|----|----------|-----------|
| 北京京能热电粉煤灰工业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 河北京安热电有限责任公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 内蒙古京源电力运营管理有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 90.00 | 90.00 |
| 山西京能吕临发电有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 66.00 | 66.00 |
| 京能十堰热电有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60.00 | 60.00 |
| 河北涿州京源热电有限责任公司 | 控股子公司 | 一级 | 60.00 | 60.00 |
| 河北涿州利源热电有限责任公司 | 全资子公司 | 二级 | 60.00 | 60.00 |
| 内蒙古京隆发电有限责任公司 | 控股子公司 | 一级 | 75.00 | 75.00 |
| 内蒙古华宁热电有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 60.00 | 60.00 |

本期新增内蒙古京隆发电有限责任公司及其控股 80%的子公司-内蒙古华宁热电有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 项具体会计准则、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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

5. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，不属于“一揽子交易”的，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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的

份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

2、外币报表折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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股权投资,作为可供出售金融资产列报,按成本进行后续计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原其他综合收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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,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:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产（不含应收款项）减值

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

（1）可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 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；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 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；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、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；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，

认定其已发生减值，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，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 期末金额大于或者等于 1000 万元的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏帐准备，计入当期损益 |

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|----------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄分析法 | 除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款 |

| | |
|--|-------------------|
| | 项外，其余应收款项按账龄划分组合。 |
| | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | | |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 1 年以内 | | |
| | | |
| 1—2 年 | | 5 |
| 2—3 年 | | 15 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | | 25 |
| 4—5 年 | | 50 |
| 5 年以上 | | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| | | |
| | | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| | | |
| | | |

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |

11. 存货

1、存货的分类

本公司存货主要包括燃料、原材料、备品备件和低值易耗品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。燃料的发出按加权平均法计量，原材料、备品备件按先进先出法计量；低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制。

12. 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否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。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资

成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋、建筑物 | 平均年限法 | 15-35 年 | 5 | 2.71-6.33 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 6-20 年 | 5 | 4.75-15.83 |
| 运输工具 | 平均年限法 | 6 年 | 5 | 15.83 |
| 其他设备 | 平均年限法 | 5 年 | 5 | 19.00 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，

按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(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。

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

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

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

无形资产使用寿命及摊销

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

公司对使用寿命有限的无形资产采用直线法平均摊销，摊销金额计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：（1）有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产。（2）可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18. 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、商誉等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

19. 长期待摊费用

公司长期待摊费用包括已经支出，但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用的摊销方法为直线法，有明确受益期的按受益期平均摊销，无受益期的分 5 年平均摊销。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业应当以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或

有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

22. 股份支付

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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

- 1、期权的行权价格；
- 2、期权的有效期；
- 3、标的股份的现行价格；
- 4、股价预计波动率；
- 5、股份的预计股利；
- 6、期权有效期内的无风险利率。

23. 收入

1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务

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

3、让渡资产使用权

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

- a、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- b、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；

c、出租物业收入：

- ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- ②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

4、 建造合同

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

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------------|------------------|--|
| 执行新企业会计准则导致的会计政策变更 | 五届十一次董事会与五届七次监事会 | 公司 2014 年 10 月 29 日召开五届十一次董事会与五届七次监事会，审议并通过了《公司关于会计政策变更和财务信息调整的议案》，公司需对原来的会计政策进行相应的变更，并按照以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。 |
| | | |

其他说明

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 增值税 | 发电销售收入、脱硫石膏收入 | 17% |
| 增值税 | 供热销售收入 | 13% |
| 营业税 | 委托贷款利息收入、租赁收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%, 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加(含地方教育费附加) | 应纳流转税额 | 5% |
| 电价调节基金 | 宁东发电送往山东电网的电量 | 14 元/千千瓦时 |

2. 税收优惠

1、根据财税[2011]118号《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》的规定，“三北地区”的供热企业供暖期间向居民收取的采暖收入继续免征增值税，为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。本公

司及控股子公司-内蒙古京能康巴什热电有限公司在 2011 年供暖期至 2015 年 12 月 31 日期间向居民收取的采暖收入可继续享受免征增值税的优惠政策, 供热所使用的厂房及土地可继续免征房产税、城镇土地使用税政策。

2、公司控股子公司-山西京玉发电有限责任公司根据《财政部、国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财务[2008] 48 号)、《财政部、国家税务总局 国家发展改革委关于公布节能节水专用设备企业所得税优惠目录(2008 年版)和环境保护专用设备企业所得税优惠目录(2008 年版)的通知》(财税[2008] 115 号)、《财政部、国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税[2009] 69 号)、《财政部 国家税务总局关于全国实施增值税转型改革若干问题的通知》(财税[2008] 170 号)、《山西省国家税务局 山西省地方税务局关于印发〈企业所得税减免税管理实施办法(试行)〉的通知》(晋国税发(2009) 63 号), 并于 2012 年 3 月 29 日取得右玉县税务局关于 2011 年度投入使用设备抵免当年企业所得税的减免备案回执单, 核实同意该公司 2011 年度投入使用设备抵免企业所得税 50, 155, 950. 73 元, 其中: 环境保护专用设备抵免 237, 629. 54 元, 节能节水专用设备抵免 49, 918, 321. 19 元。该公司 2014 年度抵免企业所得税 16, 699, 652. 22 元。

2、公司控股子公司-内蒙古京泰发电有限责任公司根据《准格尔旗国家税务局关于内蒙古京泰发电有限责任公司享受增值税即征即退 50%优惠政策的函》(准国税函[2013]75 号)的规定, 2014 年度享受增值税即征即退 50%的优惠政策。

3、公司控股子公司-内蒙古京泰发电有限责任公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011) 58 号)及《内蒙古自治区国家税务局关于西部大开发鼓励类项目继续执行企业所得税税收优惠的公告》(2011 年第 2 号)的有关规定, 2011 年度继续享受“免二减三”企业所得税优惠政策。2014 年度处于减半征收期间, 该公司的企业所得税率为 7. 5%。

4、公司控股子公司-内蒙古京能康巴什热电有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011) 58 号), 及鄂尔多斯市康巴什新区国家税务局关于《内蒙古京能康巴什热电有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》(康国税函(2014) 72 号), 该公司自 2014 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日减按 15%税率缴纳企业所得税。

5、公司控股子公司-宁夏京能宁东发电有限责任公司根据宁夏回族自治区发展和改革委员会于 2012 年 3 月 5 日出具的“宁发改能源函[2012]36 号《关于确认水洞沟电厂一期项目属国家鼓励类产业项目的函》”, 确认该公司一期项目属于上述《产业结构调整指导目录(2011 年版)》的范围, 该公司自 2011 年 1 月 1 日起享受 15%的优惠税率。同时, 该公司依据《中华人民共和国企业所得税法》关于民族自治地方减免所得税的有关规定和宁夏回族自治区人民政府制订的《宁夏回族自治区招商引资优惠政策》, 经宁夏回族自治区招商局于 2012 年 5 月 4 日出具的“宁招商发[2012]69 号”文件认定为招商引资企业, 自 2011 年度起享受企业所得税中属于地方分享的部分(企业所得税应纳税额的 40%)首三个年度免征, 其后两个年度减半征收的优惠政策。此外, 该公司根据《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]48 号)及《专用设备抵免企业所得税有关问题的通知》(国税函[2010]256 号)的规定, 对于符合条件的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备, 该专用设备投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免, 当年不足抵免的, 可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。截至 2012 年 11 月 27 日, 宁夏京能宁东发电有限责任公司已在银川市国家税务局对该项目进行备案并申报一期工程中环境保护、节能节水专用设备投资额为人民币 956, 472, 392. 89 元, 并最终核定可抵免所得税额 95, 306, 104. 15 元, 此优惠从 2011 年起执行。2014 年度仍无需计提所得税。

3. 其他

公司控股子公司-宁夏京能宁东发电有限责任公司计缴的电价调节基金系由宁夏回族自治区人民政府规定需将送往山东电网的电量征收的价格调节基金。按照宁夏回族自治区物价局和财政厅发

布的“宁价综发[2011]36号”规定，自2011年4月10日起，对区内发电企业按现行送山东省上网电量征收的电力价格调节基金标准由5元/千千瓦时提高到14元/千千瓦时。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 10,453.81 | 66,850.94 |
| 银行存款 | 3,348,861,016.94 | 2,193,793,109.59 |
| 其他货币资金 | 63,057,800.00 | 85,575,165.66 |
| 合计 | 3,411,929,270.75 | 2,279,435,126.19 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 243,840,054.54 | 47,393,540.00 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 243,840,054.54 | 47,393,540.00 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 52,063,133.30 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 52,063,133.30 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 559,194,464.83 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 559,194,464.83 | |

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|-------|------|---------|------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|-------|------------|------|------------------|------------------|-------|--|---|------------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,233,401.23 | 91.82 | | | 1,233,401.23 | 1,487,884.43 | 99.74 | | | 1,487,884.43 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 109,906,842.24 | 8.18 | 664,192.59 | 0.71 | 109,242,649.65 | 3,889,691.23 | 0.26 | | | 3,889,691.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,343,308,073.05 | / | 664,192.59 | / | 1,342,643,880.46 | 1,491,774,122.45 | / | | / | 1,491,774,122.45 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|-------------------|------------------|------|------|---------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 国家电网公司华北分部 | 284,665,681.47 | | | 1年以内, 预计可全额收回 |
| 国网宁夏电力公司 | 253,392,186.33 | | | 1年以内, 预计可全额收回 |
| 国家电网公司华北分部 | 148,266,371.71 | | | 1年以内, 预计可全额收回 |
| 北京市电力公司 | 143,308,563.71 | | | 1年以内, 预计可全额收回 |
| 内蒙古电力(集团)有限责任公司 | 117,429,927.98 | | | 1年以内, 预计可全额收回 |
| 山西省电力公司 | 112,133,692.11 | | | 1年以内, 预计可全额收回 |
| 内蒙古电力集团有限公司 | 48,922,875.56 | | | 1年以内, 预计可全额收回 |
| 内蒙古电力(集团)有限责任公司 | 47,595,225.85 | | | 1年以内, 预计可全额收回 |
| 北京市热力集团有限责任公司 | 43,291,048.00 | | | 1年以内, 预计可全额收回 |
| 神华国能宁夏煤电有限公司 | 23,827,200.00 | | | 1年以内, 预计可全额收回 |
| 鄂尔多斯市通惠供热燃气集团有限公司 | 10,568,458.09 | | | 1年以内, 预计可全额收回 |
| 合计 | 1,233,401,230.81 | | / | / |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|------------|----------------|------------|------|
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 96,622,990.44 | | |
| 1 年以内小计 | 96,622,990.44 | | |
| 1 至 2 年 | 13,283,851.80 | 664,192.59 | 5% |
| 2 至 3 年 | | | 15% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | 25% |
| 4 至 5 年 | | | 50% |
| 5 年以上 | | | 100% |
| 合计 | 109,906,842.24 | 664,192.59 | |

确定该组合依据的说明：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 664,192.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 债务人 | 应收账款期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|------------------|-------|----------------|
| 国家电网公司华北分部 | 432,932,053.18 | 1 年以内 | 32.23 |
| 国网宁夏电力公司 | 253,392,186.33 | 1 年以内 | 18.86 |
| 内蒙古电力(集团)有限责任公司 | 165,025,153.83 | 1 年以内 | 12.28 |
| 北京市电力公司 | 143,308,563.71 | 1 年以内 | 10.67 |
| 山西省电力公司 | 112,133,692.11 | 1 年以内 | 8.35 |
| 合计 | 1,106,791,649.16 | / | 82.39 |

(4). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 16,861,418.80 | 86.33 | 80,527,280.45 | 95.30 |
| 1 至 2 年 | 282,429.50 | 1.45 | 1,407,628.59 | 1.67 |
| 2 至 3 年 | 1,134,067.79 | 5.81 | 1,437,994.99 | 1.70 |
| 3 年以上 | 1,252,705.06 | 6.41 | 1,126,848.57 | 1.33 |

| | | | | |
|----|---------------|--------|---------------|--------|
| 合计 | 19,530,621.15 | 100.00 | 84,499,752.60 | 100.00 |
|----|---------------|--------|---------------|--------|

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 账龄 | 未结算原因 |
|------------------------|--------|--------------|---------------------|------|-------|
| 鄂尔多斯市蕙源水务有限责任公司 | 非关联方 | 3,000,000.00 | 14.27 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 英大泰和财产保险股份有限公司北京市通州支公司 | 非关联方 | 2,036,057.18 | 9.69 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 养三车站 | 非关联方 | 1,688,989.30 | 8.04 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 北京铁路资金结算所 | 非关联方 | 1,500,000.00 | 7.14 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 乌兰察布市环境监察支队 | 非关联方 | 1,474,032.00 | 7.01 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 合计 | | 9,699,078.48 | 46.15 | | |

其他说明

5、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 定期存款 | 7,965,268.27 | 547,662.57 |
| 委托贷款 | 38,866.67 | 36,666.67 |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 8,004,134.94 | 584,329.24 |

6、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|---------------|
| 华能北京热电有限责任公司 | | 76,566,100.00 |
| 合计 | | 76,566,100.00 |

7、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|-------------------|--------|---------------|----------|---------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 53,100.00 0.00 | 69.19 | 5,059,593.04 | 9.57 | 48,040,406.96 | 166,174,454.07 | 87.98 | 7,496,524.80 | 4.51 | 158,677,929.27 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,294,223.30 | 14.72 | 5,464,786.99 | 48.39 | 5,829,436.31 | 21,815,196.95 | 11.55 | 2,672,627.32 | 12.25 | 19,142,569.63 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 12,350.00 0.00 | 16.09 | | | 12,350,000.00 | 892,588.06 | 0.47 | 72,156.27 | | 820,431.79 |
| 合计 | 76,744,223.30 | / | 10,524,380.03 | / | 66,219,843.27 | 188,882,239.08 | / | 10,241,308.39 | / | 178,640,930.69 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|--------------|-------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 京玉马道头项目 | 53,100,000.00 | 5,059,593.04 | 9.53% | 按坏账政策计提 |

| | | | | |
|----|---------------|--------------|---|---|
| 合计 | 53,100,000.00 | 5,059,593.04 | / | / |
|----|---------------|--------------|---|---|

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 2,508,526.34 | | |
| 1 年以内小计 | 2,508,526.34 | | |
| 1 至 2 年 | 1,238,455.04 | 61,922.75 | 5% |
| 2 至 3 年 | 1,371,908.05 | 205,786.21 | 15% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 1,289,123.17 | 322,280.79 | 25% |
| 4 至 5 年 | 22,826.90 | 11,413.44 | 50% |
| 5 年以上 | 4,863,383.80 | 4,863,383.80 | 100% |
| 合计 | 11,294,223.30 | 5,464,786.99 | |

确定该组合依据的说明：

——

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,259,258.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 176,274.66 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|-----------------|------------|------------|
| 内蒙古京能康巴热电有限责任公司 | 149,574.66 | 现金 |
| 北京京能电力股份有限公司 | 26,700.00 | 现金 |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 790,528.54 | 自有项目计提坏账转回 |
| 合计 | 966,803.20 | / |

