



# 2006 年年度报告

二 七年三月二十六日

## 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、叶永会因公出差，委托董事单群英代为出席并行使表决权；独立董事陈立友因公出差，委托独立董事黄文葆代为出席并行使表决权。

公司 2006 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.....	10
第五章	公司治理结构.....	15
第六章	股东大会简介.....	17
第七章	董事会报告.....	18
第八章	监事会报告.....	27
第九章	重要事项.....	29
第十章	财务报告.....	31
第十一章	备查文件目录.....	31

## 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: 建投能源

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	164,021,542.94
净利润	48,283,361.84
扣除非经常性损益后的净利润*	51,325,141.25
主营业务利润	400,276,906.35
其他业务利润	2,724,946.04
营业利润	172,061,008.35
投资收益	-3,239,382.80
补贴收入	
营业外收支净额	-4,800,082.61
经营活动产生的现金流量净额	554,379,887.95
现金及现金等价物净增加额	-32,493,343.53

\*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	432,650.40	292,268.40
固定资产处置损失	-2,420,584.60	-2,024,845.26
捐赠及罚款支出	-1,218,780.00	-1,202,682.60
赔偿支出	-158,985.00	-106,519.95
合 计	-3,365,699.20	-3,041,779.41

### 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	2006.12.31	2005.12.31	2004.12.31
主营业务收入（元）	1,989,321,786.90	1,946,431,900.77	1,809,928,284.73
净利润（元）	48,283,361.84	42,664,772.48	62,403,736.76
总资产（元）	2,575,905,457.42	2,899,374,882.95	3,143,408,980.50
股东权益（不含少数股东权益）（元）	433,418,455.75	401,277,068.13	369,050,958.65
每股收益（元/股）	0.2094	0.1850	0.4059
每股净资产（元/股）	1.8795	1.7401	2.4006
调整后的每股净资产（元/股）	1.8523	1.7115	2.3760
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	2.4041	1.8930	3.0346
净资产收益率（%）	11.14	10.63	16.91

## 三、报告期利润表附表

2006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	92.35	95.91	1.74	1.74
营业利润	39.70	41.23	0.75	0.75
净利润	11.14	11.57	0.21	0.21
扣除非经常性损益后的净利润	11.84	12.30	0.22	0.22

## 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	230,600,110.00	78,636,546.10	55,069,765.63	17,998,032.19	36,970,646.40	401,277,068.13
增加	0.00	0.00	30,310,605.94	0.00	48,283,361.84	78,593,967.78
减少	0.00	0.00	17,998,032.19	17,998,032.19	16,141,974.22	34,140,006.41
期末	230,600,110.00	78,636,546.10	67,382,339.38	0.00	69,112,034.02	445,731,029.50

## 变动原因说明：

1、盈余公积增加系从公司报告期实现净利润中提取法定盈余公积及法定公益金转入法定盈余公积所致，盈余公积减少系法定公益金转出所致。

2、法定公益金减少系按财政部财企[2006]67号文件规定，将公益金余额转入法定盈余公积所致。

3、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
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股									
2、国有法人持股	111,275,376	48.25				-5,940	-5,940	111,269,436	48.25
3、其他内资持股	28,132,987	12.20				-27,955,878	-27,955,878	177,109	0.08
其中：									
境内法人持股	28,101,030	12.19				-27,955,878	-27,955,878	145,152	0.06
境内自然人持股	31,957	0.01						31,957	0.01
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>二、无限售条件股份</b>									
1、人民币普通股	91,191,747	39.55				27,961,818	27,961,818	119,153,565	51.67
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	<b>230,600,110</b>	<b>100.00</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>230,600,110</b>	<b>100.00</b>

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
2006年11月28日	27,961,818	111,446,545	119,153,565	1、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，其中 145,152 股因未偿还垫付对价或未取得垫付方同意，截至报告期末未解除限售锁定 2、公司高管持股 31,957 股
2008年11月28日	111,269,436	0	230,600,110	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

股份变动说明：

根据公司股权分置改革方案，2006 年 11 月 28 日，公司部分有限售条件股份因限售期满解除限售锁定并上市流通，导致公司有限售条件流通股减少，无限售条件股份增加。

##### 二、股票发行与上市情况

- 截至本报告期末的前三年公司没有发行股票或衍生证券。
- 报告期内，公司股份总数及结构不存在因送股、转增股本、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及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 14,831 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	
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品		1.38%	3,182,355		
石家庄市鑫源工贸公司		1.36%	3,146,069		
石家庄鸿基投资有限责任公司		1.35%	3,103,580		
华宝信托投资有限责任公司—资金信托 R2005ZX022		1.06%	2,447,131		
裕阳证券投资基金		1.06%	2,443,897		
海关总署机关服务中心(海关总署机关服务局)		0.91%	2,087,911		
华宝信托投资有限责任公司—资金信托 R2006ZX009		0.66%	1,532,269		
石家庄市国翔管理服务公司		0.64%	1,469,747		
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金		0.46%	1,063,102		

说明：

1、公司未知前十名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。

2、公司第一大股东河北建投持有的股份为国有法人持股。

3、前十名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件：

单位：股

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
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

