

东方能源 2016 年半年度财务报告

1、合并资产负债表

编制单位：国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	346,063,480.59	563,990,173.43
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	33,320,000.00	51,650,000.00
应收账款	372,306,910.14	351,874,350.23
预付款项	16,484,753.87	5,241,784.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		775,156.25
应收股利		
其他应收款	19,592,771.71	29,540,051.86
买入返售金融资产		
存货	40,498,958.99	74,610,568.23
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	74,378,390.79	69,967,692.56
流动资产合计	902,645,266.09	1,147,649,776.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	2,158,449.02	2,212,186.34
固定资产	3,760,112,953.28	3,643,557,323.20
在建工程	147,839,376.40	161,255,296.07
工程物资	1,174,953.27	1,175,209.68
固定资产清理	146,228.49	

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	273,650,974.60	274,126,109.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,188,961.96	2,711,410.07
递延所得税资产	68,600,326.69	68,680,750.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,260,872,223.71	4,153,718,285.44
资产总计	5,163,517,489.80	5,301,368,062.01
流动负债：		
短期借款	280,000,000.00	416,000,000.00
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	8,800,000.00	
应付账款	476,408,090.40	503,021,061.61
预收款项	22,794,822.37	249,200,856.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	672,138.12	1,371,165.04
应交税费	54,442,760.46	89,305,295.41
应付利息	21,735,508.26	18,956,228.20
应付股利		
其他应付款	123,633,511.94	121,910,080.57
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	12,240,000.00	40,770,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,000,726,831.55	1,440,534,687.29
非流动负债：		
长期借款	850,066,640.79	856,690,094.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	142,125,144.11	160,242,036.41
长期应付职工薪酬		

专项应付款	60,218,250.00	24,313,671.00
预计负债		
递延收益	528,088,796.79	494,651,894.92
递延所得税负债	4,913,783.32	4,913,783.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,585,412,615.01	1,540,811,480.15
负债合计	2,586,139,446.56	2,981,346,167.44
所有者权益：		
股本	551,136,613.00	551,136,613.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,813,812,141.78	1,813,812,141.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,738,249.36	75,738,249.36
一般风险准备		
未分配利润	127,501,108.56	-115,455,204.85
归属于母公司所有者权益合计	2,568,188,112.70	2,325,231,799.29
少数股东权益	9,189,930.54	-5,209,904.72
所有者权益合计	2,577,378,043.24	2,320,021,894.57
负债和所有者权益总计	5,163,517,489.80	5,301,368,062.01

法定代表人：李固旺
负责人：程帆

主管会计工作负责人：王景明

会计机构

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	23,653,335.57	394,073,744.66
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	8,000,000.00	
应收账款	14,090,212.78	24,545,592.30
预付款项	262,380.69	1,694,080.17
应收利息		
应收股利		
其他应收款	150,210,109.89	35,516,656.56
存货	6,950,936.76	27,578,589.58
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	17,296,509.63	15,652,385.99
流动资产合计	220,463,485.32	499,061,049.26
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,535,345,395.62	1,502,345,395.62
投资性房地产	2,158,449.02	2,212,186.34
固定资产	623,451,933.14	637,034,289.61
在建工程	589,060.31	3,815,002.67
工程物资		
固定资产清理	146,228.49	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	162,829,888.10	165,206,832.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,324,520,954.68	2,310,613,706.53
资产总计	2,544,984,440.00	2,809,674,755.79
流动负债：		
短期借款	280,000,000.00	416,000,000.00
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	99,165,198.43	137,075,645.93
预收款项	41,693,870.70	130,424,752.10
应付职工薪酬	518,802.07	907,995.11
应交税费	20,124,918.91	17,176,715.12
应付利息	363,333.31	617,958.61
应付股利		
其他应付款	27,167,138.49	27,539,902.61
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	469,033,261.91	729,742,969.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	96,906,243.32	101,616,516.38
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	59,980,109.69	69,607,640.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	156,886,353.01	171,224,156.77
负债合计	625,919,614.92	900,967,126.25
所有者权益：		
股本	551,136,613.00	551,136,613.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,102,732,333.93	2,102,732,333.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,028,978.66	74,028,978.66
未分配利润	-808,833,100.51	-819,190,296.05
所有者权益合计	1,919,064,825.08	1,908,707,629.54
负债和所有者权益总计	2,544,984,440.00	2,809,674,755.79

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,217,291,135.23	1,434,099,730.68
其中：营业收入	1,217,291,135.23	1,434,099,730.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	904,368,305.38	1,031,761,689.77
其中：营业成本	833,674,702.21	924,874,879.87
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	11,036,168.11	15,061,394.95
销售费用		
管理费用	26,466,012.67	26,934,766.96
财务费用	28,711,273.07	63,582,578.15
资产减值损失	4,480,149.32	1,308,069.84
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	312,922,829.85	402,338,040.91
加：营业外收入	2,123,116.19	1,594,669.69
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	427,650.01	1,835,238.15
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	314,618,296.03	402,097,472.45
减：所得税费用	70,792,147.36	88,591,450.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	243,826,148.67	313,506,021.95
归属于母公司所有者的净利润	242,956,313.41	312,503,564.99
少数股东损益	869,835.26	1,002,456.96
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	243,826,148.67	313,506,021.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	242,956,313.41	312,503,564.99
归属于少数股东的综合收益总额	869,835.26	1,002,456.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.57
（二）稀释每股收益	0.44	0.57

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：133,793,884.15 元。

法定代表人：李固旺
负责人：程帆

主管会计工作负责人：王景明

会计机构

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	269,053,759.55	341,805,765.23
减：营业成本	225,652,324.28	271,844,254.29
营业税金及附加	2,622,897.90	3,617,264.78
销售费用		
管理费用	26,113,183.40	26,355,847.27
财务费用	5,183,318.52	11,100,361.76
资产减值损失	4,639.73	1,159,450.05
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）		126,432,402.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	9,477,395.72	154,160,990.02
加：营业外收入	1,278,949.83	398,264.90
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	399,150.01	1,452,110.32
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	10,357,195.54	153,107,144.60
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,357,195.54	153,107,144.60
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	10,357,195.54	153,107,144.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,132,776,353.87	1,349,345,704.56
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		
收到其他与经营活动有关的现金	59,739,696.45	60,550,388.95
经营活动现金流入小计	1,192,516,050.32	1,409,896,093.51
购买商品、接受劳务支付的现金	638,310,795.43	638,351,946.83
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	149,269,469.38	139,201,517.55
支付的各项税费	206,249,731.44	216,133,077.34
支付其他与经营活动有关的现金	30,630,777.93	115,148,993.84
经营活动现金流出小计	1,024,460,774.18	1,108,835,535.56
经营活动产生的现金流量净额	168,055,276.14	301,060,557.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,010.00	40,000.00
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	500,000.00	
投资活动现金流入小计	502,010.00	40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,832,376.21	97,328,575.14
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	413,688.62	442,246.00
投资活动现金流出小计	192,246,064.83	97,770,821.14
投资活动产生的现金流量净额	-191,744,054.83	-97,730,821.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,530,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	13,530,000.00	
取得借款收到的现金	452,000,000.00	330,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	245,366.26	23,824,695.26
筹资活动现金流入小计	465,775,366.26	353,824,695.26
偿还债务支付的现金	618,481,750.63	756,528,762.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,080,886.21	58,223,380.29
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	15,450,643.57	2,012,970.48
筹资活动现金流出小计	660,013,280.41	816,765,113.09
筹资活动产生的现金流量净额	-194,237,914.15	-462,940,417.83
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	-217,926,692.84	-259,610,681.02
加：期初现金及现金等价物余额	563,990,173.43	528,027,724.95

六、期末现金及现金等价物余额	346,063,480.59	268,417,043.93
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	209,747,030.18	352,297,298.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	72,699,792.40	27,667,852.12
经营活动现金流入小计	282,446,822.58	379,965,150.72
购买商品、接受劳务支付的现金	167,475,055.78	216,092,673.37
支付给职工以及为职工支付的现金	83,146,518.77	79,416,361.20
支付的各项税费	20,892,817.77	29,266,252.66
支付其他与经营活动有关的现金	185,191,533.68	19,792,478.65
经营活动现金流出小计	456,705,926.00	344,567,765.88
经营活动产生的现金流量净额	-174,259,103.42	35,397,384.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,010.00	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,010.00	40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,474,340.66	19,098,563.75
投资支付的现金	33,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,474,340.66	24,098,563.75
投资活动产生的现金流量净额	-50,472,330.66	-24,058,563.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	150,000.00	170,000.00
筹资活动现金流入小计	100,150,000.00	170,000.00
偿还债务支付的现金	239,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,838,975.01	11,526,666.67
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	245,838,975.01	26,526,666.67
筹资活动产生的现金流量净额	-145,688,975.01	-26,356,666.67
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	-370,420,409.09	-15,017,845.58
加：期初现金及现金等价物余额	394,073,744.66	25,312,847.31
六、期末现金及现金等价物余额	23,653,335.57	10,295,001.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	551,136,613.00				1,813,812,141.78				75,738,249.36		-115,455,204.85	-5,209,904.72	2,320,021,894.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	551,136,613.00				1,813,812,141.78				75,738,249.36		-115,455,204.85	-5,209,904.72	2,320,021,894.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											242,956,313.41	14,399,835.26	257,356,148.67
（一）综合收益总额											242,956,313.41	869,835.26	243,826,148.67
（二）所有者投入和减少资本												13,530,000.00	13,530,000.00
1. 股东投入的普通股												13,530,000.00	13,530,000.00
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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（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	551,136,613.00				1,813,812,141.78				75,738,249.36		127,501,108.56	9,189,930.54	2,577,378,043.24

上年金额

单位：元

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	483,393,000.00				1,545,534,170.31				75,738,249.36		-560,800,282.93	-6,898,986.48	1,536,966,150.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	483,393,000.00				1,545,534,170.31				75,738,249.36		-560,800,282.93	-6,898,986.48	1,536,966,150.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,743,613.00				268,277,971.47						445,345,078.08	1,689,081.76	783,055,744.31
（一）综合收益总额											445,345,078.08	1,689,081.76	447,034,159.84
（二）所有者投入和减少资本	67,743,613.00				688,999,153.07						247,515,956.94		1,004,258,723.01
1. 股东投入的普通股	67,743,613.00				1,186,016,322.47								1,253,759,935.47

