

秦皇岛秦热发电有限责任公司

审计报告

立信中联专审字[2020]D-0255号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

天津市2020年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320201027889575

报告编号：立信中联专审字[2020]D-0255号

报告单位：秦皇岛秦热发电有限责任公司

报备日期：2020-10-27

报告日期：2020-10-22

签字注册会计师：李宗芳 刘金霞

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：23733333

事务所传真：23718888

通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层

电子邮件：zhlcpa@163.com

事务所网址：<http://www.zhlcpa.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号

目 录

| | | |
|----|------------------|------|
| 一、 | 审计报告 | 1—3 |
| 二、 | 财务报表 | |
| 1、 | 合并资产负债表、母公司资产负债表 | 1—4 |
| 2、 | 合并利润表、母公司利润表 | 5—6 |
| 3、 | 财务报表附注 | 1—38 |



立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

审计报告

立信中联专审字[2020]D-0255号

秦皇岛秦热发电有限责任公司（全体股东）：

一、审计意见

我们审计了秦皇岛秦热发电有限责任公司（以下简称“秦热公司”）财务报表，包括2020年8月31日的合并及母公司资产负债表，2020年1-8月的合并及母公司利润表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了秦热公司2020年8月31日的合并及母公司财务状况以及2020年1-8月的合并及母公司经营成果。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于秦热公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

秦热公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估秦热公司的持续经营能力，披露与持续

经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算秦热公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督秦热公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对秦热公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致秦热公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

中国天津市

2020年10月22日

合并资产负债表

2020年8月31日

企财01表

编制单位：秦皇岛秦热发电有限责任公司

金额单位：元

| 项 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | 1 | | |
| 货币资金 | 2 | 49,737,195.34 | 11,697,478.13 |
| △结算备付金 | 3 | | |
| △拆出资金 | 4 | | |
| ☆交易性金融资产 | 5 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6 | | |
| 衍生金融资产 | 7 | | |
| 应收票据 | 8 | 37,900,000.00 | |
| 应收账款 | 9 | 97,186,158.91 | 114,057,183.42 |
| ☆应收款项融资 | 10 | | |
| 预付款项 | 11 | | 601,572.84 |
| △应收保费 | 12 | | |
| △应收分保账款 | 13 | | |
| △应收分保合同准备金 | 14 | | |
| 其他应收款 | 15 | 257,680.56 | 69,172.69 |
| △买入返售金融资产 | 16 | | |
| 存货 | 17 | 25,834,145.57 | 56,621,405.92 |
| 其中：原材料 | 18 | 25,834,145.57 | 56,621,405.92 |
| 库存商品（产成品） | 19 | | |
| ☆合同资产 | 20 | | |
| 持有待售资产 | 21 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 22 | | |
| 其他流动资产 | 23 | 397,878.06 | 4,503,611.68 |
| 流动资产合计 | 24 | 211,313,058.44 | 187,550,424.68 |
| 非流动资产： | 25 | | |
| △发放贷款和垫款 | 26 | | |
| ☆债权投资 | 27 | | |
| 可供出售金融资产 | 28 | | |
| ☆其他债权投资 | 29 | | |
| 持有至到期投资 | 30 | | |
| 长期应收款 | 31 | | |
| 长期股权投资 | 32 | | |
| ☆其他权益工具投资 | 33 | | |
| ☆其他非流动金融资产 | 34 | | |
| 投资性房地产 | 35 | | |
| 固定资产 | 36 | 1,327,490,322.16 | 1,403,924,040.52 |
| 在建工程 | 37 | 16,558,671.01 | 16,669,009.81 |
| 生产性生物资产 | 38 | | |
| 油气资产 | 39 | | |
| ☆使用权资产 | 40 | | |
| 无形资产 | 41 | 32,166,892.59 | 34,102,970.91 |
| 开发支出 | 42 | | |
| 商誉 | 43 | | |
| 长期待摊费用 | 44 | | |
| 递延所得税资产 | 45 | 3,758,571.47 | 3,951,329.95 |
| 其他非流动资产 | 46 | | |
| 其中：特准储备物资 | 47 | | |
| 非流动资产合计 | 48 | 1,379,974,457.23 | 1,458,647,351.19 |
| 资产总计 | 49 | 1,591,287,515.67 | 1,646,197,775.87 |

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：



财务负责人：



制表人：



合并资产负债表

2020年8月31日

企财01表

编制单位：秦皇岛秦热发电有限责任公司

金额单位：元

| 项 目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动负债： | 50 | | |
| 短期借款 | 51 | 415,000,000.00 | 377,000,000.00 |
| △向中央银行借款 | 52 | | |
| △拆入资金 | 53 | | |
| ☆交易性金融负债 | 54 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 55 | | |
| 衍生金融负债 | 56 | | |
| 应付票据 | 57 | | |
| 应付账款 | 58 | 74,078,086.57 | 91,995,392.59 |
| 预收款项 | 59 | 4,062,334.16 | 127,397.66 |
| ☆合同负债 | 60 | | |
| △卖出回购金融资产款 | 61 | | |
| △吸收存款及同业存放 | 62 | | |
| △代理买卖证券款 | 63 | | |
| △代理承销证券款 | 64 | | |
| 应付职工薪酬 | 65 | 22,788,326.77 | 17,097,406.15 |
| 其中：应付工资 | 66 | 19,099,488.76 | 13,362,154.07 |
| 应付福利费 | 67 | | |
| 其中：职工奖励及福利基金 | 68 | | |
| 应交税费 | 69 | 11,233,424.95 | 5,267,896.82 |
| 其中：应交税金 | 70 | 10,971,775.07 | 5,081,692.02 |
| 其他应付款 | 71 | 78,301,348.56 | 135,224,638.79 |
| △应付手续费及佣金 | 72 | | |
| △应付分保账款 | 73 | | |
| 持有待售负债 | 74 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 75 | 181,190,000.00 | 85,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 76 | | |
| 流动负债合计 | 77 | 786,653,521.01 | 711,712,732.01 |
| 非流动负债： | 78 | | |
| △保险合同准备金 | 79 | | |
| 长期借款 | 80 | 154,900,000.00 | 292,120,000.00 |
| 应付债券 | 81 | | |
| 其中：优先股 | 82 | | |
| 永续债 | 83 | | |
| ☆租赁负债 | 84 | | |
| 长期应付款 | 85 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 86 | | |
| 预计负债 | 87 | | |
| 递延收益 | 88 | 6,216,960.00 | 6,941,580.00 |
| 递延所得税负债 | 89 | | |
| 其他非流动负债 | 90 | | |
| 其中：特准储备基金 | 91 | | |
| 非流动负债合计 | 92 | 161,116,960.00 | 299,061,580.00 |
| 负债合计 | 93 | 947,770,481.01 | 1,010,774,312.01 |
| 所有者权益（或股东权益）： | 94 | | |
| 实收资本（或股本） | 95 | 580,000,000.00 | 580,000,000.00 |
| 国家资本 | 96 | | |
| 国有法人资本 | 97 | 580,000,000.00 | 580,000,000.00 |
| 集体资本 | 98 | | |
| 民营资本 | 99 | | |
| 外商资本 | 100 | | |
| 减：已归还投资 | 101 | | |
| 实收资本（或股本）净额 | 102 | | |
| 其他权益工具 | 103 | | |
| 其中：优先股 | 104 | | |
| 永续债 | 105 | | |
| 资本公积 | 106 | | |
| 减：库存股 | 107 | | |
| 其他综合收益 | 108 | | |
| 其中：外币报表折算差额 | 109 | | |
| 专项储备 | 110 | | |
| 盈余公积 | 111 | 28,573,293.11 | 28,573,293.11 |
| 其中：法定公积金 | 112 | 14,397,443.30 | 14,397,443.30 |
| 任意公积金 | 113 | 14,175,849.81 | 14,175,849.81 |
| 储备基金 | 114 | | |
| 企业发展基金 | 115 | | |
| 利润归还投资 | 116 | | |
| △一般风险准备 | 117 | | |
| 未分配利润 | 118 | 34,943,741.55 | 26,850,170.75 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 119 | 643,517,034.66 | 635,423,463.86 |
| *少数股东权益 | 120 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 121 | 643,517,034.66 | 635,423,463.86 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 122 | 1,591,287,515.67 | 1,646,197,775.87 |