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

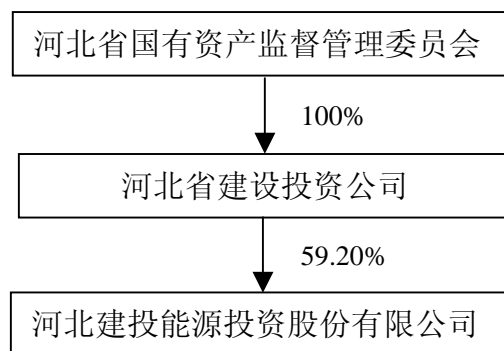
注册资本：88.24 亿元

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
河北省建设投资公司	25,252,795	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	3,182,355	人民币普通股
石家庄市鑫源工贸公司	3,146,069	人民币普通股
石家庄鸿基投资有限责任公司	3,103,580	人民币普通股
华宝信托投资有限责任公司—资金信托 R2005ZX022	2,447,131	人民币普通股
裕阳证券投资基金	2,443,897	人民币普通股
海关总署机关服务中心（海关总署机关服务局）	2,087,911	人民币普通股
华宝信托投资有限责任公司—资金信托 R2006ZX006	1,532,269	人民币普通股
石家庄市国翔管理服务公司	1,469,747	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	1,063,102	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	58	2006年4月	2009年4月		
单群英	副董事长	男	53	同上	同上		
叶永会	董事	男	54	同上	同上		
刘会堂	董事	男	58	同上	同上		
王廷良	董事/总经理	男	43	同上	同上		
罗威	董事/副总经理	男	56	同上	同上	15,180	15,180
陈立友	独立董事	男	72	同上	同上		
黄文葆	独立董事	男	65	同上	同上		
郭立田	独立董事	男	56	同上	同上		
袁雁鸣	监事会召集人	女	43	同上	同上		
冯春晓	监事	男	43	同上	同上		
黄玉刚	监事	男	37	同上	同上		
李兢克	职工监事	男	50	同上	同上	16,777	16,777
许动元	职工监事	男	50	同上	同上		
赵辉	董事会秘书	男	35	同上			
刘金海	财务负责人	男	35	同上			

##### 2、主要工作经历

王永忠先生，1989年起至今，在河北省建设投资公司工作，现任河北省建设投资公司党委书记、总经理。曾任本公司第四届董事会董事长。2006年4月起任本公司第五届董事会董事长。

单群英先生，1994年起，任河北省建设投资公司能交部副经理、经理，现任河北省建设投资公司党委副书记、副总经理。曾任本公司第三届董事会董事长、第四届董事会副董事长。2006年4月起任本公司第五届董事会副董事长。

叶永会先生，1990年起在河北省建设投资公司工作，现任河北省建设投资公司能源事业一部经理。曾任本公司第四届董事会董事。2006年4月起任公司第五届董

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。曾任本公司第四届董事会董事。2006 年 4 月起任公司第五届董事会董事。

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、四届董事会董事。2006 年 4 月起任公司第五届董事会董事。

罗威先生，1994 年起任本公司副总经理。曾任本公司第一、二、三、四届董事会董事。2006 年 4 月起任本公司第五届董事会董事。

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。曾任本公司第四届董事会独立董事。2006 年 4 月起任本公司第五届董事会独立董事。

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。曾任本公司第四届董事会独立董事。2006 年 4 月起任本公司第五届董事会独立董事。

郭立田先生，1998 年 6 月起，任河北经贸大学会计学院院长、研究生导师组组长，2005 年 4 月兼任河北经贸大学经济管理学院院长、党委书记。2006 年 4 月起任本公司第五届董事会独立董事。

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。曾任本公司第四届监事会召集人。2006 年 4 月起任本公司第五届监事会召集人。

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。曾任本公司第四届监事会监事。2006 年 4 月起任本公司第五届监事会监事。

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。曾任本公司第四届监事会监事。2006 年 4 月起任本公司第五届监事会监事。

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，第四届监事会职工监事。2006 年 4 月起任本公司第五届监事会职工监事。

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、四届监事会职工监事。2006 年 4 月起任本公司第五届监事会职工监事。

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。

刘金海先生，1996 年起在河北省建设投资公司工作，2001 年起任本公司财务管理部副经理、经理。现任本公司财务管理部经理。

### 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	2006.9-2009.9
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	2006.9-2009.9	
	河北衡丰发电有限责任公司	副董事长	2003.7-2007.7
	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		2006.9-2009.9
	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
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		2006.9-2009.9
	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		2006.9-2009.9
	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	2006.9-2009.9
陈立友	华北制药股份有限公司	独立董事	2005.3-2008.3
袁雁鸣	河北兴泰发电有限责任公司	监事会召集人	2005.3-2008.3
	河北秦皇岛发电有限责任公司		2006.3-2009.3
	邢台国泰发电有限责任公司		2006.9-2009.9
	河北西柏坡第二发电有限责任公司		2006.9-2009.9
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		2006.9-2009.9
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。在公司担任管理职务的，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、第五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	11.32	否
罗 威	9.39	否
陈立友	5.00	否
黄文葆	5.00	否
郭立田	3.75	否
袁雁鸣		是
冯春晓		是
黄玉刚		是
李兢克	9.24	否
许动元	6.35	否
赵 辉	7.07	否
刘金海	6.90	否
合 计	64.02	

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

公司第四届董事会独立董事高標先生因连续两届担任本公司董事会独立董事，按照有关规定，不再担任公司第五届董事会独立董事。

## 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
904	199	749	17	38	39	31	30

### 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
904	455	440	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；2006 年，公司依据新《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的《上市公司章程指引》（2006 年修订）及《上市公司股东大会规则》，经 2005 年年度股东大会决议对《公司章程》和《股东大会议事规则》进行了全面的修订。

2、经公司第五届董事会第二次临时会议审议通过，公司制订了《募集资金管理办法》，以规范公司募集资金的管理和运用，有效保护公司和投资者的合法权益。

### 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司第四届和第五届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 2006 年度召开的各次董事会会议，认真审议各项议案，积极发表意见。在董事会日常工作和重大决策中勤勉尽责，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，公司第四届和第五届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

2006 年公司召开股东大会二次，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二次股东大会出具了《法律意见书》。