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					-497,01 7,169.4 0						247,515 ,956.94		-249,50 1,212.4 6
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转					-420,72 1,181.6 0						-247,51 5,956.9 4		-668,23 7,138.5 4
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					-420,72 1,181.6 0						-247,51 5,956.9 4		-668,23 7,138.5 4
(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	551,13 6,613. 00				1,813,8 12,141. 78			75,738, 249.36		-115,45 5,204.8 5	-5,209, 904.72		2,320,0 21,894. 57

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	551,136,613.00				2,102,732,333.93				74,028,978.66	-819,190,296.05	1,908,707,629.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	551,136,613.00				2,102,732,333.93				74,028,978.66	-819,190,296.05	1,908,707,629.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										10,357,195.54	10,357,195.54
（一）综合收益总额										10,357,195.54	10,357,195.54
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
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	551,136,613.00				2,102,732,333.93				74,028,978.66	-808,833,100.51	1,919,064,825.08

上年金额

单位：元

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	483,393,000.00				1,166,217,223.92				74,028,978.66	-784,490,589.57	939,148,613.01
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	483,393,000.00				1,166,217,223.92				74,028,978.66	-784,490,589.57	939,148,613.01
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）	67,743,613.00				936,515,110.01					-34,699,706.48	969,559,016.53
（一）综合收益总 额										-34,699,706.48	-34,699,706.48
（二）所有者投入 和减少资本	67,743,613.00				936,515,110.01						1,004,258,723.01
1. 股东投入的普 通股	67,743,613.00				1,186,016,322.47						1,253,759,935.47
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					-249,501,212.46						-249,501,212.46
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
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	551,136,613.00				2,102,732,333.93				74,028,978.66	-819,190,296.05	1,908,707,629.54

三、公司基本情况

一、基本情况

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

经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)证监发行字[1999]120号文批准,本公司于1999年9月13日在深圳证券交易所上网定价发行4,500万股人民币普通股,每股面值1元,发行价5.7元。公司于1999年10月22日在河北省工商行政管理局变更注册登记,注册号为:13000010010001/1,注册资本18,000万元,业经河北华安会计师事务所(99)冀华会验字第2011号验资报告验证。1999年12月23日公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证监会以证监发行字[2002]17号文核准,本公司于2002年5月28日,在深圳证券交易所采用网上网下同步累计投标询价的方式向股权登记日在册的流通股股东、其他社会公众投资者及网下机构投资者发行新股。募集资金已经于2002年6月7日全部到位,增发后的股本总额为22,915万元,业经河北华安会计师事务所有限公司以冀华会验字[2002]1004号验资报告予以验证。增发的股份于2002年6月12日挂牌交易。

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

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

根据本公司2013年第1次临时股东大会决议及中国证监会证监许可[2013]1621号文《关于核准石家庄东方热电股份有限公司非公开发行股票的批复》,本公司非公开发行新股18,390.80万股,每股面值1元,每股发行价格4.35元。截至2013年12月27日止,本公司已收到中国电力投资集团公司缴入出资款799,999,800.00元,扣除发行费用后实际募集资金净额781,975,892.00元,其中新增注册资本183,908,000.00元,余额计

598,067,892.00 元转入资本公积，增发完成后公司总股本为 483,393,000.00 元，业经瑞华会计师事务所瑞华验字[2013]第 90480003 号验资报告验证。

2014 年 10 至 11 月期间，公司股东中电投财务有限公司通过集中交易的方式累计减持本公司 22,770,000 股股份，占总股本的 4.71%。

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司总股本仍为 483,393,000.00 元，股权结构变更为：中国电力投资集团公司持股 38.05%，东方集团持股 16.55%，在外流通的人民币普通股股份 45.40%。从限售条件统计，有限售条件的股份为 263,913,412 股，占比 54.60%；无限售条件的股份为 219,479,588 股，占比 45.40%。

2014 年 10 月 11 日，经石家庄市工商行政管理局核准，本公司完成名称变更登记手续，取得了变更后的企业法人营业执照（注册号为 130000000007942），公司由“石家庄东方热电股份有限公司”变更为“石家庄东方能源股份有限公司”。

经公司申请，并经深圳证券交易所核准，公司证券简称自 2014 年 10 月 15 日起发生变更，变更后的证券简称为“东方能源”，公司证券代码不变，仍为 000958。

东方集团持有本公司 8,000.5412 万股股票全部被司法查封冻结，2014 年 11 月 10 日，中电投河北电力有限公司（以下简称河北公司）申请司法拍卖被执行人东方集团持有的本公司 3,100 万股股票。河北省高级人民法院通过河北省产权交易中心依法对东方集团所持有本公司的 3,100 万股限售股进行了公开司法拍卖，上述股权拍卖一次性交易成功，2014 年 12 月 24 日由辽宁嘉旭铜业集团股份有限公司以 33,635 万元竞得。该项股权过户手续已于 2015 年 1 月 22 日完成，辽宁嘉旭铜业集团股份有限公司成为本公司第三大股东，持股数量 3,100 万股，持股比例 6.41%。其所持股份已于 2015 年 2 月 10 日解除限售。2015 年 3 月 17 日，公司接到辽宁嘉旭通知，称其以大宗交易方式通过深交所交易系统减持公司股票 1,651.70 万股，占公司总股本的 3.417%。本次减持完成后，辽宁嘉旭尚持有公司股票 1,448.30 万股，持股比例为 2.996%。

根据本公司 2015 年第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会《关于核准石家庄东方能源股份有限公司非公开发行股票及重大资产重组的批复》（证监许可[2015]2953 号），本公司本年度非公开发行新股人民币普通股股票 67,743,613 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 19.19 元。截至 2015 年 12 月 29 日止，共募集货币资金人民币 1,299,999,933.47 元，扣除保荐、承销等费用后实际募集资金净额人民币 1,257,499,935.47 元，其中增加注册资本（股本）人民币 67,743,613.00 元，扣除其他发行费用后余额计入资本公积；本次增资后—公司注册资本（股本）为人民币 551,136,613.00 元，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（报告号：XYZH/2015BJA40092）验证。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司总股本为 551,136,613.00 元，股权结构变更为：国家电力投资集团公司（经国务院批准，原中国电力投资集团公司与国家核电技术公司合

并重组设立国家电力投资集团公司) 持股 33.37%，东方集团持股 8.89%，在外流通的人民币普通股股份 57.74%。从限售条件统计，有限售条件的股份为 300,657,025.00 股，占比 54.55%；无限售条件的股份为 250,479,588.00 股，占比 45.45%。

2016 年 5 月 5 日，经石家庄市工商行政管理局核准，本公司完成名称变更登记手续，取得了变更后的企业法人营业执照（注册号为 91130100700714215X），公司由“石家庄东方能源股份有限公司”变更为“国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司”。法人代表：李固旺，注册资本伍亿伍仟壹佰壹拾叁万陆仟陆佰壹拾叁元整。

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

2009 年 10 月 11 日，热电四厂全面停产；2011 年 12 月 30 日，石家庄经济技术开发区东方热电有限公司停产备用；2013 年 3 月 15 日，热电一厂全面关停。受替代热源建设进度影响，2013 年和 2014 年热电二厂南厂、热电三厂采暖期运行供热。

依据 2015 年 6 月 8 日《石家庄市供热提质升级工作指挥部关于转发 2015 年石家庄市供热保障攻坚工作实施方案的通知》以及 2015 年 7 月 22 日石家庄市人民政府专题会议纪要第 146 号文件，热电二厂南厂（A 站）、热电三厂 2015 年全面停止运营。

公司法定代表人：李固旺，注册地址：石家庄市建华南大街 161 号。法定经营范围是：热力、电力的生产与销售，代收代缴热费、自有房屋租赁、劳务派遣等。

本公司的控股母公司和实际控制人均为国家电力投资集团公司。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表编制范围包括本公司、石家庄经济技术开发区东方热电有限公司（以下简称经开热电）、中电投沧州渤海新区新能源发电有限公司（以下简称沧州新能源）、中电投河北易县新能源发电有限公司（以下简称易县新能源）、石家庄良村热电有限公司（以下简称良村热电）、中电投石家庄供热有限公司（以下简称供热公司）、北京东方新能源发电有限公司、涞源东方新能源发电有限公司、平定东方新能源发电有限公司和和顺东方新能源发电有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、 持续经营

根据国家电投集团 2013 年底股权划转时出具的承诺，将把本公司作为其在河北区域热电产业发展的平台，同意在三年内，根据本公司相关资产状况、资本市场情况等因素，通过适当的方式，逐步注入河北区域具备条件的热电相关资产及其他优质资产，并充分发挥中电投集团的整体优势，在热电项目开发、热电资产并购及资本运作等方面，优先交由本公司进行开发和运营，全力支持本公司做强做大。

2014 年起，本公司陆续在清洁能源发电方面投入较大，当年收购的沧州新能源和易县新能源已经初具规模、稳定供电，2015 年光伏发电收入已经逾亿元；新设立的几家新能源公司也正在逐步投资到位，将对公司的整体运营起到有力的支持作用。

2015 年本公司通过定向发行股票募集资金，收购中电投河北电力有限公司所持良村热电 51%股权和供热公司 61%股权，新增装机容量 600MW，增幅比例高达 397.35%，电力销售及热力供应能力大幅提高，明显提升了本公司在热电联产传统领域的综合竞争能力和持续盈利能力。

本公司作为石家庄市主要电力热力供应企业，根据热电联产生产特点及国家政策要求，在供电供热范围内具有明显的区域垄断性，公司生产区域集中，管理半径小，有利于提高管理效率，节约管理费用。同时，公司具有多年的热电联产管理和运营经验，热电联产行业符合国家产业政策，对石家庄市市民生活及部分工商业运行来说不可或缺，市场前景广阔。

公司近年来主营业务稳步发展，资金周转正常，盈利能力和可持续发展能力逐年提高。

四、重要会计政策及会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

5、 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一

方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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损益，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损益。

本集团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，应当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投资损益。

6、 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7、 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，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，所产

生的折算差额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产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

8、金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

9、应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的计提方法

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

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	单项金额 1,000 万元以上或单项金额占应收款项余额 10%（含 10%）以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	0.00	10.00
1-2 年	10.00	30.00
2-3 年	20.00	50.00
3-4 年	50.00	80.00
4-5 年	50.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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	按账龄分析法不能真实反映其信用风险
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

	额，计提坏账准备
--	----------

④未逾期的应收票据，不计提坏账准备。逾期的应收票据，应将其转入应收账款，并累计计算账龄，按前述规定提取坏账准备。

⑤已逾期的预付款项按逾期账龄计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
逾期1年以内（含1年）	20.00
逾期1-2年（含2年）	50.00
逾期2-3年（含3年）	80.00
逾期3年以上	100.00