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：



财务负责人：



制表人：



资产负债表

2020年8月31日

企财01表

编制单位：秦皇岛秦热发电有限责任公司

金额单位：元

| 项 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | 1 | | |
| 货币资金 | 2 | 44,609,010.16 | 6,482,489.98 |
| △结算备付金 | 3 | | |
| △拆出资金 | 4 | | |
| ☆交易性金融资产 | 5 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6 | | |
| 衍生金融资产 | 7 | | |
| 应收票据 | 8 | 37,900,000.00 | |
| 应收账款 | 9 | 97,186,158.91 | 114,028,539.14 |
| ☆应收款项融资 | 10 | | |
| 预付款项 | 11 | | 601,572.84 |
| △应收保费 | 12 | | |
| △应收分保账款 | 13 | | |
| △应收分保合同准备金 | 14 | | |
| 其他应收款 | 15 | 257,680.56 | 69,172.69 |
| △买入返售金融资产 | 16 | | |
| 存货 | 17 | 25,834,145.57 | 56,621,405.92 |
| 其中：原材料 | 18 | 25,834,145.57 | 56,621,405.92 |
| 库存商品（产成品） | 19 | | |
| ☆合同资产 | 20 | | |
| 持有待售资产 | 21 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 22 | | |
| 其他流动资产 | 23 | | 4,005,393.78 |
| 流动资产合计 | 24 | 205,786,995.20 | 181,808,574.35 |
| 非流动资产： | 25 | | |
| △发放贷款和垫款 | 26 | | |
| ☆债权投资 | 27 | | |
| 可供出售金融资产 | 28 | | |
| ☆其他债权投资 | 29 | | |
| 持有至到期投资 | 30 | | |
| 长期应收款 | 31 | | |
| 长期股权投资 | 32 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| ☆其他权益工具投资 | 33 | | |
| ☆其他非流动金融资产 | 34 | | |
| 投资性房地产 | 35 | | |
| 固定资产 | 36 | 1,314,735,105.18 | 1,390,437,089.38 |
| 在建工程 | 37 | 16,558,671.01 | 16,669,009.81 |
| 生产性生物资产 | 38 | | |
| 油气资产 | 39 | | |
| ☆使用权资产 | 40 | | |
| 无形资产 | 41 | 32,162,992.59 | 34,097,870.91 |
| 开发支出 | 42 | | |
| 商誉 | 43 | | |
| 长期待摊费用 | 44 | | |
| 递延所得税资产 | 45 | 3,758,571.47 | 3,951,329.95 |
| 其他非流动资产 | 46 | | |
| 其中：特准储备物资 | 47 | | |
| 非流动资产合计 | 48 | 1,387,215,340.25 | 1,465,155,300.05 |
| 资产总计 | 49 | 1,593,002,335.45 | 1,646,963,874.40 |

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△搭体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

财务负责人：

制表人：



资产负债表

2020年8月31日

企财01表

金额单位：元

编制单位：秦皇岛秦热发电有限责任公司

| 项 目 | 行次 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动负债： | 50 | | |
| 短期借款 | 51 | 415,000,000.00 | 377,000,000.00 |
| △向中央银行借款 | 52 | | |
| △拆入资金 | 53 | | |
| ☆交易性金融负债 | 54 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 55 | | |
| 衍生金融负债 | 56 | | |
| 应付票据 | 57 | | |
| 应付账款 | 58 | 76,393,837.51 | 93,313,320.03 |
| 预收款项 | 59 | 4,639,764.05 | 127,397.66 |
| ☆合同负债 | 60 | | |
| △卖出回购金融资产款 | 61 | | |
| △吸收存款及同业存放 | 62 | | |
| △代理买卖证券款 | 63 | | |
| △代理承销证券款 | 64 | | |
| 应付职工薪酬 | 65 | 22,788,326.77 | 17,097,406.15 |
| 其中：应付工资 | 66 | 19,099,488.76 | 13,362,154.07 |
| 应付福利费 | 67 | | |
| #其中：职工奖励及福利基金 | 68 | | |
| 应交税费 | 69 | 11,231,953.55 | 5,264,381.89 |
| 其中：应交税金 | 70 | 10,970,303.67 | 5,078,177.79 |
| 其他应付款 | 71 | 75,848,535.56 | 131,179,381.39 |
| △应付手续费及佣金 | 72 | | |
| △应付分保账款 | 73 | | |
| 持有待售负债 | 74 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 75 | 181,190,000.00 | 85,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 76 | | |
| 流动负债合计 | 77 | 787,092,417.44 | 708,981,887.12 |
| 非流动负债： | 78 | | |
| △保险合同准备金 | 79 | | |
| 长期借款 | 80 | 154,900,000.00 | 292,120,000.00 |
| 应付债券 | 81 | | |
| 其中：优先股 | 82 | | |
| 永续债 | 83 | | |
| ☆租赁负债 | 84 | | |
| 长期应付款 | 85 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 86 | | |
| 预计负债 | 87 | | |
| 递延收益 | 88 | 6,216,960.00 | 6,941,580.00 |
| 递延所得税负债 | 89 | | |
| 其他非流动负债 | 90 | | |
| 其中：特准储备基金 | 91 | | |
| 非流动负债合计 | 92 | 161,116,960.00 | 299,061,580.00 |
| 负债合计 | 93 | 948,209,377.44 | 1,008,043,467.12 |
| 所有者权益（或股东权益）： | 94 | | |
| 实收资本（或股本） | 95 | 580,000,000.00 | 580,000,000.00 |
| 国家资本 | 96 | | |
| 国有法人资本 | 97 | 580,000,000.00 | 580,000,000.00 |
| 集体资本 | 98 | | |
| 民营资本 | 99 | | |
| 外籍资本 | 100 | | |
| #减：已归还投资 | 101 | | |
| 实收资本（或股本）净额 | 102 | | |
| 其他权益工具 | 103 | | |
| 其中：优先股 | 104 | | |
| 永续债 | 105 | | |
| 资本公积 | 106 | | |
| 减：库存股 | 107 | | |
| 其他综合收益 | 108 | | |
| 其中：外币报表折算差额 | 109 | | |
| 专项储备 | 110 | | |
| 盈余公积 | 111 | 28,573,293.11 | 28,573,293.11 |
| 其中：法定公积金 | 112 | 14,397,443.30 | 14,397,443.30 |
| 任意公积金 | 113 | 14,175,849.81 | 14,175,849.81 |
| #储备基金 | 114 | | |
| #企业发展基金 | 115 | | |
| #利润归还投资 | 116 | | |
| △一般风险准备 | 117 | | |
| 未分配利润 | 118 | 36,219,664.90 | 30,347,114.17 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 119 | 644,792,958.01 | 638,920,407.28 |
| *少数股东权益 | 120 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 121 | 644,792,958.01 | 638,920,407.28 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 122 | 1,593,002,335.45 | 1,646,963,874.40 |

注：表中带*科目为合并报表专用，带△指在科目为金融类企业专用，带#项目为外币报表折算差额/新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

财务负责人：

制表人：



合并利润表

2020年1-8月

金额单位：元

编制单位：秦皇岛秦热发电有限责任公司

| 项 | 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 项 | 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|---|----|----------------|------------------|---------------------------|---|----|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 1 | 707,913,908.91 | 1,095,822,073.70 | 营业外支出 | | 37 | 14,930.68 | 1,965,510.18 |
| 其中：营业收入 | | 2 | 707,913,908.91 | 1,095,822,073.70 | 减：营业外收入 | | 38 | 83,985,551.71 | 55,741,369.95 |
| △利息收入 | | 3 | | | 减：所得税费用 | | 39 | 20,787,208.20 | 14,574,391.60 |
| △已赚保费 | | 4 | | | 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 40 | 63,198,343.51 | 41,166,978.35 |
| △手续费及佣金收入 | | 5 | | | （一）按所有权归属分类： | | 41 | | |
| 二、营业总成本 | | 6 | 631,040,386.81 | 1,034,087,883.36 | 归属于母公司所有者的净利润 | | 42 | 63,198,343.51 | 41,166,978.35 |
| 其中：营业成本 | | 7 | 558,329,102.46 | 928,287,670.08 | *少数股东损益 | | 43 | | |
| △利息支出 | | 8 | | | （二）按经营持续性分类： | | 44 | | |
| △手续费及佣金支出 | | 9 | | | 持续经营净利润 | | 45 | 63,198,343.51 | 41,166,978.35 |
| △退保金 | | 10 | | | 终止经营净利润 | | 46 | | |
| △赔付支出净额 | | 11 | | | 六、其他综合收益的税后净额 | | 47 | | |
| △提取保险责任准备金净额 | | 12 | | | 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 48 | | |
| △保单红利支出 | | 13 | | | （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 49 | | |
| △分保费用 | | 14 | | | 1.重新计量设定受益计划变动额 | | 50 | | |
| 税金及附加 | | 15 | 9,521,239.79 | 12,902,337.20 | 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | 51 | | |
| 销售费用 | | 16 | | | *3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 52 | | |
| 管理费用 | | 17 | 30,476,305.62 | 38,294,815.27 | *4.企业自身信用风险公允价值变动 | | 53 | | |
| 研发费用 | | 18 | 10,343,776.57 | 16,954,857.55 | 5.其他 | | 54 | | |
| 财务费用 | | 19 | 22,369,962.37 | 37,648,183.26 | （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | 55 | | |
| 其中：利息费用 | | 20 | 22,263,194.91 | 37,374,349.98 | 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 56 | | |
| 利息收入 | | 21 | 82,044.95 | 197,003.34 | *2.其他债权投资公允价值变动 | | 57 | | |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | | 22 | | | 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 58 | | |
| 其他 | | 23 | | | *4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | 59 | | |
| 加：其他收益 | | 24 | 825,974.27 | 1,086,930.00 | 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | 60 | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 25 | | | *6.其他债权投资信用减值准备 | | 61 | | |
| △投资收益（损失以“-”号填列） | | 26 | | | 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | 62 | | |
| △公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 27 | | | 8.外币财务报表折算差额 | | 63 | | |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 28 | | | 9.其他 | | 64 | | |
| △净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | 29 | | | *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 65 | | |
| △信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 30 | | | 七、综合收益总额 | | 66 | 63,198,343.51 | 41,166,978.35 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 31 | | | 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 67 | 63,198,343.51 | 41,166,978.35 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 32 | | | *归属于少数股东的综合收益总额 | | 68 | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 33 | 77,699,496.37 | 57,692,652.64 | 八、每股收益： | | 69 | | |
| 加：营业外收入 | | 34 | 6,300,986.02 | 14,227.49 | 基本每股收益 | | 70 | | |
| 其中：政府补助 | | 35 | | | 稀释每股收益 | | 71 | | |
| | | 36 | | | | | 72 | | |