1、2006 年 4 月 18 日，2005 年年度股东大会召开。本次会议决议公告刊登于 2006 年 4 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、2006 年 5 月 8-9 日，2006 年第一次临时股东大会召开。本次会议采用现场会议和网络投票相结合的方式。本次会议决议公告刊登于 2006 年 5 月 10 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

2006 年，全社会用电量继续保持快速增长。同时，全国电力供应能力也大幅提高，2006 年新增装机容量约 1 亿千瓦，电力供需紧张形势明显缓解。2006 年，随着新增发电机组的投产和外购电量的增加，公司所处河北南网的电力供需关系逐步达到平衡。面对电力供需形势的变化和电煤价格仍然居高不下的局面，2006 年，公司围绕总体发展战略，巩固已有经营优势，狠抓经营管理措施的执行与落实，努力确保经营目标的实现。

2006 年，公司实现主营业务收入 198,932.18 万元，较上年增长 2.20%；主营业务利润 40,027.69 万元，较上年增长 23.94%；净利润 4,828.34 万元，较上年增长 13.17%。

##### (二) 公司主营业务及其经营状况

2006 年，面对电煤价格上涨的不利形势，公司进一步强化内部管理，并从管理模式创新中谋求生产发展和经营效益的提高；积极开展节约型企业建设；努力做好电价调整工作。2006 年 6 月，经国家发展改革委批准，公司控股子公司西柏坡发电上网电价上调为 331.10 元/千千瓦时，并取消超发电价，调整后的电价自 2006 年 6 月 30 日抄见电量起执行。

2006 年，控股子公司西柏坡发电实现发电量 72.52 亿千瓦时，售电量 68.09 亿千瓦时，销售收入 185,271.71 万元，净利润 12,473.73 万元。

2006 年，公司酒店商贸业在继续保持原有经营优势的同时，创建新的竞争优势，全年实现销售收入 13,660.47 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	主营业务	主营业务	主营业务
-----	------	------	------	------	------	------

			利润率 (%)	收入比上年增减 (%)	成本比上年增减 (%)	利润率比上年增减 (%)
电 力	1,852,717,087.60	1,483,401,608.14	19.05	1.29	-3.41	上升 3.84 个百分点
酒 店 商 贸 业	136,604,699.30	85,293,718.83	34.59	16.41	23.98	下降 3.53 个百分点
<b>分产品</b>						
电 量	1,852,717,087.60	1,483,401,608.14	19.05	1.29	-3.41	上升 3.84 个百分点
餐饮住宿 商品零售	136,604,699.30	85,293,718.83	34.59	16.41	23.98	下降 3.53 个百分点

## 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	1,989,321,786.90	2.20

## 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 45,154.83 万元，占公司年度采购总额的 32.80%；公司前五名客户的销售收入金额合计 185,271.71 万元，占公司年度销售收入的 93.13%。

### (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（含一年内到期长期借款）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
	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日	
长期借款	33.47	42.05	降低 8.58 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部分银行借款。

2、公司财务数据较上年度发生较大变化的项目如下：

单位：人民币万元

利润表项目	2006 年度	2005 年度	增减额	增减 (%)
主营业务收入	198,932.18	194,643.19	4,288.99	2.20
主营业务成本	156,869.53	160,461.63	-3,592.10	-2.24
管理费用	13,661.85	11,240.19	2,421.66	21.54
营业外支出	551.63	79.04	472.59	597.91
所得税	6,584.33	2,925.05	3,659.28	125.10

说明：

(1) 公司报告期主营业务收入较上年度增加的主要原因是本报告期电价上调，平均售电价格较同期上升。

(2) 公司报告期主营业务成本较上年度减少的主要原因是公司本报告期发电量较同期下降。

(3) 公司报告期管理费用较上年度增加较多的主要原因是本报告期社会保险、企业年金、排污费较上年度增加。此外上年度因会计估计变更而冲减坏帐准备因素，报告期无此因素。

(4) 公司报告期营业外支出较上年度增加较多的主要原因是公司本报告期报废到期固定资产较同期增加。

(5) 公司报告期所得税较上年度增加较多的主要原因是：①本报告期利润总额较上年度增加，②上年度控股子公司西柏坡发电技改国产设备投资抵免所得税，报告期无此因素。

#### (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

	2006 年	2005 年	增减额	增减 (%)
现金及现金等价物净增加额	-3,249.33	-4,825.06	1,575.73	32.66
经营活动现金流量净额	55,437.99	43,653.69	11,784.30	26.99
投资活动现金流量净额	-13,098.23	-11,976.93	-1,121.30	-9.36
筹资活动现金流量净额	-45,589.09	-36,501.82	-9,087.27	-24.90

说明：

(1) 公司报告期经营活动产生的现金流量净额 55,437.99 万元，较上年度增加 11,784.30 万元，增长 26.99%，其中：经营活动现金流入 239,709.95 万元，较上年度增加 17,201.26 万元，增长 7.73%，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 184,271.96 万元，较同期增加 5,416.96 万元，增长 3.03%，主要原因是报告期支付的所得税和增值税较同期增加。

(2) 公司报告期投资活动产生的现金流量净额-13,098.23 万元，较上年度减少 1,121.3 万元，降低 9.36%，其中：投资活动现金流入 14.03 万元，较上年度增加 11.84 万元，增长 540.64%，主要原因是报告期收到交通银行红利，同期无此因素；此外报告期处置长期资产收到的现金较同期增加；投资活动现金流出 13,112.27 万元，较上

年度增加 1133.14 万元，增长 9.46%，主要原因是报告期发电机组脱硫改造支出付现较上年度增加，此外，上年度支付收购西柏坡发电股权剩余款项，报告期无此因素。