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|----------|
| 实际核销的其他应收款 | 9,383.23 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|----------|-----------|------------|-------------|
| 员工 | 备用金 | 9,383.23 | 人员离职，无法收回 | 总经理办公会审议通过 | 否 |
| 合计 | / | 9,383.23 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 项目前期款 | 57,468,749.91 | 88,557,143.48 |
| 押金及保证金 | 8,446,213.27 | 8,170,800.00 |
| 土地办证费 | 4,150,000.00 | 4,150,000.00 |
| 员工备用金 | 649,325.33 | 2,210,949.37 |
| 应收房款 | 0 | 71,135,982.59 |
| 其他往来款 | 6,029,934.79 | 14,657,363.64 |
| 合计 | 76,744,223.30 | 188,882,239.08 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|---------------|--|----------------------|--------------|
| 马道头项目 | 代垫项目款 | 53,100,000.00 | 1 年以内 38,014,721.90; 一年以上 15,085,278.10 | 69.19 | 5,059,593.04 |
| 乌兰察布市集宁区城市管理局 | 土地办证费 | 4,150,000.00 | 5 年以上 | 5.41 | |
| 乌兰察布市胜达建筑有限责任公司 | | 3,010,000.00 | 5 年以上 | 3.92 | 3,010,000.00 |
| 内蒙古华立水泥有限公司 | | 1,993,153.93 | 1-2 年 844,123.00;5 年以上 1,149,030.93 | 2.60 | 1,191,237.08 |
| 北京京能源深融资租赁有限公司 | 保证金 | 8,000,000.00 | 1-2 年 | 10.42 | |
| 合计 | / | 70,253,153.93 | / | 91.54 | 9,260,830.12 |

8、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | 136,674,032.15 | | 136,674,032.15 | 153,906,054.84 | | 153,906,054.84 |
| 燃料 | 420,993,758.05 | | 420,993,758.05 | 375,210,694.95 | | 375,210,694.95 |
| 备件 | 8,940,638.46 | | 8,940,638.46 | 9,847,928.33 | | 9,847,928.33 |
| 周转材料 | 151,999.53 | | 151,999.53 | | | |
| 合计 | 566,760,428.19 | | 566,760,428.19 | 538,964,678.12 | | 538,964,678.12 |

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期委托贷款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 160,230,060.34 | 251,672,372.69 |
| 京泰发电预交企业所得税 | 1,756,795.08 | |
| 合计 | 181,986,855.42 | 271,672,372.69 |

其他说明

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | | | | | | |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 372,614,626.86 | | 372,614,626.86 | 372,614,626.86 | | 372,614,626.86 |
| 合计 | 372,614,626.86 | | 372,614,626.86 | 372,614,626.86 | | 372,614,626.86 |

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|-------------|----------------|------|------|----------------|------|------|------|----|----------------|---------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 内蒙古京科发电有限公司 | 42,614,626.86 | | | 42,614,626.86 | | | | | 17.05 | |
| 国华能源有限公司 | 330,000,000.00 | | | 330,000,000.00 | | | | | 15.00 | 51,924,459.56 |
| 合计 | 372,614,626.86 | | | 372,614,626.86 | | | | | / | 51,924,459.56 |

11、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|----------------------|------------------|--------|------|----------------|----------|--------|----------------|--------|----------------|------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 1,326,657,759.26 | | | 158,913,102.28 | | | | | -26,917,524.03 | 1,458,653,337.51 | |
| 三河发电有限责任公司 | 633,754,527.19 | | | 90,814,280.69 | | | 75,753,787.06 | | -2,273,199.05 | 646,541,821.77 | |
| 国电电力大同发电有限责任公司 | 1,093,287,260.54 | | | 416,475,929.52 | | | 238,800,000.00 | | -1,322,817.13 | 1,269,640,372.93 | |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 | 1,233,382,538.36 | | | 373,432,095.66 | | | 376,133,029.91 | | -14,338,915.49 | 1,216,342,688.62 | |
| 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 | 293,903,491.94 | | | 127,668,007.84 | | | 109,367,795.85 | | | 312,203,703.93 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|------------------|--|--|------------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|--|
| 华能北京热电有限责任公司 | 1,184,483,878.67 | | | 433,645,722.35 | | | 79,334,090.84 | | -16,603,865.30 | 1,522,191,644.88 | |
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | 32,764,150.00 | | | | | | | | | 32,764,150.00 | |
| 小计 | 5,798,233,605.96 | | | 1,600,949,138.34 | | | 879,388,703.66 | | -61,456,321.00 | 6,458,337,719.64 | |
| 合计 | 5,798,233,605.96 | | | 1,600,949,138.34 | | | 879,388,703.66 | | -61,456,321.00 | 6,458,337,719.64 | |

其他说明

12、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 机器设备 | 合计 |
|------------|------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,474,516.433.19 | 23,647,641,762.80 | 375,113,495.30 | 83,131,588.95 | 31,580,403,280.24 |
| 2. 本期增加金额 | 1,182,150.530.28 | 4,742,016,599.48 | 8,249,260.74 | 6,817,102.80 | 5,939,233,493.30 |
| (1) 购置 | 151,461.48 | 8,489,044.16 | 6,096,111.91 | 4,690,945.24 | 19,427,562.79 |
| (2) 在建工程转入 | 1,177,734.608.34 | 3,601,527,555.32 | 1,020,512.82 | 1,887,480.86 | 4,782,170,157.34 |
| (3) 并账增加 | | | 1,047,100.00 | 238,618.87 | 1,285,718.87 |
| (4) 明细调整 | 4,264,460.46 | | 85,536.01 | 57.83 | 4,350,054.30 |
| (5) 售后租回 | | 1,132,000,000.00 | | | 1,132,000,000.00 |
| 3. 本期减少金额 | 274,531.32 | 1,850,083,865.77 | 1,832,815.00 | 1,507,192.70 | 1,853,698,404.79 |
| (1) 处置或报废 | 274,531.32 | 1,791,927,091.15 | 1,832,815.00 | 1,507,192.70 | 1,795,541,630.17 |
| (2) 科目调整 | | 58,156,774.62 | | | 58,156,774.62 |
| 4. 期末余额 | 8,656,392.432.15 | 26,539,574,496.51 | 381,529,941.04 | 88,441,499.05 | 35,665,938,368.75 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,040,139.632.26 | 7,107,893,109.92 | 198,214,896.23 | 48,671,395.43 | 9,394,919,033.84 |
| 2. 本期增加金额 | 339,743,332.82 | 1,802,351,482.59 | 38,186,012.71 | 11,196,982.30 | 2,191,477,810.42 |
| (1) 计提 | 339,743,332.82 | 1,802,351,482.59 | 37,124,464.19 | 11,125,247.05 | 2,190,344,526.65 |
| (2) 并账增加 | | | 1,061,548.52 | 71,735.25 | 1,133,283.77 |
| 3. 本期减少金额 | 99,708.02 | 522,020,484.82 | 1,750,834.93 | 1,431,358.49 | 525,302,386.26 |
| (1) 处置或报废 | 99,708.02 | 9,351,995.35 | 1,750,834.93 | 1,431,358.49 | 12,633,896.79 |
| (2) 其他减少 | | 512,668,489.47 | | | 512,668,489.47 |
| 4. 期末余额 | 2,379,783,257.06 | 8,388,224,107.69 | 234,650,074.01 | 58,437,019.24 | 11,061,094,458.00 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初 | 31,992,640. | 193,472,911.98 | 2,134,497.33 | 1,940,439.09 | 229,540,488.62 |

| | | | | | |
|-----------|------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 余额 | 22 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 10,553,077.68 | 54,417,260.83 | | 152,857.45 | 65,123,195.96 |
| (1) 计提 | 10,553,077.68 | 54,417,260.83 | | 152,857.45 | 65,123,195.96 |
| (2) 并帐增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 42,545,717.90 | 247,890,172.81 | 2,134,497.33 | 2,093,296.54 | 294,663,684.58 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 6,234,063,457.19 | 17,903,460,216.01 | 144,745,369.70 | 27,911,183.27 | 24,310,180,226.17 |
| 2. 期初账面价值 | 5,402,384,160.71 | 16,346,275,740.90 | 174,764,101.74 | 32,519,754.43 | 21,955,943,757.78 |

(2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-----------------------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 高压厂用变压器 | 17,708,205.41 | 588,797.85 | | 17,119,407.56 |
| 起动备用变压器 | 19,043,186.00 | 633,185.94 | | 18,410,000.06 |
| 主变压器 | 93,264,403.37 | 3,101,041.42 | | 90,163,361.95 |
| #3 机电动调速给水泵 | 34,865,390.68 | 1,525,360.83 | | 33,340,029.85 |
| #4 机电动调速给水泵 | 35,118,814.54 | 1,536,448.14 | | 33,582,366.40 |
| 600MW 汽轮机 | 100,000,000.00 | 3,392,857.14 | | 96,607,142.86 |
| 2059t/h 亚临界控制循环燃烧锅炉、亚临界 600MW 汽轮机 | 400,000,000.00 | 11,377,245.51 | | 388,622,754.49 |
| 空冷机组 | 200,000,000.00 | 3,454,545.45 | | 196,545,454.55 |
| 炉本体 | 59,100,000.00 | 1,859,105.96 | | 57,240,894.04 |
| 发电机 | 55,680,000.00 | 1,775,033.56 | | 53,904,966.44 |
| 汽轮机 | 85,220,000.00 | 2,716,744.97 | | 82,503,255.03 |
| 耐压计量式给煤机 | 1,633,390.00 | 91,277.68 | | 1,542,112.32 |
| 耐压计量式给煤机 | 1,633,390.00 | 91,277.68 | | 1,542,112.32 |
| 热网加热器 | 4,232,643.00 | 236,530.05 | | 3,996,112.95 |
| 1 号 2 号高压加热器 | 3,275,217.00 | 183,026.83 | | 3,092,190.17 |
| 2 号高压加热器 | 2,174,513.00 | 121,516.90 | | 2,052,996.10 |
| 电动给水泵成套装置 | 4,958,524.00 | 277,093.99 | | 4,681,430.01 |
| 电动机 | 2,245,190.00 | 125,466.50 | | 2,119,723.50 |
| 循环水泵 | 2,408,738.00 | 134,605.95 | | 2,274,132.05 |
| 电机 | 2,005,325.00 | 112,062.28 | | 1,893,262.72 |
| 6KV 中置式高压开关柜(内配真 | 3,435,861.00 | 188,311.61 | | 3,247,549.39 |

| | | | | |
|-------------|--------------|------------|--|--------------|
| 空断路器 1250A) | | | | |
| PC 段低压抽屉柜 | 3,997,209.00 | 219,077.80 | | 3,778,131.20 |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|------------|
| 机器设备 | 134,792.00 |
| | |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 20,232,533.10 | 房地分离 |
| 房屋建筑物 | 401,202,264.33 | 尚未办理竣工结算手续 |

13、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 岱海发电一期技术改造 工程 | 76,978,055.97 | | 76,978,055.97 | 425,462,929.80 | | 425,462,929.80 |
| 岱海发电二期工程 | 24,647,172.99 | | 24,647,172.99 | 9,413,081.28 | | 9,413,081.28 |
| 岱海小型基 建工程 | 1,300,990.46 | | 1,300,990.46 | 13,909,617.00 | | 13,909,617.00 |
| 京玉 2× 300MW 机组 建设项目 | 8,111,993.69 | | 8,111,993.69 | 128,480,440.72 | | 128,480,440.72 |
| 京能十堰热 电联产项目 | 48,244,179.82 | | 48,244,179.82 | 2,244,501.64 | | 2,244,501.64 |
| 山西吕临低 热值煤发电 新建项目工 程 | 215,171,775.08 | | 215,171,775.08 | 32,875,983.95 | | 32,875,983.95 |
| 京泰发电煤 泥输送系统 工程 | 60,324,468.13 | | 60,324,468.13 | 60,249,398.85 | | 60,249,398.85 |
| 京泰矿井疏 干水降低硬 度技术改造 | 1,818,629.10 | | 1,818,629.10 | 11,658,621.70 | | 11,658,621.70 |
| 京隆其他零 星工程 | 1,616,789.00 | | 1,616,789.00 | 18,563,580.46 | | 18,563,580.46 |
| 其他工程 | 4,667,399.15 | | 4,667,399.15 | 2,810,428.70 | | 2,810,428.70 |