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△科目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

财务负责人：

制表人：

马涛印

李兵印

刘阳

利润表

2020年1-8月

企财02表
金额单位：元

编制单位：秦皇岛秦热发电有限责任公司



| 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 | 项 目 | 行次 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|----|----------------|------------------|----------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 1 | 707,578,607.83 | 1,095,328,741.73 | 减：营业外支出 | 37 | 14,930.68 | 1,936,425.43 |
| 其中：营业收入 | 2 | 707,578,607.83 | 1,095,328,741.73 | 四、利润总额（亏损总额） | 38 | 81,764,531.64 | 55,306,844.59 |
| △利息收入 | 3 | | | 减：所得税费用 | 39 | 20,787,208.20 | 14,574,391.60 |
| △已赚保费 | 4 | | | 五、净利润（净亏损） | 40 | 60,977,323.44 | 40,732,452.99 |
| △手续费及佣金收入 | 5 | | | （一）按所有权归属分类： | 41 | | |
| 二、营业成本 | 6 | 631,219,925.35 | 1,034,056,141.50 | 归属于母公司所有者的净利润 | 42 | | |
| 其中：营业成本 | 7 | 559,202,443.73 | 929,359,443.12 | *少数股东损益 | 43 | | |
| △利息支出 | 8 | | | （二）按经营持续性分类： | 44 | | |
| △手续费及佣金支出 | 9 | | | 持续经营净利润 | 45 | 60,977,323.44 | 40,732,452.99 |
| △退保金 | 10 | | | 终止经营净利润 | 46 | | |
| △赔付支出净额 | 11 | | | 六、其他综合收益的税后净额 | 47 | | |
| △提取保险责任准备金净额 | 12 | | | 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 48 | | |
| △保单红利支出 | 13 | | | （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 49 | | |
| △分保费用 | 14 | | | 1. 重新计量设定受益计划变动额 | 50 | | |
| 税金及附加 | 15 | 9,468,040.91 | 12,796,347.60 | 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 51 | | |
| 销售费用 | 16 | 29,828,596.60 | 37,262,754.62 | *3. 其他权益工具投资公允价值变动 | 52 | | |
| 管理费用 | 17 | 10,343,776.57 | 16,954,857.55 | *4. 企业自身信用风险公允价值变动 | 53 | | |
| 研发费用 | 18 | | | 5. 其他 | 54 | | |
| 财务费用 | 19 | 22,377,067.54 | 37,642,738.61 | （二）将重分类进损益的其他综合收益 | 55 | | |
| 其中：利息费用 | 20 | 22,263,194.91 | 37,374,349.98 | 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | 56 | | |
| 利息收入 | 21 | 73,934.40 | 184,014.53 | *2. 其他债权投资公允价值变动 | 57 | | |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列） | 22 | | | 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 58 | | |
| 其他 | 23 | | | *4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | 59 | | |
| 加：其他收益 | 24 | 825,968.01 | 1,086,930.00 | 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 60 | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 25 | | | *6. 其他债权投资信用减值准备 | 61 | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 26 | | | 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 62 | | |
| △公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 27 | | | 8. 外币财务报表折算差额 | 63 | | |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列） | 28 | | | 9. 其他 | 64 | | |
| △净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | 29 | | | *归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 65 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 30 | | | 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 66 | 60,977,323.44 | 40,732,452.99 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 31 | | | *归属于少数股东的综合收益总额 | 67 | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 32 | | | 八、每股收益： | 68 | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 33 | 77,184,650.49 | 57,231,042.53 | 基本每股收益 | 70 | | |
| 加：营业外收入 | 34 | 4,594,811.83 | 12,227.49 | 稀释每股收益 | 71 | | |
| 其中：政府补助 | 35 | | | | 72 | | |

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△指项目为金融类企业专用；加☆为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：

财务负责人：

制表人：



秦皇岛秦热发电有限责任公司

2020年1-8月财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

1、公司概况

秦皇岛秦热发电有限责任公司(以下简称“本公司”)成立于2003年4月25日, 注册资本58,000.00万元, 实收资本58,000.00万元, 其中: 河北建设投资集团有限责任公司出资23,200.00万元, 占实收资本的40.00%; 山西漳泽电力股份有限公司出资23,200.00万元, 占实收资本的40.00%; 河北晨睿科技股份有限公司出资11,600.00万元, 占实收资产的20.00%。

公司法定代表人: 闫英辉;

公司住所: 秦皇岛市海港区秦皇东大街540号;

统一社会信用代码: 911303007484866886。

经营范围: 电力、热力生产和销售; 热、灰综合利用; 粉煤灰、渣、热水的销售; 房屋、场地、其他机械设备租赁; 清洁服务; 建筑安装工程; 提供劳务服务; 房屋修缮; 电气设备维修** (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司拥有装机容量一台320MW、一台330MW的燃煤供电热发电机组。

2、纳入合并范围的子公司情况

| 企业名称 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 实收资本 | 持股比例 | 享有的表决权 | 投资额 | 取得方式 |
|-------------|------|------|-------|------|--------|------|--------|--------|------|
| 秦皇岛顺辉科技有限公司 | 1 | 秦皇岛市 | 秦皇岛市 | 制造业 | 2000万元 | 100% | 100% | 2000万元 | 1 |

注: 企业类型: 1、境内非金融子企业, 2、境内金融子企业, 3、境外子企业, 4、事业单位, 5、基建单位

取得方式: 1、投资设立, 2、同一控制下的企业合并, 3、非同一控制下的企业合并, 4、其他

二、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和具体会计准则、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（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业2020年8月31日的财务状况以及2020年1-8月的经营成果。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

（二）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款。

期末如果有客观证据表明应收款项发生了减值的，则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。单独测试未发生减值的应收款项根据账龄按以下比例计提坏账准备：

| 账龄 | 计提比例 (%) |
|------|----------|
| 1年以内 | 不提 |
| 1-2年 | 10.00 |
| 2-3年 | 20.00 |
| 3-5年 | 50.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

(六) 存货

1、 存货的分类

存货分为：材料采购、在途物资、原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

存货领用或发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

5、 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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

①存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

②使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

③因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

④所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

⑤其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

（七）长期股权投资

1、投资成本的确定

（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的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

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；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。

(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。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。公司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；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；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。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在

持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

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。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益。

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金融工具确认和计量准则核算，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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其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损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。若该资产存在减值迹象，则估计其可回收金额。若对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（八）固定资产

1、固定资产确认条件

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、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业

则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） |
|-------|---------|--------|
| 房屋建筑物 | 30 | 5.00 |
| 机械设备 | 25 | 5.00 |
| 电子设备 | 5 | 5.00 |
| 运输工具 | 5 | 5.00 |

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、固定资产后续支出

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等内容，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（九）在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准

本公司建造的固定资产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并于次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，分别按该单项工程可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备：

①该工程已经停建1年以上并且预计在未来3年不会重新开工；

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

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（十）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才能开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

2、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，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。

（十一）无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司的主要无形资产是软件、铁路专用线使用权等。

2、无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生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，当合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二）职工薪酬

1、短期薪酬

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

2、辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业补充养老保险。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

4、其他长期职工福利，包括除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的所有职工薪酬，具体包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划（或长期奖金计划）等。符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行处理；符合设定受益计划条件的，按照设定受益计划确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十三）收入

1、提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：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，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

2、商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，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，确认营业收入的实现。