(3) 公司报告期筹资活动产生的现金流量净额-45,589.09 万元，较上年度减少 9,087.27 万元，降低 24.9%，主要原因是报告期偿还银行借款较上年度增加。

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 (%)		
	2006 年	2005 年	增减变动	2006 年	2005 年	增减变动
经营活动产生的现金流量	82.64	81.58	1.06	62.82	64.44	-1.62
投资活动产生的现金流量	0.00	0.00	0.00	4.47	4.32	0.15
筹资活动产生的现金流量	17.36	18.42	-1.06	32.71	31.24	1.47
合计	100.00	100.00	-	100.00	100.00	-

说明：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，主营火力发电，目前装机总容量 4×30 万千瓦。西柏坡发电 2006 年 12 月 31 日总资产 240,357.47 万元，净资产 121,024.05 万元。2006 年实现发电量 72.52 亿千瓦时，售电量 68.09 亿千瓦时，销售收入 185,271.71 万元，净利润 12,473.73 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	2,403,574,701.83	124,737,292.93

## 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

“十一五”期间我国经济仍具有较快增长的潜力，全国全社会用电量增速大约为 7%-10%。社会用电量随经济发展而不断提高的趋势短期内不会改变。随着宏观经济调控措施效果的进一步显现，及新增装机容量的快速增长，我国电力供需将出现总体平衡有余、部分地区富余容量较多的局面。按照国家电力发展规划，“十一五”期间国家将逐步调整优化电源结构，重点实施高效、清洁发电工程，加大清洁的水电、核电以及可再生能源和新能源的开发力度，积极推进火电机组“上大压小、上煤压油”工程，以保证能源利用效率和保护生态环境。

2007 年，河北南网全社会用电量预计达到 1,065 亿千瓦时，较 2006 年增长 12%。

在供给方面，随着新增机组的投产和外购电的增加，河北南网发购电容量增幅将达到 17%。因此，电力市场供需形势发生根本变化，将呈现供大于求的局面。

2007 年，在生产经营管理方面，公司将以节能降耗为重点，通过精细化管理、对标管理等管理措施和方法确保机组安全稳定经济运行，强化电煤质量保证体系效能发挥，努力降低供电煤耗和标煤单价，谋求公司效益保持合理水平。

## 二、执行新企业会计准则对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的规定，公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新企业会计准则。在首次执行日应当对资产、负债和所有者权益按照新会计准则进行重新分类、确认和计量，调整项目如下：

### （1）同一控制下企业合并形成的股权投资差额

公司对西柏坡发电投资产生的股权投资差额借方金额 65,706,935.98 元，该股权投资差额为同一控制下的合并形成，截至 2006 年 12 月 31 日，该股权投资差额借方为 54,208,222.18 元。按照新企业会计准则，公司将上述股权投资差额摊余金额调减了期初留存收益 54,208,222.18 元。

### （2）所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 241,631.97 元。由于子公司应付工资储备余额产生的递延所得税资产 4,591,210.62 元，其中归属于母公司股东权益增加 2,754,726.37 元，归属于少数股东权益增加 1,836,484.25 元。上述事项共增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,996,358.34 元，增加少数股东权益 1,836,484.25 元。

### （3）少数股东权益

公司按照现行会计准则的规定，将少数股东权益合计数 485,932,677.35 元列入资产负债表股东权益项下，包括 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中少数股东权益 484,096,193.10 元以及上述 1-2 项调整因素增加的少数股东权益 1,836,484.25 元。

2、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

（1）按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司对控股子公司的核算方法由权益法改为成本法，编制合并报表时按权益法进行调整。此项变更



将减少母公司 2007 年投资收益，但不会对合并报表产生影响。

按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的规定，同一控制下企业合并产生的尚未摊销完毕的股权投资差额全额冲销，调整留存收益。上述股权投资差额冲销后不再摊销，相应增加公司当期净利润和股东权益。

(2) 按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定，公司对于为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额进行资本化处理；对于为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定的利息金额予以资本化。此项变更会对公司的净利润和资产总额产生影响。

(3) 按照《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司的所得税核算方法由应付税款法改为资产负债表债务法。此项变更将会影响公司当期所得税费用，从而影响公司净利润和股东权益。

3、上述差异和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

### 三、公司 2007 年度经营计划

公司 2006 年进行了非公开发行新股的工作，并已于 2007 年 2 月获得证监会正式核准。公司增发新股募集资金用于收购河北西柏坡第二发电有限责任公司等五家发电企业股权，权益装机容量将由 72 万千瓦增长到 232 万千瓦。为了适应新形势下的发展要求和管理要求，公司 2007 年将主要做好以下工作：

(一) 进一步调整完善公司“十一五”期间的发展目标和实施计划，突出公司战略指引型的发展特点；

(二) 根据增发后的形势和要求，完善公司治理，修订公司治理文件，完善相关的内部管理制度；

(三) 调整完善公司内部组织机构，加强电力行业研究和管理的力量；

(四) 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；

(五) 加强专业化管理的建设，加强对参控股公司的预算管理、成本费用控制，机组设备管理和安全生产管理；加强市场预测和风险分析，研究竞价上网策略，加强和稳定燃料供应，努力通过管理提高效益。

### 四、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。2007年公司将根据增发后的形势和要求，调整完善公司企业发展目标和计划，坚持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，进一步增强竞争力的基本思路，研究通过资本运作和内涵式发展等多种方式实现公司不断做实、做优、做强的具体可行方案，推动公司继续快速、高质量地发展。

### 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

本报告期公司无非募集资金投资情况。

### 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、2006年3月16日，第四届董事会第十次会议召开。本次会议决议公告刊登于3月17日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、2006年4月4日，第四届董事会第三次临时会议召开。本次会议决议公告刊登于4月5日的《中国证券报》和《证券时报》。

