

北京京能热电股份有限公司

600578

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告	10
八、备查文件目录	39

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司副董事长刘铭刚委托董事肖忠文、董事邱淑芳委托董事长刘海峡代行表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人刘海峡先生，主管会计工作负责人邱淑芳女士，会计机构负责人（会计主管人员）刘蕴卓女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：北京京能热电股份有限公司
公司英文名称：BEIJING JINGNENG THERMAL POWER CO.,LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：京能热电
公司 A 股代码：600578
- 3、公司注册地址：北京市石景山区广宁路 10 号
公司办公地址：北京市石景山区广宁路 10 号
邮政编码：100041
公司国际互联网网址：www.jnrd.com.cn
公司电子信箱：jnrd@jnrd.com.cn
- 4、公司法定代表人：刘海峡
- 5、公司董事会秘书：暂缺
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：上海证券交易所、公司本部
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期 2000 年 3 月 10 日
变更注册登记日期和地点 2002 年 6 月 11 日 北京
企业法人营业执照注册号 1100001276958
公司所聘会计师事务所 北京兴华会计师事务所有限责任公司
公司所聘律师事务所 北京市众鑫律师事务所

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
		调整后	调整前	
		上年同期		
流动资产	366,618,194.20	340,214,829.00	340,214,829.00	7.76
流动负债	250,984,335.28	314,698,164.73	314,698,164.73	-20.25
总资产	1,931,569,878.62	1,934,405,185.04	1,934,405,185.04	-0.15
股东权益（不含少数股东权益）	1,561,629,300.92	1,500,750,777.89	1,500,750,777.89	4.06
每股净资产	2.72	2.62	2.62	3.82
调整后的每股净资产	2.72	2.62	2.62	3.82
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比 上年同期增 减（%）
		调整后	调整前	
净利润	60,818,822.03	63,748,093.32	63,748,093.32	-4.60
扣除非经常性损益后的净利润	59,568,789.63	63,303,685.38	63,303,685.38	-5.90

每股收益	0.11	0.11	0.11	0
净资产收益率(%)	3.89	4.21	4.21	-0.32
经营活动产生的现金流量净额	170,982,625.97	169,670,296.29	169,670,296.29	0.77

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	1,250,032.40
合计	1,250,032.40

产生损益的 1,250,032.40 元营业外收入,全部为处理废旧物资收入。

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.39	7.54	0.20	0.20
营业利润	4.85	4.95	0.13	0.13
净利润	3.89	3.97	0.11	0.11
扣除非经常性损益后的净利润	3.81	3.89	0.10	0.10

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 41,828 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
北京国际电力开发投资公司	0	245,440,000	42.81	未流通	无	法人股东
中国华北电力集团公司	0	226,560,000	35.91	未流通	无	法人股东
马哲民	292,052	1,325,000	0.23	已流通	未知	社会公众股东
北京市综合投资公司	680,000	680,000	0.12	未流通	无	法人股东
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	4,000	563,633	0.10	已流通	未知	社会公众股东
浙江金融租赁股份有限公司	0	540,435	0.09	已流通	未知	社会公众股东
耿喜凤	367,200	367,200	0.06	已流通	未知	社会公众股东
北京变压器厂	0	340,000	0.06	未流通	无	法人股东
北京电力设备总厂	0	340,000	0.06	未流通	无	法人股东
陈涵	271,700	271,700	0.05	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前 10 名股东中五家法人股股东为公司发起人股东，除北京国际电力开发投资公司与北京市综合投资公司合并重组为北京能源投资（集团）有限公司、北京电力设备总厂为中国华北电力集团公司（现已变更为华北电网有限公司）的全资子公司外，其它不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况：无。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
马哲民	1,325,000	A 股
中国建设银行 - 博时裕富证券投资 基金	563,633	A 股
浙江金融租赁股份有限公司	540,435	A 股
耿喜凤	367,200	A 股
陈涵	271,700	A 股
张希顶	265,495	A 股
国政海	260,000	A 股
张军	259,800	A 股
高继真	234,879	A 股
陈瑞瑜	218,500	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司董事、监事、高管离职情况：

- 1) 二届六次董事会，公司副董事长杨祝辉因工作需要辞去公司董事和副董事长职务。
- 2) 二届八次董事会，董事钟为泉、闫华锋先生因工作需要辞去公司董事职务。
- 3) 二届六次监事会，公司监事会主席张家兰因工作需要辞去公司监事和监事会主席职务。
- 4) 二届八次董事会解聘盛九庆公司副总经理职务。

2、公司董事、监事、高级管理人员新聘情况：

- 1) 2004 年年度股东大会选举刘铭刚和王志勤、肖忠文为公司第二届董事会董事；选举张大鹏先生为公司第二届监事会监事。
- 2) 二届九次董事会选举刘铭刚为公司第二届董事会副董事长。
- 3) 二届七次监事会选举张大鹏为公司第二届监事会监事会主席。

4) 二届八次董事会聘任王法伦为公司副总经理。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续致力于电力、热力产品的生产与销售工作。针对电煤价格不断上涨和煤质下降的不利局面，公司采取多方面措施积极适应电力市场形势，紧抓冬季大负荷、“两节”、“两会”及夏季大负荷提前等有利时机，在保障安全生产、设备稳定同时通过加大设备治理和消缺力度、努力保障煤炭供应、合理配比掺烧等有效措施，公司发电量、供热量均超额完成董事会下达的半年度计划任务。报告期内公司实现主营业务收入 74,585.26 万元，实现主营业务利润 11,538.49 万元，实现净利润 6,081.88 万元。

但由于燃煤价格持续攀升等原因，公司主营业务成本出现较大的增长，导致公司报告期净利润同比略有所下降。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内，公司继续致力于电力、热力产品的生产与销售工作，生产经营范围无变化。上半年，在全体员工的共同努力下，公司取得较好的经济效益，实现主营业务收入 74,585.26 万元，利润总额 9,077.44 万元，投资收益 1,317.51 万元，净利润 6,081.88 万元。

1) 产量方面：报告期公司抓住电力市场需求旺盛的机遇，力争多发电量、多供热量，在完成机组检修任务的同时实现发电量 25.47 亿千瓦时，同比增长 0.75%，供热量完成 562.87 万吉焦，同比增长 7.59%。

2) 价格方面：根据北京市发展和改革委员会“转发国家发展改革委华北电网实施煤电价格联动有关问题文件的通知”（京发改【2005】883 号文）文件精神，公司自 5 月 1 日起上网计价电价从 315.00 元/千千瓦时，调整为 339.00 元/千千瓦时，同时取消超发电价。

3) 成本方面：生产经营中燃料成本占总成本 59.15%，报告期煤炭市场异常活跃，煤价持续上升、煤质下降，致使燃料成本大幅度上升。面对煤炭市场的严峻形势，报告期公司多方努力全力保障煤炭供应，通过抓计划、抓落实、驻矿催运、每天报告和建立预警制度等措施，多次扭转了库存告急的局面，确保公司生产经营得以正常进行。