3、让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

（十四）政府补助

1、分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要为：财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3、 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量，名义金额为1元。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当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。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）关于会计政策变更

本公司报告期内无需披露的重大会计估计变更事项。

（二）关于会计估计变更

本公司本期内无重大会计估计变更事项。

（三）关于重要前期差错更正

1、本公司 2019 年度计提固定资产减值准备 5,128,487.70 元未确认递延所得税资产 1,282,121.93 元，影响 2019 年递延所得税资产调增 1,282,121.93 元，2019 年年末未分配利润调增 1,282,121.93 元。

2、本公司 2019 年以前预提的职工教育经费 3,735,252.08 元未确认递延所得税资产 933,813.02 元，影响 2019 年递延所得税资产调增 933,813.02 元，2019 年所得税费用调增 83,177.23 元，2019 年年末未分配利润调增 933,813.02 元。

3、本公司 2019 年暂估应付天津中煤能源华北有限公司燃煤款 14,398,427.16 元与预付天津中煤能源华北有限公司燃煤款 14,398,427.16 元抵消，影响 2019 年预付账款调减 14,398,427.16 元，应付账款调减 14,398,427.16 元。

4、本公司 2019 年报废 2 项在建工程计入管理费用，进行更正，影响 2019 年营业外支出调增 1,045,187.56 元，2019 年管理费用调减 1,045,187.56 元。

5、本公司更正法定盈余公积及任意盈余公积计提年度及金额，影响 2019 年法定盈余公积调增 3,765,690.08 元，2019 年任意盈余公积调增 3,544,096.59 元，2019 年期末未分配利润调减 7,309,786.67 元。

六、税项

（一）主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13.00%、9.00%、6.00% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7.00% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3.00% |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2.00% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25.00% |

（二）税收优惠

1、根据《关于土地使用税若干具体问题的补充规定》（国税地[1989]140号）第十一条规定：对企业的铁路专用线、公路等用地，除另有规定者外，在企业厂区（包括生产、办公及生活区）以内的，应照章征收土地使用税；在厂区以外、与社会公用地段未加隔离的，暂免征收土地使用税。本公司符合该项规定的土地宗地号1-8-66、1-8-50、1-4-125，符合条件的面积为39,489.07平方米。

2、根据《国家税务总局关于电力行业免征土地使用税问题的规定》（[1989]国税地字第13号）规定：对火电厂厂区围墙内的用地，均应照章征收土地使用税。对厂区围墙外的灰场、输灰管、输油（气）管道、铁路专用线用地，免征土地使用税；厂区围墙外的其他用地，应照章征税；对供电部门的输电线路用地、变电站用地，免征土地使用税。本公司符合该项规定的土地宗地号1-8-48、1-8-44，符合条件的面积为12,225.57平方米。

七、合并会计报表主要项目注释

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行存款 | 44,737,195.34 | 6,697,478.13 |
| 其他货币资金 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 49,737,195.34 | 11,697,478.13 |

受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保函保证金 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

（二）应收票据

| 种类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 37,900,000.00 | | 37,900,000.00 | | | |
| 商业承兑汇票 | | | | | | |
| 合计 | 37,900,000.00 | | 37,900,000.00 | | | |

(三) 应收账款

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 97,186,158.91 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 97,186,158.91 | 100.00 | | |

(续)

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 114,057,183.42 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 114,057,183.42 | 100.00 | | |

1、采用账龄分析法列示应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|---------------|--------|------|----------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 97,186,158.91 | 100.00 | | 114,057,183.42 | 100.00 | |
| 1至2年(含2年) | | | | | | |
| 2至3年(含3年) | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | 97,186,158.91 | 100.00 | | 114,057,183.42 | 100.00 | |

2、按欠款方归集的期末余额情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例(%) | 备注 |
|------------|---------------|---------------|-----|
| 国网冀北电力有限公司 | 97,186,158.91 | 100.00 | 未结算 |
| 合计 | 97,186,158.91 | 100.00 | |

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|------|-------|------|------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | | | | 601,572.84 | 100.00 | |
| 1至2年(含2年) | | | | | | |
| 2至3年(含3年) | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | | | | 601,572.84 | 100.00 | |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|-----------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 257,680.56 | 69,172.69 |
| 合计 | 257,680.56 | 69,172.69 |

其他应收款项：

| 种类 | 期末数 | | | |
|-------------------------|------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 257,680.56 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 257,680.56 | 100.00 | | |

(续)

| 类别 | 期初数 | | | |
|-------------------------|-----------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 69,172.69 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 69,172.69 | 100.00 | | |

采用账龄分析法列示的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|------------|--------|------|-----------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 257,680.56 | 100.00 | | 69,172.69 | 100.00 | |
| 1至2年(含2年) | | | | | | |
| 2至3年(含3年) | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | 257,680.56 | 100.00 | | 69,172.69 | 100.00 | |

(六) 存货

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 25,834,145.57 | | 25,834,145.57 | 56,621,405.92 | | 56,621,405.92 |
| 合计 | 25,834,145.57 | | 25,834,145.57 | 56,621,405.92 | | 56,621,405.92 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 未抵扣进项税 | 397,878.06 | 498,217.90 |
| 预缴所得税 | | 4,005,393.78 |
| 合计 | 397,878.06 | 4,503,611.68 |

(八) 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,327,490,322.16 | 1,403,924,040.52 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,327,490,322.16 | 1,403,924,040.52 |

1、固定资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------------|----------------|------------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 3,440,408,551.90 | 24,393,072.87 | 298,613.58 | 3,464,503,011.19 |
| 房屋及建筑物 | 751,249,455.89 | 4,995,011.70 | | 756,244,467.59 |
| 机器设备 | 2,674,533,120.65 | 19,249,075.32 | | 2,693,782,195.97 |
| 运输工具 | 7,238,266.11 | 9,000.00 | 275,500.00 | 6,971,766.11 |
| 电子设备 | 6,171,043.39 | 128,785.85 | 9,443.59 | 6,290,385.65 |
| 办公设备 | 1,216,665.86 | 11,200.00 | 13,669.99 | 1,214,195.87 |
| 二、累计折旧合计 | 2,031,356,023.68 | 100,811,860.55 | 283,682.90 | 2,131,884,201.33 |
| 房屋及建筑物 | 370,280,368.43 | 12,002,412.88 | | 382,282,781.31 |
| 机器设备 | 1,648,493,640.88 | 88,472,892.36 | | 1,736,966,533.24 |
| 运输工具 | 6,679,289.58 | 46,728.97 | 261,725.00 | 6,464,293.55 |
| 电子设备 | 4,887,004.06 | 236,651.74 | 8,971.41 | 5,114,684.39 |
| 办公设备 | 1,015,720.73 | 53,174.60 | 12,986.49 | 1,055,908.84 |
| 三、账面净值合计 | 1,409,052,528.22 | | | 1,332,618,809.86 |
| 房屋及建筑物 | 380,969,087.46 | | | 373,961,686.28 |
| 机器设备 | 1,026,039,479.77 | | | 956,815,662.73 |
| 运输工具 | 558,976.53 | | | 507,472.56 |
| 电子设备 | 1,284,039.33 | | | 1,175,701.26 |
| 办公设备 | 200,945.13 | | | 158,287.03 |
| 四、减值准备合计 | 5,128,487.70 | | | 5,128,487.70 |
| 房屋及建筑物 | 5,128,487.70 | | | 5,128,487.70 |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 电子设备 | | | | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------------|------|------|------------------|
| 办公设备 | | | | |
| 五、账面价值合计 | 1,403,924,040.52 | | | 1,327,490,322.16 |
| 房屋及建筑物 | 375,840,599.76 | | | 368,833,198.58 |
| 机器设备 | 1,026,039,479.77 | | | 956,815,662.73 |
| 运输工具 | 558,976.53 | | | 507,472.56 |
| 电子设备 | 1,284,039.33 | | | 1,175,701.26 |
| 办公设备 | 200,945.13 | | | 158,287.03 |

(九) 在建工程

| 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 |
| 在建工程 | 16,558,671.01 | | 16,558,671.01 | 16,669,009.81 | | 16,669,009.81 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 合计 | 16,558,671.01 | | 16,558,671.01 | 16,669,009.81 | | 16,669,009.81 |

1、在建工程

| 序号 | 工程项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 翻车机区域无组织排放 | 1,009,718.11 | 3,985,293.59 | 4,995,011.70 | |
| 2 | 300MW-CFB 锅炉掺烧生活垃圾研发项目 | 374,793.82 | 891,359.75 | | 1,266,153.57 |
| 3 | #5、#6 机组烟气脱硝系统深度减排改造 | 8,688,485.36 | 9,320,410.94 | 18,008,896.30 | |
| 4 | #5、#6 机热电解耦改造项目 | 5,980,651.46 | 3,677,964.62 | | 9,658,616.08 |
| 5 | #6 机新增热网疏水泵、#1 凝泵共用变频器一台 | | 380,113.36 | 380,113.36 | |
| 6 | #6 发电机氢气干燥器换型 | | 244,704.60 | 244,704.60 | |
| 7 | 冀北直调电厂传输设备光端机改造项目 | 615,361.06 | | 615,361.06 | |
| 8 | 秦热 CFB 锅炉机组耦合焚烧城市污泥研发及示范项目 | | 5,633,901.36 | | 5,633,901.36 |
| | 合计 | 16,669,009.81 | 24,133,748.22 | 24,244,087.02 | 16,558,671.01 |