3、2006年4月7日，第四届董事会第四次临时会议召开。本次会议决议公告刊登于4月8日的《中国证券报》和《证券时报》。

4、2006年4月18日，第五届董事会第一次临时会议召开。本次会议决议公告刊登于4月19日的《中国证券报》和《证券时报》。

5、2006年5月26日，第五届董事会第二次临时会议召开。本次会议决议公告刊登于5月27日的《中国证券报》和《证券时报》。

6、2006年7月31日，第五届董事会第一次会议召开。本次会议决议公告刊登于8

月 1 日的《中国证券报》和《证券时报》。

7、2006 年 10 月 20 日，第五届董事会第二次会议召开。本次会议决议公告刊登于 10 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》。

8、2006 年 11 月 6 日，第五届董事会第三次临时会议召开。本次会议决议刊登于 11 月 7 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、2006 年 4 月 18 日，公司 2005 年年度股东大会审议通过了 2005 年度利润分配方案：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）。2006 年 6 月 1 日，公司董事会发布《二〇〇五年度分红派息公告》，本次分红派息的股权登记日为：2006 年 6 月 7 日，除息日为 2006 年 6 月 8 日。2006 年 6 月 8 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无限售条件的流通股股息的派发。有限售条件的流通股股息由公司自行派发。截至 2006 年底，公司已完成上述股份的派息工作。公司董事会于 2006 年 4 月 19 日和 6 月 1 日就相关事项在《中国证券报》和《证券时报》进行了披露。

2、2006 年 5 月 8-9 日，公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行股份和资产收购等相关事项的议案。按照该次股东大会的授权，公司董事会于 2006 年 5 月向中国证监会提出发行申请并上报相关审核材料。2006 年 8 月，中国证监会以证监发行字[2006]38 号文件未核准公司 2006 年度非公开发行股票申请。公司董事会对中国证监会股票发行审核委员会提出的审核意见做出解释说明并补充相关材料后，按照相关规定再次向中国证监会提出了发行申请。2007 年 1 月 25 日，中国证监会股票发行审核委员会召开会议审核通过了公司非公开发行股票申请。上述事项的相关信息刊登于 2006 年 5 月 10 日、8 月 5 日、2007 年 1 月 31 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 36,970,646.40 元，2006 年度已分配股利 16,141,974.22 元，2006 年实现合并净利润为 48,283,361.84 元。根据《公司法》和《公司章程》规定，母公司提取法定盈余公积 4,828,336.18 元，子公司提取盈余公积 7,484,237.57 元后，期末可供股东分配的利润为 56,799,460.27 元。

公司于 2007 年 3 月 7 日完成了非公开发行 60,000 万股 A 股的股份登记手续。

根据 2006 年第一次临时股东大会关于“新老股东共同享有本次发行前的累计未分配利润”的决议，公司 2006 年度利润分配预案为：以非公开发行股票完成后的总股本 830,600,110 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.30 元(含税)，共分配利润 24,918,003.30 元。

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

2006 年，公司监事会召开会议五次：

1、2006 年 3 月 16 日，第四届监事会第四次会议召开。会议审议通过以下决议：

- (1) 《2005 年度财务决算的报告》；
- (2) 《2005 年度各项资产减值计提情况的报告》；
- (3) 《2005 年年度报告》及摘要；
- (4) 《2005 年度监事会工作报告》；
- (5) 《关于公司监事会换届的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2006 年 3 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、2006 年 4 月 4 日，第四届监事会第一次临时会议召开。会议审议通过以下决议：

- (1) 《关于申请增发新股的议案》；
- (2) 《关于收购河北省建设投资公司河北南网电力资产的议案》；
- (3) 《关于增发新股募集资金运用可行性研究报告的议案》；
- (4) 《关于前次募集资金使用情况说明的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2006 年 4 月 5 日的《中国证券报》、《证券时报》。

3、2006 年 4 月 18 日，第五届监事会第一次临时会议召开。会议审议通过以下决议：

- (1) 选举袁雁鸣女士为监事会主席；
- (2) 《2006 年第一季度报告》。

本次会议决议公告刊登于 2006 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》。

4、2006 年 7 月 31 日，第五届监事会第一次会议召开。会议审议通过《2006 年中期报告》全文及摘要。本次会议决议未公告。

5、2006 年 10 月 20 日，第五届监事会第二次会议召开。会议审议通过以下决议：

- (1) 《2006 年第三季度报告》；
- (2) 《关于西柏坡发电公司与西柏坡第二发电公司共用生产设施的议案》。

本次会议决议公告刊登于 2006 年 10 月 21 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，在 2006 年按照有关规定对《公司章程》和《股东大会议事规则》进行了全面的修订，进一步完善了公司内部控制制度。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 2006 年度的财务状况，并对公司 2006 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，2006 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 2006 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	控股股东		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 4,000.00 万元，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）			-11,776.04	24,500.00	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，报告期减少 11,776.04 万元，期末无余额； 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。
其他应收款	河北西柏坡第二发电有限责任公司	控股股东的控股子公司	1,041.06	300.00	河北西柏坡第二发电有限责任公司应向西柏坡发电支付的共用生产设施使用费，自西二公司两台 60 万千瓦发电机组投入商业运行之日起按月支付，期末余额 300 万元。
应付账款	河北建投电力燃料管理有限责任公司	控股股东的控股子公司	1,983.94	300.00	西柏坡发电向河北建投电力燃料管理有限责任公司采购原材料形成的生产性应付款项，期末余额 300 万元。

### (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	控股股东	计付委贷利息	2,441.49	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 609.58 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 1,831.91 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、承诺事项