⑥本集团对合并范围内单位以及国家电投集团内部关联单位之间经核对确认一致的往来款项一般不计提坏账准备。

⑦本公司对保证金、押金、备用金、应收政府款项、代垫款项等一般不计提坏账准备。

⑧对长期应收款按单项进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。

（2）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

10、存货

本集团存货主要包括原材料、燃料和低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

11、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。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，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面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。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权

益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12、投资性房地产

本集团投资性房地产包括房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	3	2.43

13、固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	8-35	0-3	2.77-12.13
2	机器设备	5-30	0-3	3.23-20
3	运输设备	6-10	3	9.7-16.17

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果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,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件和其他等，按取得时的实际成本计量。

其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、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分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

17、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括临时租地费和宜林荒山调规补偿服务费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期薪酬和离职后福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、补充医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险和企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

21、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

22、收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括热力电力销售收入，以及少量的劳务服务和租赁收入，其收入确认政策如下：

（1）商品销售收入

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

本集团的售电收入根据每月末与国网河北省电力公司共同确认的结算电量和结算电价确认当期售电收入。本集团的售热收入根据每月末购销双方确认的销热量和热价计算确认。

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、政府补助

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

25、租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、其他重要的会计政策和会计估计

无

27、重要会计政策和会计估计变更

无

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税额	7%
增值税	按应税收入计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%（电力）、13%（热力）
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠

根据《财政部 国家税务总局关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2011]118号）的规定，对“三北地区”（包括河北）供热企业，自2011年供暖期至2015年12月31日，向居民个人收取的采暖费收入继续免征增值税。上述供热企业为居民供热所使用的厂房自2011年7月1日至2015年12月31日继续免征房产税、城镇土地使用税。

根据《财政部 国家税务总局关于光伏发电增值税政策的通知》（财税[2013]66 号）的规定，对销售自产的利用太阳能生产电力产品的光伏发电企业，自 2013 年 10 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，实行增值税即征即退 50%的政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条及《财政部 国家税务总局 国家发展改革委员会关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》（财税[2008]116 号）的规定，“由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目”自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起，第一至第三年免征所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本集团所属沧州新能源和易县新能源 2015 年度均处于免税期。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2016 年 1 月 1 日，“年末”系指 2016 年 6 月 30 日，“本年”系指 2016 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2015 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	3, 437. 01	1, 880. 62
银行存款	346, 060, 043. 58	563, 988, 292. 81
其他货币资金	0. 00	0. 00
合计	346, 063, 480. 59	563, 990, 173. 43
其中：存放在境外的款项总额	0. 00	0. 00

注 1：截止 2016 年 6 月 30 日，本集团存放于中电投财务有限公司的银行存款为 343, 331, 205. 86 元。

注 2：本集团所属良村热电与中电投财务有限公司于 2015 年 7 月 15 日签订借款金额为 300, 000, 000. 00 元的质押合同（合同编号分别为：012205232015045），质押物为良村热电在中电投财务有限公司开设的资金账户。

2、应收票据

（1）应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	33, 320, 000. 00	31, 450, 000. 00
商业承兑汇票	0. 00	20, 200, 000. 00

项目	年末余额	年初余额
合计	33,320,000.00	51,650,000.00

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	36,219,780.00	1,240,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	197,880,485.57	46.30	22,609,139.13	11.43	175,271,346.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	226,580,298.12	53.01	31,046,742.51	13.70	195,533,555.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,944,219.09	0.69	1,442,211.00	48.98	1,502,008.09
合计	427,405,002.78	100.00	55,098,092.64	12.89	372,306,910.14

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	152,258,313.23	37.85	22,609,139.13	14.86	129,649,174.10

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	248,601,125.55	61.79	26,375,949.42	10.62	222,225,176.13
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,442,211.00	0.36	1,442,211.00	100.00	0.00
合计	402,301,649.78	100.00	50,427,299.55	12.53	351,874,350.23

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
国家可再生能源补贴	175,271,346.44	0.00	0.00	应收政府款项
谈固村委会	22,609,139.13	22,609,139.13	100.00	预计无法收回
合计	197,880,485.57	22,609,139.13	—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含一年)	178,057,012.38	0.00	0.00
1-2年	5,228,408.63	522,840.86	10.00
2-3年	10,252,439.23	2,050,487.85	20.00
3-4年	7,421,188.21	3,710,594.11	50.00
4-5年	1,716,859.96	858,429.98	50.00
5年以上	23,904,389.71	23,904,389.71	100.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合计	226,580,298.12	31,046,742.51	—

3) 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄分公司	1,502,008.09	0.00	0.00	关联方
石家庄双联化工有限责任公司	46,051.61	46,051.61	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
石家庄华宝物业管理有限公司	402,568.16	402,568.16	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
石家庄盛达设备安装有限公司供热分公司—草场街	313,033.05	313,033.05	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
河北永兴物业服务有限公司	146,691.53	146,691.53	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
河北鑫浩物业管理有限公司	100,055.91	100,055.91	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
石家庄建工集团有限公司	88,664.43	88,664.43	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
石家庄阳光水岸物业服务有限公司	60,978.77	60,978.77	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
河北东方嘉瑞物业服务有限公司	59,486.18	59,486.18	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
石家庄雯悦物业服务有限公司	51,229.34	51,229.34	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
河北雅居物业管理有限公司	46,734.37	46,734.37	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
河北省金属总公司	27,722.80	27,722.80	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
华南新村	6,744.82	6,744.82	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
新北小区	21,260.72	21,260.72	100.00	历史欠账—早供晚停欠费

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新园小区	18,463.32	18,463.32	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
石家庄市粮食局机关后勤服务中心	17,848.05	17,848.05	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
自强路省物资局宿舍业主委员会	17,687.47	17,687.47	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
石家庄纺织器材一厂	10,840.77	10,840.77	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
石家庄市万合物业服务有限公司	6,149.70	6,149.70	100.00	历史欠账—早供晚停欠费
合计	2,944,219.09	1,442,211.00	—	—

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
国家再生能源补贴	175,271,346.44	1 年以内 79,857,270.84 ; 1-2 年 56,301,428.40; 2-3 年 39,112,647.20	41.01	0.00
国网河北省电力公司	122,100,729.57	1 年以内	28.57	0.00
谈固村委会	22,609,139.13	1-5 年	5.29	22,609,139.13
石家庄普利金商贸有限公司 (肖家营旧村改造)	5,402,933.20	2-4 年	1.26	5,402,933.20
石家庄洋建商贸有限公司	3,914,889.47	1 年以内	0.92	0.00
合计	329,299,037.81	—	77.05	28,012,072.33

注：本集团所属沧州新能源、易县新能源、北京新能源、涿源新能源为光伏发电企业，根据国家有关规定，在列入国家可再生能源补贴目录后，与国网河北省电力公司签订协议的上网电量均可以获得国家可再生能源电价附加补助资金，目前已完成相关申报手续。

4、预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,765,622.38	89.57	3,522,652.52	67.20
1—2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2—3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	1,719,131.49	10.43	1,719,131.49	32.80
合计	16,484,753.87	100.00	5,241,784.01	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项 年末余额合 计数的比例 (%)
阳泉天成煤炭铁路集运有限公司	8,000,000.00	1 年以内	48.53
大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司	5,000,000.00	1 年以内	30.33
神华销售集团有限公司华北能源贸易分公司	1,714,561.99	3 年以上	10.40
石家庄供电公司	438,068.27	1 年内	2.66
北京铁路局石家庄货运中心（良村）	251,776.40	1 年以内	1.53
合计	15,404,406.66	—	—

5、应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	0.00	775,156.25

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,711,659.04	58.40	11,853,015.89	63.35	6,858,643.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	13,330,748.17	41.60	596,619.61	4.48	12,734,128.56
合计	32,042,407.21	100.00	12,449,635.5	—	19,592,771.71

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	16,000,000.00	37.93	0.00	0.00	16,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,327,826.80	45.82	12,043,659.66	62.31	7,284,167.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,852,504.33	16.25	596,619.61	8.71	6,255,884.72
合计	42,180,331.13	100.00	12,640,279.27	—	29,540,051.86

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1, 189, 599. 40	118, 959. 94	10. 00
1-2 年	8, 165, 250. 25	2, 449, 575. 08	30. 00
2-3 年	114, 865. 00	57, 432. 50	50. 00
3-4 年	0. 00	0. 00	0. 00
4-5 年	74, 480. 11	59, 584. 09	80. 00
5 年以上	9, 167, 464. 28	9, 167, 464. 28	100. 00
合计	18, 711, 659. 04	11, 853, 015. 89	—

2) 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
招银金融租赁有限公司	9, 800, 000. 00	0. 00	0. 00	预计可收回
重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄分公司	284, 730. 38	0. 00	0. 00	关联方往来
石家庄经济技术开发区供水公司	214, 843. 49	0. 00	0. 00	预计可收回
石家庄市藁城区泰丰土石方工程有限公司	305, 850. 00	0. 00	0. 00	预计可收回
国家电力投资集团海外投资有限公司	22, 453. 76	0. 00	0. 00	预计可收回
河北省仪表行业协会	27, 000. 00	0. 00	0. 00	预计可收回
职工借款	1, 276, 065. 52	0. 00	0. 00	预计可收回
职工宿舍水电费	401, 870. 13	401, 870. 13	100. 00	预计无法收回
石家庄德宏煤炭有限公司	189, 552. 67	189, 552. 67	100. 00	预计无法收回
代缴保险、个税	419, 011. 99	0. 00	0. 00	预计可收回
中电投宁晋热电有限公司	266, 148. 42	0. 00	0. 00	预计可收回
山西省煤炭运销总公司阳泉分公司孟县公司	4, 996. 81	4, 996. 81	100. 00	对方单位不予认可, 预计无法收回
中国联合网络通讯有限公司藁	200. 00	200. 00	100. 00	预计无法收回

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
城市分公司良村营业厅				
中石化山西太原分公司	20,000.00	0.00	0.00	预计可收回
石家庄市途胜汽车租赁有限公司	10,000.00	0.00	0.00	预计可收回
山西华顿实业有限公司	60,000.00	0.00	0.00	预计可收回
中国电信山西省太原电信分公司	23,000.00	0.00	0.00	预计可收回
中国电信股份有限公司太原分公司	5,025.00	0.00	0.00	预计可收回
合计	13,330,748.17	596,619.61	—	—

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代缴保险、个税	441,465.75	515,963.79
职工借款	1,276,065.52	955,818.92
房租水电费	401,870.13	532,655.56
代垫前期费及借款	8,253,499.43	7,563,571.88
其他	915,206.38	816,544.14
保证金、押金	11,283,800.00	22,207,376.84
法院扣款	1,270,000.00	1,270,000.00
土地处置款	1,000,000.00	1,000,000.00
中水工程共建款	6,665,000.00	6,665,000.00
废旧物资处置款	0.00	3,900.00
劳务收入	535,500.00	649,500.00
合计	32,042,407.21	42,180,331.13