(十) 无形资产

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 74,311,547.38 | | | 74,311,547.38 |
| 软件 | 3,632,570.40 | | | 3,632,570.40 |
| 铁路专用线使用权 | 70,678,976.98 | | | 70,678,976.98 |
| 二、累计摊销合计 | 40,208,576.47 | 1,936,078.32 | | 42,144,654.79 |
| 软件 | 3,455,508.43 | 51,305.60 | | 3,506,814.03 |
| 铁路专用线使用权 | 36,753,068.04 | 1,884,772.72 | | 38,637,840.76 |
| 三、账面净值合计 | 34,102,970.91 | | | 32,166,892.59 |
| 软件 | 177,061.97 | | | 125,756.37 |
| 铁路专用线使用权 | 33,925,908.94 | | | 32,041,136.22 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、账面价值合计 | 34,102,970.91 | | | 32,166,892.59 |
| 软件 | 177,061.97 | | | 125,756.37 |
| 铁路专用线使用权 | 33,925,908.94 | | | 32,041,136.22 |

(十一) 递延所得税资产

| 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 |
| 递延收益-环保治理资金 | 4,196,960.00 | 1,049,240.04 | 4,721,580.00 | 1,180,395.00 |
| 递延收益-节能专项资金 | 1,140,000.00 | 285,000.00 | 1,260,000.00 | 315,000.00 |
| 递延收益-节能提效改造资金 | 880,000.00 | 220,000.00 | 960,000.00 | 240,000.00 |
| 固定资产减值准备 | 5,128,487.70 | 1,282,121.93 | 5,128,487.70 | 1,282,121.93 |
| 计提的职工教育经费 | 3,688,838.01 | 922,209.50 | 3,735,252.08 | 933,813.02 |
| 合计 | 15,034,285.71 | 3,758,571.47 | 15,805,319.78 | 3,951,329.95 |

(十二) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 415,000,000.00 | 377,000,000.00 |
| 合计 | 415,000,000.00 | 377,000,000.00 |

1、短期借款明细

| 借款机构名称 | 借款额 | 利率 | 借款日 | 到期日 | 合同编号 |
|--------------|---------------|---------|------------|------------|-------------------|
| 河北建投集团财务有限公司 | 60,000,000.00 | 3.6450% | 2020-07-17 | 2021-05-24 | 2020XD010525062 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 20,000,000.00 | 3.6500% | 2020-06-08 | 2021-06-07 | 2020XD010608064 |
| 中国建设银行河北省分行 | 30,000,000.00 | 3.7000% | 2020-01-01 | 2020-11-05 | 建冀[2019]转贷款 012 号 |

| 借款机构名称 | 借款额 | 利率 | 借款日 | 到期日 | 合同编号 |
|-----------------|----------------|---------|------------|------------|----------------------|
| 中国建设银行河北省分行 | 36,000,000.00 | 3.7000% | 2020-01-20 | 2021-01-19 | 建冀[2020]转贷款 004 号 |
| 中国建设银行秦皇岛建设大街支行 | 80,000,000.00 | 3.6500% | 2020-03-12 | 2021-03-11 | JD2020LD002 |
| 中国建设银行河北省分行 | 30,000,000.00 | 3.7000% | 2020-03-18 | 2021-03-17 | 建冀[2020]转贷款 020 号 |
| 中国农业银行秦皇岛迎宾支行 | 10,000,000.00 | 3.9150% | 2020-01-20 | 2021-01-19 | 13010120200000332 |
| 中国农业银行秦皇岛迎宾支行 | 15,000,000.00 | 3.6500% | 2020-04-28 | 2021-04-26 | 13010120200001182 |
| 中国农业银行秦皇岛迎宾支行 | 19,000,000.00 | 3.5000% | 2020-05-29 | 2021-05-29 | 13010120200001370 |
| 中国农业银行秦皇岛迎宾支行 | 30,000,000.00 | 3.5000% | 2020-06-29 | 2021-06-21 | 130101200200001655 |
| 中国银行秦皇岛市海港支行 | 30,000,000.00 | 3.9150% | 2019-09-19 | 2020-09-19 | 冀-05-2019-070 号(借) |
| 中国银行秦皇岛市海港支行 | 10,000,000.00 | 3.9150% | 2020-02-26 | 2021-02-26 | 冀-05-2020-062 号(借) |
| 中国银行秦皇岛市海港支行 | 15,000,000.00 | 3.7500% | 2020-03-27 | 2021-03-27 | 冀-05-2020-066 号(借) |
| 中国银行秦皇岛市海港支行 | 20,000,000.00 | 3.6500% | 2020-07-01 | 2021-06-30 | 冀-05-2020-068 号(借) |
| 中国邮政储蓄银行秦皇岛分行 | 10,000,000.00 | 3.9150% | 2020-01-19 | 2021-06-30 | PSBC13-YYT2020011902 |
| 合计 | 415,000,000.00 | | | | |

(十三) 应付账款

1、应付账款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 70,052,919.58 | 94.56 | 87,891,600.74 | 95.54 |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 429,775.86 | 0.58 | 458,400.72 | 0.50 |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 28,149.00 | 0.04 | 50,000.00 | 0.05 |
| 3 年以上 | 3,567,242.13 | 4.82 | 3,595,391.13 | 3.91 |
| 合计 | 74,078,086.57 | 100.00 | 91,995,392.59 | 100.00 |

2、应付账款期末前五名情况

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 未结清原因 |
|------------------------|--------------|-------|-------|
| 中国电建集团河北省电力勘测设计研究院有限公司 | 8,349,185.25 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 中国能源建设集团天津电力建设有限公司 | 6,384,160.00 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 天津中煤能源华北有限公司 | 3,408,235.45 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 西安热工研究院有限公司 | 2,287,500.00 | 1 年以内 | 尚未结算 |

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 未结清原因 |
|---------------|---------------|------|-------|
| 河北省第三建筑工程有限公司 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 尚未结算 |
| 合计 | 22,429,080.70 | | |

(十四) 预收款项

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|------------|
| 1年以内(含1年) | 4,062,334.16 | 127,397.66 |
| 1年以上 | | |
| 合计 | 4,062,334.16 | 127,397.66 |

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 17,097,406.15 | 37,134,523.21 | 31,443,602.59 | 22,788,326.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,953,171.95 | 1,953,171.95 | |
| 三、辞退福利 | | 118,310.72 | 118,310.72 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 17,097,406.15 | 39,206,005.88 | 33,515,085.26 | 22,788,326.77 |

2、短期薪酬列示

| 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 | 13,362,154.07 | 30,651,530.00 | 24,914,195.31 | 19,099,488.76 |
| 二、职工福利费 | | 1,552,492.75 | 1,552,492.75 | |
| 三、社会保险费 | | 2,273,003.38 | 2,273,003.38 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,258,482.27 | 2,258,482.27 | |
| 工伤保险费 | | 14,521.11 | 14,521.11 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | | 2,159,213.17 | 2,159,213.17 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,735,252.08 | 498,283.91 | 544,697.98 | 3,688,838.01 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | | | | |
| 合计 | 17,097,406.15 | 37,134,523.21 | 31,443,602.59 | 22,788,326.77 |

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 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 一、基本养老保险 | | 433,238.56 | 433,238.56 | |
| 二、补充养老保险 | | 1,502,666.86 | 1,502,666.86 | |
| 三、失业保险费 | | 17,266.53 | 17,266.53 | |
| 合计 | | 1,953,171.95 | 1,953,171.95 | |

(十六) 应交税费

| 项目 | 期初余额 | 本期应交 | 本期已交 | 期末余额 |
|---------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,724,095.86 | 30,266,949.34 | 28,758,047.57 | 5,232,997.63 |
| 企业所得税 | | 20,900,979.85 | 17,417,021.84 | 3,483,958.01 |
| 城市维护建设税 | 260,686.71 | 2,104,533.46 | 1,998,910.34 | 366,309.83 |
| 房产税 | | 1,915,481.88 | 1,292,325.88 | 623,156.00 |
| 土地使用税 | | 2,830,605.30 | 1,887,070.20 | 943,535.10 |
| 个人所得税 | 423,276.82 | 700,846.21 | 1,012,711.11 | 111,411.92 |
| 教育费附加 | 186,204.80 | 1,503,238.19 | 1,427,793.11 | 261,649.88 |
| 其他税费 | 673,632.63 | 1,158,260.96 | 1,621,487.01 | 210,406.58 |
| 合计 | 5,267,896.82 | 61,380,895.19 | 55,415,367.06 | 11,233,424.95 |