### （一）原非流通股股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及履行情况

1、公司所有原非流通股股东在股权分置改革过程中承诺：持有的公司限售流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；其中公司控股股东河北建投持有的公司限售流通股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者转让。截至 2006 年 11 月 28 日，除河北建投限售承诺仍未履行完毕外，公司其余有限售条件流通股股东承诺的限售期届满。经公司董事会代为申请，其中 66 户有限售条件流通股股东所持 27,961,818 股限售股份解除限售锁定上市流通。截至报告期末，除河北建投外，尚有 5 户有限售条件流通股股东持有的 145,152 股限售股份因未偿还垫付对价或未取得垫付方同意而未解除限售锁定。该事项公司董事会分别于 2006 年 11 月 22 日、24 日在《中国证券报》和《证券时报》进行了披露。

#### 2、河北建投在股权分置改革过程中作出的承诺事项及履行情况

（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，河北建投限售承诺仍在履行之中，其所持有有限售条件流通股股份未上市交易或转让。

（2）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。该承诺事项已经履行完毕。有关该项承诺的履行情况公司董事会于 2006 年 2 月 7 日在《中国证券报》和《证券时报》进行了披露。

除在股权分置改革过程中作出承诺外，河北建投作为持股 5% 以上的股东无其他承诺事项。

六、2006 年 4 月 18 日，公司 2005 年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。2006 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 8 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、报告期内公司接待采访和调研情况

报告期内，公司认真接听、接待了投资者的来电、来访和调研，对投资者提出



的问题进行了认真解答。公司在接待过程中，严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的规定，向提问者和来访者提供已经公开披露的资料，客观、真实、准确地向来访者介绍公司的经营情况和非公开发行股票事项的相关情况，未透露或泄露未公开的重大信息。

来访机构	来访人员	沟通事项
博时基金	李培刚	主要就公司经营情况和非公开发行股票事项进行沟通。公司严格遵循公平信息披露的原则，均按照已公开披露的资料向其介绍有关情况
国信证券	吴非	
国泰君安	陈俊华	
天相投顾	张维维	

九、2006 年 4 月 18 日，公司 2005 年年度股东大会审议通过了《公司章程》（2006 年修订）草案。该事项于 2006 年 4 月 19 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

二〇〇七年三月二十六日



## 审 计 报 告

冀华会审字[2007]1006 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”）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表和现金流量表与合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是建投能源公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，建投能源公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》

的规定编制，在所有重大方面公允反映了建投能源公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

河北华安会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李钰

中国注册会计师：王飞

中国石家庄市

二〇〇七年三月二十六日

## 资产负债表（一）

2006 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
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1	1	79,614,819.35	15,823,446.00	112,108,162.88	8,192,039.48
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	118,769,930.74	143,422.75	176,173,938.27	143,422.75
其他应收款	7	3	10,903,045.66	3,563,785.03	14,483,565.89	1,931,046.37
预付帐款	8	4	37,505,907.65	10,003,090.59	42,885,242.30	9,518,734.89
应收补贴款	9					
存 货	10	5	117,206,911.82	3,148,635.67	142,179,315.78	3,305,337.28
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					
流动资产合计	15		364,000,615.22	32,682,380.04	487,832,745.12	23,093,100.77
<b>长期投资：</b>	16					
长期股权投资	17	6	62,598,322.18	788,742,611.83	65,883,668.98	777,040,380.37
长期债权投资	18					
长期投资合计	19		62,598,322.18	788,742,611.83	65,883,668.98	777,040,380.37
其中：合并价差	20		54,208,222.18		57,493,568.98	
<b>固定资产：</b>	21					
固定资产原价	22	7	5,431,090,938.46	119,367,405.57	5,422,083,682.92	117,884,429.04
减：累计折旧	23	7	3,529,067,132.87	49,931,717.40	3,210,979,777.79	46,298,610.15
固定资产净值	24	7	1,902,023,805.59	69,435,688.17	2,211,103,905.13	71,585,818.89
减：固定资产减值准备	25	7			126,412.80	126,412.80
固定资产净额	26	7	1,902,023,805.59	69,435,688.17	2,210,977,492.33	71,459,406.09
工程物资	27					
在建工程	28	8	190,117,023.54		76,606,864.07	
固定资产清理	29	9			82,385.08	
固定资产合计	30		2,092,140,829.13	69,435,688.17	2,287,666,741.48	71,459,406.09
<b>无形资产及其他资产：</b>	31					
无形资产	32	10	53,378,575.69	3,827,250.00	53,951,272.01	3,969,000.00
长期待摊费用	33	11	3,787,115.20	3,787,115.20	4,040,455.36	4,040,455.36
其他长期资产	34					
无形资产及其他资产合计	35		57,165,690.89	7,614,365.20	57,991,727.37	8,009,455.36
<b>递延税项：</b>	36					
递延税款借项	37					
<b>资产总计</b>	38		2,575,905,457.42	898,475,045.24	2,899,374,882.95	879,602,342.59

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)