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备年末余 额
招银金融租赁有限 公司	保证金	9,800,000.00	3年以内	30.58	0.00
石家庄循环经济化 工示范基地委员会	中水共建款	6,665,000.00	1-2年	20.80	1,999,500.00
石家庄经济技术开 发区管理委员会	家属楼土地出让金、 施工费	1,991,384.40	5年以上	6.21	1,991,384.40
栾城县法院	法院扣款	1,270,000.00	5年以上	3.96	1,270,000.00
天津天保热电有限 公司	履约保证金	1,000,000.00	1年以内	3.12	0.00
合计	—	20,726,384.4	—	73.36	5,260,884.4

7、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,288,033.76	1,397,997.10	22,890,036.66
燃煤	17,608,922.33	0.00	17,608,922.33
合计	41,896,956.09	1,397,997.10	40,498,958.99

续表

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,068,694.27	1,397,997.10	20,670,697.17
燃煤	53,939,871.06	0.00	53,939,871.06
合计	76,008,565.33	1,397,997.10	74,610,568.23

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	1,397,997.10	0.00	0.00	0.00	0.00	1,397,997.10

8、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
预缴土地增值税	1,220,000.00	1,220,000.00	
预缴增值税	43,820,603.59	40,386,091.74	待抵扣进项税额
预缴企业所得税	14,034,972.14	14,034,972.14	
预缴城建税	993,270.68	1,191,684.89	
预缴教育费附加	709,479.32	851,203.71	
预缴营业税	13,600,065.06	12,283,740.08	
合计	74,378,390.79	69,967,692.56	

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00
其中：按成本计量	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00

(2) 年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(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
孟县东方振兴煤业有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00	19.60	0.00

(3) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	其他	合计
年初已计提减值金额	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00	0.00	0.00
本年减少	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00	0.00	0.00
年末已计提减值金额	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00

10、 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 年初余额	4,478,110.00	0.00	0.00	4,478,110.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	4,478,110.00	0.00	0.00	4,478,110.00
二、累计折旧和累计摊销	—	—	—	—
1. 年初余额	2,265,923.66	0.00	0.00	2,265,923.66
2. 本年增加金额	53,737.32	0.00	0.00	53,737.32
（1）计提或摊销	53,737.32	0.00	0.00	53,737.32
（2）其他	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	2,319,660.98	0.00	0.00	2,319,660.98
三、减值准备	—	—	—	—
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—
1. 年末账面价值	2,158,449.02	0.00	0.00	2,158,449.02

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2. 年初账面价值	2, 212, 186. 34	0. 00	0. 00	2, 212, 186. 34

11、固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 年初余额	1, 623, 667, 548. 08	3, 896, 433, 509. 85	24, 487, 963. 33	5, 544, 589, 021. 26
2. 本年增加金额	18, 547, 894. 43	226, 917, 384. 22	1, 613, 097. 90	247, 078, 376. 55
(1) 购置	0. 00	16, 911, 908. 05	905, 823. 93	17, 817, 731. 98
(2) 在建工程转入	18, 547, 894. 43	209, 997, 411. 86	0. 00	228, 545, 306. 29
(3) 其他增加	0. 00	8, 064. 31	707, 273. 97	715, 338. 28
3. 本年减少金额	14, 410, 665. 39	5, 077, 690. 44	2, 728, 546. 83	22, 216, 902. 66
(1) 处置或报废	14, 410, 665. 39	5, 067, 604. 97	1, 118, 688. 00	20, 596, 958. 36
(2) 其他减少	0. 00	10, 085. 47	1, 609, 858. 83	1, 619, 944. 3
4. 年末余额	1, 627, 804, 777. 12	4, 118, 273, 203. 63	23, 372, 514. 40	5, 769, 450, 495. 15
二、累计折旧	—	—	—	—
1. 年初余额	412, 782, 760. 79	1, 098, 029, 108. 82	15, 897, 583. 32	1, 526, 709, 452. 93
2. 本年增加金额	31, 287, 950. 30	95, 804, 855. 53	1, 979, 543. 40	129, 072, 349. 23
(1) 计提	31, 287, 950. 30	95, 804, 855. 53	1, 979, 543. 40	129, 072, 349. 23
(2) 其他	0. 00	0. 00	0. 00	0. 0
3. 本年减少金额	3, 100, 094. 11	2, 966, 221. 35	1, 451, 017. 47	7, 517, 332. 93
(1) 处置或报废	3, 100, 094. 11	2, 964, 200. 19	1, 023, 828. 75	7, 088, 123. 05
(2) 其他	0. 00	2, 021. 16	427, 188. 72	429, 209. 88
4. 年末余额	440, 970, 616. 98	1, 190, 867, 743. 00	16, 426, 109. 25	1, 648, 264, 469. 23
三、减值准备	—	—	—	—
1. 年初余额	226, 630, 394. 99	147, 691, 850. 14	0. 00	374, 322, 245. 13
2. 本年增加金额	0. 00	0. 00	0. 00	0. 0
(1) 计提	0. 00	0. 00	0. 00	0. 0
3. 本年减少金额	11, 310, 571. 28	1, 938, 601. 21	0. 00	13, 249, 172. 49
(1) 处置或报废	11, 310, 571. 28	1, 938, 601. 21	0. 00	13, 249, 172. 49

项目	房屋建筑物	通用设备	运输设备	合计
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.0
4. 年末余额	125,654,127.60	235,418,945.04	0.00	361,073,072.64
四、账面价值	—	—	—	—
1. 年末账面价值	1,061,180,032.54	2,691,986,515.59	6,946,405.15	3,760,112,953.28
2. 年初账面价值	1,073,920,088.40	2,561,046,854.78	8,590,380.01	3,643,557,323.19

注：本期固定资产减少的主要原因是根据石家庄市政府上大压小，节能减排的要求，将热电三厂固定资产拆除所致。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	338,750,000.00	95,015,456.57	0.00	243,734,543.43

(3) 本集团本年通过经营租赁租出的固定资产

本集团本年经营租赁租出的固定资产主要为东方能源本部办公大楼部分房屋。

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
汽车衡（室）	1,188,937.04	尚在办理中
采制化综合楼（暂估）	1,563,911.32	尚在办理中
主控房	1,582,929.53	尚在办理中
综合房	1,573,161.77	尚在办理中
逆变升压室	5,752,597.88	尚在办理中
35kv配电装置室	718,649.46	尚在办理中
清馨园换热站	61,179.84	尚在办理中
柏林南站办公楼	399,569.64	尚在办理中
中医院站	461,692.62	尚在办理中
柏北站办公楼	188,537.72	尚在办理中
建明站办公楼	242,574.12	尚在办理中
2*168炉主厂房4#	6,469,592.49	尚在办理中
2*168炉主厂房5#	6,469,592.48	尚在办理中
2*168炉引风机房4#	800,611.96	尚在办理中

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
2*168炉供热管网计量室4#	143,980.99	尚在办理中
2*168炉引风机房5#	810,665.68	尚在办理中
2*168炉供热管网计量室5#	143,980.99	尚在办理中
高新区1#站房屋	297,499.99	尚在办理中
合计	28,869,665.52	

12、在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
涞源祁家峪30兆瓦光伏发电项目	68,042,393.33	0.00	68,042,393.33	96,588,244.56	0.00	96,588,244.56
石家庄良村热电2×300MW上大压小工程	38,463,317.50	0.00	38,463,317.50	27,142,048.57	0.00	27,142,048.57
石家庄良村热电二期2×25MW及燃煤背压机组项目	16,794,806.46	0.00	16,794,806.46	16,344,692.22	0.00	16,344,692.22
中电投沧州渤海新区50兆光伏电站	3,644,319.14	0.00	3,644,319.14	2,861,846.30	0.00	2,861,846.30
平定锁簧镇50MW分布式光伏发电项目	8,575,517.62	0.00	8,575,517.62	0.00	0.00	0.00
北京昌平3.7MW分布式光伏发电项目	3,006,043.09	0.00	3,006,043.09	1,829,410.01	0.00	1,829,410.01
山西项目部	0.00	0.00	0.00	3,180,427.11	0.00	3,180,427.11
技术改造工程	233,217.86	0.00	233,217.86	5,669,538.85	0.00	5,669,538.85
信息化建设	0.00	0.00	0.00	2,919,632.51	0.00	2,919,632.51
山西和顺横岭200MW风电项目	84.19	0.00	84.19	0.00	0.00	0.00
其他工程	9,079,677.21	0.00	9,079,677.21	4,719,455.94	0.00	4,719,455.94
合计	147,839,376.40	0.00	147,839,376.40	161,255,296.07	0.00	161,255,296.07

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
------	------	------	------	------

			转入固定资产	其他减少	
涞源祁家峪30兆瓦光伏发电项目	96,588,244.56	153,619,681.12	156,409,203.72	25,756,328.63	68,042,393.33
石家庄良村热电2×300MW上大压小工程	27,142,048.57	11,321,268.93	0.00	0.00	38,463,317.50
石家庄良村热电二期2×25MW及燃煤背压机组项目	16,344,692.22	450,114.24	0.00	0.00	16,794,806.46
平定锁簧镇50MW分布式光伏发电项目	0.00	8,575,517.62	0.00	0.00	8,575,517.62
北京昌平3.7MW分布式光伏发电项目	1,829,410.01	1,176,633.08	0.00	0.00	3,006,043.09
中电投沧州渤海新区50兆光伏电站	2,861,846.30	782,472.84	0.00	0.00	3,644,319.14
石家庄良村热电配套管网项目	0.00	575,634.10	0.00	0.00	575,634.10
技术改造工程	5,669,538.85	0.00	12,235,714.55	221,794.87	5,669,538.85
信息化建设	2,919,632.51	0.00	2,919,632.51	0.00	0.00
合计	153,355,413.02	176,501,321.93	171,564,550.78	25,978,123.5	144,771,570.09

(续表)

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
涞源祁家峪30兆瓦光伏发电项目	270,550,000.00	73.82	73.82	949,244.41	949,244.41	100	自有
石家庄良村热电2×300MW上大压小工程	2,844,000,000.00	95.18	99.00	10,292,026.66	0.00	0.00	自有
石家庄良村热电二期2×25MW及燃煤背压机组项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有
平定锁簧镇50MW分布式光伏发电项目	460,000,000.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自有
北京昌平3.7MW分布式光伏发电项目	29,483,900.00	104.51	100.00	0.00	0.00	0.00	自有
中电投沧州渤海新区50兆光伏电站	497,920,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
石家庄良村热电配套管网项目	651,581,000.00	68.29	68.00	575,634.10	0.00	0.00	自有/其他
技术改造工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自有
信息化建设	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	贷款
合计	4,753,534,900.00	—	—	11,816,905.17	0.00	—	—

