



2005 年年度报告

二 六年三月十八日

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

董事王永忠因公出差，委托董事单群英代为出席并行使表决权。

公司 2005 年度财务报告已经河北华安会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见审计报告。

公司董事长王永忠、主管会计工作负责人王廷良及会计机构负责人刘金海声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况简介.....	3
第二章	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三章	股本变动及股东情况.....	7
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五章	公司治理结构.....	16
第六章	股东大会简介.....	18
第七章	董事会报告.....	19
第八章	监事会报告.....	26
第九章	重要事项.....	28
第十章	财务报告.....	30
第十一章	备查文件目录.....	30

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定名称：

中文：河北建投能源投资股份有限公司

英文：Jointo Energy Investment Co., ltd. Hebei.

二、公司法定代表人：王永忠

三、公司董事会秘书：赵辉

证券事务代表：郭嘉

联系地址：河北省石家庄市广安大街 1 号

河北建投能源投资股份有限公司董事会办公室

电话：0311—86672224

传真：0311—86672254

电子信箱：jei@jei.com.cn

四、公司注册地址：河北省石家庄市中山路 301 号

公司办公地址：河北省石家庄市广安大街 1 号

邮政编码：050011

公司电子信箱：jei@jei.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》；

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址为：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：G 建投

股票代码：000600

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日：1994 年 1 月 18 日

注册登记地点：河北省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：13000010004951

税务登记号码：130100520233144

公司聘请的会计师事务所名称：河北华安会计师事务所有限公司

会计师事务所地址：河北省石家庄市裕华西路 158 号

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、本年度利润总额构成及现金流量一览表

单位：人民币元

项 目	金 额
利润总额	116,252,118.92
净利润	42,664,772.48
扣除非经常性损益后的净利润*	39,587,423.19
主营业务利润	322,948,099.57
其他业务利润	2,654,762.56
营业利润	119,785,878.52
投资收益	-3,285,346.80
补贴收入	0.00
营业外收支净额	-248,412.80
经营活动产生的现金流量净额	436,536,933.85
现金及现金等价物净增加额	-48,250,575.75

*注：扣除非经常性损益项目和涉及金额

单位：人民币元

扣除的项目	收益金额	涉及净利润金额
营业外收入	25,200.00	16,884.00
以前年度已提各项减值准备转回	3,667,341.87	3,667,341.87
固定资产处置损失	-403,496.04	-403,496.04
捐赠支出	-104,000.00	-96,080.00
赔偿支出	-160,150.06	-107,300.54
合 计	3,024,895.77	3,077,349.29

二、截至报告期本公司前三年的主要会计数据和财务指标

项 目	2005.12.31	2004.12.31	2003.12.31
主营业务收入（元）	1,946,431,900.77	1,809,928,284.73	245,470,914.86
净利润（元）	42,664,772.48	62,403,736.76	8,983,004.51
总资产（元）	2,899,374,882.95	3,143,408,980.50	3,356,903,051.87
股东权益（不含少数股东权益）（元）	401,277,068.13	369,050,958.65	306,647,221.89
每股收益（元/股）	0.1850	0.4059	0.0584
每股净资产（元/股）	1.7401	2.4006	1.9947
调整后的每股净资产（元/股）	1.7115	2.3760	1.9660
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	1.8930	3.0346	2.1379
净资产收益率（%）	10.63	16.91	2.93

三、报告期利润表附表

2005年度利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	80.48	84.24	1.40	1.40
营业利润	29.85	31.24	0.52	0.52
净利润	10.63	11.13	0.19	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	9.87	10.33	0.17	0.17

四、报告期内股东权益变动情况及原因：

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初	153,733,407.00	130,583,236.10	42,019,516.70	15,864,793.57	42,714,798.85	369,050,958.65
增加	76,866,703.00	1,860,000.00	13,050,248.93	2,133,238.62	42,664,772.48	134,441,724.41
减少	0.00	53,806,690.00	0.00	0.00	48,408,924.93	102,215,614.93
期末	230,600,110.00	78,636,546.10	55,069,765.63	17,998,032.19	36,970,646.40	401,277,068.13

变动原因说明：

- 1、股本增加系报告期实施 2004 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案所致。
- 2、资本公积增加系因子公司专项应付款结转资本公积、公司相应增加股权投资准备所致；资本公积减少系资本公积金转增股本所致。
- 3、盈余公积及法定公益金增加系从公司报告期实现净利润中提取所致。
- 4、未分配利润增加系公司报告期实现净利润所致；未分配利润减少系提取报告期法定盈余公积和法定公益金及利润分配所致。

第三章 股本变动及股东情况

第一节 股本变动情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股	74,250,229	48.30		11,137,534	25,987,580	-105,907	37,019,207	111,269,436	48.25
2、国有法人持股	3,960	-		594	1,386		1,980	5,940	-
3、其他内资持股	33,422,780	21.74		5,013,419	11,697,971	-22,001,183	-5,289,793	28,132,987	12.20
其中：									
境内法人持股	33,406,640	21.73		5,010,998	11,692,322	-22,008,930	-5,305,610	28,101,030	12.19
境内自然人持股	16,140	0.01		2,421	5,649	7,747	15,817	31,957	0.01
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	46,056,438	29.96		6,908,466	16,119,753	22,107,090	45,135,309	91,191,747	39.55
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	153,733,407	100.00		23,060,013	53,806,690	0	76,866,703	230,600,110	100.00

有限售条件股份可上市交易时间：

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2008年11月28日	111,269,436	0	111,269,436	承诺自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或转让
2006年11月28日	28,106,970	0	28,106,970	承诺自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让

股份变动说明：

1、2005 年 5 月，公司实施二〇〇四年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以 153,733,407 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.80 元（含税），送红股 1.5 股；以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3.5 股。送股及资本公积金转增股本后，公司总股本扩大至 230,600,110 股。

2、公司第一大股东河北省建设投资公司（以下简称：河北建投）分别与石家庄鸿基投资有限责任公司、石家庄市国瑞信息服务中心、石家庄神鼎服装辅料有限公

司、北京优格乳品有限责任公司、广东省湛江市农业生产资料公司、石家庄市国翔管理服务公司和石家庄国远咨询服务有限责任公司签订《股份转让协议》，协议受让七家股东所持本公司法人股共计 17,549,200 股，占本公司总股本的 7.61%。此次股份转让于 2005 年 11 月 10 日办理了过户手续，转让完成后河北建投持股比例为 55.91%。

3、根据公司股权分置改革方案，流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.2 股股份的对价。2005 年 11 月 28 日，公司实施股权分置改革方案，原非流通股股东向流通股股东支付对价股份共计 22,114,837 股，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。

二、股票发行与上市情况

1、截至本报告期末的前三年公司没有发行股票或衍生证券。

2、报告期内，公司股份总数及结构因股权分置改革和送股、转增股本引起的变动情况见本节第一条的有关说明。此外，公司股份总数及结构不存在因配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起的变动。

3、公司无内部职工股。

第二节 股东情况介绍

一、公司股东数量：截止报告期末，公司共有股东总数 15,270 户。

二、报告期末公司前十名股东持股情况

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河北省建设投资公司	国有股东	59.20%	136,522,231	111,269,436	
石家庄鸿基投资有限责任公司		3.95%	9,098,168	9,098,168	
石家庄市国翔管理服务公司		3.04%	7,017,190	7,017,190	
石家庄市鑫源工贸公司		1.34%	3,083,123	3,083,123	
海关总署机关服务局		0.91%	2,087,911	2,087,911	
石家庄市银达化工有限责任公司		0.78%	1,795,604	1,795,604	
石家庄神禾科技发展公司		0.26%	605,494	605,494	
曹璇		0.26%	599,177		
陈文香		0.24%	548,313		
成志强		0.24%	544,500		

说明：

1、公司第一大股东河北建投股份变动情况，见本章第一节“变动说明”。

2、前十名股东之间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。

3、公司第一大股东河北建投为代表国家持有股份的单位。

4、前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件：

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市 交易时间	新增可上市 交易股份数量	限售条件
1	河北省建设投资公司	111,269,436	2008年11月28日	111,269,436	承诺自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或转让
2	石家庄鸿基投资有限责任公司	9,098,168	2006年11月28日	9,098,168	承诺自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让
3	石家庄市国翔管理服务公司	7,017,190		7,017,190	
4	石家庄市鑫源工贸公司	3,083,123		3,083,123	
5	海关总署机关服务局	2,087,911		2,087,911	
6	石家庄市银达化工有限责任公司	1,795,604		1,795,604	
7	石家庄神禾科技发展有限公司	605,494		605,494	

三、公司控股股东及实际控制人

1、控股股东

股东名称：河北省建设投资公司

法定代表人：王永忠

成立日期：1988 年 8 月

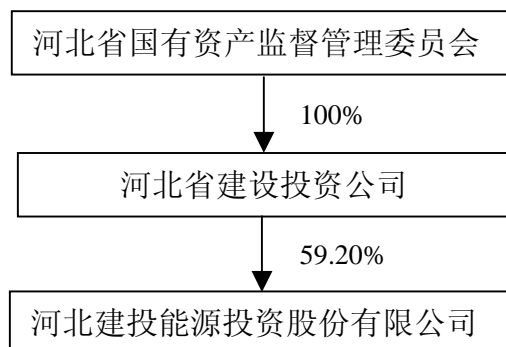
注册资本：88.24 亿元

主要经营范围：采取控股、参股、兼并、出售产权、委托贷款的资本运营方式开展投资业务；对企业进行抵押、担保业务；对能源、交通、通讯、机电轻纺、化工建材、农林项目进行投资管理

2、实际控制人

公司实际控制人为河北省国有资产监督管理委员会。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



四、其他持股在 10% 以上的法人股东

截至报告期末，除河北建投外，公司无其他持股在 10% 以上的法人股东。

五、公司前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
曹璇	599,177	人民币普通股
陈文香	548,313	人民币普通股
成志强	544,500	人民币普通股
韩瑾	460,164	人民币普通股
石家庄市郊区环城五交化商场	403,656	人民币普通股
北京华盛投资有限公司	376,200	人民币普通股
杨力	317,000	人民币普通股
刘丽丽	300,000	人民币普通股
鲁宁馨	295,152	人民币普通股
史建忠	255,200	人民币普通股

说明：公司未知前十名无限售条件股东之间以及前十名股东与前十名无限售条件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。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

第一节 高级管理人员基本情况

一、现任董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况简介

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期		持股情况	
				起于	止于	年初	年末
王永忠	董事长	男	57	2003 年 7 月	2006 年 6 月		
单群英	副董事长	男	52	同上	同上		
叶永会	董事	男	53	同上	同上		
刘会堂	董事	男	57	同上	同上		
王廷良	董事/总经理	男	42	同上	同上		
罗威	董事/副总经理	男	55	同上	同上	7,667	15,180
陈立友	独立董事	男	71	同上	同上		
黄文葆	独立董事	男	64	同上	同上		
高 檠	独立董事	男	48	同上	同上		
袁雁鸣	监事会召集人	女	42	同上	同上		
冯春晓	监事	男	42	同上	同上		
黄玉刚	监事	男	36	同上	同上		
李兢克	职工监事	男	49	同上	同上	8,473	16,777
许动元	职工监事	男	49	同上	同上		
赵 辉	董事会秘书	男	34	同上			

董事罗威和监事李兢克所持公司股份变动的原因为公司实施 2004 年度利润分配方案和公积金转增股本方案以及实施股权分置改革。

2、主要工作经历

王永忠先生，1989 年起至今，在河北省建设投资总公司工作，现任河北省建设投资总公司党委书记、总经理。2003 年 7 月起任本公司第四届董事会董事长。

单群英先生，1994 年起，任河北省建设投资总公司能交部副经理、经理，现任河北省建设投资总公司党委副书记、副总经理。曾任本公司第三届董事会董事长。2003 年 7 月起任本公司第四届董事会副董事长。