4) 报告期公司收到投资收益 1,317.51 万元，改变了以往公司电热产品结构单一格局，也是上半年公司年净利润完成较好的一个重要原因。

尽管公司在电热双抢、价格争取、成本控制等方面一直进行不懈的努力，但报告期或下半年仍有一些不确定因素，如电煤价格、煤质变化及因此导致的排污费增加、设备磨损加重、厂用电增加等，可能对公司经营成果有一定影响。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币						
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
电力	745,852,621.24	622,805,155.41	16.50	12.35	18.76	-4.51
分产品						
发电量	628,752,415.48	472,897,139.27	24.79	13.26	15.68	-1.58
供热量	116,804,247.80	149,908,016.14	-28.34	7.54	29.64	-21.88

脱硫副产品 (石膏)	295,957.96			144.68		
其中:关联交易	628,752,415.48	472,897,139.27	24.79	/	/	/
关联交易的定价原则	根据本公司与华北电网有限公司签订的《购售电合同》规定:购电方购买售电方电厂的上网电量的上网电价,按有管理权的物价部门批准的上网电价执行。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华北地区	745,852,621.24	12.35

(4) 其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献 的投资收益	占上市公司 净利润的 比重(%)
国华能源 有限公司	能源投资	烧油设备改造;能源交通建设项目开发、投资等。	125,476,846.16	13,175,068.85	14.50

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

目前公司生产经营中存在的主要问题和困难是燃料成本上升及煤质下降问题,煤炭市场价格上涨将导致公司燃料成本大幅度上升,同时煤质下降将带来排污费增加、设备磨损加重、厂用电增加等不利因素。

(1) 燃料价格上涨对公司经营效益的影响:报告期由于煤炭价格持续上涨致使公司燃料成本同比大幅增加,上半年由于煤价及运费涨价,导致燃料成本同比增加 6,514.71 元。

(2) 煤质下降对公司经营效益的影响:报告期入厂煤炭发热量与同期比较均有较大的下降,煤质下降间接导致标煤单价上升,致使燃料成本增加 3,086.77 万元。另一方面,煤质下降在加重设备磨损、增加厂用电同时还导致公司排污费增加。

(3) 煤炭供应状况对公司经营效益的影响:报告期公司生产所需原材料煤炭曾多次告急,电煤供应保障仍是公司下半年的一项重要工作。

面对燃料价格上涨、煤质下降、供应紧张等一系列问题,公司下半年将继续加大工作力度并采取多方面措施,坚持抓计划、抓落实、抓催装催运、抓接卸、每天报告和建立多级预警制度等措施,最大程度保障公司生产经营所需燃料供应,同时通过优化煤种结构、科学配煤掺烧等节能措施,保障机组经济稳定运行。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2002 年通过首次发行募集资金 484,073,000 元人民币,已累计使用 448,082,000 元人民币,其中本年度已使用 0 元人民币,尚未使用 33,591,000 元人民币,尚未使用募集资金以专户存储在北京银行营业部。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
投资建设天然气燃气蒸汽联合循环发电项目	484,073,000	是	97,731,000			是	
合计		/				/	/

3、资金变更项目情况

1)、投资建设天然气燃气蒸汽联合循环发电项目

公司变更原计划投资项目投资建设天然气燃气蒸汽联合循环发电项目,变更后新项目拟投入 100,089,000 元人民币,实际投入 97,731,000 元人民币,仍处在建期间。

2)、对国华能源有限公司增资扩股

公司变更原计划投资项目投资建设天然气燃气蒸汽联合循环发电项目,变更后新项目拟投入 330,000,000 元人民币,实际投入 330,000,000 元人民币,已完成,产生收益 13,175,068.85 元人民币。

3)、投资北京中视联数字系统有限公司

公司变更原计划投资项目投资建设天然气燃气蒸汽联合循环发电项目,变更后新项目拟投入 33,633,000 元人民币,实际投入 0 元人民币,经公司 2003 年第二次临时股东大会批准,公司拟对北京中视联数字系统有限公司进行增资扩股。截至本报告期末,公司增资扩股北京中视联数字系统有限公司工作仍在进行当中,该项资金暂未投入。

4)、补充公司流动资金

公司变更原计划投资项目投资建设天然气燃气蒸汽联合循环发电项目,变更后新项目拟投入 20,351,000 元人民币,实际投入 20,351,000 元人民币,已完成。

4、非募集资金项目情况

一号炉本体吹灰器改造项目。报告期,公司出资 2,961,700 元人民币投资改造一号炉本体吹灰器,报告期内项目已经完工,属公司技术改造。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》的有关规定规范运作,已建立较为完善的公司法人治理结构。

报告期内,公司 2004 年股东大会审议通过《修改公司章程的议案》及《重新修订的议案》,进一步完善公司法人治理结构、独立董事工作制度和有关信息披露制度。公司治理的实际情况符合有关法律法规的规定。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据 2005 年 6 月 30 日的公司 2004 年度股东大会决议,经北京兴华会计师事务所有限公司审计,公司 2004 年度实现净利润 150,660,615.18 元,提取 10%法定盈余公积金 15,066,061.52 元,提取 10%法定公益金 15,066,061.52 元后,2004 年度可供分配的净利润为 120,528,492.14 元,加 2003 年度未分配利润 1,279,101.06 元,本次可供分配的利润为 121,807,593.20 元。公司拟以 2004 年 12 月 31 日总股本 573,360,000 股为基准,向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税),本

次拟分配普通股股利 114,672,000 元，剩余 7,135,593.20 元作为未分配利润结转以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。要求公司董事会根据有关规定，在两个月内完成现金红利的分派工作。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

报告期内，公司无重大资产出售及资产重组事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
华北电网有限公司	公司电能产品	执行国家定价		628,752,415.48	100	次月结算		

本公司保证按华北电网调度计划指令送出上网电量；本公司上网电量根据京、津、唐电网的电力需求形势并参照电网内同类型机组平均利用小时确定，公司生产的电力在全国电网目前的结构下，只能销售给京津唐电网。电力体制继续深化改革后，这种状况还将持续下去。。

根据公司控股股东北京能源投资（集团）有限公司《关于转发北京市发展和改革委员会的通知》（京能集团办字[2005]184号）精神，公司为解决 2004 年 6 月以来煤价上涨对电价的影响，我公司燃煤机组上网电价（含税）从 2005 年 5 月 1 日起上调 0.024 元/千瓦时，调整后的上网电价为 339 元/千千瓦时；从 2005 年 5 月 1 日起取消超发电价。我公司在京津唐电网内销售的上网电量均执行上述调整后的上网电价水平。