| | | | | | |
|----------------------------|----------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 涿州京源基建 | 70,567,394.69 | | 70,567,394.69 | | |
| 宁东发电煤场 | | | | 37,446,446.23 | 37,446,446.23 |
| 康巴什热电一期工程 | | | | 2,543,792,772.68 | 2,543,792,772.68 |
| 石景山热电厂锅炉脱氮改造(脱硝改造) | | | | 10,962,097.19 | 10,962,097.19 |
| 石景山热电厂1-4号炉脱硝SCR增加第三层催化剂改造 | | | | 14,500,860.25 | 14,500,860.25 |
| 京泰脱硫系统改造 | | | | 70,979,248.02 | 70,979,248.02 |
| 京隆2*600MW机组脱硝改造 | | | | 102,506,988.57 | 102,506,988.57 |
| 京隆#1#2炉石灰石—石膏法脱硫 | | | | 14,427,606.82 | 14,427,606.82 |
| 京隆2*150MW循环硫化床机组脱硝工程 | | | | 1,047,169.84 | 1,047,169.84 |
| 京隆2*600MW机组脱硫增容改造 | | | | 45,218,864.99 | 45,218,864.99 |
| 京隆电除尘器改造 | | | | 28,379,097.13 | 28,379,097.13 |
| | | | | | |
| 合计 | 513,448,848.08 | | 513,448,848.08 | 3,574,929,735.82 | 3,574,929,735.82 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 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 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|------|-----------------|------|--------------|--------------|--------------|---------|
| 2*600MW 机组脱硝改造 | 180,000,000.00 | 102,506,988.57 | 58,962,319.97 | 161,469,308.54 | | | 89.71 | 已完结 | 6,031,084.11 | 6,031,084.11 | 6.65 | 自有资金及贷款 |
| 1、#1#2 炉石灰石石膏法脱硫 | 115,560,000.00 | 14,427,606.82 | 57,060,138.32 | 71,487,745.14 | | | 61.86 | 已完结 | | | | 自有资金 |
| 3、2*150MW 循环硫化床机组脱硝工程 | 23,600,000.00 | 1,047,169.84 | 9,330,822.41 | 10,377,992.25 | | | 43.97 | 已完结 | | | | 自有资金 |
| 2*600MW 机组脱硫增容改造 | 57,778,800.00 | 45,218,864.99 | 25,898,388.72 | 71,117,253.71 | | | 123.09 | 已完结 | | | | 自有资金 |
| 电除尘器改造 | 71,970,000.00 | 28,379,097.13 | 1,712,522.10 | 30,091,619.23 | | | 41.81 | 已完结 | 2,265,141.62 | 2,265,141.62 | 6.65 | 自有资金及贷款 |
| 5. #1#2 锅炉引风机增容改造 | 11,370,200.00 | | 11,252,933.35 | 11,252,933.35 | | | 98.97 | 已完结 | | | | 自有资金 |
| 2、ERP 工程 | 6,500,000.00 | 4,292,762.16 | 797,595.20 | | 5,090,357.36 | | 78.31 | 已完结 | | | | 自有资金 |
| 技术改造工程 | 30,000,000.00 | 7,067,145.80 | 21,998,155.15 | 28,305,866.99 | 759,433.96 | | 96.88 | 已完结 | 751,836.06 | 751,836.06 | 6.65 | 自有资金及贷款 |
| 引风机、增压风机联合改造 | 20,652,700.00 | 6,878,692.50 | 7,432,499.58 | 14,311,192.08 | | | 69.29 | 已完结 | 1,465,655.43 | 1,465,655.43 | 6.65 | 自有资金及贷款 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------|---------------|--------|------|--------------------|--|--|-----------------|
| 4、污水处理厂进 水管道更换（新 增） | 1,200,000.00 | 324,980.00 | 316,130.38 | 641,110.38 | | | 53.43 | 已完工 | | | | 自有资 金 |
| 6. DCS 系统升级 改造 | 3,900,000.00 | | 3,782,222.7 0 | 3,782,222.70 | | | 96.98 | 已完工 | | | | 自有资 金 |
| 其他工程 | 22,380,000.00 | | 21,435,227. 81 | 12,738,438.81 | 7,080,000.00 | 1,616,789.00 | 95.78 | 部分完工 | | | | 自有资 金 |
| 调整基建期在建 工程 | | | 103,369,714 .93 | 103,369,714.93 | | | | 已完工 | | | | 自有资 金 |
| 技改工程 | 924,550,490.00 | 425,462,929.80 | 433,067,487 .32 | 779,982,849.21 | 1,569,511.94 | 76,978,055.97 | 92.86 | 部分完工 | | | | 自有资 金 |
| 二期2*600MWH 工 程 | 5,105,520,000.00 | 9,413,081.28 | 20,829,470. 00 | 5,595,378.29 | | 24,647,172.99 | 98.12 | 部分完工 | 258,590,87 8.35 | | | 贷款和 自有资 金 |
| 小型基建工程 | 42,550,000.00 | 13,909,617.00 | 1,373,490.4 6 | 13,982,117.00 | | 1,300,990.46 | 35.92 | 部分完工 | | | | 自有资 金 |
| 宁东发电煤场 | 38,970,000.00 | 37,446,446.23 | | 37,446,446.23 | | | 96.09 | 已完工 | | | | 自有资 金 |
| 宁东电厂生产办 公楼建筑及装修 | 19,890,000.00 | | 17,033,556. 07 | 17,033,556.07 | | | 85.64 | 已完工 | | | | 自有资 金 |
| 宁东电厂外委维 护人员生活楼施 工 | 40,365,000.00 | | 34,498,953. 00 | 34,498,953.00 | | | 85.47 | 已完工 | | | | 自有资 金 |
| 北京艾科网信科 技有限公司内网 准入控制项目 | 153,846.14 | 153,846.14 | | | 153,846.14 | | 100.00 | 已完工 | | | | 自有资 金 |
| 宁东电厂全方位 对标管理系统开 发 | 2,000,000.00 | | 1,729,978.4 7 | | 1,729,978.47 | | 86.50 | 已完工 | | | | 自有资 金 |
| 宁东发电技术改 造工程 | 127,680,592.21 | | 107,158,179 .12 | 103,594,522.73 | 3,563,656.39 | | 83.93 | 已完工 | | | | 自有资 金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|--------|-------|----------------|--------------|------|---------|
| 康巴什热电一期工程 | 3,331,810,000.00 | 2,543,792,772.68 | 219,289,946.20 | 2,735,978,451.23 | 27,104,267.65 | | 82.93 | 已完工 | 151,872,505.92 | 4,030,190.16 | 6.35 | 自有及银行贷款 |
| 康巴什技改工程 | 1,200,000.00 | | 170,240.00 | | | 170,240.00 | 14.19 | | | | | 自有资金 |
| 煤泥输送系统工程 | 68,999,904.00 | 60,249,398.85 | 75,069.28 | | | 60,324,468.13 | 87.43 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 脱硫系统改造 | 126,900,000.00 | 70,979,248.02 | 60,724,413.06 | 131,703,661.08 | | | 103.79 | 已完工 | 1,562,725.92 | 899,720.36 | 6.24 | 自有资金及贷款 |
| 矿井疏干水降低硬度技术改造 | 13,900,000.00 | 11,658,621.70 | 1,218,310.00 | 12,876,931.70 | | | 92.64 | 已完工 | | | | 自有资金 |
| 火力发电厂承压设备智能管理系统研发 | 3,740,000.00 | 792,388.88 | 1,026,240.22 | | | 1,818,629.10 | 48.63 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 其他技改项目 | | 1,851,858.80 | 14,679,526.91 | 14,355,565.41 | | 2,175,820.30 | | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 京玉 2×300MW 机组建设项目 | 2,880,000,000.00 | 128,480,440.72 | 216,805,918.96 | 334,950,720.66 | 2,223,645.33 | 8,111,993.69 | 100.00 | 已部分完工 | 96,894,086.58 | | | 自有资金及贷款 |
| 京能十堰热电项目 | 4,005,790,000.00 | 2,244,501.64 | 45,999,678.18 | | | 48,244,179.82 | 1.20 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 临县霍州煤电 2*350MW 低热值煤发电新建项目工程 | 3,438,836,300.00 | 32,875,983.95 | 182,295,791.13 | | | 215,171,775.08 | 6.26 | 未完工 | | | | 自有资金 |
| 河北京能涿州热电新建项目一期 2*350MW 超临界机组 | 3,433,560,000.00 | - | 70,567,394.69 | | | 70,567,394.69 | 2.06 | 未完工 | | | | 自有资金 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|-------|-----|----------------|---------------|---|---|------|
| 锅炉脱氮改造 | 246,800,000.00 | 10,962,097.19 | 10,629,194.88 | 21,591,292.07 | | | 8.75 | 已完结 | | | | | 自有资金 |
| 1-4 号炉脱硝 SCR 增加第三层催化剂改造 | 30,000,000.00 | 14,500,860.25 | 3,257,762.67 | 17,758,622.92 | | | 59.20 | 已完结 | | | | | 自有资金 |
| 2-4 号机旁路系统改进 | 1,500,000.00 | 12,334.88 | | 12,334.88 | | | 0.82 | 已完结 | | | | | 自有资金 |
| 石热电厂自有资金 | 1,880,400.00 | | 1,863,356.75 | 1,863,356.75 | | | 99.09 | 已完结 | | | | | 自有资金 |
| 启动锅炉 | 3,820,000.00 | | 2,321,338.85 | | | 2,321,338.85 | 60.77 | 未完工 | | | | | |
| 合计 | 24,435,328,232.35 | 3,574,929,735.82 | 1,769,963,966.84 | 4,782,170,157.34 | 49,274,697.24 | 513,448,848.08 | / | / | 519,433,913.99 | 15,443,627.74 | / | / | |

14、工程物资

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|---------------|
| 专用材料 | 67,458.01 | 23,965,137.67 |
| 专用设备 | | 185,299.15 |
| 合计 | 67,458.01 | 24,150,436.82 |

其他说明：

15、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 财务软件 | 二氧化硫排放量指标 | 企业集群协同供应链信息一体化系统 | 合计 |
|-----------|----------------|-----|--------------|---------------|---------------|------------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 471,915,200.90 | | 2,258,857.24 | 4,169,537.55 | 43,603,327.00 | 72,185,270.47 | 594,132,193.16 |
| 2. 本期增加金额 | 64,067,020.65 | | 1,620,000.00 | 11,308,862.43 | | 4,861,147.14 | 81,857,030.22 |
| (1) 购置 | 10,260,300.33 | | | 11,308,862.43 | | 4,861,147.14 | 26,430,309.90 |
| (2) 内部研发 | | | 1,620,000.00 | | | | 1,620,000.00 |
| (3) 科目调整 | 53,806,720.32 | | | | | | 53,806,720.32 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------|----------------|--|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 535,982,221.55 | | 3,878,857.24 | 15,478,399.98 | 43,603,327.00 | 77,046,417.61 | 675,989,223.38 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 33,891,277.55 | | 75,295.24 | 1,868,365.24 | | 1,141,869.89 | 36,976,807.92 |
| 2. 本期增加 金额 | 10,252,024.64 | | 347,385.72 | 579,238.12 | | 7,332,844.85 | 18,511,493.33 |
| (1) 计提 | 10,252,024.64 | | 347,385.72 | 579,238.12 | | 7,332,844.85 | 18,511,493.33 |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 44,143,302.19 | | 422,680.96 | 2,447,603.36 | 0.00 | 8,474,714.74 | 55,488,301.25 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|--|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 491,838,919.36 | | 3,456,176.28 | 13,030,796.62 | 43,603,327.00 | 68,571,702.87 | 620,500,922.13 |
| 2. 期初账面价值 | 438,023,923.35 | | 2,183,562.00 | 2,301,172.31 | 43,603,327.00 | 71,043,400.58 | 557,155,385.24 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.26%

16、开发支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-----------------------------------|------------|------------|--------------|--|--------------|------------|--|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| 企业集群协同供应链信息一体化系统 | 673,584.89 | | 2,762,032.99 | | 2,245,282.95 | | | 1,190,334.93 |
| 烟囱防腐层寿命分析与趋势诊断科技攻关 | | 375,418.86 | | | | | | 375,418.86 |
| AGC 调节品质优化与机组安全、经济运行的综合研究 | 720,000.00 | | | | 720,000.00 | | | |
| 大功率变频调速引风机在 AGC 方式下的振动特性及故障诊断技术研究 | 380,000.00 | | | | 380,000.00 | | | |
| AGC 方式大容量火电机组调峰运行的安全稳定性研究 | 520,000.00 | | | | 520,000.00 | | | |
| ERP 两票系统升级 | | 27,764.15 | | | | 27,764.15 | | |
| 应用电容图技术检测发电机定子漏水问题 | | 717,890.73 | | | | 717,890.73 | | |

| | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|---------------|--------------|--|--------------|--------------|--------------|
| 的研究 | | | | | | | |
| 火电厂事项 NOX 神帝减排的策略以及研究 | | 932,495.55 | | | | 932,495.55 | |
| 氨逃逸检测及控制 | | 629,039.63 | | | | 629,039.63 | |
| 火电厂脱硫催化剂管理技术的研究一应用 | | 1,606,661.93 | | | | 1,606,661.93 | |
| 炉环保改造后性能优化与安全经济运行 | | 2,162,393.16 | | | | 2,162,393.16 | |
| 磨煤机提高出力与制粉系统降耗研究 | | 1,155,555.55 | | | | 1,155,555.55 | |
| 空冷机组空冷岛内空气流程优化研究 | | 2,564,102.70 | | | | 2,564,102.70 | |
| 合计 | 2,293,584.89 | 10,171,322.26 | 2,762,032.99 | | 3,865,282.95 | 9,795,903.40 | 1,565,753.79 |

其他说明

17、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 3,800,000.00 | | | | | 3,800,000.00 |
| 河北涿州利源热电有限责任公司 | 6,900,058.70 | | | | | 6,900,058.70 |
| 内蒙古华宁热电有限公司 | 558,004,480.74 | | | | | 558,004,480.74 |
| 合计 | 568,704,539.44 | | | | | 568,704,539.44 |

(2). 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

18、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|--------|----------------|
| 岱海发电步量河改道工程 | 7,271,818.08 | | 2,423,939.37 | | 4,847,878.71 |
| 岱海发电节水工程 | 22,807,712.17 | | 4,561,542.43 | | 18,246,169.74 |
| 岱海土地租赁(26.9亩四十年期) | 3,800,000.00 | | 100,000.00 | | 3,700,000.00 |
| 宁东发电取水权 | 27,453,752.97 | | 1,378,431.11 | | 26,075,321.86 |
| 借款顾问费 | 5,400,000.00 | | 1,080,000.00 | | 4,320,000.00 |
| 京玉土地租赁 | 5,346,457.69 | | 181,213.01 | | 5,165,244.68 |
| 铁路线提速改造费 | 6,913,580.22 | | 1,382,716.04 | | 5,530,864.18 |
| 委托贷款顾问手续费 | 7,200,000.00 | | 1,440,000.00 | | 5,760,000.00 |
| 20*600MW送出500KV输变电改造 | 91,583,568.95 | 759,433.96 | 3,080,488.38 | | 89,262,514.53 |
| 车辆租赁费 | 216,880.34 | 630,769.22 | 144,230.77 | | 703,418.79 |
| 其他 | 198,119.34 | | 37,854.91 | | 160,264.43 |
| 合计 | 178,191,889.76 | 1,390,203.18 | 15,810,416.02 | | 163,771,676.92 |

其他说明：

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 221,063,404.69 | 55,265,851.18 | 221,063,404.69 | 55,265,851.18 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 坏账准备 | 6,236,026.26 | 1,507,066.25 | 4,986,311.88 | 1,167,525.11 |
| 无形资产摊销 | 0 | | 152,238.00 | 38,059.50 |
| 递延收益 | 5,479,166.68 | 1,271,875.00 | 70,753,833.14 | 17,438,458.29 |
| 辞退福利 | 7,543,444.56 | 1,885,861.14 | 7,762,823.02 | 2,190,705.76 |
| 修理费用递延摊销 | 12,526,489.87 | 3,131,622.45 | 13,691,744.74 | 3,422,936.17 |
| 应付债券利息 | 27,627,500.00 | 6,906,875.00 | | |
| 合计 | 280,476,032.06 | 69,969,151.02 | 318,410,355.47 | 79,523,536.01 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 合计 | | | | |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 73,600,279.89 | 8,477,083.93 |
| 可抵扣亏损 | 964,132,412.28 | 1,181,008,353.5 |
| 合计 | 1,037,732,692.17 | 1,189,485,437.43 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|----------------|-----------------|----|
| 2014 | | 284,286,862.35 | |
| 2015 | 279,094,626.82 | 300,368,616.76 | |
| 2016 | 407,165,721.49 | 407,165,721.49 | |
| 2017 | 143,003,930.39 | 143,003,930.39 | |
| 2018 | 46,183,222.51 | 46,183,222.51 | |
| 2019 | 88,684,911.07 | | |
| 合计 | 964,132,412.28 | 1,181,008,353.5 | / |

其他说明:

20、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 预付工程建设款项 | 382,595,649.89 | 259,664,465.02 |
| 预付华能北京热电增资款 | 361,950,400.00 | 128,584,600.00 |
| 待抵扣进项税 | 25,925,794.45 | 102,108,844.32 |
| 预付土地款 | 137,750,000.00 | |
| 项目前期费用 | 53,674,350.45 | |
| 未实现售后融资租回损益 | 132,338,223.57 | |
| 合计 | 1,094,234,418.36 | 490,357,909.34 |

其他说明：

21、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 150,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | 300,000,000.00 |
| 信用借款 | 2,168,000,000.00 | 3,160,640,000.00 |
| 合计 | 2,318,000,000.00 | 3,910,640,000.00 |

短期借款分类的说明：

22、应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 169,908,443.13 | 158,890,001.86 |
| 合计 | 169,908,443.13 | 158,890,001.86 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

23、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付燃料费 | 314,413,946.34 | 243,340,843.46 |
| 应付材料费 | 206,907,775.17 | 297,887,146.27 |
| 应付工程款 | 708,103,123.01 | 558,843,976.92 |
| 应付劳务费 | 378,653,980.17 | 347,965,264.03 |
| 应付设备款 | 352,192,836.05 | 550,815,893.73 |
| 暂估应付款 | 601,228,168.79 | 424,755,826.89 |
| 质保金 | 428,768.00 | |
| 其他 | 68,747,988.55 | 177,777,823.16 |
| 合计 | 2,630,676,586.08 | 2,601,386,774.46 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|----------------|-----------|
| 上海电气集团股份有限公司 | 118,981,696.00 | 工程未决算 |
| 中国能源建设集团山西省电力建设一公司 | 20,461,386.96 | 工程未决算 |
| 内蒙电力勘测设计院 | 41,546,075.88 | 工程未决算 |
| 北京国际电气工程有限责任公司 | 44,787,154.18 | 工程未决算 |
| 北京北重汽轮机有限责任公司 | 26,726,000.00 | 工程未决算 |
| 北京博奇电力科技有限公司 | 18,463,638.08 | 工程未决算 |
| 北京首航艾启威节能技术股份有限公司 | 17,121,133.00 | 工程未决算 |

| | | |
|-----------------|----------------|-------|
| 中国能源建设集团山西电建四公司 | 14,094,571.50 | 工程未决算 |
| 杭州汽轮机股份有限公司 | 10,488,000.00 | 工程未决算 |
| 合计 | 312,669,655.60 | / |