叶永会先生，1990 年起在河北省建设投资总公司工作，现任河北省建设投资总公司能源事业一部经理。2003 年 7 月起任公司第四届董事会董事。

刘会堂先生, 1998 年 8 月至 2005 年 2 月, 任河北西柏坡发电有限责任公司董事、总经理。现任河北西柏坡第二发电有限责任公司董事、总经理。2003 年 7 月起任本公司第四届董事会董事。

王廷良先生, 1993 年至 2001 年, 先后任河北省建设投资公司资金部副经理、资产经营分公司副经理, 2001 年 6 月至今任本公司总经理。曾任本公司第三届董事会董事。2003 年 7 月起任本公司第四届董事会董事。

罗威先生, 1994 年起任本公司副总经理。曾任本公司第一、二、三届董事会董事。2003 年 7 月起任本公司第四届董事会董事。

陈立友先生, 曾任河北省副省长、中共河北省常委、河北省常务副省长, 1998 年至 2000 年任河北省政府顾问, 已退休。2003 年 7 月起任本公司第四届董事会独立董事。

黄文葆先生, 1996 年 2 月至 2001 年 12 月, 任河北省电力公司副总经理, 已退休。2003 年 7 月起任本公司第四届董事会独立董事。

高標先生, 1996 年 9 月至 1999 年 12 月, 任河北省技术改造投资有限公司副总经理, 现任河北经贸管理干部学院教授, 兼联合投资集团财务顾问、河北经贸大学会计学院硕士生导师。曾任本公司第三届董事会独立董事。2003 年 7 月起任本公司第四届董事会独立董事。

袁雁鸣女士, 1993 年至今, 在河北省建设投资公司工作, 现任财务管理部经理。2003 年 7 月起任本公司第四届监事会召集人。

冯春晓先生, 2002 年至今, 在河北省建设投资公司工作, 现任财务管理部经理助理。2003 年 7 月起任本公司第四届监事会监事。

黄玉刚先生, 2001 年至今, 在河北省建设投资公司工作, 现任审计部副经理。2003 年 7 月起任本公司第四届监事会监事。

李兢克先生, 1994 年起任公司党委副书记、工会主席。曾任本公司第一、二届监事会召集人, 第三届董事会董事。2003 年 7 月起任本公司第四届监事会职工监事。

许动元先生, 1998 年 5 月至今任本公司审计部经理。曾任本公司第三届监事会职工监事。2003 年 7 月起任本公司第四届监事会职工监事。

赵辉先生, 1995 年起在河北省建设投资公司能源分公司工作, 2002 年起任本公司董事会办公室主任兼投资发展部经理。现任本公司董事会秘书兼战略发展部经理。

3、在除股东单位以外的其他单位及在公司控股子公司任职或兼职情况

除股东单位以外的其他单位任职情况			
姓名	任职单位	职务	任职期间
王永忠	河北西柏坡第二发电有限责任公司	董事长	2004.10-2006.10
单群英	河北兴泰发电有限责任公司	董事长	2005.3-2008.3
	河北天然气有限责任公司		2001.7-2007.7
	衡水恒兴发电有限责任公司		2005.1-2008.1
	河北国华定洲发电有限责任公司		2005.3-2008.3
	邢台国泰发电有限责任公司		2003.10-2006.10
	河北衡丰发电有限责任公司	副董事长	2002.9-2006.9
	国电河北龙山发电有限责任公司		2004.6-2007.6
	河北西柏坡第二发电有限责任公司		2004.10-2006.10
	河北张河湾蓄能发电有限责任公司		2005.8-2008.8
	华能国际电力股份有限公司	董事	2002.12-2005.12
叶永会	河北兴泰发电有限责任公司	副董事长	2005.3-2008.3
	邢台国泰发电有限责任公司		2003.10-2006.10
	三河发电有限责任公司		2005.1-2008.1
	河北国华沧东发电有限责任公司		2004.12-2007.12
	衡水恒兴发电有限责任公司	2005.1-2008.1	
	河北国华定洲发电有限责任公司	董事	2005.8-2008.8
	大唐国际发电股份有限公司		2004.6-2007.6
	河北西柏坡第二发电有限责任公司		2004.10-2006.10
	河北张河湾蓄能发电有限责任公司		2005.8-2008.8
刘会堂	河北西柏坡第二发电有限责任公司	董事、总经理	2004.10-2006.10
陈立友	华北制药股份有限公司	独立董事	2005.3-2008.3
高 標	石家庄炼油化工股份有限公司	独立董事	2003.9-2006.9
袁雁鸣	河北兴泰发电有限责任公司	监事会召集人	2002.3-2005.3
	河北秦皇岛发电有限责任公司		2003.3-2006.3
	邢台国泰发电有限责任公司		2003.10-2006.10
	河北西柏坡第二发电有限责任公司		2004.10-2006.10
黄玉刚	国电河北龙山发电有限责任公司	监事会召集人	2004.6-2007.6
	河北兴泰发电有限责任公司	监事	2005.3-2008.3
	邢台国泰发电有限责任公司		2003.10-2006.10
控股子公司任职情况			
姓名	任职单位	职务	任职期间
王永忠	河北西柏坡发电有限责任公司	董事长	2005.2-2008.2
单群英		副董事长	2005.2-2008.2
叶永会		董事	2005.2-2008.2
袁雁鸣		监事会召集人	2005.2-2008.2

二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司董事（独立董事除外）、监事不因其担任的董事、监事职务在本公司领取薪

酬。在公司兼任管理职务的，公司根据其担任的职务按公司工资制度获得薪酬。

公司第四届独立董事每人每年 5 万元（含税）津贴，从独立董事到任之日起，按日历月份计算，每季度末支付一次。除上述津贴外，无其他报酬。

董事、监事、高级管理人员报酬情况：

姓 名	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)	是否在股东单位或其他关联单位 领取报酬、津贴
王永忠		是
单群英		是
叶永会		是
刘会堂		是
王廷良	8.62	否
罗 威	6.62	否
陈立友	5.00	否
黄文葆	5.00	否
高 標	5.00	否
袁雁鸣		是
冯春晓		是
黄玉刚		是
李兢克	6.50	否
许动元	4.26	否
赵 辉	4.07	否
合 计	45.07	

不在公司领取报酬与津贴的董事和监事中，刘会堂董事在河北西柏坡第二发电有限责任公司领取报酬，其他董事和监事均在股东单位河北建投领取报酬。

三、董事、监事、高级管理人员离任情况

报告期内公司无董事、监事、高级管理人员离任的情形。

第二节 员工情况

一、员工构成

单位：人

员工数量		在职员工专业构成					
在职	退休	生产	销售	技术	财务	行政	后勤
911	170	754	15	38	41	31	32

二、教育程度

单位：人

在职员工	高中及以下	大中专	硕士及以上
911	460	442	9

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和中国证监会有关公司治理规范性文件，不断完善公司法人治理结构：

1、公司按要求具备《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理的制度性文件；2005年，为贯彻落实中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《深圳证券交易所股票上市规则》（2004年修订）等有关文件的要求，经2005年第一次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》进行了修订。

2、经公司第四届董事会第六次会议审议通过，公司建立了《投资管理制度》和《筹资管理制度》，以规范投、融资行为，有效防范投、融资风险。

3、经相关股东会审议批准，公司于2005年11月实施了股权分置改革。股权分置改革的实施，奠定了公司治理的共同利益基础，优化了公司治理结构。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，三名独立董事认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，出席了2005年度召开的全部四次董事会会议，认真审议各项议案，积极发表意见。在董事会日常工作和决策中勤勉尽责，基于独立立场发表意见，维护了公司及全体股东的利益。

报告期内，三名独立董事未就公司有关事项提出过异议。

三、现公司控股股东为河北省建设投资公司，公司与河北建投已做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。

（一）人员独立

1、本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员不在河北建投、河北建投的全资附属企业或河北建投的控股公司之间双重任职。

2、本公司的劳动、人事及工资管理与河北建投之间完全独立。

（二）资产独立完整

1、本公司具有独立完整的资产。

2、本公司不存在资金、资产被河北建投占用的情形。

（三）财务独立

- 1、本公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。
- 2、本公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。
- 3、本公司独立在银行开户，不与河北建投共用一个银行账户。
- 4、本公司的财务人员不在河北建投兼职。
- 5、本公司依法独立纳税。
- 6、本公司能够独立做出财务决策，河北建投不干预本公司的资金使用。

（四）机构独立

本公司拥有独立、完整的组织机构，与河北建投的机构完全分开。

（五）业务独立

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

四、报告期内对公司高级管理人员的考评及激励机制的建立和实施情况

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

第六章 股东大会简介

一、报告期内股东大会情况

2005 年公司召开股东大会三次，股东大会的通知、召集及召开符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》及有关法律法规的规定，河北济民律师事务所对该次股东大会出具了《法律意见书》。

1、2005 年 3 月 30 日，2004 年度股东大会召开。本次会议决议公告刊登于 2005 年 3 月 31 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、2005 年 5 月 17 日，2005 年第一次临时股东大会召开。本次会议决议公告刊登于 2005 年 5 月 18 日的《中国证券报》和《证券时报》。

3、2005 年 10 月 27 日，股权分置改革相关股东会议召开。本次会议决议公告刊登于 2005 年 10 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》。

第七章 董事会报告

第一节 报告期内经营情况

一、公司经营范围

公司主营业务为投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目。

二、公司经营情况的回顾

(一) 公司报告期内总体经营情况

2005 年，河北省经济继续保持平稳快速增长，电力需求也继续呈增长势头。全省 2005 年全社会用电量同比增长 16.80%，电力供需矛盾仍然突出，但随着网内装机容量和网外购电增加，电力紧缺局面有所缓解。受国内资源约束矛盾的影响，燃煤价格较 2004 年大幅增长。面对复杂、困难的经营形势，公司以保持经营稳定为目标，巩固安全生产管理，强化燃料管理，积极争取煤电联动电价；严格执行各项内控制度，深化全面预算管理；倡导建立节约型企业，降低费用，努力克服燃料成本上升给公司经营带来的巨大困难和压力，各项工作基本实现预期目标。

2005 年，公司实现主营业务收入 194,643.19 万元，较上年增长 7.54%；主营业务利润 32,294.81 万元，较上年下降 19.49%；净利润 4,266.48 万元，较上年下降 31.63%。电煤价格大幅上涨和来煤质量下降引发主营业务成本上升是导致公司 2005 年主营业务盈利水平下降的主要原因。

(二) 公司主营业务及其经营状况

2005 年，面对电煤价格大幅上升的不利形势，公司将争取煤电联动电价作为重点工作。2005 年 4 月，经国家发展改革委批准，西柏坡发电上网电价由 282.00 元/千千瓦时调整为 316.90 元/千千瓦时，超发电价由 196.00 元/千千瓦时调整为 250.00 元/千千瓦时，调整后的电价自 2005 年 5 月 1 日抄见电量起执行。

同时，公司采取多种措施，全力保障电煤供应，加大煤质监督力度，严控入厂煤质量，部分缓解了燃料价格涨价带来的成本压力。

2005 年，控股子公司西柏坡发电实现发电量 77.06 亿千瓦时，售电量 72.84 亿千瓦时，销售收入 182,908.19 万元，净利润 11,084.22 万元。

2005 年，公司酒店商贸业继续保持在同行业的领先优势，经营业绩稳定，全年实现销售收入 11,735.00 万元。

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：人民币元

分行业	营业收入	营业成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
电 力	1,829,081,868.72	1,535,819,329.24	15.21	7.75	16.10	-5.86
酒 店 商 贸 业	117,350,032.05	68,797,010.05	38.12	5.28	5.59	-0.07
分产品						
电 量	1,829,081,868.72	1,535,819,329.24	15.21	7.75	16.10	-5.86
餐饮住宿 商品零售	117,350,032.05	68,797,010.05	38.12	5.28	5.59	-0.07

2、主营业务分地区情况

地 区	主营业务收入 (元)	主营业务收入比上年同期增减 (%)
河北省内	1,946,431,900.77	7.54

3、主要供应商、客户情况

报告期公司前五名供应商采购金额合计 68,383.00 万元，占公司年度采购总额的 49.32%；公司前五名客户的销售收入金额合计 182,908.19 万元，占公司年度销售收入的 93.97%。