2006 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
<b>流动负债:</b>						
短期借款	40	12	442,500,000.00	179,500,000.00	419,000,000.00	199,000,000.00
应付票据	41	13	44,838,572.00		36,601,998.51	
应付帐款	42	14	161,186,829.29	16,086,963.56	194,452,251.86	13,776,012.84
预收帐款	43	15	9,132,516.80	9,132,516.80	7,405,718.30	7,405,718.30
应付工资	44	16	16,670,339.66	2,757,580.22	14,362,683.73	2,981,265.19
应付福利费	45		841,071.03	841,071.03	916,334.53	875,793.86
应付股利	46					
应交税金	47	17	22,849,608.61	2,589,488.37	43,021,100.54	2,310,067.09
其他应交款	48	18	318,210.60	48,902.95	864,279.90	74,746.77
其他应付款	49	19	53,289,945.58	9,100,066.56	46,622,276.14	6,901,670.41
预提费用	50					
预计负债	51					
一年内到期的长期负债	52	20	416,381,000.00	200,000,000.00	398,100,000.00	
其他流动负债	54					
流动负债合计	55		1,168,008,093.57	420,056,589.49	1,161,346,643.51	233,325,274.46
<b>长期负债:</b>	56					
长期借款	57	20	445,682,715.00	45,000,000.00	820,946,697.05	245,000,000.00
应付债券	58					
长期应付款	59					
其他长期负债	60	21	44,700,000.00		41,700,000.00	
长期负债合计	61		490,382,715.00	45,000,000.00	862,646,697.05	245,000,000.00
	62					
<b>递延税款:</b>	63					
递延税款贷项	64					
负债合计	65		1,658,390,808.57	465,056,589.49	2,023,993,340.56	478,325,274.46
少数股东权益	66		484,096,193.10		474,104,474.26	
	67					
<b>股东权益:</b>	68					
股本	69	22	230,600,110.00	230,600,110.00	230,600,110.00	230,600,110.00
资本公积	70	23	78,636,546.10	78,636,546.10	78,636,546.10	78,636,546.10
盈余公积	71	24	67,382,339.38	40,593,368.97	55,069,765.63	35,765,032.79
其中: 公益金	72	24			17,998,032.19	13,779,965.59
未分配利润	73	25	56,799,460.27	83,588,430.68	36,970,646.40	56,275,379.24
其中: 拟分配现金股利	74	25				
	76					
股东权益合计	77		433,418,455.75	433,418,455.75	401,277,068.13	401,277,068.13
<b>负债及股东权益总计</b>	78		2,575,905,457.42	898,475,045.24	2,899,374,882.95	879,602,342.59

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

2006 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	26	1,989,321,786.90	136,604,699.30	1,946,431,900.77	117,350,032.05
减：主营业务成本	2	26	1,568,695,326.97	85,293,718.83	1,604,616,339.29	68,797,010.05
主营业务税金及附加	3	27	20,349,553.58	4,058,924.97	18,867,461.91	3,822,684.29
二. 主营业务利润	4		400,276,906.35	47,252,055.50	322,948,099.57	44,730,337.71
加：其他业务利润	5	28	2,724,946.04	8,466.30	2,654,762.56	9445.00
减：营业费用	6		23,637,540.39	23,637,540.39	23,545,611.72	23,545,611.72
管理费用	7		136,618,527.15	21,304,930.85	112,401,899.99	20,497,028.10
财务费用	8	29	70,684,776.50	24,402,980.61	69,869,471.90	20,768,858.13
三. 营业利润	9		172,061,008.35	-22,084,930.05	119,785,878.52	-20,071,715.24
加：投资收益	10	30	-3,239,382.80	71,602,992.96	-3,285,346.80	63,219,983.76
补贴收入	11					
营业外收入	12	31	716,250.40	7,250.40	542,000.00	
减：营业外支出	13	32	5,516,333.01	1,221,374.49	790,412.80	483,496.04
四. 利润总额	14		164,021,542.94	48,303,938.82	116,252,118.92	42,664,772.48
减：所得税	15		65,843,263.93	20,576.98	29,250,459.41	
少数股东损益	16		49,894,917.17		44,336,887.03	
五. 净利润	17		48,283,361.84	48,283,361.84	42,664,772.48	42,664,772.48
加：年初未分配利润	18		36,970,646.40	56,275,379.24	42,714,798.85	55,368,998.63
盈余公积金转入	19					
六. 可供分配的利润	20		85,254,008.24	104,558,741.08	85,379,571.33	98,033,771.11
减：提取法定盈余公积	21		12,312,573.75	4,828,336.18	10,917,010.31	4,266,477.25
提取法定公益金	22				2,133,238.62	2,133,238.62
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		72,941,434.49	99,730,404.90	72,329,322.40	91,634,055.24
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		16,141,974.22	16,141,974.22	12298663.00	12298663.00
转作资本（或股本）的普通股股利	31				23060013.00	23060013.00
八. 未分配利润	32		56,799,460.27	83,588,430.68	36,970,646.40	56,275,379.24
<b>补充资料：</b>						
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						
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						

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

2006 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
<b>一.经营活动产生的现金流量</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	1		2,387,240,892.14	151,574,463.56
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	33	9,358,631.98	8,646,694.82
<b>现金流入小计</b>	4		2,397,099,524.12	160,221,158.38
购买商品、接受劳务支付的现金	5		1,376,602,818.07	97,059,943.86
支付给职工以及为职工支付的现金	6		93,480,721.78	15,219,463.74
支付的各项税费	7		299,959,124.12	7,916,057.32
支付的其他与经营活动有关的现金	8	34	72,676,972.20	28,612,296.22
<b>现金流出小计</b>	9		1,842,719,636.17	148,807,761.14
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	10		554,379,887.95	11,413,397.24
<b>二.投资活动产生的现金流量</b>	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		45,964.00	59,900,761.50
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		94,353.20	41,716.20
收到的其他与投资活动有关的现金	15			
<b>现金流入小计</b>	16		140,317.20	59,942,477.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17		131,122,676.88	4,866,061.38
投资所支付的现金	18			
其中：购买子公司所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金	19			
<b>现金流出小计</b>	20		131,122,676.88	4,866,061.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	21		-130,982,359.68	55,076,416.32
<b>三.筹资活动产生的现金流量</b>	22			
吸收投资所收到的现金	23			
借款所收到的现金	24		500,500,000.00	130,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	25	35	3,000,000.00	
<b>现金流入小计</b>	26		503,500,000.00	130,500,000.00
偿还债务所支付的现金	27		819,814,487.05	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	28		139,576,384.75	39,358,407.04
其中：子公司支付少数股东的股利			39,903,198.33	
支付的其他与筹资活动有关的现金	29			
<b>现金流出小计</b>	30		959,390,871.80	189,358,407.04
<b>筹资活动产生的现金净流量</b>	31		-455,890,871.80	-58,858,407.04
<b>四.汇率变动对现金的影响额</b>	32			
<b>五.现金及现金等价物的净增加额</b>	33		-32,493,343.53	7,631,406.52