其他说明

24、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 销售粉煤灰预收款 | 5,660,469.80 | 10,127,616.50 |
| 预收供暖费 | 13,760,968.51 | |
| 其他 | 25,960.47 | 191,606.95 |
| 合计 | 19,447,398.78 | 10,319,223.45 |

25、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 53,753,980.33 | 704,334,776.75 | 695,471,032.30 | 62,617,724.78 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 6,259,668.65 | 112,710,602.46 | 110,597,752.42 | 8,372,518.69 |
| 三、辞退福利 | 859,093.44 | 1,913,860.76 | 1,549,250.99 | 1,223,703.21 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 3,716,661.56 | 25,935,556.77 | 29,059,143.74 | 593,074.59 |
| 合计 | 64,589,403.98 | 844,894,796.74 | 836,677,179.45 | 72,807,021.27 |

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 15,459,569.21 | 539,214,609.82 | 538,168,561.78 | 16,505,617.25 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、职工福利费 | | 42,869,867.49 | 42,869,867.49 | |
| 三、社会保险费 | 18,508,710.38 | 52,217,731.42 | 49,051,612.05 | 21,674,829.75 |
| 其中：医疗保险费 | 2,762,187.61 | 30,531,407.36 | 31,595,976.41 | 1,697,618.56 |
| 补充医疗保险费 | 15,571,267.34 | 16,233,960.72 | 12,038,324.00 | 19,766,904.06 |
| 工伤保险费 | 52,832.90 | 2,873,499.03 | 2,843,106.36 | 83,225.57 |
| 生育保险费 | 122,422.53 | 2,578,864.31 | 2,574,205.28 | 127,081.56 |
| 四、住房公积金 | 336,979.91 | 47,052,433.20 | 46,744,893.96 | 644,519.15 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 19,448,720.83 | 22,980,134.82 | 18,636,097.02 | 23,792,758.63 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 53,753,980.33 | 704,334,776.75 | 695,471,032.30 | 62,617,724.78 |

(3). 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 3,254,474.10 | 76,418,886.91 | 76,377,908.11 | 3,295,452.90 |
| 2、失业保险费 | 2,616,488.41 | 30,696,479.42 | 28,557,456.18 | 4,755,511.65 |
| 3、企业年金缴费 | 388,706.14 | 5,595,236.13 | 5,662,388.13 | 321,554.14 |
| 合计 | 6,259,668.65 | 112,710,602.46 | 110,597,752.42 | 8,372,518.69 |

其他说明：

26、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 增值税 | 20,808,140.46 | 8,657,620.39 |
| 企业所得税 | 353,162,763.72 | 144,174,313.88 |
| 城建税 | 1,689,572.77 | 2,948,745.75 |
| 个人所得税 | 10,554,863.95 | 9,205,416.56 |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 1,322,721.41 | 1,484,390.96 |
| 营业税 | 6,332,396.49 | 6,891,635.31 |
| 电价调节基金 | 148,113,479.52 | 75,571,920.37 |
| 其他 | 28,444,523.96 | 9,756,690.93 |
| 合计 | 570,428,462.28 | 258,690,734.15 |

其他说明：

27、应付利息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 15,551,363.76 | 16,221,317.78 |
| 企业债券利息 | 113,384,166.67 | 79,782,694.07 |
| 短期借款应付利息 | 1,960,255.55 | 5,874,001.13 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 短期融资券 | 9,352,777.78 | 10,524,931.51 |
| 泰康京能投资计划 | 3,833,333.33 | 4,600,000.00 |
| 合计 | 144,081,897.09 | 117,002,944.49 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | / |

其他说明：

28、应付股利

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|----------------|
| 普通股股利 | | 152,789,398.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | | 152,789,398.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

29、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 质保金 | 107,323,116.57 | 193,261,390.53 |
| 保证金 | 3,567,124.60 | 1,592,643.60 |
| 排污费 | 7,347,637.00 | 14,254,738.99 |
| 其他 | 100,531,574.38 | 51,069,038.47 |
| 应付收购股权款 | 639,000,000.00 | |
| 京能集团代付款项 | 49,980,000.00 | 56,860,000.00 |
| 合计 | 907,749,452.55 | 317,037,811.59 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------|-----------|
| 北京能源投资（集团）有限公司 | 32,680,000.00 | 前期工程拨款 |
| 哈尔滨动力设备股份有限公司 | 89,951,000.00 | 质保金未到期 |
| 合计 | 122,631,000.00 | / |

其他说明

30、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 610,921,500.00 | 481,130,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | 2,496,911,734.96 | 2,000,000,000.00 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 90,262,441.90 | |
| 合计 | 3,198,095,676.86 | 2,481,130,000.00 |

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | 350,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 合计 | 350,000,000.00 | 400,000,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-------|----------------|------------|------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|----------------|----------------|
| 短期融资券 | 400,000,000.00 | 2013年6月19日 | 一年 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 | | 9,075,068.49 | | 400,000,000.00 | |
| 短期融资券 | 350,000,000.00 | 2014年6月30日 | 一年 | 350,000,000.00 | | 350,000,000.00 | 9,352,777.78 | | | 350,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | 750,000,000.00 | 400,000,000.00 | 350,000,000.00 | 18,427,846.27 | | 400,000,000.00 | 350,000,000.00 |

其他说明:

截至 2014 年 12 月 31 日, 短期融资券余额为人民币 3.5 亿元, 系公司控股子公司—内蒙古岱海发电有限责任公司通过银行间债券市场发行的无担保固定利率短期融资券, 期限为一年, 利率为 5.20%, 到期一次性还本付息。

32、长期借款

(1). 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 4,224,030,000.00 | 4,920,640,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 5,740,000.00 | 6,460,000.00 |
| 信用借款 | 2,732,788,500.00 | 3,334,530,000.00 |
| 合计 | 6,962,558,500.00 | 8,261,630,000.00 |

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

33、应付债券

(1). 应付债券

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 2012 年岱海发电债券 | | 1,000,000,000.00 |
| 13 京能 02 债 | 1,492,817,630.53 | |
| 合计 | 1,492,817,630.53 | 1,000,000,000.00 |

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------------|------------------|-----------------|-------------------------------|------------------|------|------------------|---------------|------------|------|------------------|
| 13 京能 02 债 | 1,500,000,000.00 | 2014 年 8 月 22 日 | 2014 年 8 月 22-2017 年 8 月 21 日 | 1,500,000,000.00 | | 1,500,000,000.00 | 27,627,500.00 | 917,630.53 | | 1,492,817,630.53 |
| 合计 | / | / | / | 1,500,000,000.00 | | 1,500,000,000.00 | 27,627,500.00 | 917,630.53 | | 1,492,817,630.53 |

13 京能 02 债券经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1048 号”文核准发行，2014 年 8 月 22 日发行，票面利率为 5.14%，期限为 3 年，每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。

2012 年岱海发电债券转至 1 年内到期非流动负债。

34、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 应付融资租赁费 | 180,195,550.01 | 1,223,250,465.12 |
| 泰康京能债权投资计划 | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |

其他说明：

泰康京能债权投资计划是经中国保险监督管理委员会以《关于泰康京能—能源项目债权投资计划备案的通知》（保监资金[2011]1888 号）予以备案，泰康资产管理设立由保险资金间接投资京能国际基础设施项目的金融工具，即“泰康京能—能源项目债权投资计划”，该债权投资计划资金金额为 20 亿元，

计划期限为 7 年，起息日为 2011 年 12 月 30 日，利率采用固定利率形式，投资计划存续期内投资计划资金利率为 6.9%；付息方式为按季度支付，每年 3 月 20 日、6 月 20 日、9 月 20 日、12 月 20 日为付息日。

35、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 6,077,527.96 | 6,903,729.58 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 6,077,527.96 | 6,903,729.58 |

本公司部分职工已办理内部退养，根据公司员工内部退养福利计划，在其正式退休日期之前支付的内部退养费确认为辞退福利。根据公司内退人员的数据计算出 2013 年 12 月 31 日及 2014 年 12 月 31 日的辞退福利预计支付义务现值。

36、专项应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------|------------|------------|------|------------|------|
| 节能技改财政奖励资金 | 225,000.00 | 130,000.00 | | 355,000.00 | |
| 合计 | 225,000.00 | 130,000.00 | | 355,000.00 | / |

37、递延收益

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 排污费环境保护专项资金 | 1,416,666.63 | | 141,666.72 | 1,274,999.91 | |
| 变频技术改造项目 | 1,552,500.00 | | 129,375.00 | 1,423,125.00 | |
| 环境治理奖励款 | 4,500,000.00 | | | 4,500,000.00 | |

| | | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---|
| 环保奖励 | | 1,000,000.00 | 20,833.32 | 979,166.68 | |
| 环保奖励 | 8,968,020.32 | | 8,968,020.32 | | |
| 环保奖励 | 290,716.08 | | 290,716.08 | | |
| 1-4号炉脱硝环保补助款 | 8,534,663.96 | | 8,534,663.96 | | |
| 1-3脱硫项目基金国债补助资金 | 16,575,485.56 | | 16,575,485.56 | | |
| 工业局节水资金拨款 | 1,293,930.96 | | 1,293,930.96 | | |
| 节能补助款 | 10,241,024.46 | | 10,241,024.46 | | |
| 市环境保护局热网增容改造项目污染减排资金 | 9,322,016.05 | | 9,322,016.05 | | |
| 北京市工业促进局1-4号锅炉烟气脱硝工程贴息 | 9,633,250.76 | | 9,633,250.76 | | |
| 2号炉除尘器及输灰系统改造 | 1,416,666.67 | | 1,416,666.67 | | |
| 脱硝在线仪表改造 | 2,422,499.99 | | 2,422,499.99 | | |
| 化学除盐 | 2,055,558.33 | | 2,055,558.33 | | |
| 未实现售后租回损益(岱海) | | 1,453,113.22 | | 1,453,113.22 | |
| 合计 | 78,222,999.77 | 2,453,113.22 | 71,045,708.18 | 9,630,404.81 | / |

涉及政府补助的项目:

单位:元 币种:人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|---------------|----------|---------------|------|------|-------------|
| 1-4号炉脱硝环保补助款 | 8,534,663.96 | | 8,534,663.96 | | | 与资产相关 |
| 1-3脱硫项目基金国债补助资金 | 16,575,485.56 | | 16,575,485.56 | | | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-------------------------|---------------|--------------|---------------|--|--------------|-------|
| 工业局节水资金拨款 | 1,293,930.96 | | 1,293,930.96 | | | 与资产相关 |
| 节能技术改造(1、3号机增容) | 10,241,024.46 | | 10,241,024.46 | | | 与资产相关 |
| 市环境保护局热网增容改造项目污染减排资金 | 9,322,016.05 | | 9,322,016.05 | | | 与资产相关 |
| 北京市工业促进局1-4号锅炉烟气脱硝工程贴息 | 9,633,250.76 | | 9,633,250.76 | | | 与资产相关 |
| 2号炉除尘器及输灰系统改造 | 1,416,666.67 | | 1,416,666.67 | | | 与资产相关 |
| 脱硝在线仪表改造 | 2,422,499.99 | | 2,422,499.99 | | | 与资产相关 |
| 化学除盐 | 2,055,558.33 | | 2,055,558.33 | | | 与资产相关 |
| 环保奖励 | 8,968,020.32 | | 8,968,020.32 | | | 与资产相关 |
| 环保奖励 | 290,716.08 | | 290,716.08 | | | 与资产相关 |
| 凉城县工业经济委员会关于公司周边环境治理奖励款 | 4,500,000.00 | | | | 4,500,000.00 | 与资产相关 |
| 变频技术改造项目 | 1,552,500.00 | | 129,375.00 | | 1,423,125.00 | 与资产相关 |
| 排污费环境保护专项资金 | 1,416,666.63 | | 141,666.72 | | 1,274,999.91 | 与资产相关 |
| 环保奖励 | | 1,000,000.00 | 20,833.32 | | 979,166.68 | 与资产相关 |
| 合计 | 78,222,999.77 | 1,000,000.00 | 71,045,708.18 | | 8,177,291.59 | / |

38、股本

单位：元 币种：人民币

| | | | |
|--|------|-------------|------|
| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | 期末余额 |
|--|------|-------------|------|

| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
|------|------------------|----------|----|-----------|----|----|------------------|
| 股份总数 | 4,617,320,954.00 | | | | | | 4,617,320,954.00 |

其他说明：

39、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 4,048,161,735.52 | | 639,000,000.00 | 3,409,161,735.52 |
| 其他资本公积 | 171,872,203.88 | | | 171,872,203.88 |
| 合计 | 4,220,033,939.40 | | 639,000,000.00 | 3,581,033,939.40 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少：本期收购内蒙古京隆发电有限责任公司 75.00% 股权，构成同一控制下企业合并，冲减资本公积 639,000,000.00 元。

40、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|----------------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 427,753,074.37 | 222,536,708.27 | | 650,289,782.64 |
| 任意盈余公积 | 1,063,396,771.82 | 667,610,124.80 | | 1,731,006,896.62 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 1,491,149,846.19 | 890,146,833.07 | | 2,381,296,679.26 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系公司按照章程规定计提所致，其中：法定盈余公积金的计提比例是当期净利润的10%，任意盈余公积金的计提比例是当期净利润的30%

41、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 3,606,861,653.72 | 2,382,751,523.75 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -625,637,338.42 | -778,762,431.17 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,981,224,315.30 | 1,603,989,092.58 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,550,901,432.99 | 2,349,497,160.02 |
| 减：提取法定盈余公积 | 222,536,708.27 | 185,348,972.40 |
| 提取任意盈余公积 | 667,610,124.80 | 556,046,917.20 |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 923,464,190.80 | 230,866,047.70 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 3,718,514,724.42 | 2,981,224,315.30 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 1,830,674.74 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-627,468,013.16 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 12,906,528,549.47 | 9,008,568,974.48 | 12,668,223,446.42 | 8,596,884,809.20 |
| 其他业务 | 57,329,525.62 | 5,979,573.61 | 46,452,742.87 | 5,374,322.02 |
| 合计 | 12,963,858,075.09 | 9,014,548,548.09 | 12,714,676,189.29 | 8,602,259,131.22 |

43、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 营业税 | 14,319,518.80 | 12,245,899.58 |
| 城市维护建设税 | 53,032,277.57 | 45,972,623.27 |
| 教育费附加 | 46,290,848.10 | 38,477,997.88 |
| 水利基金 | 4,577,768.49 | 3,949,025.03 |
| 电价调节基金 | 72,656,794.19 | 76,060,325.97 |
| 其他 | 11,333.42 | |
| 合计 | 190,888,540.57 | 176,705,871.73 |