(三) 报告期公司资产构成、期间费用、所得税情况

1、除长期借款外，公司报告期末资产构成未发生重大变动。长期借款占总资产比例变动情况如下：

资产负债表项目	占总资产比例 (%)		增减
	2005 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	
长期借款	28.31	37.80	降低 9.49 个百分点

说明：公司报告期末长期借款占总资产比例降低的主要原因为报告期偿还银行借款。

2、公司财务数据较同期发生较大变化的项目如下：

单位：人民币万元

利润表项目	2005 年度	2004 年度	增减额	增减%
财务费用	6,986.95	7,795.23	-808.28	-10.37
所得税	2,925.05	6,845.99	-3,920.94	-57.27

说明：

(1) 公司报告期财务费用较同期降低的主要原因是本报告期人民币汇率政策发生变动，导致汇兑收益较同期增加。

(2) 公司报告期所得税较同期减少较多的原因是由于成本上升等因素导致报告期利润总额较同期减少及报告期控股子公司西柏坡发电技改国产设备投资抵免所得税所致。

(四) 现金流量构成情况

1、公司报告期现金流量项目如下：

单位：人民币万元

	2005 年	2004 年	增减额	增减 (%)
现金及现金等价物净增加额	-4,825.06	2,016.91	-6,841.97	-339.23
经营活动现金流量净额	43,653.69	46,652.46	-2,998.77	-6.43
投资活动现金流量净额	-11,976.93	-32,141.06	20,164.13	62.74
筹资活动现金流量净额	-36,501.82	-12,494.49	-24,007.33	-192.14

说明：

(1) 公司报告期经营活动产生的现金流量净额 43,653.69 万元，较同期减少 2,998.77 万元，降低 6.43%，其中：经营活动现金流入 222,508.69 万元，较同期增加 11,424.42 万元，增长 5.41%，原因是报告期主营业务收入较同期增加；经营活动现金流出 178,855.00 万元，较同期增加 14,423.19 万元，增长 8.77%，主要原因是报告期因电煤价格上涨导致购买商品、接受劳务支出较同期增加。

(2) 公司报告期投资活动产生的现金流量净额-11,976.93 万元，较同期增加 20,164.13 万元，增长 62.74%，其中：投资活动现金流入 2.19 万元，较同期减少 497.35 万元，降低 99.56%，主要原因是同期有转让长期股权投资现金流入，报告期无此因素；投资活动现金流出 11,979.13 万元，较同期减少 20,661.48 万元，降低 63.30%，原因是报告期购买股权付现和购建固定资产等长期资产付现较同期减少。

(3) 公司报告期筹资活动产生的现金流量净额-36,501.82 万元，较同期减少 24,007.33 万元，降低 192.14%，主要原因报告期偿还银行借款、支付贷款利息及分配股利较同期增加。

2、公司报告期现金流量构成比例如下：

	现金流入占总流入比例 (%)			现金流出占总流出比例 (%)		
	2005 年	2004 年	增减变动	2005 年	2004 年	增减变动
经营活动产生的现金流量	81.58	84.78	-3.20	64.44	66.58	-2.14
投资活动产生的现金流量	0.00	0.20	-0.20	4.32	13.22	-8.90
筹资活动产生的现金流量	18.42	15.02	3.40	31.24	20.20	11.04

	现金流入占总流入比例 (%)			现金流出占总流出比例 (%)		
	2005 年	2004 年	增减变动	2005 年	2004 年	增减变动
合 计	100.00	100.00	-	100.00	100.00	-

说明：公司报告期筹资活动现金流出占总流出的比例较同期增长 11.04 个百分点，主要原因是报告期偿还银行借款、支付贷款利息及分配股利较同期增加。除筹资活动现金流出占总流出的比例外，公司报告期现金流量构成比例未发生重大变动。

（五）主要控股公司的经营情况及业绩分析

西柏坡发电为本公司控股 60% 的子公司。该公司主要以火电生产经营为主，目前装机总容量 4×30 万千瓦。西柏坡发电 2005 年 12 月 31 日总资产 273,092.93 万元，净资产 118,526.12 万元。2005 年实现发电量 77.06 亿千瓦时，售电量 72.84 亿千瓦时，销售收入 182,908.19 万元，净利润 11,084.22 万元。

单位：人民币元

公司名称	股权比例	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净利润
河北西柏坡发电有限责任公司	60%	电力	电量	1,027,176,591.65	2,730,929,251.75	110,842,217.59

第二节 公司未来发展展望

一、电力行业发展趋势及市场竞争格局分析

电力产业是国民经济的基础产业，因此，在电力产业政策上将维持先进机组的合理利润。2006 年，随着国家宏观调控政策的稳步实施，以及电力建设步伐的加快，全国电力供应紧张状况将总体得到缓解。公司所在的河北南网，由于电力建设长期存在历史欠账等客观因素，加上地区经济构成中工业结构偏重，因此对电力的依存度较高，季节性缺电和高峰缺电的状况仍会继续存在。

2006 年，全国煤炭总体供求将基本保持平衡。根据煤炭产业结构调整政策，国家对煤炭行业安全生产监管力度进一步加大，预计煤炭价格仍将持续保持在高位运行。

公司四台发电机组一直保持健康水平，具备争取多发电的技术基础，2006 年，公司将坚定不移地抓好生产安全，探索和实践新的、更为有效的安全生产管理机制，确保机组安全稳定运行。积极关注电价政策，做好电力营销工作，争取多发多供。

在煤炭供应方面，公司将以降低标煤单价和供电煤耗作为经营管理的中心工作，建立燃料质保体系，在保证发电用煤的同时，采取措施降低标煤单价。进一步加大

煤源开拓力度，优化煤源点，尽全力采购适合锅炉设计燃烧标准的煤种，不断优化配煤方案，努力降低供电煤耗。

二、公司 2006 年度经营计划

2006 年，公司将围绕总体战略目标，以安全生产为基础，加强生产经营管理，狠抓落实与创新，提高市场运行的预测能力，确保经营目标的实现。公司 2006 年经营目标为：

公司发电机组发电量力争完成 73.5 亿千瓦时，供电煤耗完成 350 克/千瓦时，综合厂用电率完成 5.7%。

公司实现销售收入约 19 亿元，其中：售电收入约 18 亿元，酒店商贸业销售收入约 1 亿元。针对公司成本受燃料价格上涨和煤质下降影响的实现情况，2006 年公司将降低标煤单价和供电煤耗，加强内部挖潜作为重点工作，力争将费用成本控制在预算之内。

为实现公司 2006 年经营计划，公司将主要做好以下工作：

- 1、加强生产经营管理，积极采取各种有效措施，全力降低标煤单价，加强煤源开拓力度，控制来煤质量；确保机组健康经济水平，优质高效完成机组检修工作；
- 2、实施精细化管理，提高整体管理水平；
- 3、加强相关利益者关系管理，营造和谐的利于公司发展的内外部环境，树立具有鲜明特色的企业形象。

三、公司发展战略

公司以维护全体股东的利益为宗旨，根据国家和地区的经济形势，国家在能源产业和资本市场的宏观政策，制订了公司在“十一五”期间的发展规划。将通过资本运作等手段，努力突破现阶段公司规模偏小的制约，使公司具备自生和外延式扩张的能力。短期立足于控股股东的资源优势 and 区域优势，通过收购方式扩大发电资产规模，扩大在华北区域市场的份额。远期在资源优化、商业可行的原则下，寻求机会跨出区域发展，在跨区域发展中注重产业结构优化，进一步增强竞争力。

第三节 投资情况

一、报告期内募集资金使用情况

本报告期公司未募集资金，也无前次募集资金使用延续到本报告期内的情况。

二、非募集资金投资情况

根据公司与河北建投签订的《股权转让协议》、《委托借款协议》和有关资产交割事项的《确认函》，公司于 2005 年 12 月向河北建投支付了剩余股权转让款 8,116.48 万元。

第六节 董事会日常工作情况

一、报告期内董事会会议情况

1、2005 年 2 月 24 日，第四届董事会第六次会议召开。本次会议决议公告刊登于 2 月 26 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、2005 年 4 月 12 日，第四届董事会第七次会议召开。本次会议决议公告刊登于 4 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》。

3、2005 年 7 月 26 日，第四届董事会第八次会议召开。本次会议决议公告刊登于 7 月 27 日的《中国证券报》和《证券时报》。

4、2005 年 10 月 28 日，第四届董事会第九次会议召开。会议审议通过了《2005 年第三季度报告》，本次会议决议未公告，该季度报告刊登于 2005 年 10 月 29 日的《中国证券报》和《证券时报》。

二、董事会对股东大会决议的执行情况

1、2004 年 11 月 21 日，公司 2003 年第三次临时股东大会审议通过了关于收购西柏坡发电 60% 股权的重大资产重组议案。根据公司与河北建投签署的《股权转让协议》、《委托借款协议》和有关资产交割事项的《确认函》，公司于 2005 年 12 月向河北建投支付了剩余股权转让款 8,116.48 万元。

2、2005 年 3 月 30 日，公司 2004 年年度股东大会审议通过了公司 2004 年度利润分配方案和资本公积金转增股本方案：以公司 2004 年 12 月 31 日总股本 153733407 股为基数，向全体股东每 10 股送 1.5 股红股、派 0.8 元人民币现金（含税）。2005 年 5 月 19 日，公司董事会发布《二〇〇四年度分红派息、资本公积金转增股本实施公告》，本次分红派息及转增股份的股权登记日为：2005 年 5 月 24 日，除权除息日为 2005 年 5 月 25 日。2005 年 5 月 25 日，公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了社会公众股股息的派发和向全体股东派送红股及转增股份。国有股、法人股和高管人员持股的股息由公司自行派发。截至 2005 年底，公司已完成上述股

份的派息工作。公司董事会于 2005 年 3 月 31 日和 2005 年 5 月 19 日就该事项在《中国证券报》和《证券时报》进行了披露。

3、2005 年 10 月 27 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了公司股权分置改革方案：流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.2 股股份的对价，在对价总额支付完成和流通股股东获得对价后，非流通股股东持有的非流通股股份即获得上市流通权。2005 年 11 月 24 日，公司董事会发布《股权分置改革实施公告》。2005 年 10 月 25 日为实施股权分置改革的股份变更登记日。2005 年 10 月 28 日，流通股股东获得的对价股份到帐并上市交易，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，公司股票简称变更为“G 建投”。该事项的相关信息刊登于 2005 年 10 月 28 日、11 月 24 日、11 月 28 日和 11 月 29 日的《中国证券报》和《证券时报》。

三、本年度利润分配预案

经河北华安会计师事务所有限公司审计确认，公司报告期初未分配利润 42,714,798.85 元，2005 年度已分配股利 35,358,676.00 元，公司 2005 年实现合并净利润为 42,664,772.48 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，母公司提取法定盈余公积 4,266,477.25 元及法定公益金 2,133,238.62 元，子公司提取盈余公积 6,650,533.06 元后，期末可供分配的利润为 36,970,646.40 元。

以 2005 年 12 月 31 日公司总股本 230,600,110 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税）。

六、公司指定的信息披露报纸无变更。

第八章 监事会报告

一、监事会会议召开情况

2005 年，公司监事会召开会议一次：

2005 年 2 月 24 日，第四届监事会第三次会议召开。会议审议通过以下决议：

- (1) 《2004 年度财务决算及 2005 年预算目标的报告》
- (2) 《2004 年度各项资产减值计提情况及资产核销处理的议案》
- (3) 《2004 年年度报告》及摘要
- (4) 《2004 年度监事会工作报告》