本公司本期享受的城镇土地使用税税收减免情况如下：

| 宗地号 | 减免面积 | 减免金额 |
|---------|-----------|------------|
| 1-8-66 | 24,061.77 | 216,555.93 |
| 1-4-125 | 13,925.92 | 125,333.28 |
| 1-8-48 | 5,406.98 | 48,662.82 |
| 1-8-50 | 1,501.38 | 13,512.42 |
| 1-8-44 | 6,818.59 | 61,349.31 |
| 合计 | 51,714.64 | 465,413.76 |

(十七) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应付利息 | 5,402,121.10 | 1,267,614.35 |
| 应付股利 | 55,104,772.71 | |
| 其他应付款 | 17,794,454.75 | 133,957,024.44 |
| 合计 | 78,301,348.56 | 135,224,638.79 |

1. 应付利息情况

| 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 | 2,601,598.78 | 521,591.43 |
| 企业债券利息 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 2,800,522.32 | 746,022.92 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 其他利息 | | |
| 合计 | 5,402,121.10 | 1,267,614.35 |

2. 应付股利情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|------|
| 普通股股利 | 55,104,772.71 | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 55,104,772.71 | |

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质列示其他应付款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 集团内部往来 | 733,333.34 | 114,000,000.00 |
| 集团外部款项 | 17,061,121.41 | 19,957,024.44 |
| 合计 | 17,794,454.75 | 133,957,024.44 |

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|------------------|--------------|---------|
| 山鑫科陶科技(北京)股份有限公司 | 1,400,000.00 | 履行合同保证金 |
| 东方电气集团东方锅炉有限公司 | 854,979.31 | 质保金 |
| 秦皇岛市信合水泥有限公司 | 800,000.00 | 履行合同保证金 |
| 唐山泽陆海物流有限责任公司 | 700,000.00 | 履行合同保证金 |
| 合计 | 3,754,979.31 | |

(十八) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款 | 181,190,000.00 | 85,000,000.00 |
| 合计 | 181,190,000.00 | 85,000,000.00 |

(十九) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 154,900,000.00 | 292,120,000.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 154,900,000.00 | 292,120,000.00 |

1、长期借款情况

| 借款机构名称 | 借款额 | 利率 | 借款日 | 到期日 | 合同编号 |
|-------------|----------------|---------|------------|------------|---------------------------|
| 中国民生银行秦皇岛分行 | 74,900,000.00 | 4.2750% | 2019-09-26 | 2021-09-26 | 公借贷字第 ZX19000000173436 |
| 中国民生银行秦皇岛分行 | 50,000,000.00 | 4.1000% | 2020-06-30 | 2022-06-30 | 公借贷字第 ZX20000000234948 |
| 秦皇岛银行建设大街支行 | 30,000,000.00 | 4.2750% | 2020-08-25 | 2023-08-20 | DKHT03012020013887 |
| 合计 | 154,900,000.00 | | | | |

(二十) 递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|------|------------|--------------|
| 环保治理资金 | 4,721,580.00 | | 524,620.00 | 4,196,960.00 |
| 节能专项资金 | 1,260,000.00 | | 120,000.00 | 1,140,000.00 |
| 节能提效改造资金 | 960,000.00 | | 80,000.00 | 880,000.00 |
| 合计 | 6,941,580.00 | | 724,620.00 | 6,216,960.00 |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 当期损益 金额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|----------|--------------|--------------|--------------------|----------|--------------|-----------------|
| 环保治理资金 | 4,721,580.00 | | 524,620.00 | | 4,196,960.00 | 与资产相关 |
| 节能专项资金 | 1,260,000.00 | | 120,000.00 | | 1,140,000.00 | 与资产相关 |
| 节能提效改造资金 | 960,000.00 | | 80,000.00 | | 880,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,941,580.00 | | 724,620.00 | | 6,216,960.00 | |

(二十一) 实收资本

| 投资者名称 | 期初余额 | | 本期 增加 | 本期 减少 | 期末余额 | |
|----------------|----------------|-------------|----------|----------|----------------|-------------|
| | 投资金额 | 所占比例 (%) | | | 投资金额 | 所占比例 (%) |
| 合计 | 580,000,000.00 | 100.00 | | | 580,000,000.00 | 100.00 |
| 河北建设投资集团有限责任公司 | 232,000,000.00 | 40.00 | | | 232,000,000.00 | 40.00 |
| 山西漳泽电力股份有限公司 | 232,000,000.00 | 40.00 | | | 232,000,000.00 | 40.00 |
| 河北晨睿科技股份有限公司 | 116,000,000.00 | 20.00 | | | 116,000,000.00 | 20.00 |

(二十二) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积金 | 14,397,443.30 | | | 14,397,443.30 |
| 任意盈余公积金 | 14,175,849.81 | | | 14,175,849.81 |
| 合计 | 28,573,293.11 | | | 28,573,293.11 |

(二十三) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 本期年初余额 | 26,850,170.75 | -7,007,020.93 |
| 本期增加额 | 63,198,343.51 | 41,166,978.35 |
| 其中：本期净利润转入 | 63,198,343.51 | 41,166,978.35 |
| 其他调整因素 | | |
| 本期减少额 | 55,104,772.71 | 7,309,786.67 |
| 其中：本期提取盈余公积数 | | 7,309,786.67 |
| 本期提取一般风险准备 | | |
| 本期分配现金股利数 | 55,104,772.71 | |
| 转增资本 | | |
| 其他减少 | | |
| 本期期末余额 | 34,943,741.55 | 26,850,170.75 |

(二十四) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生数 | | 上期发生数 | |
|----------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 707,888,072.35 | 558,329,102.46 | 1,095,416,856.19 | 928,287,670.08 |
| 1、电力 | 603,342,570.02 | 426,732,150.14 | 923,328,612.31 | 717,623,770.12 |
| 2、热力 | 96,940,018.34 | 129,197,394.35 | 156,406,031.43 | 208,692,918.46 |
| 3、粉煤灰渣收入 | 7,521,400.59 | 2,366,178.91 | 14,265,413.59 | 1,276,718.80 |
| 4、技术服务费 | | | 39,235.25 | |
| 5、热水 | 84,083.40 | 33,379.06 | 1,377,563.61 | 694,262.70 |
| 二、其他业务小计 | 25,836.56 | | 405,217.51 | |
| 1、废旧物资收入 | | | 222,333.76 | |
| 2、其他 | 25,836.56 | | 182,883.75 | |
| 合计 | 707,913,908.91 | 558,329,102.46 | 1,095,822,073.70 | 928,287,670.08 |

(二十五) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 城建税 | 2,104,533.46 | 2,041,129.11 |
| 地方教育附加 | 601,295.27 | 583,179.75 |
| 房产税 | 1,915,481.88 | 2,584,651.78 |
| 土地使用税 | 2,830,605.30 | 3,774,140.40 |
| 车船使用税 | 15,952.63 | 16,806.00 |
| 教育附加 | 901,942.92 | 874,769.63 |
| 印花税 | 492,300.90 | 747,670.44 |
| 环境保护税 | 659,127.43 | 2,279,990.09 |
| 合计 | 9,521,239.79 | 12,902,337.20 |

(二十六) 管理费用、财务费用

1、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 7,774,322.40 | 9,650,856.12 |
| 修理费 | 17,542,127.21 | 19,300,186.57 |
| 无形资产摊销 | 1,936,078.32 | 2,904,117.60 |
| 折旧费 | 1,002,828.28 | 1,535,298.93 |
| 劳务费 | 1,007,039.04 | 665,650.29 |
| 办公费 | 512,499.48 | 760,708.45 |
| 安全费用 | 245,812.77 | 691,121.53 |
| 中介机构费 | 167,289.38 | 169,385.80 |
| 差旅费 | 99,799.35 | 352,357.20 |
| 其他 | 188,509.39 | 2,265,132.78 |
| 合计 | 30,476,305.62 | 38,294,815.27 |

2、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 22,263,194.91 | 37,374,349.98 |
| 减：利息收入 | 82,044.95 | 197,003.34 |
| 金融业务手续费 | 188,812.41 | 470,836.62 |
| 合计 | 22,369,962.37 | 37,648,183.26 |

(二十七) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,854,925.68 | 16,954,857.55 |
| 工艺装备开发及制造费 | 380,540.59 | |
| 其他 | 108,310.30 | |
| 合计 | 10,343,776.57 | 16,954,857.55 |