该事项已于 2005 年 6 月 25 日在《中国证券报》和《上海证券报》上进行了披露。。

2、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金 额	发生额	余额
一、其他应付款						
北京电力设备总厂	参股股东		77,650.80			
华北电网有限公司	参股股东		141,797.34			
北京京西发电有限责任公司	股东的子公司	1,035,809.28	500,976.46			
其他应付款小计		1,035,809.28	720,424.60			
二、应付账款						
北京电力设备总厂	参股股东		2,197,350.00			
应付账款小计			2,197,350.00			

合计		1,035,809.28	2,917,774.60			
合计	/			/		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 1,035,809.28 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 500,976.46 元人民币。

关联债权债务形成原因：本公司与关联方的债权债务主要有与北京京西发电有限责任公司的结算款。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

1)、华北电网有限公司将电厂生产用地租赁给本公司，该资产涉及的金额为 189,880,000 元人民币，租赁的期限为 2000 年 8 月 24 日至 2050 年 8 月 23 日，年租金为 3,797,600 元人民币，租金的确定依据是双方协议签订的国有土地使用权租赁合同。

2)、北京能源投资(集团)有限公司将电厂生产用地租赁给本公司，该资产涉及的金额为 31,850,000 元人民币，租赁的期限为 2000 年 8 月 24 日至 2050 年 8 月 23 日，年租金为 637,000 元人民币，租金的确定依据是双方协议签订的国有土地使用权租赁合同。

3)、北京京西发电有限责任公司将京西电站发电设备租赁给本公司，该资产涉及的金额为 18,000,000 元人民币，租赁的期限为 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，年租金为 6,000,000 元人民币，租金的确定依据是双方协议签订的租赁协议。

4)、北京京能热电股份有限公司将龙口灰场租赁给大唐国际发电股份有限公司，该资产涉及的金额为 7,500,000 元人民币，租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，2005 年租金为 7,500,000 元人民币，租金的确定依据是双方协议签订的灰场租赁协议。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

根据公司与北京市热力集团有限责任公司 2001 年 3 月 6 日签订的《供热合同》，公司热力产品全部趸售给北京市热力集团有限责任公司，供热价格按照政府有关部批准的价格执行。结算周期按合同约定，于供热次月 15 日一次结算。报告期内该项交易金额为 11680.4 万元。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，经公司 2004 年度股东大会审议通过，同意与北京兴华会计师事务所有限公司签订续聘协议，续聘其为公司 2005 年度审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
二届六次董事会决议公告	上证报 C4 版、中证报 13 版	2005-02-17	http://www.sse.com.cn
二届七次董事会决议公告	上证报 C8 版、中证报 C09 版	2005-04-08	http://www.sse.com.cn
二届五次监事会决议公告	上证报 C8 版、中证报 C09 版	2005-04-08	http://www.sse.com.cn
2005 年度日常关联交易公告	上证报 C8 版、中证报 C09 版	2005-04-08	http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告摘要	上证报 C8 版、中证报 C09 版	2005-04-08	http://www.sse.com.cn
二届七次临时董事会决议公告	上证报 C44 版、中证报 C12 版	2004-04-20	http://www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	上证报 C44 版、中证报 C12 版	2004-04-20	http://www.sse.com.cn
二届八次董事会决议公告	上证报 C9 版、中证报 C20 版	2004-05-31	http://www.sse.com.cn
二届六次监事会决议公告	上证报 C9 版、中证报 C20 版	2004-05-31	http://www.sse.com.cn
2004 年年度报告摘要补充公告	上证报、中证报	2005-06-07	http://www.sse.com.cn
上网电价调整公告	上证报 28 版、中证报 C01 版	2005-06-25	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	上证报、中证报	2005-07-01	http://www.sse.com.cn
二届八次董事会决议公告	上证报、中证报	2005-07-01	http://www.sse.com.cn
二届六次监事会决议公告	上证报、中证报	2005-07-01	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二) 财务报表

公司概况

北京京能热电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是于 1999 年 9 月 20 日经北京市人民政府办公厅京政办函（1999）154 号文件批准，由北京国际电力开发投资公司（现与北京市综合投资公司合并重组为北京能源投资（集团）有限公司）以其所属的北京市石景山热电厂和中国华北电力集团公司（现变更为华北电网有限公司）以其所属的北京石景山发电总厂的经营性资产为主要发起资产，与北京市综合投资公司、北京电力设备总厂、北京变压器厂共同发起设立的股份有限公司。设立时公司注册资本为 47,336 万元。主要经营范围：生产销售电力、热力产品；电力设备运行；发电设备检测、修理；销售脱硫石膏。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2002）8 号文批准，本公司于 2002 年 4 月 19 日首次向社会公开溢价发行人民币普通股 10,000 万股，发行后公司注册资本变更为 57,336 万元。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本会计报表所载财务信息是根据下列主要会计政策和会计估计编制，以下会计政策和会计估计是根据企业会计准则和《企业会计制度》及其相关的补充规定拟定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为基础记账，资产计量遵循历史成本原则。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物的确认标准为公司持有的期限短、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。包括：现金、银行存款以及可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资等。

6、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；（2）债务人逾期未履行偿债义务超过三年，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5.00	5.00
1 - 2 年	10.00	10.00
2 - 3 年	15.00	15.00
3 年以上	20.00	20.00

7、存货核算方法

本公司存货实行永续盘存制，分为燃料、原材料、备品备件和低值易耗品。各类存货均按实际成本核算，取得时按实际价格计量，领用时燃料采用全月一次加权平均法计量；原材料、备品备件按先进先出法计量；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

公司存货的可变现净值按照公司正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用和税金及附加后的价值确定的。

8、长期投资核算方法

1) 长期股权投资核算方法

公司取得长期股权投资时按照初始投资成本入账，初始投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付税金、手续费等相关费用）作为初始股权投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；

B、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--债务重组》的相关规定确定初始投资成本；

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--非货币性交易》的相关规定确定初始投资成本；

D、通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资按成本法核算；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资按权益法核算；本公司占被投资单位资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时，本公司的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额处理并按一定期限平均摊销，合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。自 2003 年 3 月 17 日以后发生的初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入资本公积。

2) 长期债权投资核算方法

本公司在取得长期债权投资时按实际成本作为初始投资成本。初始投资成本的确定方法如下：

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，可以直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本；

B、接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入的长期债权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为长期债权投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--债务重组》的相关规定确定初始投资成本；

C、以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则--非货币性交易》的相关规定确定初始投资成本。

长期债权投资损益包括债权持有期间的利息收入、处置收入与其账面价值的差额等。确认损益办法如下：

A、按债券面值取得的投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，扣除摊销的取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