监事会还对董事会关于 2004 年资产核销情况的决议发表了意见。

本次会议决议公告刊登于 2005 年 2 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》。

二、监事会独立意见

1、公司依法运作情况

通过检查监督，监事会认为，公司建立了较为完整的公司法人治理结构，并在此基础上，进一步完善了内部控制制度和对控股企业的信息传递和管理制度。公司决策事项程序合法，公司董事、经理和其他高级管理人员，能够按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规、公司内部各项规章制度及监管部门的要求，认真履行相关职责，勤勉工作，执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程和损害股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会认真检查了公司 2005 年度的财务状况，并对公司 2005 年度财务报告及河北华安会计师事务所有限公司出具的标准无保留审计报告进行了仔细核查。通过检查，监事会认为，2005 年度财务报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，符合《企业会计准则》和《企业会计制度》。会计师对公司 2005 年度财务报告出具的审计意见所作出的评价是客观、公允的。

3、公司募集资金使用情况

公司最近三年没有新的募集资金行为。

4、公司收购、出售资产情况

本报告期公司没有收购和出售资产的情况。

5、公司关联交易情况

监事会认为，公司关联交易公平，程序合规，没有损害公司利益的情形。

第九章 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度公司无收购及出售资产事项。

三、重大关联交易事项

(一) 关联债权债务

项 目	关联方	关联方关系	发生额 (万元)	余额 (万元)	说 明
短期借款	河北建投	第一大股东	8,100	12,100.00	1、收购西柏坡发电股权以前河北建投为西柏坡发电提供的委托贷款，股权收购后形成关联方债务； 2、河北建投向本公司提供的委托贷款 8,100.00 万元，用于支付收购西柏坡发电股权的剩余款项。
长期借款（含 一年内到期）			-25,408.00	36,276.04	1、收购西柏坡发电股权以前河北建投为西柏坡发电提供的委托贷款，报告期减少 25,408.00 万元，期末余额 11,776.04 万元； 2、河北建投以前年度向本公司提供的委托贷款，用于支付收购西柏坡发电股权的部分转让款，期末余额 24,500.00 万元。
其他应付款			-8,116.48	0.00	支付收购西柏坡发电 60% 股权剩余款项

(二) 计付利息

关联方	关联关系	交易内容	交易金额 (万元)	说 明
河北建投	第一大股东	计付委贷利息	3,434.69	1、收购西柏坡发电股权以前河北建投为西柏坡发电提供的委托贷款。按同期银行贷款利率支付，报告期支付 2,002.35 万元； 2、河北建投向本公司提供的委托贷款，用于支付收购西柏坡发电股权的部分转让款。按同期银行贷款利率支付，报告期支付 1,432.34 万元。

四、重大合同及其履行情况

(一) 重大担保

1、报告期，公司不存在对控股子公司提供担保的情形。

2、报告期，公司不存在为其他单位提供担保的情形。

(二) 截至报告期末，本公司无重大委托理财事项。

(三) 截至报告期末，本公司无其他重大合同事项。

五、持股 5% 以上股东的承诺事项

河北建投在公司股权分置改革方案中做出承诺：

1、河北建投持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或转让。

自获得流通权之日起至本报告期末，河北建投所持公司股份未上市交易或转让。

2、河北建投与鸿基公司等七家股东签署《股份转让协议》，协议受七家股东所持公司法人股份。河北建投承诺如若该等股份转让于股权分置改革方案实施前完成，则河北建投向公司流通股股东支付该等非流通股股份的对价。还承诺由此增持的股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或转让。

2005 年 11 月 10 日，河北建投完成上述股份转让的过户登记手续。按照承诺，河北建投向公司流通股股东支付了上述非流通股股份的所应支付的对价。

公司董事会分别于 2005 年 9 月 1 日和 2005 年 11 月 15 日就上述股份转让事项在《中国证券报》和《证券时报》进行了披露。

3、股权分置改革方案实施后 2 个月之内，如果建投能源的二级市场股票收盘价格连续两个交易日低于 3.40 元，河北建投将连续投入资金通过深圳证券交易所按集中竞价交易方式以每股 3.40 元价位申报买入建投能源股票，累计不超过人民币 1 亿元的资金，除非建投能源股票二级市场收盘价格不低于 3.40 元或 1 亿元资金用尽。期间如果累计购入建投能源股数达到其总股本的 5%，则需要根据《证券法》、《关于上市公司控股股东在股权分置改革后增持社会公众股份的有关问题的通知》等相关规定进行公告，并在公告二日后方可继续购入建投能源股票。在增持股份计划完成后的六个月之内，河北建投将不出售所增持的股份并履行相关信息披露义务。河北建投承诺将按有关规定开立股票资金账户，并将资金 1 亿元人民币存入该账户，以确保履行增持股份计划。

公司股权分置改革方案实施前，河北建投依据承诺开立了股票资金账户，存入资金 1 亿元人民币，并提交中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司锁定。自 2005 年 11 月 28 日至 2006 年 1 月 27 日的承诺期限内，河北建投依据承诺，于 2005 年 11 月 30 日、12 月 5 日、12 月 8 日和 12 月 13 日分别增持 11,530,100 股、10,101,988 股、1,428,100 股和 2,192,607 股，共计增持 25,252,795 股“G 建投”股份，占公司总股本的 10.95%，累计动用增持资金 85,996,503 元。现该承诺事项已经履行完毕。

公司董事会就河北建投履行增持承诺情况分别于 2005 年 12 月 1 日、2005 年 12 月 9 日和 2006 年 2 月 7 日在《中国证券报》和《证券时报》进行了披露。

六、2005 年 3 月 30 日，公司 2004 年度股东大会决议继续聘用河北华安会计师事务所有限公司承担本公司审计工作。2005 年公司支付给该会计师事务所的报酬为 30 万元。该会计师事务所自 1998 年起已为本公司连续提供审计服务 7 年。

七、报告期内，本公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

八、2005 年 5 月 17 日，公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程修正案》。该事项于 2005 年 5 月 18 日在《中国证券报》、《证券时报》进行了披露。

第十章 财务报告

- 1、审计报告（附后）
- 2、会计报表（附后）
- 3、会计报表附注（附后）

第十一章 备查文件目录

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

河北建投能源投资股份有限公司

法定代表人：王永忠

二〇〇六年三月十八日

审 计 报 告

冀华会审字[2006]1068 号

河北建投能源投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北建投能源投资股份有限公司（以下简称“建投能源公司”）2005 年 12 月 31 日公司与合并的资产负债表以及 2005 年度公司与合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表的编制是建投能源公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和做出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了建投能源公司 2005 年 12 月 31 日公司与合并的财务状况以及 2005 年度公司与合并的经营成果和现金流量情况。

河北华安会计师事务所有限公司

中国注册会计师

王飞

李钰

中国·河北·石家庄

2006 年 3 月 16 日

资产负债表（一）

2005 年 12 月 31 日

公司名称：河北建投能源投资股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	注 释	年 末 数		年 初 数	
			合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：						
货币资金	1	1	112,108,162.88	8,192,039.48	160,358,738.63	7,899,762.94
短期投资	2					
应收票据	3					
应收股利	4					
应收利息	5					
应收帐款	6	2	176,173,938.27	143,422.75	116,381,969.07	249,476.40
其他应收款	7	3	14,483,565.89	1,931,046.37	21,467,791.84	10,587,352.11
预付帐款	8	4	42,885,242.30	9,518,734.89	74,739,651.58	3,411,930.30
应收补贴款	9					
存 货	10	5	142,179,315.78	3,305,337.28	62,092,335.88	3,993,767.60
待摊费用	11		2,520.00	2,520.00		
一年内到期的长期债券投资	12					
	13					
其他流动资产	14					
流动资产合计	15		487,832,745.12	23,093,100.77	435,040,487.00	26,142,289.35
长期投资：	16					
长期股权投资	17	6	65,883,668.98	777,040,380.37	69,169,015.78	778,501,329.15
长期债权投资	18					
长期投资合计	19		65,883,668.98	777,040,380.37	69,169,015.78	778,501,329.15
其中：合并价差	20		57,493,568.98		60,778,915.78	
固定资产：	21					
固定资产原价	22	7	5,422,083,682.92	117,884,429.04	5,400,995,849.07	117,973,313.14
减：累计折旧	23	7	3,210,979,777.79	46,298,610.15	2,863,120,473.44	42,599,074.74
固定资产净值	24	7	2,211,103,905.13	71,585,818.89	2,537,875,375.63	75,374,238.40
减：固定资产减值准备	25	7	126,412.80	126,412.80	126,412.80	126,412.80
固定资产净额	26		2,210,977,492.33	71,459,406.09	2,537,748,962.83	75,247,825.60
工程物资	27					
在建工程	28	8	76,606,864.07		43,193,443.51	
固定资产清理	29	9	82,385.08			
固定资产合计	30		2,287,666,741.48	71,459,406.09	2,580,942,406.34	75,247,825.60
无形资产及其他资产：	31					
无形资产	32	10	53,951,272.01	3,969,000.00	54,544,352.56	4,110,750.00
长期待摊费用	33	11	4,040,455.36	4,040,455.36	3,712,718.82	3,712,718.82
其他长期资产	34					
无形资产及其他资产合计	35		57,991,727.37	8,009,455.36	58,257,071.38	7,823,468.82
递延税项：	36					
递延税款借项	37					
资产总计	38		2,899,374,882.95	879,602,342.59	3,143,408,980.50	887,714,912.92

法定代表人：王永忠

主管会计工作负责人：王廷良

会计机构负责人：刘金海

资产负债表 (二)

2005 年 12 月 31 日

公司名称: 河北建投能源投资股份有限公司

单位: 人民币元

负债及股东权益	行次	注 释	年末数		年初数	
			合并	母公司	合并	母公司
流动负债:						
短期借款	40	12	419,000,000.00	199,000,000.00	194,000,000.00	154,000,000.00
应付票据	41		36,601,998.51			
应付帐款	42	13	194,452,251.86	13,776,012.84	161,582,939.19	12,896,303.25
预收帐款	43	14	7,405,718.30	7,405,718.30	6,238,613.40	6,238,613.40
应付工资	44	15	14,362,683.73	2,981,265.19	17,542,683.73	3,161,265.19
应付福利费	45		916,334.53	875,793.86	2,410,291.36	937,790.37
应付股利	46					
应交税金	47	16	43,021,100.54	2,310,067.09	41,079,740.11	6,506,477.17
其他应交款	48	17	864,279.90	74,746.77	875,725.73	225,237.73
其他应付款	49	18	46,622,276.14	6,901,670.41	147,452,707.36	89,698,267.16
预提费用	50					
预计负债	51					
一年内到期的长期负债	52	19	398,100,000.00		539,500,000.00	
	53					
其他流动负债	54					
流动负债合计	55		1,161,346,643.51	233,325,274.46	1,110,682,700.88	273,663,954.27
长期负债:	56					
长期借款	57	19	820,946,697.05	245,000,000.00	1,188,287,112.05	245,000,000.00
应付债券	58					
长期应付款	59					
其他长期付债	60	20	41,700,000.00		2,500,000.00	
长期负债合计	61		862,646,697.05	245,000,000.00	1,190,787,112.05	245,000,000.00
	62					
递延税款:	63					
递延税款贷项	64					
负债合计	65		2,023,993,340.56	478,325,274.46	2,301,469,812.93	518,663,954.27
少数股东权益	66		474,104,474.26		472,888,208.92	
	67					
股东权益:	68					
股本	69	21	230,600,110.00	230,600,110.00	153,733,407.00	153,733,407.00
资本公积	70	22	78,636,546.10	78,636,546.10	130,583,236.10	130,583,236.10
盈余公积	71	23	58,395,032.16	35,765,032.79	42,019,516.70	29,365,316.92
其中: 公益金	72	23	17,998,032.19	13,779,965.59	15,864,793.57	11,646,726.97
未分配利润	73	24	33,645,379.87	56,275,379.24	42,714,798.85	55,368,998.63
其中: 拟分配现金股利	74	24	16,142,007.70	16,142,007.70	12,298,672.56	12,298,672.56
	76					
股东权益合计	77		401,277,068.13	401,277,068.13	369,050,958.65	369,050,958.65
负债及股东权益总计	78		2,899,374,882.95	879,602,342.59	3,143,408,980.50	887,714,912.92