44、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 181,883,791.20 | 136,975,123.52 |
| 税金 | 100,563,022.32 | 62,036,469.39 |
| 差旅费 | 8,081,119.97 | 8,851,686.33 |
| 折旧费 | 16,306,719.35 | 23,236,749.60 |
| 保险费 | 18,339,694.90 | 23,451,664.71 |
| 物业水电费 | 25,489,768.97 | 18,969,082.01 |
| 办公费 | 15,112,586.24 | 15,850,483.75 |
| 租赁费 | 12,744,432.31 | 8,106,506.40 |
| 其他 | 146,446,977.07 | 124,470,611.28 |
| 合计 | 524,968,112.33 | 421,948,376.99 |

45、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 利息支出 | 1,049,581,326.42 | 1,127,116,797.91 |
| 减：利息收入 | -31,872,587.64 | -35,649,179.40 |
| 加：未确认融资费用 | 44,283,638.81 | 9,783,601.67 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 手续费及其他 | 8,408,275.04 | 13,328,651.64 |
| 合计 | 1,070,400,652.63 | 1,114,579,871.82 |

46、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失 | 1,362,145.42 | 799,924.44 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | 65,123,195.96 | 204,501,749.66 |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 66,485,341.38 | 205,301,674.10 |

47、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 51,927,459.56 | 56,467,903.70 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,539,492,817.34 | 1,102,444,300.44 |
| 委托贷款利息收入 | 1,239,266.67 | 1,899,717.79 |
| 股权处置收益 | | 11,556,359.67 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,592,659,543.57 | 1,172,368,281.60 |
|----|------------------|------------------|

48、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 437,520.23 | 4,446,597.94 | 437,520.23 |
| 其中：固定资产处置利得 | 437,520.23 | 4,446,597.94 | 437,520.23 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 149,238,538.35 | 49,204,579.63 | 81,174,467.46 |
| 罚款收入 | 301,000.00 | 552,139.30 | 301,000.00 |
| 其他 | 8,771,222.60 | 3,490,793.81 | 8,771,222.60 |
| 合计 | 158,748,281.18 | 57,694,110.68 | 90,684,210.29 |

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|
| 退税款 注1 | 64,922,404.17 | 25,918,379.42 | 与收益有关 |
| “节能产品惠民工程”高效电机财政补贴 | 55,326.00 | | 与收益有关 |
| 财政厅拨款 | 100,000.00 | | 与收益有关 |
| 污染物减排奖励资金 | 560,000.00 | | 与收益有关 |
| 工业增长贡献突出电力企业奖励资金 | 910,000.00 | | 与收益有关 |
| 乌兰察布市环保排污补助款 | 3,000,000.00 | | 与收益有关 |
| 清洁生产补助资金 | 125,000.00 | | 与收益有关 |
| 北京市石景山区环保局减排奖励资金 | 2,026,600.00 | | 与收益有关 |
| 北京市环保局拨付污染减排奖励资金 | 6,493,500.00 | | 与收益有关 |

| | | | |
|----------------------|----------------|---------------|-------|
| 能源审计财政补助资金 | | 280,000.00 | 与收益有关 |
| 省级节能专项资金 | | 1,620,000.00 | 与收益有关 |
| 石景山科技园技术创新奖励资金 | | 235,000.00 | 与收益有关 |
| 宁夏经信委工业增长奖励资金 | | 200,000.00 | 与收益有关 |
| 银川市安全生产监督管理局安全生产先进奖励 | | 5,000.00 | 与收益有关 |
| 节水项目补助金 | | 200,000.00 | 与收益有关 |
| 环保设施运行经费 | | 1,100,000.00 | 与收益有关 |
| 排污减排环保补助资金 | | 11,000,000.00 | 与收益有关 |
| 递延收益结转 注 2 | 71,045,708.18 | 8,646,200.21 | 与资产有关 |
| 合计 | 149,238,538.35 | 49,204,579.63 | / |

其他说明：

注 1、退税款中包含退房产税和土地使用税 352,874.56 元，退增值税 64,569,529.61 元。

注 2、本期递延收益结转较上期大幅增加，原因系：根据北京市发展和改革委员会《关于做好本市燃煤火电机组关停工作的通知》等文件精神，公司将分公司-北京京能电力股份有限公司石景山热电厂部分固定资产（不含运输设备）的预计使用年限的终止日变更为 2014 年 12 月 31 日，故将与资产相关，按固定资产折旧期间递延结转至营业外收入的递延收益全部于本期结转入营业外收入。

49、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 10,402,699.89 | 1,013,139.80 | 10,402,699.89 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,322,699.89 | 1,013,139.80 | 3,322,699.89 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 270,000.00 | 1,422,800.00 | 270,000.00 |
| 其他 | 3,634,805.92 | 21,352,666.40 | 3,634,805.92 |
| 合计 | 14,307,505.81 | 23,788,606.20 | 14,307,505.81 |

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 622,522,501.71 | 391,755,523.78 |
| 递延所得税费用 | 16,461,259.99 | -50,786,034.89 |
| 合计 | 638,983,761.70 | 340,969,488.89 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|---|------------------|
| 利润总额 | 3,833,667,199.03 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 958,416,799.76 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -73,466,030.28 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 143,883,283.65 |
| 非应税收入的影响 | -530,216,013.52 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 86,336,186.22 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -55,745,443.72 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 38,452,026.76 |
| 内部交易合并抵销的影响 | 135,384,386.76 |
| 试运行期间所得税 | -1,744,303.16 |
| 地方部分 40%减免 | -18,246,991.42 |
| 环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10% 可以从企业当年的应纳税额中抵免 | -44,070,139.35 |
| 所得税费用 | 638,983,761.70 |

51、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|---------------|
| 存款利息收入 | 24,938,639.61 | 15,048,018.85 |
| 押金保证金 | 7,917,087.96 | 13,573,463.50 |
| 政府补助 | 14,870,426.00 | 21,041,359.14 |
| 赔款及罚款 | 2,118,588.76 | 4,150,469.34 |
| 岱虎路道路通行费 | | 2,972,425.00 |
| 其他 | 58,398,981.32 | 41,838,239.90 |
| 合计 | 108,243,723.65 | 98,623,975.73 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 离退休职工补贴 | 6,632,039.62 | 6,574,482.52 |
| 排污费 | 28,381,674.16 | 34,672,941.96 |
| 差旅住宿费 | 8,447,355.57 | 10,260,797.59 |
| 业务招待费 | 4,340,314.40 | 12,041,613.95 |
| 车辆使用费 | 13,258,364.49 | 11,714,548.85 |
| 会议、考察费 | 1,564,663.31 | 4,052,919.18 |
| 董事会经费 | 419,402.76 | 990,468.97 |
| 上解工会经费 | 3,464,695.26 | 1,141,858.16 |
| 其他 | 167,636,189.82 | 111,335,334.29 |
| 合计 | 234,144,699.39 | 192,784,965.47 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 马道头项目拨入经费 | 30,000,000.00 | 7,900,000.00 |
| 山西蒙西煤炭资源筹备处代管资金 | 13,340,000.00 | 1,800,000.00 |
| 收京能国际重组款 | | 418,465,466.34 |
| 政府补助 | | 10,987,700.00 |
| 收到的利息收入 | 7,551,635.86 | 2,043,665.40 |
| 其他 | 7,458,415.90 | 1,303,159.98 |
| 合计 | 58,350,051.76 | 442,499,991.72 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 付委贷手续费 | | 70,000.00 |
| 其他项目 | 533,554.75 | 72,712.00 |
| 项目前期费用 | 26,968,232.89 | 7,775,931.19 |
| 收购项目中介服务费 | 2,610,000.00 | |
| 银行承兑汇票保证金 | 58,057,800.00 | |
| 合计 | 88,169,587.64 | 7,918,643.19 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 融资租赁转让款 | 1,132,000,000.00 | 170,000,000.00 |
| 其他项目 | 15,965,892.32 | 557,537.01 |
| 往来款 | 98,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票保证金 | | 4,808,264.40 |
| 合计 | 1,245,965,892.32 | 175,365,801.41 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|---------------|
| 付融资租赁费 | 45,436,186.25 | 8,506,044.26 |
| 付短期融资券相关费用 | 1,424,500.00 | 1,200,000.00 |
| 付手续费等 | 4,304,200.00 | 3,927,544.35 |
| 付中票手续费 | 105,860.00 | 6,000,000.00 |
| 咨询顾问费 | 2,882,108.12 | 3,764,637.18 |
| 往来款 | 98,000,000.00 | 16,217,000.00 |
| 银行承兑汇票保证金 | | 41,693,165.66 |
| 合计 | 152,152,854.37 | 81,308,391.45 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
| | | |

| | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 3,194,683,437.33 | 3,059,185,560.62 |
| 加: 资产减值准备 | 66,485,341.38 | 205,301,674.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,189,657,305.06 | 1,575,495,791.57 |
| 无形资产摊销 | 18,511,493.33 | 9,502,285.08 |
| 长期待摊费用摊销 | 15,810,416.02 | 13,030,563.90 |
| 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) | 9,965,179.66 | -3,433,458.14 |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 1,098,896,455.23 | 1,143,200,685.05 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -1,592,659,543.57 | -1,172,368,281.60 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | 9,554,384.99 | -51,097,407.55 |
| 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) | -27,795,750.07 | -5,774,407.09 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 150,453,665.07 | 191,206,135.31 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | -7,556,094.61 | -129,606,827.54 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,126,006,289.82 | 4,834,642,313.71 |
| 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 | 3,348,871,470.75 | 2,193,859,960.53 |
| 减: 现金的期初余额 | 2,193,859,960.53 | 985,998,914.07 |
| 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 | 1,155,011,510.22 | 1,207,861,046.46 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 3,348,871,470.75 | 2,193,859,960.53 |
| 其中：库存现金 | 10,453.81 | 66,850.94 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,348,861,016.94 | 2,193,793,109.59 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,348,871,470.75 | 2,193,859,960.53 |
| 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 | | |

其他说明：

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|---------------|--------------|---------------------------------|------------|----------|-------------------|--------------------|------------------|----------------|
| 内蒙古京隆发电有限责任公司 | 75.00 | 同受北京能源投资(集团)有限公司实际控制,且该控制并非暂时性。 | 2014.12.31 | 注 | 2,508,929,720.86 | 121,097,096.57 | 2,643,835,054.21 | 196,233,126.94 |
| | | | | | | | | |

其他说明:

注:2014年12月12日,公司接到实际控制人京能集团转来的北京市国资委《关于同意内蒙古京隆发电有限责任公司股权转让的批复》(京国资产权【2014】236号),同意京能集团、京能国际将持有的京隆发电28.86%、46.14%股权转让给京能电力。根据公司2014年12月29日的公告,内蒙古京隆发电有限责任公司于2014年12月25日完成工商变更手续,故以2014年12月31日作为合并日。

(2). 合并成本

| | |
|-----------------|----------------|
| 合并成本 | |
| --现金 | 639,000,000.00 |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明:

其他说明:

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元 币种:人民币

| | 内蒙古京隆发电有限责任公司 | |
|-------------|------------------|------------------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产: | 7,422,019,942.06 | 7,680,730,767.72 |
| 货币资金 | 90,173,327.40 | 130,170,098.80 |
| 应收款项 | 268,741,986.77 | 318,051,882.37 |
| 存货 | 149,549,786.77 | 159,768,102.85 |
| 固定资产 | 5,882,631,563.87 | 5,938,198,156.61 |
| 无形资产 | 219,894,962.05 | 164,553,290.36 |
| 在建工程 | 1,616,789.00 | 210,143,307.81 |
| 应收票据 | | 100,000.00 |
| 预付账款 | 3,744,400.80 | 1,669,238.12 |
| 其他应收款 | 13,515,617.11 | 92,538,180.55 |
| 开发支出 | | 1,620,000.00 |
| 商誉 | 558,004,480.74 | 558,004,480.74 |
| 长期待摊费用 | 100,726,882.98 | 105,914,029.51 |
| 递延所得税资产 | 139,740.25 | |
| 其他非流动资产 | 133,280,404.32 | |
| 负债: | 7,193,780,110.17 | 7,573,588,032.40 |
| 借款 | 4,969,600,000.00 | 6,571,940,000.00 |
| 应付款项 | 591,166,534.57 | 579,974,921.24 |
| 应交税费 | 31,111,582.07 | -13,795,589.94 |
| 应付职工薪酬 | 14,179,186.53 | 18,484,694.87 |
| 应付票据 | 50,000,000.00 | 5,700,000.00 |
| 应付利息 | 9,946,105.09 | 12,197,721.10 |
| 其他应付款 | 33,301,230.47 | 51,474,068.49 |
| 一年内到期的非流动负债 | 455,902,441.90 | 166,000,000.00 |

| | | |
|----------|------------------|-----------------|
| 长期应付款 | 1,037,298,029.63 | 180,195,550.01 |
| 其他非流动负债 | 1,274,999.91 | 1,416,666.63 |
| 净资产 | 228,239,831.89 | 107,142,735.32 |
| 减：少数股东权益 | -167,934,813.72 | -147,990,047.13 |
| 取得的净资产 | 396,174,645.61 | 255,132,782.45 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------|-------------|-----------------------------|-----------------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 内蒙古鄂尔多斯市 | 内蒙古鄂尔多斯市准旗薛家湾镇大塔村 | 电力生产、销售 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 山西京玉发电有限责任公司 | 山西省朔州右玉县 | 山西省朔州右玉县 | 电力生产、销售 | 51.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 内蒙古自治区乌兰察布市 | 内蒙古自治区乌兰察布市凉城县 | 燃煤发电 | 51.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 宁夏京能宁东发电有限责任公司 | 宁夏回族自治区灵武市 | 宁夏回族自治区灵武市 | 燃煤发电 | 65.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 内蒙古京能康巴什热电有限公司 | 内蒙古自治区鄂尔多斯市 | 内蒙古自治区鄂尔多斯市康巴什新区 | 燃煤发电(筹建) | 51.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 北京京能热电粉煤灰工业有限公司 | 北京市石景山区 | 北京市石景山区广宁路10号21号楼1层 | 加工、销售粉煤灰,销售脱硫石膏 | 100.00 | | 设立 |
| 河北京安热电有限责任公司 | 河北固安县 | 河北固安县工业园区 | 燃煤发电(筹建) | 100.00 | | 设立 |
| 内蒙古京源电力运营管理有限公司 | 内蒙古通辽市 | 内蒙古通辽市通辽经济技术开发区辽河大街以南船业大道以西 | 电厂运营管理 | 90.00 | | 设立 |
| 山西京能吕临发电有限公司 | 吕梁市 | 吕梁市临县城庄镇 | 筹建项目相关服务 | 66.00 | | 设立 |
| 京能十堰热电有限公司 | 十堰市 | 十堰市张湾区公园路62号 | 电力、热力生产的项目筹建 | 60.00 | | 设立 |
| 河北涿州京源热电有限责任公司 | 涿州市 | 涿州市自强街18号 | 燃煤发电(筹建) | 60.00 | | 设立 |