B、溢价或折价取得的债券投资，在债券持有期间按期计提的利息收入，经调整溢价或折价（按直线法）以及摊销的取得时计入投资成本的相关费用后的金额，确认为当期投资收益；

C、到期收回或未到期提前处置的债券投资，实际取得的价款与其账面价值（包括账面摊余价值或摊余成本、已计入应收利息但尚未收到的分期付息债券利息、以及已计提的减值准备）的差额，确认为收到或处置当期的收益或损失。

3) 长期投资减值准备核算方法

期末长期投资按账面价值和可收回金额孰低计价，如由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

9、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的确认标准：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上、并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产的分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产的计价方法：按照历史成本计价，与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值较低者，作为入账价值（如果融资租赁资产占资产总额的比例小于或等于 30%的，在租赁开始日按最低租赁付款额作为固定资产的入账价值）；通过非货币性交易和债务重组换入的固定资产，其入账价值分别按《企业会计准则 - 非货币性交易》和《企业会计准则 - 债务重组》的规定确定。

(4) 固定资产的折旧方法：采用平均年限法。

(5) 期末对由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的固定资产提取减值准备。

10、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价：在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值，不包括根据工程项目概算购入不需要安装的固定资产、为生产准备的工具器具、购入的无形资产及发生的不属于工程支出的其他费用等。确认工程实际支出的方法如下：

A、发包的基建工程，按应支付的工程结算价款、交付施工企业安装的需安装设备成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出；

B、自营的基建工程，按领用工程材料物资成本、原材料成本及不能抵扣的增值税进项税额、库存商品成本及应交的相关税费、公司辅助生产部门提供的各种劳务成本及为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额的资本化金额确定工程实际支出。

(2) 工程建设专门借款利息的资本化：为工程建设而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额在同时满足以下三个条件时开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始；资本化率及资本化金额的确定按《企业会计准则 - 借款费用》的有关规定办理。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点为在建工程达到预定可使用状态。

(4) 期末对在建工程进行全面检查，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，按单项工程计提减值准备。

11、借款费用的会计处理方法

公司借款费用除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入财务费用。为购建固定资产而借入的专门借款利息同时满足以下条件时予以资本化：

1) 资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务方式形成的支出）已经发生；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

满足上述条件后，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的借款费用予以资本化，计入所购建的固定资产；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入当期财务费用。每一会计期间资本化金额的计算公式如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 截至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率
 资本化率确定原则为：企业为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
 企业为购建固定资产借入一笔以上专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

12、收入确认原则

本公司销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 公司没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制；
- 3) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

本公司电力、热力生产的特点是产、供、销同时完成，发电收入按电力通过电能装置计量后即确认收入；供热收入以热能通过热能计量表后即确认收入。

13、所得税的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用应付税款法。

14、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

本公司主要税项及其税率列示如下：

增值税：发电销售收入、脱硫石膏收入 17%，供热销售收入 13%；

营业税：租赁收入 5%；

城市维护建设税：应交流转税 7%；

企业所得税：应纳税所得额 33%。

(五) 会计报表附注：

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	9,860.39	7,463.66
银行存款	182,178,688.14	152,990,598.88
其他货币资金		
合计	182,188,548.53	152,998,062.54

2、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	154612741.60	100.00	8094372.28	5.00	146518369.32	161887445.50	100.00	8094372.28	5.00	153793073.22
合计	154612741.60	100.00	8094372.28	5.00	146518369.32	161887445.50	100.00	8094372.28	5.00	153793073.22

本期末应收账款全部为次月结算的电热产品销货款。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	8,094,372.28					8,094,372.28

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	154,612,741.60	100.00	161,887,445.50	100.00

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
华北电网有限公司	参股股东	152,846,471.60	1个月	次月结算	5,746,807.28	5.00	根据企业会计制度
北京市热力集团有限责任公司		1,766,270.00	1个月	次月结算	2,347,565.00	5.00	根据企业会计制度
合计	/	154,612,741.60	/	/	8,094,372.28	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

根据公司会计制度,公司每年度末决算时按照期末应收账款余额进行坏账准备金的计提清理,报告期内公司未进行应收帐款坏帐准备金计提的会计工作。

(6) 本报告期应收帐款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末数		期初数	
	欠款金额	计提坏帐金额	欠款金额	计提坏帐金额
华北电网有限公司	152,846,471.60	5,746,807.28	114,936,145.50	5,746,807.28
合计	152,846,471.60	5,746,807.28	114,936,145.50	5,746,807.28

3、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	49,800.00	100.00	6,056.47	5.00	43,743.53	121,129.50	100.00	6,056.47	5.00	115,073.03
合计	49,800.00	100.00	6,056.47	5.00	43,743.53	121,129.50	100.00	6,056.47	5.00	115,073.03

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	6,056.47					6,056.47

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	49,800.00	100.00	121,129.50	100.00

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
本单位	员工	49,800.00	1个月	因公出差借款	6,056.47	5.00	根据企业会计制度
合计	/	49,800.00	/	/	6,056.47	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

根据公司会计制度, 公司每年度末决算时按照期末其他应收款余额进行坏账准备金的计提清理, 报告期内公司未进行其他应收款坏帐准备金计提的会计工作。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	4,013,553.00	100.00	2,207,058.13	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	4,013,553.00	100.00	2,207,058.13	100.00

期末预付账款余额比期初增加 81.85%, 其原因是本期预付材料款资金所致。

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	3,864,954.00	96.30	2,172,650.40	98.44

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京易和天晨科煤有限公司	结算关系	2,710,242.00	一年以内	预付材料款
北京哈闯华北阀门有限公司	结算关系	690,000.00	一年以内	预付材料款
山西省电力公司电力设备厂北方销售中心	结算关系	217,500.00	一年以内	预付材料款
北京艾博伦能源科技有限公司	结算关系	149,532.00	一年以内	预付材料款
北京四方继保自动化有限公司	结算关系	97,680.00	一年以内	预付材料款
合计	/	3,864,954.00	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

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	34,910,031.98	1,056,052.16	33,853,979.82	32,157,614.24	1,056,052.16	31,101,562.08
库存商品						
合计	34,910,031.98	1,056,052.16	33,853,979.82	32,157,614.24	1,056,052.16	31,101,562.08

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	1,056,052.16			1,056,052.16
库存商品				
合计	1,056,052.16			1,056,052.16

期末存货总量 34,910,031.98 元，与期初的 32,157,614.24 元比较增加了 2,752,417.74 元，其中主要变化因素：煤炭存量增加了 12,518 吨，增加存货资金 4,564,281.84 元，重油存量减少 1,504.02 吨，减少存货资金 2,495,180.26 元。

6、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资	97,731,000.00			97,731,000.00
其他股权投资	330,000,000.00			330,000,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	427,731,000.00			427,731,000.00
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	427,731,000.00	/	/	427,731,000.00

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
---------	--------	-----------------	------	------	------	---------	------	------