法定代表人: 王永忠

主管会计工作负责人: 王廷良

会计机构负责人: 刘金海

利润及利润分配表

2005 年度

公司名称：河北建投能源投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注 释	本年数		上年数	
			合并	母公司	合并	母公司
一. 主营业务收入	1	25	1,946,431,900.77	117,350,032.05	1,809,928,284.73	112,087,993.77
减：主营业务成本	2	25	1,604,616,339.29	68,797,010.05	1,388,049,406.56	65,154,320.37
主营业务税金及附加	3	26	18,867,461.91	3,822,684.29	20,734,899.46	3,772,153.46
二. 主营业务利润	4		322,948,099.57	44,730,337.71	401,143,978.71	43,161,519.94
加：其他业务利润	5	27	2,654,762.56	9,445.00	524,349.87	
减：营业费用	6		23,545,611.72	23,545,611.72	22,255,965.10	22,023,630.47
管理费用	7		112,401,899.99	20,497,028.10	115,284,987.50	24,472,717.34
财务费用	8	28	69,869,471.90	20,768,858.13	77,952,269.31	8,216,099.35
三. 营业利润	9		119,785,878.52	-20,071,715.24	186,175,106.67	-11,550,927.22
加：投资收益	10	29	-3,285,346.80	63,219,983.76	-3,134,114.00	74,103,659.75
补贴收入	11					
营业外收入	12	30	542,000.00		627,775.00	
减：营业外支出	13	31	790,412.80	483,496.04	727,555.31	-172,112.87
四. 利润总额	14		116,252,118.92	42,664,772.48	182,941,212.36	62,724,845.40
减：所得税	15		29,250,459.41		68,459,894.18	321,108.64
少数股东损益	16		44,336,887.03		52,077,581.42	
五. 净利润	17		42,664,772.48	42,664,772.48	62,403,736.76	62,403,736.76
加：年初未分配利润	18		42,714,798.85	55,368,998.63	1,414,140.11	2,325,822.39
盈余公积金转入	19					
六. 可供分配的利润	20		85,379,571.33	98,033,771.11	63,817,876.87	64,729,559.15
减：提取法定盈余公积	21		10,917,010.31	4,266,477.25	14,068,718.68	6,240,373.68
提取法定公益金	22		2,133,238.62	2,133,238.62	7,034,359.34	3,120,186.84
提取职工奖励及福利基金	23					
提取储备基金	24					
提取企业发展基金	25					
利润归还投资	26					
七. 可供股东分配的利润	27		72,329,322.40	91,634,055.24	42,714,798.85	55,368,998.63
减：应付优先股股利	28					
提取任意盈余公积金	29					
应付普通股股利	30		12,298,663.00	12,298,663.00		
转作资本（或股本）的普通股股利	31		23,060,013.00	23,060,013.00		
八. 未分配利润	32		36,970,646.40	56,275,379.24	42,714,798.85	55,368,998.63
补充资料：						
项 目			本年数		上年数	
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					108,023.94	
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			8,801,525.78			
5、债务重组损失						
6、其他						

法定代表人：王永忠

主管会计工作负责人：王廷良

会计机构负责人：刘金海

现金流量表

2005 年度

公司名称：河北建投能源投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	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	1		2,215,461,088.38	129,221,088.38
收到的税费返还	2		500,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	32	9,125,837.95	7,547,906.88
现金流入小计	4		2,225,086,926.33	136,768,995.26
购买商品、接受劳务支付的现金	5		1,386,635,552.37	77,270,225.31
支付给职工以及为职工支付的现金	6		90,590,449.26	12,871,859.96
支付的各项税费	7		226,205,895.98	13,606,277.41
支付的其他与经营活动有关的现金	8	33	85,118,094.87	29,746,879.59
现金流出小计	9		1,788,549,992.48	133,495,242.27
经营活动产生的现金流量净额	10		436,536,933.85	3,273,752.99
二.投资活动产生的现金流量	11			
收回投资所收到的现金	12			
其中：出售子公司所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金	13			66,540,932.54
处置固定资产无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	14		21,926.20	9,926.20
收到的其他与投资活动有关的现金	15			
现金流入小计	16		21,926.20	66,550,858.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17		38,626,407.03	2,916,048.39
投资所支付的现金	18		81,164,844.86	81,164,844.86
其中：购买子公司所支付的现金			81,164,844.86	81,164,844.86
支付的其他与投资活动有关的现金	19			
现金流出小计	20		119,791,251.89	84,080,893.25
投资活动产生的现金流量净额	21		-119,769,325.69	-17,530,034.51
三.筹资活动产生的现金流量	22			
吸收投资所收到的现金	23			
借款所收到的现金	24		460,000,000.00	235,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	34	42,300,000.00	
现金流入小计	26		502,300,000.00	235,000,000.00
偿还债务所支付的现金	27		728,344,375.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28		138,973,808.91	30,451,441.94
其中：子公司支付少数股东的股利			44,360,621.69	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29			
现金流出小计	30		867,318,183.91	220,451,441.94
筹资活动产生的现金净流量	31		-365,018,183.91	14,548,558.06
四.汇率变动对现金的影响额	32			
五.现金及现金等价物的净增加额	33		-48,250,575.75	292,276.54

法定代表人：王永忠

主管会计工作负责人：王廷良

会计机构负责人：刘金海

现金流量表附表

2005 年度

公司名称：河北建投能源投资股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	行次	注释	合并	母公司
一. 将净利润调节为经营活动的现金流量:	34			
净利润	35		42,664,772.48	42,664,772.48
加: 少数股东损益	36		44,336,887.03	
计提的资产减值准备	37		-4,667,158.47	57,701.85
固定资产折旧	38		351,802,174.54	5,233,417.16
无形资产摊销	39		1,351,680.55	141,750.00
长期待摊费用摊销	40		829,891.96	829,891.96
待摊费用减少(减: 增加)	41		-2,520.00	-2,520.00
预提费用增加(减: 减少)	42			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	43		403,496.04	403,496.04
固定资产报废损失	44			
财务费用	45		85,527,516.36	20,410,700.82
投资损失(减: 收益)	46		3,285,346.80	-63,219,983.76
递延税款贷项(减: 借项)	47			
存货的减少(减: 增加)	48		-80,086,979.90	688,430.32
经营性应收项目的减少(减: 增加)	49		-80,325,753.71	-14,404,864.94
经营性应付项目的增加(减: 减少)	50		71,417,580.17	10,470,961.06
其他	51			
经营活动产生的现金流量净额	52		436,536,933.85	3,273,752.99
二. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:	53			
债务转为资本	54			
一年内到期的可转换公司债券	55			
融资租入固定资产	56			
三. 现金及现金等价物增加情况:	57			
现金的期末余额	58		112,108,162.88	8,192,039.48
减: 现金的期初余额	59		160,358,738.63	7,899,762.94
加: 现金等价物的期末余额	60			
减: 现金等价物的期初余额	61			
现金及现金等价物净增加额	62		-48,250,575.75	292,276.54

法定代表人：王永忠

主管会计工作负责人：王廷良

会计机构负责人：刘金海

合并资产减值准备明细表

2005 年度

公司名称：河北建投能源投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	1	7,972,430.53	1,473,429.78	×	×	6,140,588.25	3,305,272.06
其中：应收帐款	2	6,169,605.55	86,053.65	×	×	6,112,236.45	143,422.75
其他应收款	3	1,802,824.98	1,387,376.13	×	×	28,351.80	3,161,849.31
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	265,480.00					265,480.00
其中：库存商品	8						
原材料	9	265,480.00					265,480.00
低值易耗品	10						
物料用品	11						
四、长期投资减值准备合计	12	499,500.00					499,500.00
其中：长期股权投资	13	499,500.00					499,500.00
长期债券投资	14						
五、固定资产减值准备合计	15	126,412.80					126,412.80
其中：房屋、建筑物	16						
机器设备	17	126,412.80					126,412.80
电子设备	18						
运输设备	19						
其他	20						
六、无形资产减值准备合计	21						
其中：专利权	22						
商标权	23						
七、在建工程减值准备合计	24						
八、委托贷款减值准备合计	25						
九、总计	26	8,863,823.33	1,473,429.78			6,140,588.25	4,196,664.86

法定代表人：王永忠

主管会计工作负责人：王廷良

会计机构负责人：刘金海

母公司资产减值准备明细表

2005 年度

公司名称：河北建投能源投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	1	822,570.21	86,053.65	×	×	28,351.80	880,272.06
其中：应收帐款	2	57,369.10	86,053.65	×	×		143,422.75
其他应收款	3	765,201.11		×	×	28,351.80	736,849.31
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
低值易耗品	10						
物料用品	11						
四、长期投资减值准备合计	12	499,500.00					499,500.00
其中：长期股权投资	13	499,500.00					499,500.00
长期债券投资	14						
五、固定资产减值准备合计	15	126,412.80					126,412.80
其中：房屋、建筑物	16						
机器设备	17	126,412.80					126,412.80
电子设备	18						
运输设备	19						
其他	20						
六、无形资产减值准备合计	21						
其中：专利权	22						
商标权	23						
七、在建工程减值准备合计	24						
八、委托贷款减值准备合计	25						
九、总计	26	1,448,483.01	86,053.65			28,351.80	1,506,184.86

法定代表人：王永忠

主管会计工作负责人：王廷良

会计机构负责人：刘金海

合并股东权益增减变动表

2005 年度

公司名称：河北建投能源投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）：			
年初余额	1	153,733,407.00	153,733,407.00
本年增加数	2	76,866,703.00	
其中：资本公积转入	3	53,806,690.00	
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5	23,060,013.00	
新增资本（或股本）	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	230,600,110.00	153,733,407.00
二、资本公积：			
年初余额	16	130,583,236.10	130,583,236.10
本年增加数	17	1,860,000.00	
其中：资本（或股本）溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21	1,860,000.00	
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
关联交易差价	24		
其他资本公积	30		
本年减少数	40	53,806,690.00	
其中：转增资本（或股本）	41	53,806,690.00	
年末余额	45	78,636,546.10	130,583,236.10
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	26,154,723.13	12,086,004.45
本年增加数	47	10,917,010.31	14,068,718.68
其中：从净利润中提取数	48	10,917,010.31	14,068,718.68
其中：法定盈余公积	49	10,917,010.31	14,068,718.68
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增资本（或股本）	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	37,071,733.44	26,154,723.13
其中：法定盈余公积	63	37,071,733.44	26,154,723.13
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
年初余额	66	15,864,793.57	8,830,434.23
本年增加数	67	2,133,238.62	7,034,359.34
其中：从净利润中提取数	68	2,133,238.62	7,034,359.34
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	21,323,298.72	15,864,793.57
五、未分配利润：			
年初未分配利润	76	42,714,798.85	1,414,140.11
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	42,664,772.48	62,403,736.76
本年利润分配	78	51,734,191.46	21,103,078.02
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	33,645,379.87	42,714,798.85

法定代表人：王永忠

主管会计工作负责人：王廷良

会计机构负责人：刘金海

合并应交增值税明细表

2005 年 12 月

公司名称：河北建投能源投资股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本月数	本年累计数
一、应交增值税：			
1. 年初未抵扣数（以“一”号填列）	1	×	
2. 销项税额	2	26,363,359.34	321,248,263.33
出口退税	3		
进项税额转出	4	2,347,207.72	3,368,398.01
转出多交增值税	5		
	6		
	7		
3. 进项税额	8	14,847,168.96	154,814,847.65
已交税金	9		
减免税款	10		
出口抵减内销产品应纳税额	11		
转出未交增值税	12	13,863,398.10	169,801,813.69
	13		
	14		
4. 期末未抵扣数（以“一”号填列）	15	×	
二、未交增值税：			
1. 年初未交数（多交数以“一”号填列）	16	×	16,617,948.43
2. 本期转入数（多交数以“一”号填列）	17	13,863,398.10	169,801,813.69
3. 本期已交数	18	12,303,887.08	174,560,784.31
4. 期末未交数（多交数以“一”号填列）	19	×	11,858,977.81