13、工程物资

项目	年末余额	年初余额
专用材料	1,173,466.09	1,175,209.68
专用设备	0.00	0.00
专用设备备件	1,487.18	0.00
合计	1,174,953.27	1,175,209.68

14、固定资产清理

项目	年末余额	年初余额
烟筒冷却塔拆除工程（三厂）	146,228.49	0.00
合计	146,228.49	0.00

注：本期固定资产减少的主要原因是根据石家庄市政府上大压小，节能减排的要求，将热电三厂固定资产拆除所致。

15、无形资产

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 年初余额	335,478,189.31	8,715,019.70	0.00	344,193,209.01
2. 本年增加金额	0.00	4,019,129.99	0.00	4,019,129.99
其中：购置	0.00	125,138.53	0.00	125,138.53
在建工程转入	0.00	3,893,991.46	0.00	3,893,991.46
其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	土地使用权	软件	其他	合计
其中：处置	0.00	0.00	0.00	0.00
其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	335,478,189.31	12,734,149.69	0.00	348,212,339.00
二、累计摊销	—	—	—	—
1. 年初余额	65,814,279.88	4,252,819.16	0.00	70,067,099.04
2. 本年增加金额	3,520,589.40	973,675.96	0.00	4,493,265.36
其中：计提	3,520,589.40	973,675.96	0.00	4,493,265.36
其他增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：处置	0.00	0.00	0.00	0.00
其他减少	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	69,334,869.28	5,226,495.12	0.00	74,561,364.40
三、减值准备	—	—	—	—
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—
1. 年末账面价值	266,143,320.03	7,507,654.57	0.00	273,650,974.60
2. 年初账面价值	269,663,909.43	4,462,200.54	0.00	274,126,109.97

16、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
临时租地费	343,312.30	5,030,695.74	255,396.73	0.00	5,118,611.31
宜林荒山调规补偿服务费	493,847.83	0.00	9,497.10	0.00	484,350.73
其他	1,874,249.94	0.00	288,250.02	0.00	1,585,999.92
合计	2,711,410.07	5,030,695.74	553,143.85	0.00	7,188,961.96

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	34,786,498.58	8,696,624.64	35,108,192.25	8,777,048.06
递延收益	239,174,808.70	59,793,702.05	239,174,808.70	59,793,702.05
装修费	440,000.00	110,000.00	440,000.00	110,000.00
合计	274,401,307.28	68,600,326.69	274,723,000.95	68,680,750.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	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
基建期间调试收入及其对应的固定资产折旧调整	19,655,133.28	4,913,783.32	19,655,133.28	4,913,783.32

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	409,679,628.80	409,679,628.80
可抵扣亏损	530,860,926.32	530,860,926.32
合计	940,540,555.12	940,540,555.12

注：由于本公司及子公司经开热电未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本公司及子公司经开热电对可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2016 年	18,329,012.00	18,329,012.00
2017 年	381,503,053.92	381,503,053.92
2018 年	0.00	0.00
2019 年	81,036,757.63	81,036,757.63
2020 年	49,992,102.77	49,992,102.77
合计	530,860,926.32	530,860,926.32

18、短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	280,000,000.00	416,000,000.00

19、应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,800,000.00	0.00

20、应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
燃煤款	44,700,556.26	122,905,263.12
燃油款	556,972.00	1,117,199.00
材料款	50,963,748.47	65,034,901.29
修理费	68,894,225.51	29,451,854.06
工程物资、设备款	249,946,222.68	236,886,424.11
募集资金律师费、验资费	0.00	2,240,000.00
蒸汽款	23,460,878.29	9,291,899.31
质保金	19,899,537.72	17,830,344.65
其他	17,985,949.47	18,263,176.07
合计	476,408,090.40	503,021,061.61

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
英利能源(中国)有限公司	9,307,309.34	尚未结算
石家庄华电裕华供热有限公司	6,253,200.23	尚未结算
北京铁路局石家庄工程项目管理部	5,522,991.00	尚未结算
中色十二冶金建设有限公司	4,686,141.75	尚未结算
石家庄思凯电力建设有限公司	3,766,797.00	尚未结算
济南锅炉集团有限公司	3,196,000.00	质保金
中国电力投资集团公司物资装备分公司	3,122,048.25	尚未结算
武汉电力设备厂	2,025,980.00	尚未结算
河南开祥建筑集团有限公司河津分公司	1,572,601.61	尚未结算

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
山西华通电力工程有限公司	1,512,367.67	工程项目未完工
合计	40,965,436.85	—

21、预收款项

(1) 预收款项明细

项目	年末余额	年初余额
热费	22,794,822.37	191,123,462.37
炉渣款	0.00	727,587.76
管网建设费	0.00	57,349,806.33
合计	22,794,822.37	249,200,856.46

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
石家庄市翔宇房地产开发有限公司	1,985,796.40	尚未满足结算条件
藁城市顺达房地产开发有限公司	1,000,000.00	尚未满足结算条件
河北银行股份有限公司北新街支行	819,200.00	尚未满足结算条件
河北省石家庄市中级人民法院	800,000.00	尚未满足结算条件
石家庄佳业房地产开发有限公司	379,389.29	尚未满足结算条件
河北迎尚房地产开发有限公司	226,081.20	尚未满足结算条件
合计	5,210,466.89	—

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,369,994.80	116,157,256.88	116,880,248.60	647,003.08
离职后福利-设定提存计划	1,170.24	25,664,044.73	25,640,079.93	25,135.04
合计	1,371,165.04	141,821,301.61	142,520,328.53	672,138.12

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	0.00	78,913,454.83	78,913,454.83	0.00
职工福利费	0.00	4,335,677.66	4,335,677.66	0.00
社会保险费	25,833.17	14,182,628.78	14,169,498.17	38,963.78
其中：医疗保险费	0.00	12,773,242.44	12,761,945.32	11,297.12
工伤保险费	25,833.17	895,486.45	894,583.59	26,736.03
生育保险费	0.00	513,899.89	512,969.26	930.63
住房公积金	0.00	11,260,668.30	11,246,706.30	13,962.00
工会经费和职工教育经费	1,344,161.63	2,732,595.42	3,482,679.75	594,077.30
外部劳务费	0.00	3,450,448.36	3,450,448.36	0.00
劳动保护费	0.00	1,281,783.53	1,281,783.53	0.00
合计	1,369,994.80	116,157,256.88	116,880,248.60	647,003.08

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	0.00	18,478,709.92	18,455,830.90	22,879.02
失业保险费	1,170.24	1,664,959.21	1,664,959.21	1,170.24
企业年金缴费	0.00	5,520,375.60	5,519,289.82	1,085.78
合计	1,170.24	25,664,044.73	25,640,079.93	25,135.04

23、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	22,738,042.48	23,642,785.11
营业税	19,887.39	152,741.06
企业所得税	29,995,706.32	53,977,487.59
个人所得税	804,372.56	7,728,266.75
城市维护建设税	204,984.85	1,315,788.89
教育费附加	146,417.74	939,849.21
房产税	0.00	104,833.44
印花税	16,864.28	1,161,995.23
其他税费	516,484.84	281,548.13

项目	年末余额	年初余额
合计	54,442,760.46	89,305,295.41

24、应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,367,044.19	1,041,922.57
短期借款应付利息	363,333.31	617,958.61
关联单位借款利息	19,005,130.76	17,296,347.02
合计	21,735,508.26	18,956,228.20

25、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保险个税	570,459.53	1,566,224.96
工程设备材料款	6,930,472.55	8,488,758.31
关联单位借款	75,427,580.91	59,500,571.81
质保金、押金	14,986,958.99	8,712,258.34
应退出资款	17,354,112.61	17,354,112.61
工会经费、职工教育经费	5,686,704.77	5,914,490.07
租赁费	166,800.00	0.00
特困采暖补助	0.00	173,429.79
暂拨款	0.00	16,663,834.38
劳务费	114,760.53	177,729.88
二氧化硫排污费	200,000.00	0.00
水电费	104,522.35	249,184.35
其他	2,091,139.70	3,109,486.07
合计	123,633,511.94	121,910,080.57

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
------	------	-----------

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
石家庄高新技术产业开发区热电煤气公司	51,265,271.81	对方未催收
中电投河北电力有限公司	24,150,300.00	对方未催收
上海宽博实业有限公司	17,354,112.61	对方未催收
中国电力投资集团公司物资装备分公司	1,185,057.61	对方未催收
河北能源工程设计有限公司	596,000.00	对方未催收
合计	94,550,742.03	—

26、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	12,240,000.00	40,770,000.00

27、长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	413,190,000.00	534,660,000.00
抵押借款	129,876,640.79	252,030,094.50
保证借款	0.00	0.00
信用借款	307,000,000.00	70,000,000.00
合计	850,066,640.79	856,690,094.50

注 1：沧州新能源于 2013 年 12 月 5 日与中国建设银行河北省分行营业部签订总额度 3.88 亿的固定资产贷款合同（合同编号：GSYWJYYZX-2013-GD-004 号），借款期限：2013 年 12 月 5 日至 2026 年 7 月 4 日，同时以应收账款（电力收费权）做质押签订质押合同（合同编号 GSYJYYZX-2013-SFQZY-004）。截止 2016 年 6 月 30 日沧州新能源尚未归还贷款余额 275,430,000.00 元，其中有 12,240,000.00 元重分类到一年内到期的长期借款。

注 2：良村热电与中电投财务有限公司于 2015 年 7 月 15 日签订借款金额 300,000,000.00 元的质押合同（合同编号为：012205232015045）。质押物为良村热电在中电投财务有限公司开设的资金账户。2016 年 5 月 10 日已归还 150,000,000.00 元，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额为 150,000,000.00 元。

注 3：良村热电与招银金融租赁有限公司签订融资租赁借款合同[CD44HZ1305204701]和[CD44HZ1411265949]，租赁设备为发电设备（1#锅炉及脱销装置和 2#锅炉及脱销装置、2#汽轮机、双进双出磨煤机、静电除尘器、主变压器、锅炉补给水预脱盐处理系统），融资金额分别为 5 亿元和 2 亿元；租赁借款合同[CD44HZ1305204701]金额 5 亿元 2016 年 5