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
国华能源有限公司	15.00	2003-12-30 ~ ~	330,000,000.00	330,000,000.00	13,175,068.85	330,000,000.00	成本法
北京京丰燃气发电有限责任公司	30.00	2003-08-05 ~ ~	97,731,000.00	97,731,000.00		97,731,000.00	成本法

2001 年第一次临时股东大会通过《关于建设北京第三热电厂利用陕西进京天然气发电工程出资协议》的议案，根据该项目的进展情况，于 2003 年 8 月 5 日和 2004 年 7 月 15 日分别向北京京丰燃气发电有限责任公司投资 49,750,000.00 元和 47,981,000.00 元。

2003 年第二次临时股东大会通过《关于公司变更部分募集资金投向对国华能源有限公司增资扩股的议案》，于 2003 年 12 月 30 日国华能源有限公司投资 330,000,000.00 元。

(4) 累计投资占期末净资产的比例 27.39%

7、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	3,245,850,442.61	13,263,319.05	19,459,263.74	3,239,654,497.92
其中：房屋及建筑物	1,109,853,472.42			1,109,853,472.42
机器设备	1,871,476,770.85	11,439,353.04	16,241,422.80	1,866,674,701.09
二、累计折旧合计：	2,109,831,027.71	98,947,564.05	16,575,872.41	2,192,202,719.35
其中：房屋及建筑物	709,597,970.27	23,857,145.75		733,455,116.02
机器设备	1,223,916,649.21	66,185,326.84	14,237,240.77	1,275,864,735.28

三、固定资产净值合计	1,136,019,414.90	-85,684,245.00	2,883,391.33	1,047,451,778.57
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计	3,023,889.17			3,023,889.17
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	1,132,995,525.73	-85,684,245.00	2,883,391.33	1,044,427,889.40
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

本期固定资产增加中由在建工程转入 13,263,319.05 元。
截至期末止，公司已提足折旧尚在使用的固定资产原值 513,242,172.04 元，净值 6,456,671.80 元。

8、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	89,909,403.69		89,909,403.69	33,463,830.31		33,463,830.31

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
3号炉脱硫	9,000.00	3,014.88	4,619.14			84.82	已进入试运行阶段	4.941	自筹	7,634.02
1、2号炉脱硫	16,400.00		240.75			1.47			自筹	240.75
1号炉高温再热器改造	520.00		307.28			59.09			自筹	307.28
筒仓防爆系统改造	418.00								自筹	0.00
1号炉干除灰改造	400.00		460.00	460.00	460.00	115.00	已完成		自筹	0.00
建立SIS系统厂级	330.00								自筹	0.00
厂前区治理	600.00								自筹	0.00
1号炉本体吹灰器改造	290.00		296.17	296.17	296.17	102.13	已完成		自筹	0.00

1号炉主汽安全门改造	240.00		1.12			0.47			自筹	1.12
管理系统软件开发	400.00	178.78	3.40			45.55			自筹	182.18
其他技改项目	4,446.00	152.72	1,043.04	570.17	570.17	26.90			自筹	625.60
合计	33,044.00	3,346.38	6,970.89	1,326.33	1,326.33	/	/	/	/	8,990.94

在建工程期末数比期初增加 1.69 倍，主要是三号炉脱硫技改项目和一号机组设备改造支出增加所致。

资本化借款费用金额为 143.30 万元，其中：本期为 100.24 万元，以前年度为 43.06 万元，用于确定资本化金额的资本化率 5 月 27 日之前为 4.941%，之后为 5.184%，是为该项工程专项长期借款的年借款利率。

期末公司在建工程未发现账面价值低于可收回金额的情况，因此未计提在建工程减值准备。

9、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	40,000,000.00	120,000,000.00
合计	40,000,000.00	120,000,000.00

期初短期借款余额 120,000,000.00 元（北京银行信用贷款，期限 6 个月）用于补充流动资金，本期归还贷款 80,000,000.00 元，期末短期借款余额 40,000,000.00 元。

10、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	113,906,117.17	93.28	97,210,786.96	91.98
一至二年	7,870,967.40	6.45	8,141,887.32	7.70
二至三年	340,000.00	0.27	340,037.29	0.32
三年以上				
合计	122,117,084.57	100.00	105,692,711.57	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
国电科技环保集团有限公司	结算关系	18,629,668.99	一年以内	按合同结算

山西小峪煤矿煤款	结算关系	11,402,405.70	一年以内	估收煤炭
山西朔州分公司煤款	结算关系	10,036,580.95	一年以内	估收煤炭
山西忻州分公司煤款	结算关系	9,102,297.60	一年以内	估收煤炭
山西原平分公司煤款	结算关系	7,803,023.64	一年以内	估收煤炭
神华集团准格尔能源有限责任公司	结算关系	7,537,266.75	一年以内	估收煤炭
王坪煤矿	结算关系	5,889,490.54	一年以内	估收煤炭
北京市第二建筑工程有限责任公司工程款	结算关系	4,879,000.00	一年以内	按合同结算
大同煤矿集团煤款	结算关系	3,505,973.52	一年以内	估收煤炭
山西轩新煤业煤款	结算关系	2,872,788.60	一年以内	估收煤炭
大同煤业股份有限公司	结算关系	2,030,719.05	一年以内	估收煤炭
其他项目小计(质保金等)		38,427,869.23		按合同结算
合计	/	122,117,084.57	/	/

本期末应付账款中有 57.59%为暂估应付燃料款,42.41%为应付工程质保金。

11、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	7,416,343.16	12,561.62	
合计	7,416,343.16	12,561.62	/

12、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	2,479,877.95	1,505,535.36	
合计	2,479,877.95	1,505,535.36	/

13、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
北京能源投资(集团)有限公司	371,479.41	371,479.41	
华北电网有限公司	336,547.09	336,547.09	
北京电力设备总厂	972.52	972.52	
北京市变压器厂	972.52	972.52	
社会公众股	70,097.57	70,097.57	

合计	780,069.11	780,069.11	/
----	------------	------------	---

14、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	12,392,476.24	15,397,979.56	电、石膏 17%，热 13%
所得税	6,010,118.88	1,437,772.00	33%
个人所得税	10,795.77	67,212.32	
城建税	867,473.34	1,077,858.57	7%
印花税	260,288.75	1,864,052.30	
合计	19,541,152.98	19,844,874.75	/

15、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	371,774.29	461,939.39	3%
合计	371,774.29	461,939.39	