法定代表人：王永忠

主管会计工作负责人：王廷良

会计机构负责人：刘金海

会计报表附注

一、 公司简介

河北建投能源投资股份有限公司（原名为石家庄国际大厦<集团>股份有限公司，简称“公司”或“本公司”）是经河北省经济体制改革委员会以冀体改委股字[1993]第 59 号文批准，由原石家庄国际酒店公司（现石家庄国大集团有限责任公司，简称“国大集团”）等联合发起成立的定向募集股份有限公司。公司于 1996 向社会公开发行 1,500 万 A 股，并于同年 6 月 6 日在深交所挂牌上市。1997 年公司实施配股，共配售 1,743.80 万股。

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

2005 年 10 月 27 日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《股权分置改革方案》，2005 年 11 月 28 日股改完毕，公司股权结构发生变化，具体情况如下：本次股权分置改革方案实施前，公司总股本为 230,600,110 股，其中非流通股股东持有股数为 161,491,243 股，占公司总股本的 70.03%；流通股 69,108,867 股，占公司总股本的 29.97%。本次股权分置改革方案实施后，公司总股本仍为 230,600,110 股，全部为流通股，其中有限售条件的股数为 139,408,363 股，占公司总股本的 60.45%；无限售条件的股数为 91,191,747 股，占公司总股本的 39.55%。

公司股改完毕后，公司控股股东河北省建设投资公司依据在公司股权分置改革方案中作出的关于增持股份的承诺，对公司股份进行了增持，共计增持公司股份 25,252,795 股，占本公司总股本的 10.95%。

截至 2005 年 12 月 31 日公司实收资本 230,600,110.00 元，其中河北建投持有公司股份 136,522,231 股，占总股本的 59.2%，为公司第一大股东。

公司注册号：1300001000495。

公司法定代表人：王永忠。

公司注册地址：石家庄市中山路 301 号。

公司主要经营范围：投资、建设、经营管理以电力生产为主的能源项目；住宿；

餐饮；商品批发、零售；自有房屋租赁等。

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

公司和纳入会计报表合并范围的子公司执行财政部颁发的《企业会计制度》。

2. 会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，取得时以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

外币业务按发生时的市场汇率作为折合率，折算为人民币入账；期末外币账户按期末市场汇率进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准

公司现金等价物指公司所持有的期限在三个月以内、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 短期投资核算方法

(1)短期投资指公司购入的能够随时变现且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资。短期投资按成本与市价孰低法计价，期末按单项短期投资市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，并计入当年度损益。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复时，在原先已确认的投资损失的金额内转回。

(2)短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的账面价值，但已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。

8. 坏账核算方法

坏账损失采用“备抵法”核算。应收款项(包括应收账款和其他应收款)采用个别认定和账龄分析法计提坏账准备；对有充分依据确定预计损失额的，按预计损失额计提坏账准备，其他应收款项按账龄分析法计提坏账准备。其中账龄分析法坏账准备计提比例如下：

账 龄	比 例
-----	-----

1 年以内	不提
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-5 年	50%
5 年以上	100%

坏账按以下原则确认：

- (1)因债务人破产，以其破产财产清偿后仍然无法收回的应收款项；
- (2)因债务人死亡，以其遗产清偿后仍然无法收回的应收款项；
- (3)因债务人逾期三年未履行偿债义务、有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小、经公司董事会或有关部门批准可以列作坏账的应收款项。

9. 存货核算方法

存货主要包括原材料、燃料、备品备件、库存商品、低值易耗品、商品房等。库存商品按售价金额核算，期末存货按成本与可变现净值孰低计价，发出存货采用加权平均法（西柏坡发电原材料、备品备件、低值易耗品核算采用计划成本法，材料成本差异的结转采用期初材料成本差异率）；低值易耗品采用五五摊销法摊销（西柏坡发电采用一次摊销法）。

公司期末存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当期损益，其中：

(1)存货跌价准备的确认标准：当存货遭受毁损、陈旧过时或市价低于其账面成本时按其可变现净值与账面成本的差额提取存货跌价准备。

(2)存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当期损益。

10. 长期投资的核算方法

(1)长期股权投资核算方法：

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。当公司对被投资企业具有重大影响（一般投资占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上）时，采用权益法核算；当公司对被投资企业不具有重大影响（一般投资占被投资企业有表决权资本总额不足 20%）时，采用成本法核算。

长期股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销；没有规定投资期限的在 10 年内平均摊销。

(2)长期债权投资的核算方法:

长期债权投资在取得时,按取得时的实际成本扣除经纪人佣金、税金、手续费等附加费用,以及自发行日起至购买日止已实现利息后的余额作为初始投资成本。债券溢价、折价在债券持有期内分期平均摊销,当期收益按应计提的利息及应摊销债券溢价、折价额确认。

(3)长期投资减值准备的确认标准及计提方法

公司对所投资单位由于市价下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值所造成的暂时性减值或永久性减值,按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

11. 委托贷款核算方法

委托贷款按实际发生额入账,按协议规定的利率计提应收利息;期末按可收回金额低于成本的差额,计提委托贷款减值准备。

12. 固定资产及累计折旧核算方法

(1)固定资产核算方法:

固定资产取得时按实际成本计价。公司拥有的同时具有以下特征的有形资产确认为固定资产:①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的;②使用期限超过一年;③单位价值在 2000 元以上。

(2)累计折旧核算方法:

固定资产折旧采用平均年限法计算,根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下:

类 别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	8—40	0—5	2.38—12.50
机器设备	5—18	0—5	5.39—19.00
电子设备	4—10	0—5	9.50—25.00
运输设备	5—12	0—5	7.92—19.00
其 他	6—30	0—5	3.23—15.83

(3)固定资产减值准备确认标准及核算方法:

固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额,计提固定资产减值准备。

13. 在建工程核算方法

公司在建工程取得时按实际成本计价。期末在建工程按在建工程账面价值与可收回价值金额孰低计价。公司对存在下列一项或若干项情况的在建工程按在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备：

- (1)长期停建且预计未来 3 年内不会重新开工；
- (2)性能或技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大不确定性；
- (3)其他足以证明已发生减值。

在建工程减值准备按单项工程计提。

14. 无形资产核算方法

无形资产取得时按实际成本计价，在有效使用期限按平均年限法摊销。

期末按账面价值与可收回金额孰低计价；无形资产存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

(1)某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2)某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3)某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4)其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

15. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16. 收入确认原则

销售商品：公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方、不再对该产品实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已收到或取得了收款的证据、与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时确认营业收入的实现。

提供劳务：公司对同一会计年度内开始并完成的劳务在完成劳务时确认收入；对跨期劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

17. 所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算所得税。

18. 会计估计、会计政策变更的影响

公司对应收关联方款项（包括应收账款和其他应收款）原按期末余额的 5% 计提坏账准备，为更加真实、准确反映公司的实际情况，关联方应收款项坏账准备改为

按账龄计提，计提比例与非关联方应收款项相同。上述会计估计变更影响本报告期利润总额为 8,801,525.78 元，少数股东损益 3,520,610.31 元，净利润为 5,280,915.47 元。

公司无其他会计政策、会计估计变更和会计差错更正事项。

19. 合并会计报表的编制范围及方法

根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》等的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数据编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均予以抵消。

(1)合并范围：当公司对被投资企业拥有实际控制权（一般拥有被投资企业 50% 以上股权）时将该被投资企业纳入合并会计报表的编制范围；

(2)公司在编制合并会计报表过程中，按照有关规定，对下列事项进行了抵消：

- ①公司投资与被投资企业权益性资本；
- ②公司与被投资企业之间的内部债权债务；
- ③公司与被投资企业之间的内部销售等内部交易事项。

三、 税项

1. 增值税：

按照《增值税暂行条例》计缴，即按销售收入的 17% 计算销项税，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣。

2. 营业税：

根据《营业税暂行条例》，客房、餐饮按应纳税营业额的 5% 计缴。

3. 城市维护建设税

按应交营业税、消费税和增值税的 7% 或 5% 计缴。

4. 教育费附加：

按应交营业税、消费税和增值税的 4% 计缴。

5. 所得税：

按应纳税所得额的 33% 计缴所得税。

6. 其他：

按税法有关规定计缴。

四、 控股子公司及联营企业

公司名称	注册资本	投资金额	公司所	经营范围	报告期合并期限	备注
------	------	------	-----	------	---------	----

		占权益					
西柏坡发电	102,718 万元	69,748万元	60%	火力发电	2004.01.01—2005.12.31		
晴川房地产	800 万元	720 万元	90%	房地产	2004.01.01—2004.06.30	2004 年出售	

1、公司 2004 年度出售或购买子公司的有关财务状况如下：

项 目	晴川房地产	
	出售日	
流动资产	4,257,362.61	
固定资产	5,189,307.99	
资产总计	9,446,670.60	
流动负债	2,989,719.26	
负债合计	2,989,719.26	

2、公司 2004 年度出售或购买子公司的有关经营成果如下：

项 目	晴川房地产	
	2004.1.1至出售日	
主营业务收入	250,000.00	
主营业务利润	236,125.00	
利润总额	-1,113,852.71	
所得税费用	0.00	
净利润	-1,113,852.71	

五、 合并会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1. 货币资金

项 目	2005.12.31	2004.12.31
现 金	69,327.99	38,352.03
银行存款	103,933,255.76	160,320,386.60
其他货币资金	8,105,579.13	0.00
合 计	112,108,162.88	160,358,738.63

注：公司期末无外币存款。

2. 应收账款

(1)账龄分析如下：

账 龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	176,030,515.52	99.84	0.00	122,264,729.12	99.77	6,112,236.45
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	286,845.50	0.23	57,369.10
3-5 年	286,845.50	0.16	143,422.75	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	176,317,361.02	100.00	143,422.75	122,551,574.62	100.00	6,169,605.55

(2)本账户无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款，关联单位欠款详见本附注八。

(3)前五名金额合计为 176,317,361.02 元，占应收账款总额的 100%。

(4)应收账款报告期末净余额 176,173,938.27 元。

3. 其他应收款

(1)账龄分析如下：

账 龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	12,055,342.09	68.32	0.00	17,522,906.36	75.30	0.00
1-2 年	6,482.00	0.03	648.20	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	4,848,119.35	20.83	969,623.87
3-5 年	4,844,780.00	27.46	2,422,390.00	132,780.00	0.57	66,390.00
5 年以上	738,811.11	4.19	738,811.11	766,811.11	3.30	766,811.11
合 计	17,645,415.20	100.00	3,161,849.31	23,270,616.82	100.00	1,802,824.98

(2)本账户无应收持本公司 5%（含 5%）以上股东欠款。

(3)前五名金额合计为 11,532,432.12 元，占其他应收款总额的 65.36%。

(4)5 年以上的款项金额为 738,811.11 元，其中：500,000.00 元为预交的电力集资款，228,811.11 元为以前年度应收的退税款，2,000.00 元为 IC 卡电话押金，8,000.00 元为服装押金,已全额计提坏账准备。

(5)其他应收款报告期末净余额 14,483,565.89 元。

4. 预付账款

(1)账龄分析如下：

账 龄	2005.12.31		2004.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	42,735,242.30	99.65	74,586,365.58	99.79
1-2 年	0.00	0.00	153,286.00	0.21
2-3 年	150,000.00	0.35	0.00	0.00
合 计	42,885,242.30	100.00	74,739,651.58	100.00

(2)本账户无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。

(3)本公司年末一年以上的预付账款为 150,000.00 元，为预付的货款。

5. 存货：

项 目	2005.12.31		2004.12.31	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	133,177,130.55	265 480.00	53,134,355.67	265,480.00
低值易耗品	4,903,771.38	0.00	4,972,772.39	0.00
库存商品	597,090.12	0.00	1,030,998.22	0.00

项 目	2005.12.31		2004.12.31	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
商品进销差价	-208,568.40	0.00	0.00	0.00
材料成本差异	3,975,372.13	0.00	3,219,689.60	0.00
合 计	142,444,795.78	265,480.00	62,357,815.88	265,480.00