| | | | | | | |
|----------------|-------------|-------------------|---------------|-------|-------|------------|
| 河北涿州利源热电有限责任公司 | 涿州市 | 涿州市冠云东路 20 号 | 建设、管理热电厂及相关工程 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 内蒙古京隆发电有限责任公司 | 内蒙古丰镇市 | 内蒙古丰镇市工业区南端 | 电力生产、销售 | 75.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 内蒙古华宁热电有限公司 | 内蒙古自治区乌兰察布市 | 内蒙古自治区乌兰察布市集宁区解放路 | 电力生产、销售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 49.00 | 89,929,529.76 | 23,835,258.00 | 439,237,060.78 |
| 山西京玉发电有限责任公司 | 49.00 | 81,692,140.80 | 56,505,826.25 | 381,724,353.2 |
| 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 49.00 | 315,862,807.28 | 336,418,814.28 | 1,641,713,004.14 |
| 宁夏京能宁东发电有限责任公司 | 35.00 | 105,392,536.22 | 109,484,698.72 | 488,249,820.84 |
| 内蒙古京能康巴什热电有限公司 | 49.00 | 35,494,880.19 | | 352,694,880.19 |
| 内蒙古京隆发电有限责任公司 | 25.00 | 35,260,465.79 | | 99,043,661.4 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 144,654,344.74 | 2,412,704,102.67 | 2,557,358,447.41 | 429,477,115.87 | 1,231,479,166.68 | 1,660,956,282.55 | 183,019,671.62 | 2,487,490,612.15 | 2,670,510,283.77 | 543,901,971.48 | 1,367,000,000.00 | 1,910,901,971.48 |
| 山西京玉发电有限责任公司 | 371,178,778.70 | 2,520,419,581.72 | 2,891,598,360.42 | 917,569,068.20 | 1,195,000,000.00 | 2,112,569,068.20 | 342,978,422.95 | 2,431,609,857.62 | 2,774,588,280.57 | 750,481,905.30 | 1,301,000,000.00 | 2,051,481,905.30 |
| 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 873,716,339.06 | 7,461,990,375.27 | 8,335,706,714.33 | 3,357,594,838.26 | 1,627,677,173.71 | 4,985,272,011.97 | 930,747,057.90 | 7,702,720,621.93 | 8,633,467,679.83 | 2,635,423,717.63 | 2,632,582,500.00 | 5,268,006,217.63 |
| 宁夏京能宁东发电有限责任公司 | 482,370,030.04 | 3,941,460,989.84 | 4,423,831,019.88 | 996,047,284.27 | 2,032,785,000.00 | 3,028,832,284.27 | 629,030,147.03 | 4,016,692,456.06 | 4,645,722,603.09 | 1,253,842,401.51 | 2,129,565,000.00 | 3,383,407,401.51 |
| 内蒙古京能康巴什热电有限公司 | 480,444,302.73 | 2,744,258,032.86 | 3,224,702,335.59 | 1,559,923,804.58 | 945,000,000.00 | 2,504,923,804.58 | 664,081,214.73 | 2,795,416,722.13 | 3,459,497,936.86 | 1,902,157,936.86 | 910,000,000.00 | 2,812,157,936.86 |
| 内蒙古京隆发电有限责任公司 | 525,725,118.85 | 6,896,294,823.21 | 7,422,019,942.06 | 2,523,909,343.13 | 4,669,870,767.04 | 7,193,780,110.17 | 702,297,502.69 | 6,978,433,265.03 | 7,680,730,767.72 | 3,320,675,815.76 | 4,252,912,216.64 | 7,573,588,032.40 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 822,130,588.24 | 183,529,652.57 | 183,529,652.57 | 362,278,351.11 | 800,896,715.41 | 116,839,463.53 | 116,839,463.53 | 302,580,224.63 |
| 山西京玉发电有限责任公司 | 873,758,897.52 | 166,718,654.69 | 166,718,654.69 | 509,906,798.83 | 790,275,712.07 | 100,841,157.36 | 100,841,157.36 | 493,790,688.97 |
| 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 4,177,589,156.39 | 644,617,974.05 | 644,617,974.05 | 1,841,773,175.05 | 4,278,830,217.86 | 916,173,241.51 | 916,173,241.51 | 1,674,599,244.48 |
| 宁夏京能宁东发电有限责任公司 | 1,848,981,933.10 | 301,121,532.06 | 301,121,532.06 | 590,680,505.34 | 1,922,390,766.82 | 331,403,424.11 | 331,403,424.11 | 881,117,424.86 |
| 内蒙古京能康巴什热电有限公司 | 737,066,669.57 | 85,256,418.13 | 85,256,418.13 | 332,972,842.62 | | | | |
| 内蒙古京隆发电有限责任公司 | 2,508,929,720.86 | 121,097,096.57 | 121,097,096.57 | 1,026,877,524.24 | 2,643,835,054.21 | 196,233,126.94 | 196,233,126.94 | 1,015,641,916.43 |

其他说明：

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业 或联营企 业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法 |
|----------------------|--------------|--------------|--|---------|----|-------------------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 内蒙古鄂尔多斯市 | 内蒙古鄂尔多斯市 | 煤炭生产、销售, 矿产品加工、销售 | 24.00 | | 权益法 |
| 三河发电有限责任公司 | 河北省三河市 | 河北省三河市 | 电力生产、热力生产和趸售, 电力技术咨询与服务及综合利用 | 30.00 | | 权益法 |
| 国电电力大同发电有限责任公司 | 山西省大同市 | 山西省大同市 | 火力发电运营管理及发电上网 | 40.00 | | 权益法 |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 | 内蒙古呼和浩特市托克托县 | 内蒙古呼和浩特市托克托县 | 电力生产, 电力技术咨询与服务及综合利用 | 25.00 | | 权益法 |
| 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 | 内蒙古呼和浩特市托克托县 | 内蒙古呼和浩特市托克托县 | 电力生产与销售; 电力技术咨询、服务及综合利用 | 25.00 | | 权益法 |
| 华能北京热电有限责任公司 | 北京市 | 北京市 | 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、机具以及为电厂建设运行提供三材、燃料、材料 | 34.00 | | 权益法 |
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | 山西省长治市 | 山西省长治市 | 煤矸石发电(筹建) | 29.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | | | | | 期初余额/ 上期发生额 | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 酸刺沟矿业 | 三河发电 | 大同发电 | 托克托发电 | 托克托第二发电 | 华能热电 | 酸刺沟矿业 | 三河发电 | 大同发电 | 托克托发电 | 托克托第二发电 | 华能热电 |
| 流动资产 | 950,503,609.25 | 604,356,833.67 | 839,477,034.58 | 1,148,944,022.80 | 274,701,547.97 | 1,348,041,136.93 | 333,401,884.65 | 615,243,675.03 | 878,920,477.00 | 1,009,062,281.41 | 415,274,482.21 | 945,067,249.82 |
| 非流动资产 | 3,430,862,047.63 | 3,433,346,187.09 | 5,924,582,294.26 | 10,047,827,990.01 | 3,290,167,746.74 | 4,266,495,966.75 | 3,325,283,419.81 | 3,444,077,377.81 | 6,385,273,344.20 | 10,444,928,671.97 | 3,277,221,253.55 | 4,371,421,434.03 |
| 资产合计 | 4,381,365,656.88 | 4,037,703,020.76 | 6,764,059,328.84 | 11,196,772,012.81 | 3,564,869,294.71 | 5,614,537,103.68 | 3,658,685,304.46 | 4,059,321,052.84 | 7,264,193,821.20 | 11,453,990,953.38 | 3,692,495,735.76 | 5,316,488,683.85 |
| 流动负债 | 654,798,249.28 | 1,749,780,149.06 | 3,105,065,250.97 | 2,358,719,719.57 | 628,865,851.47 | 1,161,980,839.06 | 324,814,512.54 | 1,562,987,433.42 | 3,562,421,434.19 | 2,287,488,738.89 | 440,315,091.60 | 2,214,355,862.15 |
| 非流动负债 | 215,534,845.39 | 429,377,083.51 | 1,340,466,333.54 | 4,782,077,796.69 | 1,737,625,000.05 | 380,655,542.65 | 484,976,155.89 | 687,989,476.69 | 1,021,937,766.55 | 5,084,312,004.12 | 2,120,491,666.69 | 511,740,533.57 |
| 负债合计 | 870,333,094.67 | 2,179,157,232.57 | 4,445,531,584.51 | 7,140,797,516.26 | 2,366,490,851.52 | 1,542,636,381.71 | 809,790,668.43 | 2,250,976,910.11 | 4,584,359,200.74 | 7,371,800,743.01 | 2,560,806,758.29 | 2,726,096,395.72 |
| 少数股东权益 | | | 12,814,840.62 | | | | | | 11,541,540.56 | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 3,511,032,562.21 | 1,858,545,788.19 | 2,305,712,903.71 | 4,055,974,496.55 | 1,198,378,443.19 | 4,071,900,721.97 | 2,848,894,636.03 | 1,808,344,142.73 | 2,668,293,079.90 | 4,082,190,210.37 | 1,131,688,977.47 | 2,590,392,288.13 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 842,647,814.94 | 557,563,736.46 | 922,285,161.48 | 1,013,993,624.14 | 299,594,610.80 | 1,384,446,245.47 | 683,734,712.65 | 542,503,242.82 | 1,067,317,231.96 | 1,020,547,552.59 | 282,922,244.37 | 880,733,377.96 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 调整事项 | | | | | | | | | | | | |
| --商誉 | | | | | | | | | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | | | | | | | | | |
| --其他 | | | | | | | | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,458,653,337.51 | 646,541,821.77 | 1,269,640,372.93 | 1,216,342,688.62 | 312,203,703.93 | 1,522,191,644.88 | 1,326,657,759.26 | 633,754,527.19 | 1,093,287,260.54 | 1,233,382,538.36 | 293,903,491.94 | 1,184,483,878.67 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | | | | | |
| 营业收入 | 2,259,680,904.40 | 2,621,914,598.23 | 4,332,738,367.12 | 5,953,629,628.75 | 2,045,985,107.10 | 5,522,496,301.29 | 1,916,562,652.75 | 2,839,389,808.92 | 4,500,554,651.96 | 6,860,316,417.04 | 2,308,036,829.54 | 4,109,609,149.92 |
| 净利润 | 662,137,926.18 | 302,714,268.98 | 1,043,151,123.87 | 1,493,728,382.64 | 510,672,031.34 | 1,275,428,595.14 | 585,476,683.09 | 280,569,581.69 | 859,693,286.17 | 1,506,219,761.95 | 486,079,092.68 | 290,191,966.56 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | |
| 综合收益总额 | 662,137,926.18 | 302,714,268.98 | 1,043,151,123.87 | 1,493,728,382.64 | 510,672,031.34 | 1,275,428,595.14 | 585,476,683.09 | 280,569,581.69 | 859,693,286.17 | 1,506,219,761.95 | 486,079,092.68 | 290,191,966.56 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | 75,753,787.06 | 238,800,000.00 | 376,133,029.91 | 109,367,795.85 | 79,334,090.84 | 77,760,000.00 | 45,659,251.86 | | 332,760,303.28 | 3,703,942.12 | 76,566,100.00 |

其他说明

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | | |
| 投资账面价值合计 | 32,764,150.00 | 32,764,150.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| | | |
| 联营企业： | | |
| | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |

其他说明

十、与金融工具相关的风险

公司主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、其他应付款、借款、应付债券。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司会定期审阅风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、信用风险及流动性风险。

1、利率风险

公司除银行存款外，没有其他重大的计息资产，因此公司的经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。大部分的银行存款存放在活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款平均利率相对较低，本公司持有的此类资产并未面临重大的利率风险。

公司的利率风险主要源于借款和债券，部分固定利率融资方式，使公司面临着利率风险。公司动态地分析利率的变动，制定多种预备方案，以便对现有融资进行替换，降低利率风险。

2、信用风险

公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行和一家为公司的关联方的非银行金融机构。由于这些国有银行拥有国家的大力支持以及于该关联非银行金融机构拥有董事席位，董事们认为该等资产不存在重大的信用风险。

对于电力销售产生的应收账款，公司的大多数电厂均将电力销售给电厂所在省或地区的单一客户（电网公司）。公司与各电网公司定期沟通，一般当月结清上月电费收入，因此该等资产不存在重大的信用风险。

短期委托贷款，属于向外部关联方发放，公司通过定期检查关联方的经营成果和资产负债率来评估其信用风险。

3、流动风险

公司每月末监控流动资金储备以融资到期情况，提前计划安排货币资金，满足偿还负债的能力。

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|----------------|---------------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|
| 北京京能国际能源股份有限公司 | 北京市朝阳区永安东里16号中央商务区国际大厦22层 | 电力能源项目的建设及投资管理 | 4,000,000,000.00 | 62.14 | 62.14 |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是北京能源投资(集团)有限公司
其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

| 子企业名称 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例% | 组织机构代码 |
|-----------------|-----------------------------|------|-------------------------------|------------------|----------|--------|-----------|
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 内蒙古鄂尔多斯市准旗薛家湾镇大塔村 | 张平 | 电力生产、销售 | 570,000,000.00 | 51.00 | 51.00 | 667336100 |
| 山西京玉发电有限责任公司 | 山西省朔州右玉县白头里乡业家村东 | 郭明星 | 发电、集中供热、脱硫石膏、灰渣销售及综合利用、电力物资销售 | 600,000,000.00 | 51.00 | 51.00 | 678161334 |
| 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 内蒙古自治区乌兰察布市凉城县 | 郭明星 | 燃煤发电 | 2,127,294,600.00 | 51.00 | 51.00 | 747939649 |
| 宁夏京能宁东发电有限责任公司 | 宁夏回族自治区灵武市 | 陆海军 | 燃煤发电 | 900,000,000.00 | 65.00 | 65.00 | 670427556 |
| 内蒙古京能康巴什热电有限公司 | 内蒙古自治区鄂尔多斯市康巴什新区 | 刘海峡 | 燃煤发电 | 647,340,000.00 | 51.00 | 51.00 | 680022333 |
| 北京京能热电粉煤灰工业有限公司 | 北京市石景山区广宁路10号21号楼1层 | 杜春元 | 加工、销售粉煤灰，销售脱硫石膏 | 5,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 589131387 |
| 河北京安热电有限责任公司 | 河北固安县工业园区 | 孟文涛 | 燃煤发电（筹建） | 10,000,000.00 | 100.00 | 100.00 | 054046607 |
| 内蒙古京源电力运营管理有限公司 | 内蒙古通辽市通辽经济技术开发区辽河大街以南船业大道以西 | 刘海峡 | 电厂运营管理 | 3,000,000.00 | 90.00 | 90.00 | 053940071 |
| 山西京能吕临发电有限公司 | 吕梁市临县城镇 | 孟文涛 | 筹建项目相关服务 | 150,000,000.00 | 66.00 | 66.00 | 078322114 |

| | | | | | | | |
|----------------|----------------|-----|---------------|------------------|-------|-------|-----------|
| 京能十堰热电有限公司 | 十堰市张湾区公园路 62 号 | 王永亮 | 电力、热力生产 | | 60.00 | 60.00 | 078901941 |
| 河北涿州京源热电有限责任公司 | 涿州市自强街 18 号 | 刘海峡 | 燃煤发电（筹建） | 300,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | 06942061X |
| 河北涿州利源热电有限责任公司 | 涿州市冠云东路 20 号 | 王 斌 | 建设、管理热电厂及相关工程 | 5,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | 699213463 |
| 内蒙古京隆发电有限责任公司 | 内蒙古丰镇市工业园区南端 | 郭明星 | 电力生产、销售 | 1,091,432,000.00 | 75.00 | 75.00 | 752591376 |
| 内蒙古华宁热电有限公司 | 内蒙古乌兰察布市解放路 | 刘海峡 | 电力和热力生产、销售 | 240,000,000.00 | 60.00 | 60.00 | 761080535 |