16、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	5,874,760.84	41.59	7,567,203.80	51.16
一至二年	4,288,515.44	30.36	6,181,345.46	41.79
二至三年	2,741,211.70	19.41	344,795.90	2.33
三年以上	1,219,758.00	8.64	697,946.61	4.72
合计	14,124,245.98	100.00	14,791,291.77	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京市石电燃料公司	4,063,015.55	一年以内	燃料服务费
工会经费结余	2,784,377.16	一年至二年	工会经费滚存结余
北京国电龙源环保工程有限公司	2,000,000.00	二年至三年	四号炉脱硫工程质保金
教育经费结余	1,504,138.28	一年至二年	教育经费滚存结余
北京科建电力工程公司	544,000.00	三年以上	工程质保金
北京京西发电有限责任公司	500,976.46	一年以内	结算款
预提 4 号炉脱硫工程验收费用	404,816.40	二年至三年	
安全保证金	411,393.60	一年以内	按工程期结算
华北电网有限公司	141,797.34	一年以内	土地租赁费
其他项目小计	1,454,865.12		
教育经费结余	314,866.07	一年以内	教育经费滚存结余
合计	14,124,245.98	/	/

17、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
环保排污费	13,607,311.12	11,609,181.16	计提相关成本费用,尚未清算
修理费	11,182,967.92		计提相关成本费用,尚未清算
水费	5,650,910.80		计提相关成本费用,尚未清算
土地使用权租赁费	2,060,297.40		计提相关成本费用,尚未清算
关联协议费	1,652,300.00		计提相关成本费用,尚未清算
合计	34,153,787.24	11,609,181.16	/

本报告期按照权责发生制计提相关成本费用,尚未清算。

18、一年到期的长期负债：

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
保证借款	2001-03-20	2006-03-19	5.85	人民币	10,000,000.00	5.58	人民币	30,000,000.00
保证借款	2000-12-28	2005-12-27	5.58	人民币		5.58	人民币	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	10,000,000.00	/	/	40,000,000.00

19、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	30,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	61,000,000.00	61,000,000.00
合计	91,000,000.00	91,000,000.00

(2) 长期借款情况:

单位:元 币种:人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
工行石景山支行	2001-03-20	2006-03-19	5.85	人民币		30,000,000.00	5.58	人民币		30,000,000.00
北京银行营业部	2004-05-27	2007-05-27	5.184	人民币		61,000,000.00	5.184	人民币		61,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	91,000,000.00	/	/	/	91,000,000.00

20、专项应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明

环保治理项目专项补助款	27,956,242.42	27,956,242.42	
合计	27,956,242.42	27,956,242.42	/

21、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	473,360,000							473,360,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	473,360,000							473,360,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	100,000,000							100,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	100,000,000							100,000,000
三、股份总数	573,360,000							573,360,000

22、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	620,072,654.06			620,072,654.06
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入	68,843,757.58			68,843,757.58
外币资本折算差额				
其他资本公积	614,633.21	59,701.00		674,334.21
合计	689,531,044.85	59,701.00		689,590,745.85

本年度增加资本公积 614,633.21 元，是无需付出的应付款项转入。

23、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	58,026,069.92			58,026,069.92
法定公益金	58,026,069.92			58,026,069.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	116,052,139.84			116,052,139.84

24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	60,818,822.03	150,660,615.18
加：年初未分配利润	121,807,593.20	101,617,101.06
其他转入		
减：提取法定盈余公积		15,066,061.52
提取法定公益金		15,066,061.52
应付普通股股利		100,338,000.00
未分配利润	182,626,415.23	121,807,593.20

期初未分配利润 121,807,593.20 元，本期实现利润增加 60,818,822.03 元，期末未分配利润 182,626,415.23 元。6 月 30 日股东大会通过了 2004 年度利润分配方案，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），共计分配股利 114,672,000.00 元，在会后两个月内完成。

25、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	745,852,621.24	622,805,155.41	663,894,546.07	524,420,780.37
其中：关联交易	628,752,415.48	472,897,139.27	555,157,846.80	408,785,878.04
合计	745,852,621.24	622,805,155.41	663,894,546.07	524,420,780.37
内部抵消				
合计	745,852,621.24	622,805,155.41	663,894,546.07	524,420,780.37

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
发电量	628,752,415.48	472,897,139.27	555,157,846.80	408,785,878.04
供热量	116,804,247.80	149,908,016.14	108,615,743.37	115,634,902.33
脱硫副产品（石膏）	295,957.96		120,955.90	
其中：关联交易	628,752,415.48	472,897,139.27	555,157,846.80	408,785,878.04
合计	745,852,621.24	622,805,155.41	663,894,546.07	524,420,780.37
内部抵消				

合计	745,852,621.24	622,805,155.41	663,894,546.07	524,420,780.37
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	745,852,621.24	622,805,155.41	663,894,546.07	524,420,780.37
其中:关联交易	628,752,415.48	472,897,139.27	555,157,846.80	408,785,878.04
合计	745,852,621.24	622,805,155.41	663,894,546.07	524,420,780.37
内部抵消				
合计	745,852,621.24	622,805,155.41	663,894,546.07	524,420,780.37

26、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	5,363,824.70	5,282,813.50	应交流转税额的 7%
教育费附加	2,298,782.01	2,264,062.93	应交流转税额的 3%
合计	7,662,606.71	7,546,876.43	/

27、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
出租固定资产	3,750,000.00	206,250.00	3,543,750.00	28,813.20	1,584.73	27,228.47
销售材料				100,854.70	1,714.53	99,140.17
其他	42,760.05	555.88	42,204.17	57,525.20	747.83	56,777.37
合计	3,792,760.05	206,805.88	3,585,954.17	187,193.10	4,047.09	183,146.01

本报告期其他业务收入的主要内容是收到大唐国际发电股份公司租赁本公司灰场上半年租赁费。

28、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	3,957,643.36	7,023,815.03
减：利息收入	768,929.97	936,282.73
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他		
合计	3,188,713.39	6,087,532.30

本期财务费用比上年同期减少 47.62%，主要原因是本年长期借款减少所致。

29、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	13,175,068.85	1,023,192.55
按成本法核算的被投资单位分派利润	13,175,068.85	1,023,192.55
合计	13,175,068.85	1,023,192.55

本期收到国华能源有限公司 2004 年度现金红利 13,175,068.85 元。

30、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款收入		7,416.00
处理废旧物资	1,865,720.00	665,963.60
其他收入		68,694.00
合计	1,865,720.00	742,073.60

31、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款支出		55,000.00
捐赠支出		20,000.00
其他		3,778.17
合计		78,778.17

32、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
企业所得税	29,955,539.21	31,398,314.62
合计	29,955,539.21	31,398,314.62

33、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代收社会保险应缴个人所得税	3,196,289.62
废钢废料收入	1,841,840.00
高井水费收入	984,713.30
利息收入	768,929.97
供热奖	400,000.00
安全保证金收入	356,210.00
其他	524,413.97
合计	8,072,396.86

34、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
环保排污费	22,801,870.04
办公费	2,450,782.57

燃料服务费	800,000.00
高井电厂水费分摊	924,708.80
中介机构服务费、咨询费	1,066,000.00
业务招待费	372,185.11
物业费、供暖费	586,436.07
会议费	412,602.89
差旅费	270,237.20
财产保险费	316,168.38
董事会经费	232,809.45
其他	1,272,034.58
合计	31,505,835.09