(二十八) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 环保治理资金 | 524,620.00 | 786,930.00 |
| 省级节能专项资金 | 120,000.00 | 180,000.00 |
| 节能提效改造资金 | 80,000.00 | 120,000.00 |
| 税收返还 | 51,348.01 | |
| 市级科技创新研发平台补助资金 | 50,000.00 | |
| 个税手续费返还 | 6.26 | |
| 合计 | 825,974.27 | 1,086,930.00 |

(二十九) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------|---------------|
| 固定资产减值损失(损失以“-”号填列) | | -5,128,487.70 |
| 合计 | | -5,128,487.70 |

(三十) 营业外收入

| 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 |
|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 长期挂账无法支付的应付款项 | 5,919,586.95 | | 5,919,586.95 |
| 罚款收入 | 381,399.07 | 2,000.00 | 381,399.07 |
| 其他 | | 12,227.49 | |
| 合计 | 6,300,986.02 | 14,227.49 | 6,300,986.02 |

注：经总办会研究决定，本期对长期挂账无法支付的应付款项进行清理，金额共计5,919,586.95元。

(三十一) 营业外支出

| 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 |
|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 14,930.68 | 1,626,559.05 | 14,930.68 |
| 其中：固定资产毁损报废损失 | 14,930.68 | 1,626,559.05 | 14,930.68 |
| 对外捐赠支出 | | 283,500.00 | |
| 罚款支出 | | 55,451.13 | |
| 合计 | 14,930.68 | 1,965,510.18 | 14,930.68 |

(三十二) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 20,594,449.72 | 15,501,603.80 |
| 递延所得税 | 192,758.48 | -927,212.20 |
| 其他 | | |
| 合计 | 20,787,208.20 | 14,574,391.60 |

八、或有事项

截止2020年8月31日，本公司不存在应披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至2020年8月31日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司有关信息披露如下：

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 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 (%) |
|----------------|-------------|------|--------------|---------------------|----------------------|
| 河北建设投资集团有限责任公司 | 河北省 石家庄市 | 投资控股 | 1,500,000.00 | 40.00 | 40.00 |

注：河北建设投资集团有限责任公司与持股20%的股东河北晨睿科技股份有限公司签有《一致行动协议》，约定双方在法律法规许可的范围内，河北晨睿科技股份有限公司对本公司重大事项进行表决时需要与河北建设投资集团有限责任公司保持一致。

2、本公司的子公司有关信息披露如下：

| 企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 对子公司的持股比例 | 享有的表决权 |
|-------------|------|------|------------|-----------|--------|
| 秦皇岛顺辉科技有限公司 | 秦皇岛市 | 制造业 | 2,000.00万元 | 100% | 100% |

3、其他关联方

| 关联方名称 | 关联关系 | 交易类型 | 定价政策 |
|------------------|--------------------------------|------|------|
| 河北晨睿科技股份有限公司 | 股东 | 提供服务 | 市场价格 |
| 山西漳泽电力工程有限公司 | 股东山西漳泽电力股份有限公司的子公司 | 提供服务 | 市场价格 |
| 河北建投建能电力燃料物资有限公司 | 同受河北建设投资集团有限责任公司最终控制 | 提供服务 | 市场价格 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 同受河北建设投资集团有限责任公司控制 | 提供贷款 | 现行利率 |
| 河北建投国融能源服务有限公司 | 同受河北建设投资集团有限责任公司控制 | 提供服务 | 市场价格 |
| 河北神源实业有限公司 | 河北建投建能电力燃料物资有限公司的子公司 | 提供商品 | 市场价格 |
| 秦皇岛晨睿信息科技有限公司 | 股东河北晨睿科技股份有限公司的子公司 | 提供服务 | 市场价格 |
| 秦皇岛热电安装检修有限责任公司 | 与股东河北晨睿科技股份有限公司同受秦皇岛热电投资管理中心控制 | 提供服务 | 市场价格 |
| 秦皇岛热电物业服务有限责任公司 | 与股东河北晨睿科技股份有限公司同受秦皇岛热电投资管理中心控制 | 提供服务 | 市场价格 |

4、关联方交易

(1) 关联采购

| 关联企业名称 | 交易类型 | 本年交易金额(含税) |
|------------------|-------|---------------|
| 河北建投国融能源服务有限公司 | 提供服务 | 2,117,568.66 |
| 秦皇岛热电安装检修有限责任公司 | 提供服务 | 2,087,002.06 |
| 山西漳泽电力工程有限公司 | 提供服务 | 3,720,805.00 |
| 河北建投建能电力燃料物资有限公司 | 提供服务 | 533,333.34 |
| 河北神源实业有限公司 | 提供商品 | 19,675,495.20 |
| 秦皇岛热电安装检修有限责任公司 | 风险抵押金 | 31,000.00 |

(2) 关联资金拆借

| 关联企业名称 | 本金 | 借款日 | 到期日 |
|----------------|---------------|-------------|------------|
| 河北建设投资集团有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2019年10月12日 | 2020年5月10日 |
| 河北建设投资集团有限责任公司 | 84,000,000.00 | 2019年5月10日 | 2020年5月10日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年6月18日 | 2020年6月17日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 40,000,000.00 | 2019年6月18日 | 2020年6月17日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 60,000,000.00 | 2020年5月25日 | 2021年5月24日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 20,000,000.00 | 2020年6月8日 | 2021年6月7日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 3,000,000.00 | 2020年1月6日 | 2020年1月9日 |

| 关联企业名称 | 本金 | 借款日 | 到期日 |
|--------------|----------------|------------|------------|
| 河北建投集团财务有限公司 | 30,000,000.00 | 2020年1月17日 | 2020年1月21日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 35,000,000.00 | 2020年1月17日 | 2020年1月21日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 30,000,000.00 | 2020年2月17日 | 2020年2月26日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年2月17日 | 2020年2月26日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年2月24日 | 2020年2月26日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年3月5日 | 2020年3月23日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年3月18日 | 2020年3月23日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 3,000,000.00 | 2020年3月20日 | 2020年3月23日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 14,000,000.00 | 2020年3月31日 | 2020年3月31日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年4月1日 | 2020年4月26日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年4月14日 | 2020年4月26日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 25,000,000.00 | 2020年4月20日 | 2020年4月26日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年4月20日 | 2020年4月26日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2020年5月19日 | 2020年5月25日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 2020年5月6日 | 2020年5月29日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2020年5月6日 | 2020年5月29日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年6月8日 | 2020年6月30日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年6月18日 | 2020年6月30日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 11,000,000.00 | 2020年6月28日 | 2020年6月30日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年7月8日 | 2020年7月24日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 2,000,000.00 | 2020年7月17日 | 2020年7月24日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年8月25日 | 2020年8月28日 |
| 合计 | 579,000,000.00 | | |

偿还情况:

| 关联企业名称 | 本金 | 借款日 | 偿还日期 |
|----------------|---------------|-------------|------------|
| 河北建设投资集团有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2019年10月12日 | 2020年5月7日 |
| 河北建设投资集团有限责任公司 | 84,000,000.00 | 2019年5月10日 | 2020年5月7日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 30,000,000.00 | 2019年6月18日 | 2020年6月11日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 40,000,000.00 | 2019年6月18日 | 2020年5月28日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 3,000,000.00 | 2020年1月6日 | 2020年1月9日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 30,000,000.00 | 2020年1月17日 | 2020年1月21日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 35,000,000.00 | 2020年1月17日 | 2020年1月21日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 30,000,000.00 | 2020年2月17日 | 2020年2月27日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年2月17日 | 2020年2月27日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年2月24日 | 2020年2月27日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年3月5日 | 2020年3月23日 |

| 关联企业名称 | 本金 | 借款日 | 偿还日期 |
|--------------|----------------|------------|------------|
| 河北建投集团财务有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年3月18日 | 2020年3月23日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 3,000,000.00 | 2020年3月20日 | 2020年3月23日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 14,000,000.00 | 2020年3月31日 | 2020年3月31日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 10,000,000.00 | 2020年4月1日 | 2020年4月26日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年4月14日 | 2020年4月26日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 25,000,000.00 | 2020年4月20日 | 2020年4月26日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年4月20日 | 2020年4月26日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2020年5月19日 | 2020年5月25日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 50,000,000.00 | 2020年5月6日 | 2020年5月29日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 1,000,000.00 | 2020年5月6日 | 2020年5月29日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 15,000,000.00 | 2020年6月8日 | 2020年6月30日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年6月18日 | 2020年6月30日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 11,000,000.00 | 2020年6月28日 | 2020年6月30日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年7月8日 | 2020年7月24日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 2,000,000.00 | 2020年7月17日 | 2020年7月24日 |
| 河北建投集团财务有限公司 | 5,000,000.00 | 2020年8月25日 | 2020年8月31日 |
| 合计 | 499,000,000.00 | | |