6. 长期投资

项 目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金 额	减值准备	金 额	金 额	金 额	减值准备
长期股权投资	69,668,515.78	499,500.00	0.00	3,285,346.80	66,383,168.98	499,500.00
合 计	69,668,515.78	499,500.00	0.00	3,285,346.80	66,383,168.98	499,500.00

长期股权投资：

项 目	金 额
长期股票投资	8,889,600.00
权益法核算的其他股权投资	0.00
成本法核算的其他股权投资	0.00
其他股权投资差额	57,493,568.98
减：股权投资减值准备	499,500.00
合 计	65,883,668.98

其中：① 股票投资：

被投资单位名称	股份类别	股票数量	投资金额	占被投资单位比例	减值准备
石家庄市商业银行	法人股	1,150.65 万股	7,690,100.00	2.6%	0.00
山东国泰(集团)股份有限公司	法人股	45 万股	499,500.00	0.73%	499,500.00
交通银行股份有限公司	法人股	57.455 万股	700,000.00	0.0048%	0.00
小 计	-	-	8,889,600.00	-	499,500.00

② 其他股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	年初余额	本年摊销额	摊余价值	剩余摊销年限
西柏坡发电	65,706,935.98	60,778,915.78	3,285,346.80	57,493,568.98	17.5 年
小 计	65,706,935.98	60,778,915.78	3,285,346.80	57,493,568.98	17.5 年

7. 固定资产及累计折旧：

固定资产原价	年初价值	本年增加	本年减少	年末价值
房屋及建筑物	1,454,599,714.51	5,844,678.84	4,111,746.22	1,456,332,647.13
机器设备	3,454,097,851.51	13,285,995.55	743,919.53	3,466,639,927.53
电子设备	444,904,045.86	6,499,014.44	502,883.86	450,900,176.44
运输设备	44,026,498.81	2,928,204.00	661,800.00	46,292,902.81
其 他	3,367,738.38	-1,435,709.37	14,000.00	1,918,029.01

合计	5,400,995,849.07	27,122,183.46	6,034,349.61	5,422,083,682.92
累计折旧	年初价值	本年增加	本年减少	年末价值
房屋及建筑物	508,023,583.58	65,160,159.65	2,141,397.69	571,042,345.54
机器设备	1,977,082,565.88	264,272,341.71	679,263.07	2,240,675,644.52
电子设备	344,166,131.00	19,976,701.69	477,739.35	363,665,093.34
运输设备	33,132,669.90	2,872,660.31	631,170.36	35,374,159.85
其他	715,523.08	-479,688.82	13,299.72	222,534.54
合计	2,863,120,473.44	351,802,174.54	3,942,870.19	3,210,979,777.79
净值	2,537,875,375.63			2,211,103,905.13
减值准备	年初价值	本年增加	本年减少	年末价值
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	126,412.80	0.00	0.00	126,412.80
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	126,412.80	0.00	0.00	126,412.80
净额	2,537,748,962.83			2,210,977,492.33

本期减少固定资产原值 6 034 349.61 元，其中：转在建工程进行维修固定资产原值 3,328,597.41 元，清理报废固定资产原值 2,705,752.20 元。

8. 在建工程：

工程名称	年初数	本年增加	本年转出	年末数	投入占预算进度 (%)	资金来源
2005 年技改	0.00	12,205,653.99	12,205,653.99	0.00	0.00	自筹
物资仓库扩建	0.00	4,389,709.10	0.00	4,389,709.10	53.86	自筹
物资仓库改造	5,184,759.95	387,262.00	5,572,021.95	0.00	0.00	自筹
补水管线扩容	33,980,560.90	7,346,229.88	0.00	41,326,790.78	73.59	自筹
1、2 号机组脱硫技改	147,939.00	30,350,081.19	0.00	30,498,020.19	12.73	自筹与贷款等
其他	3,880,183.66	0.00	3,487,839.66	392,344.00	—	自筹
合计	43,193,443.51	54,678,936.16	21,265,515.60	76,606,864.07	—	

(1)本年在建工程利息资本化金额 591,039.74 元，明细如下：

工程名称	年初数	本年增加	本年转出	年末数
1、2 号机组脱硫技改	0.00	591,039.74	0.00	591,039.74

(2)本期完工转入固定资产的在建工程金额为 21,265,515.60 元。

(3)期末在建工程无需计提减值准备。

9. 固定资产清理

2005 年 12 月 31 日固定资产清理余额为 82,385.08 元，为年末报废固定资产,尚未清理完毕。

10. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	年末数	剩余摊销年限
土地使用权	出让	20,056,760.00	18,920,210.27	0.00	401,135.20	18,519,075.07	42.5
土地使用权	出让	11,022,714.00	9,655,371.23	0.00	221,161.73	9,434,209.50	46
土地使用权	出让	14,966,448.00	14,517,454.56	0.00	299,328.96	14,218,125.60	47.5
土地使用权	出让	6,869,600.00	6,663,512.00	0.00	137,392.00	6,526,120.00	47.5
土地使用权	出让	5,951,299.20	4,110,750.00	0.00	141,750.00	3,969,000.00	28
非专利技术	购买	688,530.00	677,054.50	0.00	137,706.00	539,348.50	4
绩效考评系统	购买	724,800.00	0.00	724,800.00	12,080.00	712,720.00	4.92
审计软件	购买	33,800.00	0.00	33,800.00	1,126.66	32,673.34	4.83
合计		60,313,951.20	54,544,352.56	758,600.00	1,351,680.55	53,951,272.01	

11. 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
装修费	6,773,331.95	2,840,635.69	1,057,628.50	794,197.48	3,104,066.71
热力集资费	1,150,000.00	872,083.13	100,000.00	35,694.48	936,388.65
合计	7,923,331.95	3,712,718.82	1,157,628.50	829,891.96	4,040,455.36

12. 短期借款

借款类别	2005.12.31	2004.12.31	备注
信用借款	419,000,000.00	194,000,000.00	
合计	419,000,000.00	194,000,000.00	

注：期末信用借款中有 4,000 万元为河北建投委托中国建设银行石家庄西柏坡电厂支行向西柏坡发电贷款，8,100 万元为河北建投委托中国建设银行石家庄中华南大街支行向建投能源贷款，贷款年利率均为 5.022%。

13. 应付账款

(1)2005 年 12 月 31 日余额为 194,452,251.86 元。

(2)本账户无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

14. 预收账款

(1)2005 年 12 月 31 日余额为 7,405,718.30 元，账龄均为 1 年以内。

(2)本账户无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

15. 应付工资

2005 年 12 月 31 日应付工资余额为 14,362,683.73 元。

16. 应交税金

项目	2005.12.31	2004.12.31
增值税	11,858,977.81	16,617,948.43
营业税	744,417.52	4,176,843.62
城市维护建设税	1,049,101.56	1,237,928.82
房产税	-75,556.30	71,578.45

项 目	2005.12.31	2004.12.31
消费税	18,996.15	24,202.65
企业所得税	28,756,207.85	17,795,936.08
个人所得税	668,205.26	1,154,874.14
其他	750.69	427.92
合 计	43,021,100.54	41,079,740.11

17. 其他应交款

项 目	2005.12.31	2004.12.31
住房公积金	41,390.94	10,147.76
教育费附加	822,888.96	865,577.97
合 计	864,279.90	875,725.73

18. 其他应付款

(1)2005 年 12 月 31 日余额为 46,622,276.14 元。

(2)本账户无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(3)金额较大的项目列示如下：

名 称	金 额	内 容
质量保证金	25,274,704.93	质保金
职工住房维修基金	4,479,141.82	职工住房维修基金
职工风险金	1,578,123.00	职工风险押金
养老统筹金	1,361,015.22	应交职工养老统筹

19. 长期借款

项 目	2005.12.31		2004.12.31	
	原币金额（美元）	折人民币金额	原币金额（美元）	折人民币金额
担保借款	—	264,880,000.00	—	460,000,000.00
信用借款	66,550,000.00	591,406,310.00	78,650,000.00	650,946,725.00
河北建投委托贷款	—	362,760,387.05	—	616,840,387.05
合 计	—	1,219,046,697.05	—	1,727,787,112.05

(1)担保情况如下：

提供担保单位	担保金额		备注
	2005.12.31	2004.12.31	
河北建投	264,880,000.00	440,000,000.00	
河北省电力公司	0.00	20,000,000.00	
合 计	264,880,000.00	460,000,000.00	

(2)上述长期借款包括一年内到期的长期借款 398,100,000.00 元。

20. 其他长期负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
环保工程专项拨款	2,500,000.00	42,300,000.00	3,100,000.00	41,700,000.00

合 计	2,500,000.00	42,300,000.00	3,100,000.00	41,700,000.00
-----	--------------	---------------	--------------	---------------

21. 股本

(1) 公司股本变动情况表:

数量单位: 股

项 目	本次变动前		本次变动增减(+ -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	资本公积转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	74,250,229	48.30		11,137,534	25,987,580	-105,907	37,019,207	111,269,436	48.25
2. 国有法人持股	3,960			594	1,386		1,980	5,940	
3. 其他内资持股	33,422,780	21.74		5,013,419	11,697,971	-22,001,183	-5,289,793	28,132,987	12.20
其中: 境内法人持股	33,406,640	21.73		5,010,998	11,692,322	-22,008,930	-5,305,610	28,101,030	12.19
境内自然人持股	16,140	0.01		2,421	5,649	7,747	15,817	31,957	0.01
4. 外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	107,676,969	70.04		16,151,547	37,686,937	-22,107,090	31,731,394	139,408,363	60.45
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	46,056,438	29.96		6,908,466	16,119,753	22,107,090	45,135,309	91,191,747	39.55
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	46,056,438	29.96		6,908,466	16,119,753	22,107,090	45,135,309	91,191,747	39.55
三、股份总数	153,733,407	100.00		23,060,013	53,806,690		76,866,703	230,600,110	100

(2) 公司股本变动原因见本附注一。

22. 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	112,671,461.00	0.00	53,806,690.00	58,864,771.00
资产评估增值准备	7,007,140.46	0.00	0.00	7,007,140.46
关联交易差价	8,039,022.42	0.00	0.00	8,039,022.42
股权投资准备	0.00	1,860,000.00	0.00	1,860,000.00
其他	2,865,612.22	0.00	0.00	2,865,612.22
合 计	130,583,236.10	1,860,000.00	53,806,690.00	78,636,546.10

(1) 资本公积本年增加内容为: 子公司西柏坡发电财政拨入环保款对应工程项目完工, 西柏坡发电将相应专项应付款转入资本公积; 公司相应增加股权投资准备。

(2) 公司资本公积本年减少数全部为转增股本数, 详见本附注一。

23. 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	26,154,723.13	10,917,010.31	0.00	37,071,733.44
法定公益金	15,864,793.57	2133238.62	0.00	17998032.19
合 计	42,019,516.70	13050248.93	0.00	55069765.63

24. 未分配利润

2005 年 12 月 31 日余额为 36970646.40 元，具体来源如下：

项 目	金 额
2004 年 12 月 31 日合并未分配利润	42,714,798.85
其中：拟分配现金股利	12,298,672.56
加：2005 年度合并净利润	42,664,772.48
减：提取法定盈余公积（母公司）	4,266,477.25
提取法定公益金（母公司）	2,133,238.62
提取任意盈余公积（母公司）	0.00
子公司提取盈余公积中属于母公司的份额	6,650,533.06
应付普通股股利	12,298,663.00
转作资本（或股本）普通股股利	23,060,013.00
2005 年 12 月 31 日合并未分配利润	36,970,646.40
其中：拟分配现金股利	16,142,007.70

注：公司于 2006 年 3 月 16 日经第四届董事会第十次会议决议，通过公司 2005 年度利润分配预案：以 2005 年末总股本 230,600,110 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发人民币 0.70 元现金红利（含税），共计分配现金股利为人民币 16,142,007.70 元（含税）。此分配方案尚需经公司 2005 年度股东大会批准。