(六) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
北京能源投资(集团)有限公司	北京	电力项目的投资开发	控股股东	国有企业(全民所有制企业)	李凤玲
华北电网有限公司	北京	电力热力生产销售	参股股东	国有企业(全民所有制企业)	朱国桢

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
北京能源投资(集团)有限公司	8,800,000,000.00		8,800,000,000.00
华北电网有限公司	60,000,000,000.00		60,000,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
北京能源投资(集团)有限公司	246,120,000.00	42.93			246,120,000.00	42.93
华北电网有限公司	226,560,000.00	39.51			226,560,000.00	39.51

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
北京京西发电有限责任公司	母公司的控股子公司
北京电力设备总厂	参股股东
北京华北电力燃料总公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华北电网有限公司	销售电能产品	执行国家定价	628,752,415.48	100	555,157,846.80	100

(2) 关联租赁情况

1)、华北电网有限公司将土地使用权租赁给本公司,该资产涉及的金额为 189,880,000.00 元人民币,租赁的期限为 2000 年 8 月 24 日至 2050 年 8 月 23 日,年租金为 3,797,600.00 元人民币,租金的确定依据是国有土地使用权租赁合同,

2)、北京能源投资(集团)有限公司将土地使用权租赁给本公司,该资产涉及的金额为 31,850,000.00 元人民币,租赁的期限为 2000 年 8 月 24 日至 2050 年 8 月 23 日,年租金为 637,000.00 元人民币,租金的确定依据是国有土地使用权租赁合同,

3)、北京京西发电有限责任公司将京西电站发电设备租赁给本公司,该资产涉及的金额为 18,000,000.00 元人民币,租赁的期限为 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日,年租金为 6,000,000.00 元人民币,租金的确定依据是租赁协议,

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
北京能源投资(集团)有限公司	本公司	5,200,000.00 元人民币	2000-12-28 ~ 2005-12-27	是
华北电网有限公司	本公司	4,800,000.00 元人民币	2000-12-28 ~ 2005-12-27	是
北京能源投资(集团)有限公司	本公司	90,000,000.00 元人民币	2001-03-20 ~ 2006-03-19	否
华北电网有限公司	本公司	43,200,000.00 元人民币	2001-03-20 ~ 2006-03-19	否

中国工商银行北京石景山支行为本公司提供的五年期固定资产贷款 1,000 万元。北京能源投资(集团)有限公司为本公司该笔借款提供 520 万元担保;华北电网有限公司为本公司该笔借款提供 480 万元担保,该笔款项已于 2005 年 3 月 24 日归还完毕;

中国工商银行北京石景山支行为本公司提供的五年期固定资产贷款 9,000 万元,北京能源投资(集团)有限公司为本公司该笔借款提供 9,000 万元担保;华北电网有限公司为该笔借款提供 4,320 万元担保。该笔担保借款已于 2004 年 3 月 19 日归还 3,000 万元,2005 年 3 月 24 日归还 2,000 万元。

上述两个为本公司提供借款担保的单位目前正在改制中,其担保合同尚未变更名称。

(4) 其他关联交易

2002 年 12 月 30 日本公司与北京京西发电有限责任公司分别签订《综合服务协议》、《排灰、排渣系统排运委托协议》,服务期自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日;本公司 2005 年 1-6 月向北京京西发电有限责任公司支付综合服务费 7,990,000.00 元,灰渣处置费用 7,980,000.00 元。

本公司与北京华北电力燃料总公司签订《燃料供应管理委托协议》,本公司所属石景山热电厂发电、供热所需燃料由北京华北电力燃料总公司负责供应、管理,本公司按年度订购燃料计划总量支付每吨 0.50 元的供应管理费,服务期自 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	华北电网有限公司	114,936,145.50	152,846,471.60
应付帐款	北京电力设备总厂	2,242,950.00	2,197,350.00
其他应付款	华北电网有限公司	141,797.34	141,797.34
其他应付款	北京电力设备总厂	77,650.80	77,650.80
其他应付款	北京京西发电有限责任公司	1,720,167.18	500,976.46
其他应付款	北京华北电力燃料总公司	625,000.00	

(七)或有事项

无

(八)承诺事项

截至期末止,本公司存在承诺事项如下:

本公司于 2001 年 3 月 20 日与中国工商银行北京石景山支行签订了 5 年期 9,000 万元固定资产借款合同,银行分两次于 2001 年 3 月 20 日、2001 年 7 月 20 日分别提供 5,000 万元和 4,000 万元贷款。已于 2004 年 3 月 19 日归还 3,000 万元,2005 年 3 月 24 日归还 2000 万元,本期末本金余额 4,000 万元。具体还本金额和日期为:2006 年 3 月 19 日归还 3,000 万元。

(九)资产负债表日后事项

无

(十)其他重要事项

1、根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会下发京国资改发字[2004]45 号《关于北京国际电力开发投资公司与北京市综合投资公司合并重组相关问题的通知》,北京国际电力开发投资公司与北京市综合投资公司合并重组为北京能源投资(集团)有限公司,北京国际电力开发投资公司和北京市综合投资公司的债权债务由北京能源投资(集团)有限公司承继。

根据上述文件精神北京国际电力开发投资公司和北京市综合投资公司以京电字[2004]229 号和京综投发[2004]134 号下发《关于北京市京能热电股份有限公司股权变动的通知》,将其各自持有公司 24,544 万股国有法人股(占总股本 42.81%)和 68 万股国有法人股(占总股本 0.12%),无偿划转给北京能源投资(集团)有限公司,共计 24,612 万股国有法人股(占总股本 42.93%)。本附注上文有关项目中,按北京能源投资(集团)有限公司称谓。

2、根据国务院国发(2002)5 号《国务院关于印发电力体制改革方案的通知》精神,2003 年 10 月国家电网公司下发国家电网人资[2003]434 号《关于成立华北电网有限公司的通知》,于 2003 年 11 月 2 日成立华北电网有限公司,同时注销本公司第二大股东中国华北电力集团公司。原中国华北电力集团公司持有本公司 39.51%股权共计 226,560,000 股法人股由华北电网有限公司代持,相关股权变更手续正在办理之中。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本;
- 2、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名盖章的财务报告文本;
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿;