月全额归还,截止 2016 年 6 月 30 日良村热电尚未归还的抵押借款余额为 129,876,640.79 元。

28、长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
电集资	37,768,607.11	40,768,607.11
基建工程款	47,921,926.51	55,322,251.99
省建投	7,490,404.50	7,490,404.50
市环保局	2,095,738.50	2,095,738.50
招银租赁公司融资租赁款	38,097,337.48	51,493,056.72
其他	8,751,130.01	3,071,977.59
合计	142,125,144.11	160,242,036.41

注:电集资款项系 1984-1996 年期间本公司通过石家庄市政府向全市工商企业收缴电力集资款,全部用于热电厂的热电联产项目建设,本期偿还 300 万元。

29、专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
一管到户 财政资金	24,313,671.00	35,904,579.00	0.00	60,218,250.00	政府拨款

注:根据《石家庄市人民政府办公厅关于全面落实供热一管到户中既有居住小区供热设施已交工作的通知》(石家庄市人民政府办公厅石政办函【2015】59 号),由石家庄市财政局负责小区改造资金的落实,并下拨供热企业具体实施。自 2015 年 3 月 15 日起,全市所有供热企业实施供暖管理一管到户。

30、递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
管网建设 费	453,567,240.05	71,481,801.89	37,219,810.38	487,829,231.56	—
政府补助	41,084,654.87	0.00	825,089.64	40,259,565.23	政府拨款
合计	494,651,894.92	71,481,801.89	38,044,900.02	528,088,796.79	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
市财政燃煤替代管网建设费	14,733,333.27	0.00	400,000.02	0.00	14,333,333.25	与资产相关
石家庄市城乡规划局下拨管网改线费	562,500.28	0.00	31,249.98	0.00	531,250.30	与资产相关
环保专项治理资金(石家庄市环境保护局)	749,999.84	0.00	25,000.02	0.00	724,999.82	与资产相关
烟尘污染治理资金(石家庄市环境保护局)	795,000.00	0.00	22,500.00	0.00	772,500.00	与资产相关
石家庄市级环境保护以奖代补专项资金	12,493,083.33	0.00	321,750.00	0.00	12,171,333.33	与资产相关
超低排放改造资金	409,000.00	0.00	10,225.02	0.00	398,774.98	与资产相关
央企入冀补助资金	4,705,882.35	0.00	0.00	0.00	4,705,882.35	与资产相关
花样年华供热改造工程	545,855.80	0.00	14,364.60	0.00	531,491.20	与资产相关
2015 中央和省大气污染防治专项资金补贴	6,090,000.00	0.00	0.00	0.00	6,090,000.00	与资产相关
合计	41,084,654.87	0.0	825,089.64 825,089.64	0.00	40,259,565.23	—

31、股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)	年末余额
----	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	—	—	—	—	—	—	—
1. 国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 国有法人持股	232,913,412.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	232,913,412.00
3. 其他内资持股	67,743,613.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67,743,613.00
其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	300,657,025.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.000	300,657,025.00
二、无限售条件股份	—	—	—	—	—	—	—
1. 人民币普通股	250,479,588.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250,479,588.00
2. 境内上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份合计	250,479,588.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250,479,588.00
股份总额	551,136,613.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	551,136,613.00

32、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	1,785,551,473.62	0.00	0.00	1,785,551,473.62
其中：投资者投入的资本	1,771,232,792.59	0.00	0.00	1,771,232,792.59
可转换公司债券行使转换权	0.00	0.00	0.00	0.00
债务转为资本	0.00	0.00	0.00	0.00

同一控制下合并形成的差额	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	14,318,681.03	0.00	0.00	14,318,681.03
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
其他资本公积（原制度资本公积转入）	28,260,668.16	0.00	0.00	28,260,668.16
合计	1,813,812,141.78	0.00	0.00	1,813,812,141.78

33、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	75,738,249.36	0.00	0.00	75,738,249.36

34、 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-115,455,204.85	-560,800,282.93
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00
重要前期差错更正	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	0.00
其他调整因素	0.00	0.00
本年年初余额	-115,455,204.85	-560,800,282.93
加：本年归属于母公司所有者的净利润	242,956,313.41	445,345,078.08
盈余公积弥补亏损	0.00	0.00
其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
本年年末余额	127,501,108.56	-115,455,204.85

35、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
电力销售	730,467,627.01	451,249,210.29	875,071,267.06	503,751,842.56
热力销售	425,122,521.34	351,012,438.58	503,616,295.76	394,056,932.70
接网费摊销	37,219,810.38	0.00	32,631,571.71	0.00
服务收入	520,595.16	19,344,589.90	0.00	18,933,492.21
不回水收入	3,000,662.74	0.00	3,562,892.46	0.00
主营业务小计	1,196,331,216.63	821,606,238.77	1,414,882,026.99	916,742,267.47
租赁	8,578,189.97	53,737.32	7,584,872.43	53,737.32
材料销售	3,471,113.97	2,213,596.56	2,268,975.93	1,294.02
其他	8,910,614.66	9,801,129.56	9,363,855.33	8,077,581.06
其他业务小计	20,959,918.60	12,068,463.44	19,217,703.69	8,132,612.40
合计	1,217,291,135.23	833,674,702.21	1,434,099,730.68	924,874,879.87

36、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	1,368,441.40	1,298,805.32
城市维护建设税	5,637,827.17	8,028,177.30
教育费附加	4,029,899.54	5,734,412.33
合计	11,036,168.11	15,061,394.95

37、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	18,271,563.66	18,937,450.27
折旧费	1,676,350.59	1,961,315.10
无形资产摊销	883,006.08	883,006.08
低值易耗品摊销	211,172.98	145,309.82
税金	1,938,826.62	2,225,067.82
业务招待费	139,464.28	240,598.50
差旅费	359,899.73	248,994.20
办公费	168,313.99	276,265.18

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	441,965.38	286,654.45
水电费	552,830.82	839,994.44
会议费	174,860.29	168,161.80
中介机构费	682,475.47	594,339.61
物业管理费	616,071.50	0.00
修理费	1,344.50	0.00
其他	347,866.78	127,609.69
合计	26,466,012.67	26,934,766.96

38、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	31,841,422.12	67,095,600.36
减：利息收入	3,307,624.38	3,866,282.20
加：汇兑损失	0.00	0.00
加：其他支出	177,475.33	353,259.99
合计	28,711,273.07	63,582,578.15

39、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,480,149.32	1,308,069.84
存货跌价损失	0.00	0.00
固定资产减值损失	0.00	0.00
合计	4,480,149.32	1,308,069.84

40、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	190,469.39	24,607.22	1,717.95
其中：固定资产处置利得	190,469.39	29,589.52	1,717.95
政府补助	825,089.64	758,281.29	0.00

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	1,107,557.16	366,494.59	1,000.00
合计	2,313,585.58	1,178,972.62	4,435.90

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
摊销政府补贴收入	414,364.62	414,364.62		与资产相关
收企业扶持资金	0.00	100,000.00	市发改局通知	与收益相关
2008 年政府补贴	31,249.98	31,249.98	公司下拨	与资产相关
2011 年环保治理资金	25,000.02	25,000.02	公司下拨	与资产相关
2013 年 7#炉电除尘改造	22,500.00	22,500.00		与资产相关
2015 年以奖代补资金 (1-3#炉电除尘改造)	9,250.02	3,083.34	石环发(2013)49号	与资产相关
2015 年环保局以奖代补 资金(1-3#炉脱硫增容改造)	312,499.98	52,083.33		与资产相关
2015 年 1-3#炉超低排放 改造	10,225.02	0.00	石环发(2014)151号 关于下达 2014 年度市环境保护以奖代补专项资金的通知	与资产相关
黄标车淘汰环保补助	0.00	10,000.00	环保优惠政策	与收益相关
裕华区发改局企业扶持资金	0.00	100,000.00	2013-2014 年度对企业给予资金扶持的通知	与收益相关
合计	825,089.64	758,281.29	—	—

41、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	2,715.51	57,705.76	2,715.51

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	2,715.51	57,705.76	2,715.51
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
在建工程处置损失	0.00	0.00	0.00
罚款滞纳金	396,434.50	659,514.34	396,434.50
其他	28,500.00	1,118,018.05	28,500.00
合计	430,365.52	1,892,943.91	401,865.52

42、所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
所得税费用	70,792,147.36	88,591,450.50
合计	70,792,147.36	88,591,450.50

43、现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
归还备用金	72,997.92	26,734.00
存款利息	3,861,420.75	2,854,492.96
房租水电费	1,236,307.03	182,797.10
往来款	2,583,858.18	3,416,462.41
押金保证金	768,768.49	101,448.00
政府补助	2,100,000.00	19,869,000.00
职工社保款	6,679,385.56	9,880,080.35
收到的罚款	14,750.00	61,800.00
一管到户财政专款	35,904,579.00	0.00
其他	6,517,629.52	24,157,574.13
合计	59,739,696.45	60,550,388.95

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
罚款滞纳金	250,000.00	415,000.00

项目	本年发生额	上年发生额
法院执行款	0.00	1,108,147.00
借出备用金	473,910.51	273,000.00
往来款	0.00	82,000,000.00
押金保证金	1,383,285.64	1,392,000.00
银行手续费	177,583.01	351,027.73
差旅办公招待费等管理费用	9,997,750.09	12,185,090.02
职工公积金保险	7,934,907.66	7,020,807.65
供热公司特困补助	1,900,000.00	2,309,000.00
工会经费	722,476.70	1,051,797.12
审计费等中介机构费	750,953.04	668,471.68
其他	7,039,911.28	6,374,652.64
合计	30,630,777.93	115,148,993.84

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收中水工程施工履约金	200,000.00	0.000
安全文明抵押金	300,000.00	0.00
合计	500,000.00	0.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付代垫良村二期项目部前期费	413,688.62	442,246.00
合计	413,688.62	442,246.00

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
财务公司利息返还、银行存款利息等	245,366.06	324,695.26
收回融资租赁保证金	0.00	23,500,000.00
合计	245,366.06	23,824,695.26

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行手续费、账户管理费、询证函费等	37,534.40	4,744.64
支付招银金融租赁公司融资租赁租金	14,727,940.18	0.00
支付招银金融租赁公司借款利息税金	685,168.99	2,008,225.84
合计	15,450,643.57	2,012,970.48

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	243,826,148.67	313,506,021.95
加: 资产减值准备	4,480,149.32	1,308,069.84
固定资产折旧	128,549,811.01	124,173,099.98
无形资产摊销	4,494,265.36	3,991,585.24
长期待摊费用摊销	191,276.29	9,497.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	2,715.51	57,705.76
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	30,595,439.85	65,662,157.29
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	80,423.42	0.00
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	34,111,609.24	102,686,839.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	52,562,436.10	72,096,714.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-330,838,998.63	-382,431,133.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	168,055,276.14	301,060,557.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:		—