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

| 被投资单位名称 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本（元） | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 关联关系 | 组织机构 |
|--------------------|-------------|------|-----------------------------|------------------|---------|----------|------|-----------|
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 内蒙古鄂尔多斯 | 庞军林 | 煤炭生产、销售，矿产品加工、销售 | 1,080,000,000.00 | 24.00 | 24.00 | 联营企业 | 667304246 |
| 三河发电有限责任公司 | 河北省三河市 | 王瑛 | 电力生产、热力生产和出售，电力技术咨询与服务及综合利用 | 1,332,684,000.00 | 30.00 | 30.00 | 联营企业 | 109315911 |
| 国电电力大同发电有限责任公司 | 山西省大同市 | 朱跃良 | 火力发电运营管理及发电上网 | 1,902,776,000.00 | 40.00 | 40.00 | 联营企业 | 736341078 |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限 | 内蒙古呼和浩特托克托县 | 安洪光 | 电力生产，电力技术咨询与服务及综合利用 | 1,714,020,000.00 | 25.00 | 25.00 | 联营企业 | 114179096 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|-----|---|------------------|-------|-------|------|-----------|
| 责任公司 | | | | | | | | |
| 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 | 内蒙古呼和浩特市托克托县 | 吕建民 | 电力生产与销售；电力技术咨询、服务及综合利用 | 508,985,000.00 | 25.00 | 25.00 | 联营企业 | 660972390 |
| 华能北京热电有限责任公司 | 北京市 | 谷碧泉 | 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、机具以及为电厂建设运行提供三材、燃料、材料 | 1,600,000,000.00 | 34.00 | 34.00 | 联营企业 | X26000551 |
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | 山西省长治市 | 常代有 | 煤矸石发电(筹建) | 100,000,000.00 | 29.00 | 29.00 | 联营企业 | 78325062X |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 山西国际电力集团有限公司 | 参股股东 |
| 大唐国际发电股份有限公司 | 其他 |
| 北京京西发电有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 京能集团财务有限公司 | 股东的子公司 |
| 北京京能电力燃料有限公司 | 股东的子公司 |
| 北京源深节能技术有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 内蒙古兴海电力服务有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 京能电力后勤服务有限公司 | 股东的子公司 |
| 北京国际电气工程有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 北京京能燃料有限公司 | 股东的子公司 |
| 北京太阳宫燃气热电有限公司 | 股东的子公司 |
| 内蒙古京能建筑安装工程有限公司 | 股东的子公司 |
| 内蒙古京能电力检修有限公司 | 股东的子公司 |
| 北京京丰热电有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 北京京丰燃气发电有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 北京天创房地产开发有限公司 | 股东的子公司 |
| 包头市盛华煤炭销售有限公司 | 股东的子公司 |
| 内蒙古岱海保护建设发展有限公司 | 股东的子公司 |
| 内蒙古京隆发电有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 北京市热力集团有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 北京京能源深融资租赁有限公司 | 股东的子公司 |
| 京能电力科技环保有限公司 | 股东的子公司 |
| 内蒙古岱海旅游职业培训学校 | 股东的子公司 |

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 京能电力后勤服务有限公司 | 采购、综合服务 | 307,917,872.06 | 289,424,250.36 |
| 北京京能电力燃料有限公司 | 燃料采购 | 8,057,695.98 | 8,606,377.36 |
| 北京京能电力燃料有限公司 | 燃料服务 | 73,926,238.26 | 19,843,200.00 |
| 北京京能燃料有限公司 | 燃料采购 | 9,174,483.50 | 9,114,528.54 |
| 北京国际电气工程有限责任公司 | 物资采购 | 227,869,579.07 | 196,370,913.72 |
| 北京国际电气工程有限责任公司 | 工程服务费 | 130,865,057.77 | 28,930,724.00 |
| 包头市盛华煤炭销售有限公司 | 燃料采购 | 871,134,647.73 | 331,330,270.53 |

| | | | |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 内蒙古兴海电力服务有限责任公司 | 服务 | 80,917,854.00 | 75,836,718.00 |
| 内蒙古京能电力检修有限公司 | 检修服务 | 119,048,468.43 | 131,186,124.06 |
| 北京能源投资(集团)有限公司 | 技术监督服务 | 48,915,094.33 | 49,552,094.52 |
| 北京源深节能技术有限责任公司 | 节能技改 | 42,782,419.79 | 24,830,281.70 |
| 北京源深节能技术有限责任公司 | 购买设备 | 11,943,720.92 | 7,109,700.89 |
| 北京京西发电有限责任公司 | 综合服务 | 13,300,000.00 | 22,000,000.00 |
| 内蒙古京能建筑安装工程有限责任公司 | 安装服务 | 252,704.00 | 1,435,336.00 |
| 京能电力科技环保有限公司 | 石灰石采购 | 1,613,895.40 | 81,830.76 |
| 内蒙古岱海旅游职业培训学校 | 服务 | 1,510,000.00 | 451,000.00 |

单位：元 币种：人民币

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 北京市热力集团有限责任公司 | 热力销售 | 267,604,948.66 | 339,367,619.48 |
| 北京京能清洁能源电力股份有限公司 | 提供检修服务 | 1,467,521.37 | |
| 北京京西燃气热电有限公司 | 提供检修服务 | 4,129,888.89 | |
| 北京京能未来燃气热电有限公司 | 提供检修服务 | 2,300,000.00 | |
| 京能电力科技环保有限公司 | 石膏销售 | 1,233,454.15 | 939,803.08 |
| 内蒙古京能盛乐热电有限公司 | 培训费 | 335,400.00 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------------|--------|--------------|--------------|
| 大唐国际发电股份有限公司 | 龙口灰场出租 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 |
| 大唐国际发电股份有限公司北京高井热电厂 | 设备出租 | 582,524.28 | 873,786.42 |

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

| | | | |
|---------------------|---------|---------------|---------------|
| 北京京能国际能源股份有限公司 | 车辆 | 699,029.13 | - |
| 北京能源投资(集团)有限公司大厦分公司 | 房租租赁 | 7,162,268.18 | 3,633,006.40 |
| 北京京能源深融资租赁有限公司 | 车辆 | 27,324.79 | 298,512.82 |
| 北京京能源深融资租赁有限公司 | 车辆 | 85,470.08 | - |
| 北京京能源深融资租赁有限公司 | 机器设备 | 7,312,390.97 | - |
| 京能电力后勤服务有限公司(本部) | 房屋租赁 | 14,437,880.00 | 15,006,600.00 |
| 京能电力后勤服务有限公司(本部) | 土地 | 99,999.99 | 80,000.00 |
| 北京能源投资(集团)有限公司本部 | 土地使用权租赁 | 637,000.00 | 637,000.00 |
| 北京京西发电有限责任公司 | 京西电站 | 4,273,504.27 | 6,000,000.00 |
| 北京京能源深租赁服务有限公司 | 机器设备 | 3,997,416.67 | |
| 深圳京能源深租赁服务有限公司 | 机器设备 | 10,977,172.22 | |
| 深圳京能源深租赁服务有限公司 | 机器设备 | 3,064,702.22 | |
| 北京京能源深租赁有限公司 | 机器设备 | 13,595,501.93 | 9,175,075.00 |
| 深圳京能融资租赁有限公司 | 机器设备 | 5,413,193.33 | |

关联租赁情况说明

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------|----------------|------------|------------|------------|
| 内蒙古京科发电有限公司 | 500,000,000.00 | 2008年7月31日 | 2024年7月30日 | 否 |
| 内蒙古京科发电有限公司 | 101,580,000.00 | 2012年1月19日 | 2025年1月18日 | 否 |
| 内蒙古京科发电有限公司 | 68,420,000.00 | 2012年1月19日 | 2025年1月18日 | 否 |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 79,200,000.00 | 2008年7月2日 | 2018年7月1日 | 否 |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 31,200,000.00 | 2008年6月12日 | 2015年4月3日 | 否 |
| | | | | |

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------|------------|------------|------------|
| 北京能源(投资)集团有限公司 | 5,740,000.00 | 2007年12月1日 | 2022年12月1日 | 否 |

关联担保情况说明

1、2007年12月北京能源投资(集团)有限公司为本公司向北京市财政局790万元国债转贷资金15年期贷款提供不可撤销担保。2014年度公司归还了72万元的贷款,目前尚有574万元国债转贷资金尚未归还。

2、2008年7月28日,本公司参股公司-内蒙古京科发电有限公司与国家开发银行北京分行签订1100101192008021122号《借款合同》,约定借款用途为热电厂热电联产项目建设,合同总额为134,880.00万元,分期提取,分期归还。由本公司提供50,000.00万元连带保证责任,由内蒙古京科发电有限公司以项目建成后的电费收费权形成的应收账款为剩余部分84,880.00万元提供质押担保。截至2014年12月31日止,内蒙古京科发电有限公司该笔借款的余额为91,000.00万元,其中:本公司提供连带责任担保50,000.00万元。本担保已由内蒙古京科发电有限公司现控股股东提供相应的反担保。

3、2012年1月19日,本公司参股公司-内蒙古京科发电有限公司与国家开发银行北京分行签订1100104922011021233号《借款合同》,约定借款用途为热电厂热电联产项目建设,合同总额为10,000.00万元,分期提取,分期归还。由本公司提供10,000.00万元连带保证责任。截至2014年12月31日止,内蒙古京科发电有限公司该笔借款的余额为6,842.00万元。本担保已由内蒙古京科发电有限公司现控股股东提供相应的反担保。

4、2012年1月19日,本公司参股公司-内蒙古京科发电有限公司与国家开发银行北京分行签订1100104922011021234号《借款合同》,约定借款用途为热电厂热电联产项目建设,合同总额为140,000.00万元,分期提取,分期归还。由本公司提供140,000.00万元连带保证责任。截至2014年12月31日止,内蒙古京科发电有限公司该笔借款的余额为10,158.00万元。本担保已由内蒙古京科发电有限公司现控股股东提供相应的反担保。

5、2008年6月12日,本公司参股公司-内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司与中行鄂尔多斯市分行签订了35,000.00万元借款合同,本公司按24%持股比例对该笔借款进行担保。截至2014年12月31日,内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司该笔借款余额为33,000.00万元,本公司按照24%的持股比例提供连带责任担保7,920.00万元。

6、2008年7月2日,本公司参股公司-内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司与国开行签订了编号为1500062962008111141的借款合同,合同金额为135,000.00万元,本公司按24%持股比例对该笔借款进行担保。截至2014年12月31日,内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司该笔借款余额为13,000.00万元,本公司按照24%的持股比例提供连带责任担保3,120.00万元。

(4). 关联方资金拆借

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 拆入 | | | | |
| 北京市天创房地产开发有限公司 | 50,000,000.00 | 2013年12月27日 | 2014年12月22日 | 委托借款 |
| 拆出 | | | | |
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | 20,000,000.00 | 2014年9月11日 | 2015年9月10日 | 委托贷款 |

关联方借款

2014年度,公司向京能集团财务有限公司累计借入资金18.70亿元,累计归还资金9.0亿元。截至2014年12月31日,借入资金余额为9.70亿元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收利息 | 京能集团财务有限公司 | 7,965,268.27 | | 547,662.57 | |
| 应收利息 | 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | 38,866.67 | | 36,666.67 | |
| 应收账款 | 北京京西燃气热电有限公司 | 450,000.00 | | | |
| 应收账款 | 北京市热力集团有限责任公司 | 43,291,048.00 | | 74,952,515.00 | |
| 应收账款 | 内蒙古京宁热电有限责任公司 | 209,027.00 | | | |
| 其他应收款 | 北京京西燃气热电有限公司 | 24,100.00 | | | |
| 其他应收款 | 北京国际电气工程有限责任公司 | | | 5,014.08 | |
| 其他应收款 | 北京京能源深融资租赁有限公司 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | |
| 预付帐款 | 京能电力后勤服务有限公司 | 375,750.00 | | | |

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 北京国际电气工程有限责任公司 | 69,738,318.18 | 144,149,026.36 |
| 应付账款 | 北京能源投资(集团)有限公司 | 6,600,000.00 | 49,050,000.00 |
| 应付账款 | 北京源深节能技术有限责任公司 | 34,242,968.64 | 17,512,299.99 |
| 应付账款 | 京能电力后勤服务有限公司 | 103,411,407.70 | 89,096,867.56 |
| 应付账款 | 内蒙古京能电力检修有限公司 | 74,340,180.46 | 80,188,065.29 |
| 应付账款 | 内蒙古京能建筑安装工程有限公司 | 1,142,540.90 | 1,052,139.90 |
| 应付账款 | 内蒙古兴海电力服务有限责任公司 | 14,451,702.00 | 10,397,749.35 |
| 应付账款 | 北京京西发电有限责任公司 | | 148,508.79 |
| 应付账款 | 包头市盛华煤炭销售有限公司 | 82,313,950.34 | 66,012,215.42 |
| 应付账款 | 内蒙古岱海旅游职业培训学校 | | 40,000.00 |
| 应付账款 | 京能电力科技环保有限 | 372,273.84 | |

| | 公司 | | |
|-------|----------------|------------------|---------------|
| 应付利息 | 京能集团财务有限公司 | 1,967,000.00 | 3,525,986.12 |
| 应付利息 | 北京市天创房地产开发有限公司 | | 41,666.67 |
| 其他应付款 | 北京京能国际能源股份有限公司 | 393,811,829.13 | |
| 其他应付款 | 北京能源投资(集团)有限公司 | 325,867,200.00 | 56,860,000.00 |
| 其他应付款 | 包头市盛华煤炭销售有限公司 | 292,800.00 | |
| 其他应付款 | 京能电力后勤服务有限公司 | 7,000.00 | |
| 其他应付款 | 内蒙岱海保护建设发展有限公司 | 1,104,000.00 | 1,304,000.00 |
| 长期应付款 | 北京京能源深融资租赁有限公司 | 1,063,842,338.39 | |
| 长期应付款 | 深圳京能融资租赁有限公司 | 200,340,051.51 | |

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、2007年5月12日，本公司所属子公司-内蒙古岱海发电有限责任公司二届一次董事会决议通过《关于出售员工住宅楼、建立员工住房补贴及员工住房贷款进行担保的议案》，内蒙古岱海发电有限责任公司拟将职工住宅以成本造价销售给职工，并同步建立职工住房补贴制度，鉴于内蒙古岱海发电有限责任公司员工无法找到相应贷款保证人及抵押物、质押物，且所购住房短期内无法办理房产证，不能进行按揭贷款，2008年12月16日，内蒙古岱海发电有限责任公司申请呼和浩特市住房资金管理中心、呼和浩特房地产置业担保有限公司为借款职工办理公积金贷款手续，对呼和浩特市住房资金管理中心承诺：贷款发放后，在职工正式办理房屋产权抵押登记前，由内蒙古岱海发电有限责任公司按月从职工工资中代扣职工应交的贷款，月还本息并统一交至呼和浩特住房资金管理中心，直至每位贷款职工还清为止，如有违诺，由内蒙古岱海发电有限责任公司承担由此引发的相关责任和损失，截至2014年12月31日，该承诺事项总金额为3,178.73万元，至房屋产权抵押为止，该承诺终止。