注：本公司2020年1-8月向关联公司拆入短期借款(包含循环贷、法透)本金579,000,000.00元，偿还短期借款(包含循环贷、法透)本金499,000,000.00元，截至2020年8月31日尚欠本金80,000,000.00元，2020年1-8月应承担的利息为3,854,621.98元。

(3) 期末关联方往来余额

| 关联企业名称 | 科目 | 交易类型 | 期末余额 |
|------------------|-------|-------|---------------|
| 河北建投集团财务有限公司 | 短期借款 | 提供贷款 | 80,000,000.00 |
| 秦皇岛热电物业服务服务有限公司 | 其他应付款 | 提供服务 | 208,333.34 |
| 秦皇岛晨睿信息科技有限公司 | 应付账款 | 提供服务 | 146,000.00 |
| 河北建投建能电力燃料物资有限公司 | 其他应付款 | 提供服务 | 533,333.34 |
| 河北神源实业有限公司 | 其他应付款 | 履约保证金 | 200,000.00 |
| 秦皇岛热电安装检修有限责任公司 | 其他应付款 | 风险抵押金 | 31,000.00 |
| 秦皇岛热电安装检修有限责任公司 | 其他应付款 | 质保金 | 271,114.05 |
| 秦皇岛热电安装检修有限责任公司 | 其他应付款 | 修理费 | 228,613.57 |
| 秦皇岛热电安装检修有限责任公司 | 应付账款 | 提供服务 | 649,300.00 |

十一、母公司会计报表的主要项目

(一) 应收票据

| 种类 | 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 |
| 银行承兑汇票 | 37,900,000.00 | | 37,900,000.00 | | | |
| 商业承兑汇票 | | | | | | |
| 合计 | 37,900,000.00 | | 37,900,000.00 | | | |

(二) 应收账款

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 97,186,158.91 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 97,186,158.91 | 100.00 | | |

(续)

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 114,028,539.14 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 114,028,539.14 | 100.00 | | |

1、采用账龄分析法列示应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|---------------|--------|------|----------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 97,186,158.91 | 100.00 | | 114,028,539.14 | 100.00 | |

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|---------------|--------|------|----------------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1至2年(含2年) | | | | | | |
| 2至3年(含3年) | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | 97,186,158.91 | 100.00 | | 114,028,539.14 | 100.00 | |

2、按欠款方归集的期末余额情况

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例(%) | 备注 |
|------------|---------------|---------------|-----|
| 国网冀北电力有限公司 | 97,186,158.91 | 100.00 | 未结算 |
| 合计 | 97,186,158.91 | 100.00 | |

(三) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|-----------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 257,680.56 | 69,172.69 |
| 合计 | 257,680.56 | 69,172.69 |

其他应收款项:

| 种类 | 期末余额 | | | |
|-------------------------|------------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 257,680.56 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 257,680.56 | 100.00 | | |

(续)

| 类别 | 期初余额 | | | |
|-------------------------|-----------|--------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 69,172.69 | 100.00 | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 69,172.69 | 100.00 | | |

采用账龄分析法列示的其他应收款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|------------|--------|------|-----------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 257,680.56 | 100.00 | | 69,172.69 | 100.00 | |
| 1至2年(含2年) | | | | | | |
| 2至3年(含3年) | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | 257,680.56 | 100.00 | | 69,172.69 | 100.00 | |

(四) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

| 长期股权投资分类项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 对子公司投资 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 对合营企业投资 | | | | |
| 对联营企业投资 | | | | |
| 对其他企业投资 | | | | |
| 小计 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |
| 减：减值准备 | | | | |
| 合计 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 |

2、长期股权投资明细

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) |
|-------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|
| 秦皇岛顺辉科技有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 100.00 |
| 合计 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 100.00 |

(五) 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务收入小计 | 700,282,588.36 | 556,401,242.59 | 1,079,734,643.74 | 923,695,519.53 |
| 1、电力 | 603,342,570.02 | 427,203,848.24 | 923,328,612.31 | 716,213,197.25 |
| 2、热力 | 96,940,018.34 | 129,197,394.35 | 156,406,031.43 | 207,482,322.28 |
| 二、其他业务收入小计 | 7,296,019.47 | 2,801,201.14 | 15,594,097.99 | 5,703,913.69 |
| 1、废旧物资收入 | | | 222,333.76 | |
| 2、房屋租赁 | 17,699.12 | | 20,000.00 | |
| 3、粉煤灰 | 7,196,291.44 | 2,767,822.08 | 13,958,294.29 | 5,009,650.99 |
| 4、热水 | 73,891.47 | 33,379.06 | 1,210,586.19 | 199,488.87 |
| 5、其他 | 8,137.44 | | 182,883.75 | 494,773.83 |
| 合计 | 707,578,607.83 | 559,202,443.73 | 1,095,328,741.73 | 929,399,433.12 |

十二、其他重要事项

1、本公司拥有 12 项土地使用权，账面价值为 0，相关土地使用权证信息如下：

| 使用证号 | 宗地号 | 面积(平方米) |
|-------------------|----------|------------|
| 秦籍国用(2004)第 190 号 | 1-8-44 | 6,818.59 |
| 秦籍国用(2007)第 053 号 | 1-7-194 | 7,300.72 |
| 秦籍国用(2007)第 054 号 | 1-8-51 | 1,007.13 |
| 秦籍国用(2007)第 055 号 | 1-8-52 | 45.63 |
| 秦籍国用(2007)第 056 号 | 1-8-54 | 674.81 |
| 秦籍国用(2007)第 057 号 | 1-13-316 | 53.31 |
| 秦籍国用(2007)第 058 号 | 1-4-125 | 13,925.92 |
| 秦籍国用(2007)第 059 号 | 1-8-48 | 5,406.98 |
| 秦籍国用(2007)第 060 号 | 1-8-49 | 6,880.32 |
| 秦籍国用(2007)第 061 号 | 1-8-50 | 1,501.38 |
| 秦籍国用(2011)第 085 号 | 1-8-71 | 270,688.46 |
| 秦籍国用(2011)第 091 号 | 1-8-66 | 51,923.09 |

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截至2020年8月31日，本公司不存在按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

秦皇岛秦热发电有限责任公司





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201160796417077



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李金才

成立日期 二〇一三年十月三十一日

合伙期限 2013年10月31日至长期

经营范围 审查企业会计账簿、出具验资报告、办
理企业合并、分立、清算事宜、出具相关的报告、承办会
计师事务所法律事务、(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可
开展经营活动)***

主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港
区)亚洲路6865号金融贸易中
心北区1-1-2205-1

与原件一致
再次复印无效



登记机关

2020年09月01日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

如发生遗失应当于30日内登报声明作废,逾期不登报者,本局不承担任何法律责任。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 000388

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

与原件一致
再次复印无效

经财政部、中国证监会审查，批准

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

仅限出具报告使用

首席合伙人: 李金才



证书号: 46

发证时间: 二〇一二年十一月八日

证书有效期至: 二〇一三年十一月八日

证书序号: 0000437

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》是从事注册会计师业务的。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改。
4. 注册会计师遗失《会计师事务所执业证书》的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

**与原件一致
再次复印无效**

各部门交回《会计师事务所执业证书》



发证机关: 天津市财政局

二〇二〇年九月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
 仅限出具报告使用

姓名: 李金才

主任会计师: 李金才

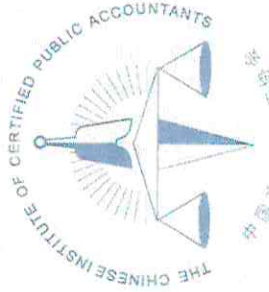
经营场所: 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6965号
 金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010023

批准执业文号: 津财会(2013)26号

批准执业日期: 二〇一三年十月十四日



与原件一致
再次复印无效

姓名 李永芳
Full name 李
性别 男
Sex
出生日期 1971-05-04
Date of birth
工作单位 中泰集团财务咨询有限公司
Working unit 中泰集团分公司
身份证号码 F301037196004097
Identity card No.



年度检验
Annual Renewal R



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is qualified for another year after



证书编号: 130000010007
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年12月10日
Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河北
中磊会计师事务所
事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

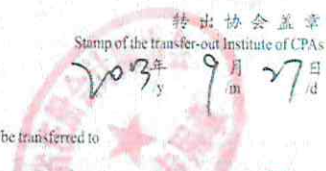
利宽达河北
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

利宽达河北
事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信中联会计师事务所
河北分所
事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信中联会计师事务所
(特殊普通合伙)
河北分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/ /

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。

与原件一致
再次复印无效

1. When practising, the CPA shall show the CPA in this certificate to the necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



与原件一致
再次复印无效

| | |
|-------|----------------------------|
| 姓名 | 刘金霞 |
| 性别 | 女 |
| 出生日期 | 1986-01-16 |
| 工作单位 | 立信中联会计师事务所(特 殊普通合伙)河北分所 |
| 身份证号码 | 130721198601160022 |



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 120100230027
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 05月 22日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d