25. 主营业务收入和主营业务成本

行 业	主营业务收入		主营业务成本		毛利	
	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
电 力	1,829,081,868.72	1,697,590,290.96	1,535,819,329.24	1,322,895,086.19	293,262,539.48	374,695,204.77
酒店业	59475860.16	57,498,171.96	22,575,195.06	22,127,928.63	36,900,665.10	35,370,243.33
商业	57,874,171.89	53,963,028.13	46,221,814.99	43,026,391.74	11,652,356.90	10,936,636.39
房地产	0	876,793.68	0.00	0.00	0.000	876,793.68
合 计	1,946,431,900.77	1,809,928,284.73	1,604,616,339.29	1,388,049,406.56	341,815,561.48	421,878,878.17

说明：公司电力行业主营业务收入、成本和毛利 2005 年度较 2004 年度变动较大，主要原因有：

- (1)2005 年度售电价格调高，使公司售电收入相应增长较大；
- (2)2005 年度电煤价格较 2004 年上涨较大，使主营业务成本上升和毛利降低。

26. 主营业务税金及附加

项 目	2005 年度	2004 年度	计缴标准
营业税	3,296,207.57	3,007,273.70	营业收入的 5%
城建税	8,535,583.16	9,776,821.29	流转税的 7%或 5%
教育费附加	6,787,924.10	7,738,992.68	流转税的 4%
消费税	247,747.08	211,811.79	贵重首饰营业收入的 5%
合 计	18,867,461.91	20,734,899.46	

27. 其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
-----	--------	--------	--------

	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
水费等	2,296,515.89	0.00	0.00	0.00	2,296,515.89	0.00
材料销售	412,399.13	569,929.02	63,597.46	45,579.15	348,801.67	524,349.87
租赁收入	10,000.00	0.00	555.00	0.00	9,445.00	0.00
合 计	2,718,915.02	569,929.02	64,152.46	45,579.15	2,654,762.56	524,349.87

注：公司 2005 年度其他业务利润为 2,654,767.56 元，较上年同期增加 2,130,412.69 元，增幅 406.3%，主要原因是本年度收取外部单位施工用水费等。

28. 财务费用

项 目	2005 年度	2004 年度
利息支出	85,527,516.36	78,375,934.82
减：利息收入	867,792.16	804,793.33
手续费支出	605,787.70	396,857.82
汇兑净损益	-15,396,040.00	-15,730.00
合 计	69,869,471.90	77,952,269.31

说明：2005 年度财务费用较 2004 年度变化较大，主要原因是国家汇率制度改革导致汇兑收益增加。

29. 投资收益

投资类别	2005 年度	2004 年度
股票投资收益	0.00	0.00
债权投资收益	0.00	43,208.86
其中：委托贷款收益	0.00	43,208.86
联营或合营公司分配来的利润	0.00	0.00
股权投资差额摊销	-3,285,346.80	-3,285,346.80
股权投资转让收益	0.00	108,023.94
合 计	-3,285,346.80	-3,134,114.00

30. 营业外收入

项 目	2005 年度	2004 年度
处置固定资产收益	12,000.00	40,300.00
教育费附加返还款	500,000.00	500,000.00
违约金收入	30,000.00	87,475.00
合 计	542,000.00	627,775.00

31. 营业外支出

项 目	2005 年度	2004 年度
处置固定资产损失	403,496.04	731,175.31
固定资产减值准备	0.00	-193,300.00
捐赠支出	120,000.00	80,000.00
赔偿支出	266,916.76	109,680.00
合 计	790,412.80	727,555.31

32. 收到的其他与经营活动有关的现金 2005 年度为 9,125,837.95 元，其中：

项 目	金 额
差旅费借款	3,046,708.43
收水电费	1,535,935.45
利息收入	867,792.16
租金收入	881,317.83

33. 支付的其他与经营活动有关的现金 2005 年度为 85,118,094.87 元，其中：

项 目	金 额
排污费等支出	39,635,998.46
离退休人员费用	12,010,941.79
租金支出	3,850,111.00
水电费支出	3,795,634.15
劳务费	2,582,883.70
物耗支出	2,423,589.11
保险费	2,224,196.75
燃料费支出	2,008,760.08
修理费支出	1,924,971.78
差旅费	1,700,618.93

34. 收到的其他与筹资活动有关的现金 2005 年度为 42,300,000.00 元，其中：

项 目	金 额
1、2#脱硫项目专项拨款	42,300,000.00

六、 母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

(1)账龄分析如下：

账 龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	0.00	0.00	0.00	20,000.00	6.52	0.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	286,845.50	93.48	57,369.10
3-5 年	286,845.50	100.00	143,422.75	0.00	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	286,845.50	100.00	143,422.75	306,845.50	100.00	57,369.10

(2)本账户无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3)前五名金额合计为 286,845.50 元，占应收账款总额的 100%。

(4)年末应收账款净余额 143,422.75 元。

2. 其他应收款

(1)账龄分析如下：

项 目	2005.12.31	2004.12.31
-----	------------	------------

项 目 账 龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,919,822.57	71.96	0.00	10,580,962.11	93.20	0.00
1-2 年	6,482.00	0.25	648.20	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-5 年	10,780.00	0.40	5,390.00	12,780.00	0.11	6,390.00
5 年以上	730,811.11	27.39	730,811.11	758,811.11	6.69	758,811.11
合 计	2,667,895.68	100.00	736,849.31	11,352,553.22	100.00	765,201.11

(2)本账户无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3)年末前五名金额合计为 1,101,854.61 元，占其他应收款总额的 41.30%。

(4)年末其他应收款净余额 1,931,046.37 元。

3. 长期投资

项 目	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金 额	减值准备	金 额	金 额	金 额	减值准备
长期股权投资	779,000,829.15	499,500.00	65,079,983.76	66,540,932.54	777,539,880.37	499,500.00
长期投资合计	779,000,829.15	499,500.00	65,079,983.76	66,540,932.54	777,539,880.37	499,500.00

(1) 长期股权投资：

项 目	金 额
长期股票投资	8,889,600.00
权益法核算的其他长期股权投资	768,650,280.37
成本法核算的其他长期股权投资	0.00
减：股权投资减值准备	499,500.00
合 计	777,040,380.37

其中：

①权益法核算的其他长期股权投资：

被投资 单位名称	初始投资额	占股权 比例	年初余额	权益调整		本年 分配、转让	年末余额
				本年增加	累计权益 调整额		
西柏坡发电	697,482,944.86	60%	770,111,229.15	65,079,983.76	144,513,295.42	66,540,932.54	768,650,280.37
小 计	697,482,944.86		770,111,229.15	65,079,983.76	144,513,295.42	66,540,932.54	768,650,280.37

②股票投资：

被投资单位名称	股份类别	股票数量	投资金额	占被投资单位比例	减值准备
石家庄市商业银行	法人股	1,150.65 万股	7,690,100.00	2.6%	0.00
山东国泰(集团)股份有限公司	法人股	45 万股	499,500.00	0.73%	499,500.00
交通银行股份有限公司	法人股	57.455 万股	700,000.00	0.0048%	0.00
小 计			8,889,600.00		499,500.00

4. 主营业务收入和主营业务成本

行 业	主营业务收入		主营业务成本		毛利	
	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
酒店业	59475860.16	57,498,171.96	22,575,195.06	22,127,928.63	36,900,665.10	35,370,243.33
商业	57,874,171.89	53,963,028.13	46,221,814.99	43,026,391.74	11,652,356.90	10,936,636.39
房地产	0	876,793.68	0.00	0.00	0.000	876,793.68
合 计	117,350,032.05	112,087,993.77	68,797,010.05	65,154,320.37	48,553,022.00	46,933,673.40

5. 投资收益

投资类别	2005 年度	2004 年度
股票投资收益	0.00	0.00
债权投资收益	0.00	0.00
其中：委托贷款收益	0.00	0.00
联营、合营公司及子公司分配来的利润	63,219,983.76	73,995,635.81
股权投资转让收益	0.00	108,023.94
合 计	63,219,983.76	74,103,659.75

七、 分行业资料

参见合并“主营业务收入和主营业务成本”及母公司“主营业务收入和主营业务成本”附注列示。

八、 关联方关系及其交易

1. 关联方概况

(1)存在控制关系的关联方关系的性质：

① 关联方概况

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
河北建投	石家庄市	基建基金管理、筹措省计划项目资金等	大股东	国有独资	王永忠
西柏坡发电	平山县	火力发电	子公司	有限责任公司	王永忠

② 关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
河北建投	8,823,660,000.00	0.00	0.00	8,823,660,000.00
西柏坡发电	1,027,176,000.00	0.00	0.00	1,027,176,000.00

③ 关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数	比例%	本年增加	本年减少	年末数	比例%
河北建投	74,250,229 股	48.30	62,272,002 股	0.00	136,522,231 股	59.20
西柏坡发电	709,332,313.37	60.00	1,824,398.02	0.00	711,156,711.39	60.00

(2)不存在控制关系的关联方关系的性质：

企业名称	与本公司关系
------	--------

河北省电力公司（简称“河北电力”）

拥有西柏坡发电 40% 股份

2. 关联交易

(1) 资金往来

报表项目	公司名称	2005.12.31	占该报表项目 比例 (%)	2004.12.31	占该报表项目 比例 (%)
短期借款	河北建投	121,000,000.00	28.88	40,000,000.00	20.62
长期借款（含一年内到期）	河北建投	362,760,387.05	29.76	616,840,387.05	35.70
其他应付款	河北建投	0.00		81,164,844.86	55.04
应收账款	河北电力	176,030,515.52	99.92	122,244,729.12	99.76

(2) 销售货物

企业名称	交易内容	交易金额		定价政策
		2005 年度	2004 年度	
河北电力	电力销售	1,829,081,868.72	1,697,590,290.96	国家发改委和物价部门定价
合计		1,829,081,868.72	1,697,590,290.96	

(3) 计付利息

项目	单位	交易金额		定价政策
		2005 年度	2004 年度	
计付委贷利息	河北建投	34,346,944.32	30,507,287.28	按同期贷款利率

(4) 股权收购与转让

公司 2003 年收购河北建投持有西柏坡发电 60% 的股权，收购价款 697,482,944.86 元人民币。公司 2003 年支付 359,318,100.00 元人民币，2004 年支付 257,000,000.00 元人民币，2005 年支付 81,164,844.86 元人民币。截至 2005 年 12 月 31 日上述收购价款已支付完毕。

(5) 接受借款担保

提供担保单位	担保金额	
	2005.12.31	2004.12.31
河北建投	264,880,000.00	440,000,000.00
河北电力	0.00	20,000,000.00

(6) 其他

报告期内无需披露的其他关联交易。

九、或有事项：

本公司无需披露的对外担保等或有事项。

十、 承诺事项

本公司无需披露的其他重大承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

1、公司于 2006 年 3 月 16 日经第四届董事会第十次会议决议，以 2005 年末总股本 230,600,110 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.70 元现金红利(含税)，即以未分配利润派发现金红利人民币 16,142,007.70 元(含税)。此分配方案尚需经公司 2005 年度股东大会批准。

2、本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十二、 合并报表主要收益指标

2005年度利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	80.48	84.24	1.40	1.40
营业利润	29.85	31.24	0.52	0.52
净利润	10.63	11.13	0.19	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	9.87	10.33	0.17	0.17

其中非经常性损益包括：

报表项目	内容	税前影响	税后影响
营业外收入	子公司处置固定资产收益	7,200.00	4,824.00
营业外支出	母公司处置固定资产损失	-403,496.04	-403,496.04
管理费用	子公司以前年度已提各项减值准备转回	3,667,341.87	3,667,341.87
营业外收入	子公司赔偿收入	18,000.00	12,060.00
营业外支出	母公司捐赠支出	-80,000.00	-80,000.00
营业外支出	子公司捐赠支出	-24,000.00	-16,080.00
营业外支出	子公司赔偿支出	-160,150.06	-107,300.54
合 计		3,024,895.77	3,077,349.29

十三、 其他重大事项

公司无需披露的其他重大事项。