2、本公司控股子公司-宁夏京能宁东发电有限责任公司与北京源深节能技术有限责任公司于2012年签订了2#炉加装烟气循环节能装置(高温段)合同能源管理项目合同，按“合同能源管理”模式就本公司2×660MW超临界表面式间接空冷燃煤机组工程2#炉加装烟气循环节能装置(高温段)节能改造项目进行烟气余热回收专项节能服务，并支付相应的节能服务费用。该合同分建设期和效益分享期。该项目北京源深节能技术有限责任公司基础投资(设备及工程总费用)972.1万元，财务费用、税费、管理等成本费用及投资收益共677.90万元，分享期结束后全部节能效益归本公司所有，北京源深节能技术有限责任公司无偿移交所有资产。宁夏京能宁东发电有限责任公司分5年向北京源深节能技术有限责任公司支付节能效益，共20期，按季度支付，每年度支付

四期。北京源深节能技术有限责任公司 5 年分享固定节能效益总金额初步测算为 2,231.80 万元。截止至 2014 年 12 月 31 日,宁夏京能宁东发电有限责任公司共支付北京源深节能技术有限责任公司 981.40 万元。

3、本公司无其他应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截止 2014 年 12 月 31 日,公司对外担保金额为 78,040.00 万元,其中:为参股公司-内蒙古京科发电有限公司提供担保 67,000.00 万元,为参股公司-内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司提供担保 11,040 万元,具体情况详见本附注十(五)3 项。

2、根据本公司控股的子公司-内蒙古京隆发电有限责任公司与工商银行丰镇市支行于 2014 年 9 月签订的“2014(丰镇)质押字第 002 号”《质押合同》规定,内蒙古京隆发电有限责任公司将应收国家电网公司华北分部的应收款项(金额为 17,542.47 万元)质押给该行,作为其在该行 10,000 万元人民币保理业务的保证,质押期限截至该笔贷款结束为止

3、根据本公司控股的子公司-内蒙古京隆发电有限责任公司与中国工商银行丰镇市支行、中国建设银行丰镇市支行、中国农业银行朝阳区支行营业部、中国农业银行丰镇市支行、中国银行乌兰察布分行丰镇支行丰电分理处的借款均为以应收电费权进行质押的借款。截至 2014 年 12 月 31 日,该公司在中国工商银行丰镇市支行的借款余额为 92,500 万元;在中国建设银行丰镇市支行的借款余额为 98,000 万元;在中国农业银行朝阳区支行营业部的借款余额为 37,700 万元;在中国农业银行丰镇市支行的借款余额为 27,000 万元;在中国银行乌兰察布分行丰镇支行丰电分理处的借款余额为 26,930 万元。

4、根据本公司控股的子公司-宁夏京能宁东发电有限责任公司与国家开发银行股份有限公司宁夏回族自治区分行、招商银行股份有限公司银川分行、中国工商银行股份有限公司宁夏银川西城支行、中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行的借款均为以应收电费权进行质押的借款。截至 2014 年 12 月 31 日,该公司在国家开发银行股份有限公司宁夏回族自治区分行的借款余额为 39,400 万元;在招商银行股份有限公司银川分行的借款余额为 20,180 万元;在中国工商银行股份有限公司宁夏银川西城支行的借款余额为 50,098 万元;在中国银行股份有限公司宁夏回族自治区分行的借款余额为 23,565 万元。

5、根据本公司控股的孙公司-内蒙古华宁热电有限公司于 2013 年 8 月与国家开发银行内蒙古自治区分行签订的 15 年期贷款的有关协议规定,以该公司 2 台 15 万千瓦供热机组电费收费权质押基础上,北京能源投资(集团)有限公司、内蒙古京隆发电有限责任公司、内蒙古电力(集团)有限责任公司分别对该笔贷款提供保证责任,根据保证合同约定,三公司分别承担 36.88%、43.12%、20.00%的连带保证责任。截至 2014 年 12 月 31 日,该公司在国家开发银行内蒙古自治区分行的借款余额为 35,000.00 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

无

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 923,464,190.80 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 923,464,190.80 |

2、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|----------|----------------|----------------|--------|------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 186,599,611.71 | 99.76 | | | 186,599,611.71 | 269,784,589.09 | 99.63 | | | 269,784,589.09 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 450,000.00 | 0.24 | | | 450,000.00 | 1,000,000.00 | 0.37 | | | 1,000,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 187,049,611.71 | / | | / | 187,049,611.71 | 270,784,589.09 | / | | / | 270,784,589.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|----------------|------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京市电力公司 | 143,308,563.71 | | | 预计可全额收回 |
| 北京市热力集团有限责任公司 | 43,291,048.00 | | | 预计可全额收回 |
| 合计 | 186,599,611.71 | | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 450,000.00 | | |
| 1 年以内小计 | 450,000.00 | | |
| 1 至 2 年 | | | 5% |
| 2 至 3 年 | | | 15% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | 25% |
| 4 至 5 年 | | | 50% |
| 5 年以上 | | | 100% |
| 合计 | 450,000.00 | | |

确定该组合依据的说明：

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 债务人 | 应收账款期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------|----------------|-------|----------------|
| 北京市电力公司 | 143,308,563.71 | 1 年以内 | 76.62 |
| 北京市热力集团有限责任公司 | 43,291,048.00 | 1 年以内 | 23.14 |
| 北京京西燃气热电有限公司 | 450,000.00 | 1 年以内 | 0.24 |
| 合计 | 187,049,611.71 | / | 100.00 |

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------|--------|--|---|------------|------------|--------|-----------|------|------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 956,642.43 | 100.00 | | | 956,642.43 | 283,322.68 | 100.00 | 26,700.00 | 9.42 | 256,622.68 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 956,642.43 | / | | / | 956,642.43 | 283,322.68 | / | 26,700.00 | / | 256,622.68 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 956,642.43 | | |
| 1 年以内小计 | 956,642.43 | | |
| 1 至 2 年 | | | 5% |
| 2 至 3 年 | | | 15% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | 25% |
| 4 至 5 年 | | | 50% |
| 5 年以上 | | | 100% |
| 合计 | 956,642.43 | | |

确定该组合依据的说明：

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------|------------|
| 押金、保证金 | 7,100.00 | 106,800.00 |
| 备用金 | | 7,000.00 |
| 代垫项目款 | 919,503.37 | |
| 其他 | 30,039.06 | 169,522.68 |
| 合计 | 956,642.43 | 283,322.68 |

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------|--------|------------|------|----------------------|----------|
| 筹建项目-四子王旗 | 前期代垫费用 | 919,503.37 | 1年以内 | 96.12 | |
| 合计 | / | 919,503.37 | / | 96.12 | |

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-------------------|------|-------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,737,452,749.80 | | 3,737,452,749.80 | 2,966,321,765.58 | | 2,966,321,765.58 |
| 对联营、合营企业投资 | 6,458,337,719.64 | | 6,458,337,719.64 | 5,798,233,605.96 | | 5,798,233,605.96 |
| 合计 | 10,195,790,469.44 | | 10,195,790,469.44 | 8,764,555,371.54 | | 8,764,555,371.54 |

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 内蒙古京泰发电有限责任公司 | 294,500,000.00 | | | 294,500,000.00 | | |
| 山西京玉发电有限责任公司 | 306,000,000.00 | | | 306,000,000.00 | | |
| 内蒙古岱海发电有限责任公司 | 1,093,981,765.58 | | | 1,093,981,765.58 | | |
| 宁夏京能宁东发电有限责任公司 | 585,000,000.00 | | | 585,000,000.00 | | |
| 内蒙古京能康巴什热电有限公司 | 330,140,000.00 | | | 330,140,000.00 | | |
| 北京京能热电粉煤灰工业有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 内蒙古京源 | 2,700,000.00 | | | 2,700,000.00 | | |

| | | | | | | |
|----------------|------------------|----------------|--|------------------|--|--|
| 电力运营管理有限公司 | | | | | | |
| 河北京安热电有限责任公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 山西京能吕临发电有限公司 | 99,000,000.00 | 336,600,000.00 | | 435,600,000.00 | | |
| 京能十堰热电有限公司 | 60,000,000.00 | 47,400,000.00 | | 107,400,000.00 | | |
| 河北涿州京源热电有限责任公司 | 180,000,000.00 | 90,000,000.00 | | 270,000,000.00 | | |
| 内蒙古京隆发电有限责任公司 | | 297,130,984.22 | | 297,130,984.22 | | |
| 合计 | 2,966,321,765.58 | 771,130,984.22 | | 3,737,452,749.80 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|------------------|--------|------|----------------|----------|--------|----------------|--------|----------------|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 内蒙古伊泰京粤酸刺沟矿业有限责任公司 | 1,326,657,759.26 | | | 158,913,102.28 | | | | | -26,917,524.03 | 1,458,653,337.51 | |
| 三河发电有限责任公司 | 633,754,527.19 | | | 90,814,280.69 | | | 75,753,787.06 | | -2,273,199.05 | 646,541,821.77 | |
| 国电电力大同发电有限责任公司 | 1,093,287,260.54 | | | 416,475,929.52 | | | 238,800,000.00 | | -1,322,817.13 | 1,269,640,372.93 | |
| 内蒙古大唐国际托克托发电有限责任公司 | 1,233,382,538.36 | | | 373,432,095.66 | | | 376,133,029.91 | | -14,338,915.49 | 1,216,342,688.62 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------------------|--|--|------------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|--|
| 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 | 293,903,491.94 | | | 127,668,007.84 | | | 109,367,795.85 | | | 312,203,703.93 | |
| 华能北京热电有限责任公司 | 1,184,483,878.67 | | | 433,645,722.35 | | | 79,334,090.84 | | -16,603,865.30 | 1,522,191,644.88 | |
| 长治市欣隆煤矸石电厂有限公司 | 32,764,150.00 | | | | | | | | | 32,764,150.00 | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 5,798,233,605.96 | | | 1,600,949,138.34 | | | 879,388,703.66 | | -61,456,321.00 | 6,458,337,719.64 | |
| 合计 | 5,798,233,605.96 | | | 1,600,949,138.34 | | | 879,388,703.66 | | -61,456,321.00 | 6,458,337,719.64 | |

其他说明：

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,921,135,093.59 | 1,654,856,378.65 | 2,220,637,544.09 | 1,635,961,039.83 |
| 其他业务 | 27,657,605.99 | 2,776,190.81 | 17,765,098.70 | |
| 合计 | 1,948,792,699.58 | 1,657,632,569.46 | 2,238,402,642.79 | 1,635,961,039.83 |

其他说明：

5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 526,244,597.25 | 416,094,403.26 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,539,492,817.34 | 1,102,444,300.44 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 23,963,137.19 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 51,927,459.56 | 56,467,903.70 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 委托贷款利息收入 | 416,014,610.89 | 310,295,119.92 |
| 合计 | 2,533,679,485.04 | 1,909,264,864.51 |

6、 其他

十六、 补充资料

1、

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。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
| | | |
| | | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 17.87 | 0.55 | 0.55 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.42 | 0.51 | 0.51 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

无

4、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,029,880,914.07 | 2,279,435,126.19 | 3,411,929,270.75 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 171,430,998.90 | 47,393,540.00 | 243,840,054.54 |
| 应收账款 | 1,528,613,739.36 | 1,491,774,122.45 | 1,342,643,880.46 |
| 预付款项 | 48,266,993.66 | 84,499,752.60 | 19,530,621.15 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 242,537.77 | 584,329.24 | 8,004,134.94 |
| 应收股利 | | 76,566,100.00 | |
| 其他应收款 | 532,776,601.14 | 178,640,930.69 | 66,219,843.27 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 533,227,766.38 | 538,964,678.12 | 566,760,428.19 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 115,093,254.11 | 271,672,372.69 | 181,986,855.42 |
| 流动资产合计 | 3,959,532,805.39 | 4,969,530,951.98 | 5,840,915,088.72 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 420,919,622.67 | 372,614,626.86 | 372,614,626.86 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 5,206,477,445.42 | 5,798,233,605.96 | 6,458,337,719.64 |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 22,853,896,748.33 | 21,955,943,757.78 | 24,310,180,226.17 |
| 在建工程 | 2,162,401,265.07 | 3,574,929,735.82 | 513,448,848.08 |
| 工程物资 | 27,912,378.57 | 24,150,436.82 | 67,458.01 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 480,100,147.91 | 557,155,385.24 | 620,500,922.13 |
| 开发支出 | 59,821,399.24 | 2,293,584.89 | 1,565,753.79 |
| 商誉 | 569,308,945.11 | 568,704,539.44 | 568,704,539.44 |
| 长期待摊费用 | 93,213,492.41 | 178,191,889.76 | 163,771,676.92 |
| 递延所得税资产 | 28,737,501.12 | 79,523,536.01 | 69,969,151.02 |
| 其他非流动资产 | 469,539,854.34 | 490,357,909.34 | 1,094,234,418.36 |
| 非流动资产合计 | 32,372,328,800.19 | 33,602,099,007.92 | 34,173,395,340.42 |
| 资产总计 | 36,331,861,605.58 | 38,571,629,959.90 | 40,014,310,429.14 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 4,660,640,000.00 | 3,910,640,000.00 | 2,318,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 291,035,400.00 | 158,890,001.86 | 169,908,443.13 |
| 应付账款 | 2,638,066,024.18 | 2,601,386,774.46 | 2,630,676,586.08 |
| 预收款项 | 80,172,276.70 | 10,319,223.45 | 19,447,398.78 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 54,918,870.49 | 64,589,403.98 | 72,807,021.27 |
| 应交税费 | -232,492,895.97 | 258,690,734.15 | 570,428,462.28 |
| 应付利息 | 109,295,918.67 | 117,002,944.49 | 144,081,897.09 |
| 应付股利 | 177,603,146.53 | 152,789,398.00 | |
| 其他应付款 | 472,672,245.76 | 317,037,811.59 | 907,749,452.55 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 820,810,000.00 | 2,481,130,000.00 | 3,198,095,676.86 |
| 其他流动负债 | 700,000,000.00 | 400,000,000.00 | 350,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 9,772,720,986.36 | 10,472,476,291.98 | 10,381,194,938.04 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 10,288,800,000.00 | 8,261,630,000.00 | 6,962,558,500.00 |
| 应付债券 | 3,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 1,492,817,630.53 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 2,000,000,000.00 | 2,180,195,550.01 | 3,223,250,465.12 |
| 长期应付职工薪酬 | 8,015,260.73 | 6,903,729.58 | 6,077,527.96 |

| | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 专项应付款 | 225,000.00 | 225,000.00 | 355,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 69,685,999.98 | 78,222,999.77 | 9,630,404.81 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 15,366,726,260.71 | 11,527,177,279.36 | 11,694,689,528.42 |
| 负债合计 | 25,139,447,247.07 | 21,999,653,571.34 | 22,075,884,466.46 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,947,388,801.00 | 4,617,320,954.00 | 4,617,320,954.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 4,432,706,386.23 | 4,220,033,939.40 | 3,581,033,939.40 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 749,753,956.59 | 1,491,149,846.19 | 2,381,296,679.26 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,603,989,092.58 | 2,981,224,315.30 | 3,718,514,724.42 |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | 8,733,838,236.40 | 13,309,729,054.89 | 14,298,166,297.08 |
| 少数股东权益 | 2,458,576,122.11 | 3,262,247,333.67 | 3,640,259,665.60 |
| 所有者权益合计 | 11,192,414,358.51 | 16,571,976,388.56 | 17,938,425,962.68 |
| 负债和所有者权益总计 | 36,331,861,605.58 | 38,571,629,959.90 | 40,014,310,429.14 |

5、其他

无

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 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 |
| 备查文件目录 | (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 |
| 备查文件目录 | (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

董事长：郭明星

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 31 日