项目	本年金额	上年金额
现金的年末余额	346,063,480.59	268,417,043.93
减：现金的年初余额	563,990,173.43	528,027,724.95
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-217,926,692.84	-259,610,681.02

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	346,063,480.59	563,990,173.43
其中：库存现金	3,437.01	1,880.62
可随时用于支付的银行存款	346,060,043.58	563,988,292.81
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	346,063,480.59	563,990,173.43
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	0.00	0.00

44、所有者权益变动表项目

(1) 说明对上年年末金额进行调整的“其他”项目性质及调整金额。

无

(2) 对所有者权益变动表中“其他”项金额重要的，应予以说明。

无。

45、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
应收账款	111,828,900.00	融资质押
固定资产：	——	——
1#锅炉及脱销装置	243,734,543.43	抵押贷款

注：作为沧州新能源向中国建设银行河北分行取得 3.88 亿固定资产贷款（借款合同编号：GSYWJYYZX-2013-SFQZY-004）的借款条件，2013 年 12 月 5 日，本集团所属沧州新能源与中国建设银行河北分行签订《应收账款（收费权）质押合同》（合同编号：GSYWJYYZX-2013-SFQZY-004），将应收账款（电力收费权）质押给中国建设银行河北分行，截止 2016 年 6 月 30 日，沧州新能源应收账款账面余额 111,828,900.00 元。

本集团所属良村热电与招银金融租赁有限公司签订融资租赁借款合同【CD44HZ1411265949】，租赁设备为发电设备（1#锅炉及脱销装置），融资金额为 2 亿元，设备抵押原值为 338,750,000.00 元，截止 2016 年 6 月 30 日资产净值为 243,734,543.43 元。

七、合并范围的变化

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向收购

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

本公司新设企业中 2 家公司平定东方新能源发电有限公司和东方新能源发电有限公司本年已投入资金开始运作，纳入合并范围。

八、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	

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	
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	石家庄	石家庄	热电生产销售	82.00	0.00	现金支付
中电投沧州渤海新区新能源发电有限公司	河北省	沧州	光伏发电	100.00	0.00	现金支付
中电投河北易县新能源发电有限公司	河北省	易县	光伏发电	100.00	0.00	现金支付
武川县东方新能源发电有限公司	内蒙古	武川	新能源发电	100.00	0.00	新设
平定东方新能源发电有限公司	山西省	阳泉	新能源发电	100.00	0.00	新设
天津东方新能源发电有限公司	天津市	天津	新能源发电	100.00	0.00	新设
横山东方新能源发电有限公司	陕西省	横山县	新能源发电	100.00	0.00	新设
北京东方新能源发电有限公司	北京市	昌平区	新能源发电	100.00	0.00	新设
涞源东方新能源发电有限公司	河北省	涞源	新能源发电	100.00	0.00	新设
察哈尔右翼后旗东方新能源发电有限公司	内蒙古	呼和浩特	新能源发电	100.00	0.00	新设
山阴东方新能源发电有限公司	山西省	山阴	新能源发电	65.00	0.00	新设
中电投石家庄供热有限公司	石家庄	石家庄	热力生产销售	94.40	0.00	现金支付
石家庄良村热电有限公司	石家庄	石家庄	热电生产销售	100.00	0.00	现金支付
灵丘东方新能源发电有限公司	山西省	大同市	新能源发电	100.00	0.00	新设
和顺东方新能源发电有限公司	山西省	和顺县	新能源发电	49.00	0.00	新设

说明：经开热电是以现金投资方式直接设立；沧州新能源、易县新能源、良村热电和供热公司属于同一控制下企业合并方式从中电投河北电力公司收购而来。

为增强持续经营能力、培育新的利润增长点，经董事会决议通过，本公司于 2014 年 11 月至 2015 年 12 月先后在内蒙古自治区、山西省、陕西省、河北省、天津市、北京市等省市设立新能源发电项目公司，目前已经完成工商登记注册手续，北京东方新能源发电有限公司、涞源东方新能源发电有限公司、平定东方新能源发电有限公司、和顺东方新能源发电有限公司已投入资金开始运作。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股 东持股 比例(%)	本年归属于少 数股东的损益	本年向少 数股东宣 告分派的	年末少数股东权益 余额
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	18.00	-367,808.64	0.00	-22,850,547.85
中电投石家庄供热有限公司	5.60	1,237,643.90	0.00	18,510,478.38
和顺东方新能源发电有限公司	51.00	0.00	0.00	13,530,000.00

国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额 (万元)						年初余额 (万元)					
	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
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	285.38	860.00	1,145.38	13,128.01	712.16	13,840.17	257.72	871.07	1,128.79	12,905.96	713.25	13,619.21
中电投石家庄供热有限公司	29,399.76	65,467.92	94,867.68	10,060.15	51,753.10	61,813.25	44,385.65	67,421.20	111,806.85	37,106.30	43,856.20	80,962.50
和顺东方新能源发电有限公司	2,653.00	0.00	2,653.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(续表)

子公司名称	本年发生额 (万元)				上年发生额 (万元)			
	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
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	0.00	-204.33	-204.33	-15.49	3.36	-200.32	-200.32	-56.51
中电投石家庄供热有限公司	45,631.86	2,210.08	2,210.08	9,769.14	52,964.47	2,433.99	2,433.99	10,755.02

国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司财务报表附注

2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

子公司名称	本年发生额 (万元)				上年发生额 (万元)			
和顺东方新能源发电 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(2) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、未纳入合并财务报表范围的结构化主体

无

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，对这些风险敞口进行管理和监控以确保将风险控制在限定的范围之内，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性，公司内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2、面临主要风险的种类

本集团在经营过程中面临的金融风险主要有信用风险、利率风险和流动性风险。

（1）信用风险

截止2015年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

本公司的应收款项主要是应收电费、热费，以及相应的国家可再生能源补贴，前者系每月与国家电网公司或关联公司正常结算，后者为国家政策规定的鼓励产业发展之补助，没有重大回收风险。

本公司可供出售金融资产是成本法计量的权益工具，且已经全额计提减值，对企业后期经营不会产生新的不利影响。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

本集团通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（3）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。

本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十、公允价值的披露

本集团本年末不存在以公允价值计量的资产和负债。

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1、控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
国家电力投资集团公司	北京	综合能源企业 集团	4,500,000.00	42.26	42.26

(2) 控股股东的注册资本及其变化

单位：万元

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
国家电力投资集团公司	1,200,000.00	3,300,000.00	0.00	4,500,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
国家电力投资集团公司	183,908,000.00	183,908,000.00	33.37	38.05

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

2、合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

3、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
石家庄东方热电电力工程有限公司	同受控股股东控制
中电投河北电力燃料有限公司	同受控股股东控制
中国电力投资集团公司物资装备分公司	同受控股股东控制
中电投保险经纪有限公司	同受控股股东控制
重庆远达水务有限公司	同受控股股东控制
石家庄高新技术产业开发区热电煤气公司	同受控股股东控制
中电投物流有限责任公司太原分公司	同受控股股东控制
中电投河南电力检修工程有限公司	同受控股股东控制
重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄分公司	同受控股股东控制

其他关联方名称	与本公司关系
中电投科学技术研究院有限公司	同受控股股东控制
中电投信息技术有限公司	同受控股股东控制
石家庄东方热电集团有限公司	同受控股股东控制
中电投河南电力检修工程有限公司	同受控股股东控制
上海电投管道工程有限公司	同受控股股东控制

（二）关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
国家电力投资集团公司物资装备分公司	购生产材料	503,736.79	317,946.74
中电投物流有限责任公司太原分公司	购买商品	3,018,844.64	0.00
重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄分公司	接受劳务	32,254,378.05	30,817,295.75
中电投远达环保工程有限公司	接受劳务	56,061,177.90	0.00
国家电投集团河南电力检修工程有限公司	接受劳务	230,769.23	0.00
中电投石家庄高新热电有限公司	购热	134,240,786.72	191,743,178.77
石家庄东方热电热力工程有限公司	接受劳务	5,982.91	11,344.56
中电投河北电力燃料有限公司	采购商品	2,097,441.86	3,492,692.46
中电投电力工程有限公司工程管理分公司	接受劳务	200,000.00	0.00
合计		302,456,992.79	308,168,286.14

（2）销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄分公司	销售商品	9,533,464.96	10,893,889.77
国家电投集团河南电力检修工程有限公司	销售商品	256.41	78,004.64
合计		9,533,721.37	10,971,894.41

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

受托管理/承包情况

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管/承包收益定价依据	本年确认的托管收益/承包收益
中电投河北电力有限公司	石家庄东方能源股份有限公司	委托方本部及其所属企业	2014年5月1日	2017年4月30日	根据托管协议100万元/年	1,000,000.00

3、关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
石家庄良村热电有限公司	中电投石家庄供热有限公司	287,000,000.00	2012-3-1	2015-2-6	是

注：长期借款担保金额 287,000,000.00 元担保合同到期日为 2016 年 11 月 1 日，该借款均已于 2015 年 2 月 6 日提前还清，截止 2015 年 12 月 31 日，上述关联担保已经履行完毕。

4、关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
中电投财务有限公司	拆入	150,000,000.00	2015-07-15	2018-07-15	长期借款
中电投财务有限公司	拆入	232,000,000.00	2016-5-4	2018-5-30	长期借款
中电投财务有限公司	拆入	5,000,000.00	2015-6-19	2018-6-18	长期借款
中电投财务有限公司	拆入	70,000,000.00	2016-5-4	2018-4-30	长期借款
中电投财务有限公司	拆入	50,000,000.00	2016-5-4	2018-4-30	长期借款
中电投财务有限公司	拆入	180,000,000.00	2015-8-18	2016-8-17	短期借款
中电投石家庄高新热电有限公司	拆入	51,318,243.17	—	—	短期借款

5、关联方资产转让、债务重组情况

无

（三）关联方往来余额

1、应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄分公司	284,730.38	0.00	649,500.00	0.00
应收账款	重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄分公司	1,502,008.09	0.00	0.00	0.00
合计	—	1,786,738.47	0.00	649,500.00	0.00