董事长:刘海峡

北京京能热电股份有限公司
2005 年 8 月 10 日

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 北京京能热电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金					182,188,548.53	152,998,062.54
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款					146,518,369.32	153,793,073.22
其他应收款					43,743.53	115,073.03
预付账款					4,013,553.00	2,207,058.13
应收补贴款						
存货					33,853,979.82	31,101,562.08
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计					366,618,194.20	340,214,829.00
长期投资：						
长期股权投资					427,731,000.00	427,731,000.00
长期债权投资						
长期投资合计					427,731,000.00	427,731,000.00
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价					3,239,654,497.92	3,245,850,442.61
减：累计折旧					2,192,202,719.35	2,109,831,027.71
固定资产净值					1,047,451,778.57	1,136,019,414.90
减：固定资产减值准备					3,023,889.17	3,023,889.17
固定资产净额					1,044,427,889.40	1,132,995,525.73
工程物资						
在建工程					89,909,403.69	33,463,830.31
固定资产清理					2,883,391.33	
固定资产合计					1,137,220,684.42	1,166,459,356.04
无形资产及其他资产：						
无形资产						
长期待摊费用						
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计						
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计					1,931,569,878.62	1,934,405,185.04
流动负债：						
短期借款					40,000,000.00	120,000,000.00
应付票据						
应付账款					122,117,084.57	105,692,711.57
预收账款						
应付工资					7,416,343.16	12,561.62
应付福利费					2,479,877.95	1,505,535.36
应付股利					780,069.11	780,069.11
应交税金					19,541,152.98	19,844,874.75
其他应付款					371,774.29	461,939.39
其他应付款					14,124,245.98	14,791,291.77
预提费用					34,153,787.24	11,609,181.16
预计负债						
一年内到期的长期负债					10,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计					250,984,335.28	314,698,164.73
长期负债：						
长期借款					91,000,000.00	91,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款					27,956,242.42	27,956,242.42
其他长期负债						
长期负债合计					118,956,242.42	118,956,242.42
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计					369,940,577.70	433,654,407.15
少数股东权益						
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）					573,360,000.00	573,360,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额					573,360,000.00	573,360,000.00
资本公积					689,590,745.85	689,531,044.85
盈余公积					116,052,139.84	116,052,139.84
其中：法定公益金					58,026,069.92	58,026,069.92
未分配利润					182,626,415.23	121,807,593.20
拟分配现金股利					114,672,000.00	114,672,000.00

外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益） 合计					1,561,629,300.92	1,500,750,777.89
负债和所有者权益（或股东 权益）总计					1,931,569,878.62	1,934,405,185.04

公司法定代表人：刘海峡

主管会计工作负责人：邱淑芳

会计机构负责人：刘蕴卓

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 北京京能热电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入					745,852,621.24	663,894,546.07
减: 主营业务成本					622,805,155.41	524,420,780.37
主营业务税金及附加					7,662,606.71	7,546,876.43
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)					115,384,859.12	131,926,889.27
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)					3,585,954.17	183,146.01
减: 营业费用						
管理费用					40,048,527.51	32,562,583.02
财务费用					3,188,713.39	6,087,532.30
三、营业利润(亏损以“-”号填列)					75,733,572.39	93,459,919.96
加: 投资收益(损失以“-”号填列)					13,175,068.85	1,023,192.55
补贴收入						
营业外收入					1,865,720.00	742,073.60
减: 营业外支出						78,778.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)					90,774,361.24	95,146,407.94
减: 所得税					29,955,539.21	31,398,314.62
减: 少数股东损益						
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)					60,818,822.03	63,748,093.32
加: 年初未分配利润					121,807,593.20	101,617,101.06
其他转入						
六、可供分配的利润					182,626,415.23	165,365,194.38
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润					182,626,415.23	165,365,194.38
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利					182,626,415.23	165,365,194.38

转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)					182,626,415.23	165,365,194.38
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人: 刘海峡

主管会计工作负责人: 邱淑芳

会计机构负责人: 刘蕴卓

现金流量表

编制单位: 北京京能热电股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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				879,448,419.66
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金				8,072,396.86
现金流入小计				887,520,816.52
购买商品、接受劳务支付的现金				496,662,715.06
支付给职工以及为职工支付的现金				64,258,593.33
支付的各项税费				124,111,047.07
支付的其他与经营活动有关的现金				31,505,835.09
现金流出小计				716,538,190.55
经营活动产生的现金流量净额				170,982,625.97
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				13,175,068.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				13,175,068.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金				39,970,158.08
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计				39,970,158.08
投资活动产生的现金流量净额				-26,795,089.23
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				40,000,000.00
偿还债务所支付的现金				150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				4,997,050.75
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计				154,997,050.75

筹资活动产生的现金流量净额				-114,997,050.75
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				29,190,485.99
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润				60,818,822.03
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧				98,947,564.05
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				22,544,606.08
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用				3,188,713.39
投资损失(减：收益)				
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)				-2,752,417.74
经营性应收项目的减少(减：增加)				-16,482,895.52
经营性应付项目的增加(减：减少)				4,718,233.68
其他				
经营活动产生的现金流量净额				170,982,625.97
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额				182,188,548.53
减：现金的期初余额				152,998,062.54
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额				29,190,485.99

公司法定代表人: 刘海峡

主管会计工作负责人: 邱淑芳

会计机构负责人: 刘蕴卓

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 北京京能热电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	8,100,428.75			8,100,428.75
其中: 应收账款	8,094,372.28			8,094,372.28
其他应收款	6,056.47			6,056.47
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	1,056,052.16			1,056,052.16
其中: 库存商品				
原材料	1,056,052.16			1,056,052.16
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	3,023,889.17			3,023,889.17
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	12,180,370.08			12,180,370.08

公司法定代表人: 刘海峡

主管会计工作负责人: 邱淑芳

会计机构负责人: 刘蕴卓

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位: 北京京能热电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	573,360,000.00	573,360,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	573,360,000.00	573,360,000.00
二、资本公积		
期初余额	689,531,044.85	688,916,411.64
本期增加数	59,701.00	614,633.21
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	59,701.00	614,633.21
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	689,590,745.85	689,531,044.85
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	58,026,069.92	42,960,008.40
本期增加数		15,066,061.52
其中: 从净利润中提取数		15,066,061.52
法定盈余公积		15,066,061.52
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	58,026,069.92	58,026,069.92
其中: 法定盈余公积	58,026,069.92	58,026,069.92

储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	58,026,069.92	42,960,008.40
本期增加数		15,066,061.52
其中：从净利润中提取数		15,066,061.52
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	58,026,069.92	58,026,069.92
五、未分配利润		
期初未分配利润	121,807,593.20	101,617,101.06
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	60,818,822.03	150,660,615.18
本期利润分配		130,470,123.04
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	182,626,415.23	121,807,593.20

公司法定代表人：刘海峡

主管会计工作负责人：邱淑芳

会计机构负责人：刘蕴卓

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位: 北京京能热电股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	
2. 销项税额	122,128,334.47
出口退税	
进项税额转出	7,627,218.50
转出多交增值税	
3. 进项税额	53,123,927.08
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	76,631,625.89
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	15,397,979.56
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	76,631,625.89
3. 本期已交数	79,637,129.21
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	12,392,476.24

公司法定代表人: 刘海峡

主管会计工作负责人: 邱淑芳

会计机构负责人: 刘蕴卓