2、应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	重庆远达烟气治理特许经营有限公司石家庄	2,592,966.57	3,957,612.74
应付账款	中国电力投资集团公司物资装备分公司	9,392,113.70	10,016,965.56
其他应付款	中国电力投资集团公司物资装备分公司	1,185,057.61	1,185,057.61
应付账款	中电投河南电力检修工程有限公司	26,700.00	546,350.00
其他应付款	中电投河北电力有限公司	24,150,300.00	25,013,355.53
应付利息	石家庄高新技术产业开发区热电煤气公司	19,005,130.76	17,296,347.02
其他应付款	石家庄高新技术产业开发区热电煤气公司	51,318,243.17	51,318,243.17
应付账款	石家庄东方热电热力工程有限公司	1,474,158.35	5,484,555.08
长期应付款	石家庄东方热电热力工程有限公司	89,817.55	89,817.55
应付账款	石家庄高新技术产业开发区热电煤气公司	23,408,392.48	7,401,024.48
应付账款	中电投河北电力燃料有限公司	1,622,844.00	916,837.00
应付账款	石家庄东方热电集团有限公司供热分公司	52,485.81	1,890,874.83
应付账款	中电投远达环保工程有限公司	11,761,700.00	0.00
合计		146,079,910.00	125,117,040.57

（四）关联方承诺

无

（五）其他

无

十二、股份支付

无

十三、或有事项

因上海指点投资管理有限公司未能按照与本公司 2013 年 5 月 29 日签订的《上海指点投资管理有限公司与石家庄东方热电股份有限公司关于石家庄东方热电股份有限公司非公开发行股票认购协议》，认购本公司 2013 年非公开发行所约定的股份，构成违约。为维护本公司及全体股东的合法权益，于 2015 年 6 月 11 日就该违约事项按照协议约定向上海仲裁委员会提请仲裁（诉求：支付违约金 1,500 万元）。本公司于 2015 年 6 月 26 日收到上海仲裁委员会《（2015）沪仲案字第 0958 号仲裁案受理通知》，于 2015 年 9 月 9 日开庭仲裁。对方于 2015 年 7 月 13 日提出反请求，要求本公司支付违约金 500.00 万元，律师费 10.00 万元，目前该仲裁事项尚无结果。

十四、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

1、年金计划

2011 年 12 月 9 日，本公司工会委员会审议通过了《石家庄东方能源股份有限公司企业年金方案（草案）》，本公司企业年金依据《企业年金试行办法》（劳社部 2004 年第 20 号令）、《企业年金基金管理办法》（人社部、银监会、证监会、保监会 2011 年第 11 号令）、《关于中央企业试行企业年金制度的指导意见》（国资发分配[2005]135 号）、《关于中央企业试行企业年金制度有关问题的通知》（国资发分配[2007]152 号）文件建立，参照《中国电力投资集团企业年金方案》执行。企业年金方案主要内容如下：

缴费基数：企业年缴费基数为本公司上年度职工工资总额，职工个人年缴费基数为职工个人上年度工资总额。

缴费比例：企业缴费按照企业年缴费基数的 5%计提缴费，税前列支，个人缴费按照职工个人年缴费基数的 2%缴纳，由本公司从职工本人工资中代扣代缴。企业缴费每年不超过本企业上年度职工工资总额的十二分之一。企业和职工个人缴费合计一般不超过本企业上年度职工工资总额的六分之一。

企业缴费分配：企业缴费按照职工个人年缴费基数的 4.7%分配计入个人账户（基本缴费），剩余部分作为中人补偿缴费。企业缴费根据国家有关规定、中电投集团公司有关要求、本公司经营效益情况进行调整时，基本缴费的比例相应调整。

2、终止经营

无

3、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

报告分部的确定依据是纳入合并范围各子公司的经营地区，各报告分部的会计政策一致。

（2）本年度报告分部的财务信息

项目	石家庄分部	沧州分部	易县分部	合计
主营业务收入	1,138,296,088.41	44,174,444.44	13,860,683.78	1,196,331,216.63
主营业务成本	797,935,610.14	17,251,856.41	6,418,772.22	821,606,238.77

4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

签订托管协议：2014年5月20日经公司第四届二十七次董事会审议通过的《关于与中电投河北电力有限公司签订〈委托管理协议〉的议案》。本公司受托管理中电投河北电力有限公司本部及其所属企业，管理期限为自2014年5月1日起至2017年4月30日止。

十七、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

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	0.00

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,739,702.22	100.00	21,649,489.44	60.58	14,090,212.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,051.61	0.00	46,051.61	100.00	0.00
合计	35,785,753.83	100.00	21,695,541.05	60.62	14,090,212.78

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,220,711.91	99.90	21,675,119.61	46.89	24,545,592.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,051.61	0.10	46,051.61	100.00	0.00
合计	46,266,763.52	100.00	21,721,171.22	46.95	24,545,592.30

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含一年)	13,817,077.97	0.00	0.00
1-2年	66,296.00	6,629.60	10.00
2-3年	0.00	0.00	

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	426,936.83	213,468.42	50.00
4-5 年	0.00	0.00	
5 年以上	21,429,391.42	21,429,391.42	100.00
合计	35,739,702.22	21,649,489.44	—

(3) 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
石家庄双联化工有限责任公司	46,051.61	46,051.61	100.00

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上网电费 (北厂)	10,021,156.26	1 年以内	28.04	0.00
金谈固	4,079,513.17	五年以上	11.41	4,079,513.17
谈固新村	3,520,209.35	五年以上	9.85	3,520,209.35
大明造纸厂	2,795,591.17	五年以上	7.82	2,795,591.17
石家庄市桥东区陈章社区居民委员会	2,025,408.75	1 年以内	12.94	0.00
合计	22,441,878.70	—	—	10,395,313.69

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	140,923,941.67	89.24	0.00	0.00	140,923,941.67

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,769,776.49	5.55	7,120,659.86	81.20	1,649,116.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,228,474.39	5.21	591,422.80	7.19	7,637,051.59
合计	157,922,192.55	—	7,712,082.66	—	150,210,109.89

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,915,000.00	64.62	0.00	0.00	27,915,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,969,007.52	18.45	7,090,389.96	88.97	878,617.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,314,461.80	16.93	591,422.80	8.09	6,723,039.00
合计	43,198,469.32	—	7,681,812.76	—	35,516,656.56

(2) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京东方新能源发电有限公司	27,915,000.00	0.00	0.00	子公司

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
涿源东方新能源发电有限公司	113,008,941.67	0.00	0.00	子公司
合计	140,923,941.67	0.00	0.00	—

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,039,554.40	103,955.44	10.00
1-2 年	1,000,210.25	300,063.08	30.00
2-3 年	965.00	482.50	50.00
3-4 年	0.00	0.00	80.00
4-5 年	64,440.00	51,552.00	80.00
5 年以上	6,664,606.84	6,664,606.84	100.00
合计	8,769,776.49	7,120,659.86	—

(4) 年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
平定新能源	6,275,004.31		0.00
职工借款	919,881.62		0.00
职工宿舍水电费	401,870.13	401,870.13	100.00
石家庄德宏煤炭有限公司	189,552.67	189,552.67	100.00
代扣个人所得税	176,017.24		0.00
中电投宁晋热电有限公司	266,148.42		0.00
合计	7,314,461.80	591,422.80	—

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
暂借款	145,923,941.67	33,240,870.72
代缴保险、个税	176,017.24	141,247.35

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
职工借款	919,881.62	931,318.92
房租水电费	54,299.50	532,655.56
代垫前期费及借款	6,541,152.73	5,086,317.63
其他	986,899.79	816,459.14
保证金、押金	1,050,000.00	179,600.00
法院扣款	1,270,000.00	1,270,000.00
土地处置款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	157,922,192.55	43,198,469.32

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备年末 余额
北京东方新能源发电有限公司	暂借款	27,915,000.00	1年以内	71.56	0.00
涞源东方新能源发电有限公司	暂借款	113,008,941.67	1年以内	17.68	0.00
栾城县法院	法院扣款	1,270,000.00	5年以上	0.68	1,270,000.00
青海火电工程公司	预付工程款	1,073,871.22	5年以上	0.80	1,073,871.22
天津天保热电有限公司	履约保证 金	1,000,000.00	一年以 内	0.63	0.00
合计	—	144,267,812.89	—	—	2,343,871.22

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	1,670,345,695.62	135,000,300.00	1,535,345,395.62	1,637,345,695.62	135,000,300.00	1,502,345,395.62
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,670,345,695.62	135,000,300.00	1,535,345,395.62	1,637,345,695.62	135,000,300.00	1,502,345,395.62

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
石家庄经济技术开发区东方热电有限公司	135,000,300.00	0.00	0.00	135,000,300.00	0.00	135,000,300.00
中电投沧州渤海新区新能源发电有限公司	119,249,838.88	0.00	0.00	119,249,838.88	0.00	0.00
中电投河北易县新能源发电有限公司	74,228,469.25	0.00	0.00	74,228,469.25	0.00	0.00
北京东方新能源发电有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
滦源东方新能源发电有限公司	60,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00
石家庄良村热电有限公司	995,204,701.58	0.00	0.00	995,204,701.58	0.00	0.00
中电投石家庄供热有限公司	248,662,385.91	0.00	0.00	248,662,385.91	0.00	0.00
平定东方新能源发电有限公司	0.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
和顺东方新能源发电有限公司	0.00	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00	0.00	0.00
合计	1,637,345,695.62	33,000,000.00	0.00	1,670,345,695.62	0.00	135,000,300.00

注：本公司对子公司和顺东方新能源发电有限公司持股比例 49%，根据公司章程本公司拥有 65%的表决权，65%的收益权，具有实质控制。

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
电力销售	111,347,149.19	94,072,309.33	127,725,994.81	104,474,181.54
热力销售	134,240,786.72	100,269,266.19	191,743,178.77	140,390,661.63
接网费摊销	9,216,805.68		10,342,448.70	
服务收入	520,595.16	19,344,589.90		18,933,492.21
主营业务小计	255,325,336.75	213,686,165.42	329,811,622.28	263,798,335.38
租赁	4,254,172.17	53,737.32	3,912,760.00	53,737.32
材料销售	2,126,181.83	2,213,596.56	1,286,609.24	0.00
其他	7,348,068.80	9,698,824.98	6,794,773.71	7,992,181.59
其他业务小计	13,728,422.80	11,966,158.86	11,994,142.95	8,045,918.91
合计	269,053,759.55	225,652,324.28	341,805,765.23	271,844,254.29

财务报表补充资料

1、本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团2015年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	187,753.88	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助	825,089.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	

项目	本年金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用	0.00	
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	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	682,622.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	1,695,466.18	
所得税影响额	174,595.76	
少数股东权益影响额（税后）	40,737.91	
合计	1,480,132.51	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性

质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

无

2、净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本集团2016年1-6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	9.93	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	9.86	0.44	0.44