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

2006 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
<b>一. 将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>	34			
净利润	35		48,283,361.84	48,283,361.84
加: 少数股东损益	36		49,894,917.17	
计提的资产减值准备	37		-8,964.13	51,035.87
固定资产折旧	38		323,534,323.16	5,319,058.01
无形资产摊销	39		1,505,696.32	141,750.00
长期待摊费用摊销	40		1,052,201.16	1,052,201.16
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			
固定资产报废损失	44		3,212,807.61	1,214,124.09
财务费用	45		84,138,042.88	23,823,263.50
投资损失(减: 收益)	46		3,239,382.80	-71,602,992.96
递延税款贷项(减: 借项)	47			
存货的减少(减: 增加)	48		24,972,403.96	156,701.61
经营性应收项目的减少(减: 增加)	49		66,304,588.86	-2,168,367.91
经营性应付项目的增加(减: 减少)	50		-51,751,393.68	5,140,742.03
其他	51			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	52		554,379,887.95	11,413,397.24
<b>二. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>	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			
<b>三. 现金及现金等价物增加情况:</b>	57			
现金的期末余额	58		79,614,819.35	15,823,446.00
减: 现金的期初余额	59		112,108,162.88	8,192,039.48
加: 现金等价物的期末余额	60			
减: 金等价物的期初余额	61			
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	62		-32,493,343.53	7,631,406.52

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

2006 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	
<b>一、坏帐准备合计</b>	1	3,305,272.06	51,035.87	×	×	60,000.00	3,296,307.93
其中：应收帐款	2	143,422.75		×	×		143,422.75
其他应收款	3	3,161,849.31	51,035.87	×	×	60,000.00	3,152,885.18
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
<b>三、存货跌价准备合计</b>	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						
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	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						
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	15	126,412.80			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	126,412.80	
电子设备	18						
运输设备	19						
其他	20						
<b>六、无形资产减值准备合计</b>	21						
其中：专利权	22						
商标权	23						
<b>七、在建工程减值准备合计</b>	24						
<b>八、委托贷款减值准备合计</b>	25						
<b>九、总计</b>	26	4,196,664.86	51,035.87		126,412.80	186,412.80	4,061,287.93

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

2006 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	
<b>一、坏帐准备合计</b>	1	880,272.06	51,035.87	×	×		931,307.93
其中：应收帐款	2	143,422.75		×	×		143,422.75
其他应收款	3	736,849.31	51,035.87	×	×		787,885.18
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
<b>三、存货跌价准备合计</b>	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
低值易耗品	10						
物料用品	11						
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	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						
<b>五、固定资产减值准备合计</b>	15	126,412.80			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	126,412.80	
电子设备	18						
运输设备	19						
其他	20						
<b>六、无形资产减值准备合计</b>	21						
其中：专利权	22						
商标权	23						
<b>七、在建工程减值准备合计</b>	24						
<b>八、委托贷款减值准备合计</b>	25						
<b>九、总计</b>	26	1,506,184.86	51,035.87		126,412.80	126,412.80	1,430,807.93

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

2006 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
<b>一、实收资本（或股本）：</b>			
年初余额	1	230,600,110.00	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	230,600,110.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额	16	78,636,546.10	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	78,636,546.10
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>			
年初余额	46	37,071,733.44	26,154,723.13
本年增加数	47	30,310,605.94	10,917,010.31
其中：从净利润中提取数	48	12,312,573.75	10,917,010.31
其中：法定盈余公积	49	12,312,573.75	10,917,010.31
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	17998032.19	
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	67,382,339.38	37,071,733.44
其中：法定盈余公积	63	67,382,339.38	37,071,733.44
储备基金	64		
企业发展基金	65		
<b>四、法定公益金</b>			
年初余额	66	17,998,032.19	15,864,793.57
本年增加数	67		2,133,238.62
其中：从净利润中提取数	68		2,133,238.62
本年减少数	70	17,998,032.19	
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75		17,998,032.19
<b>五、未分配利润：</b>			
年初未分配利润	76	36,970,646.40	42,714,798.85
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	48,283,361.84	42,664,772.48
本年利润分配	78	28,454,547.97	48,408,924.93
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	56,799,460.27	36,970,646.40

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

2006 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
<b>一、应交增值税：</b>			
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	1	×	
2. 销项税额	2	21,745,416.14	329,256,254.84
出口退税	3		
进项税额转出	4	175,771.89	756,620.35
转出多交增值税	5		
	6		
	7		
3. 进项税额	8	14,929,564.19	144,790,203.61
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	6,991,623.84	185,222,671.58
	13		
	14		
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	15	×	
<b>二、未交增值税：</b>			
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	16	×	11,858,977.81
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	17	6,991,623.84	185,222,671.58
3. 本期已交数	18	9,629,971.76	186,787,238.79
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	19	×	10,294,410.60

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。设立时总股本为 4,528.6 万股。公司于 1996 年以冀证[1996]19 号文获得 1,500 万 A 股发行额度并以证监发字[1996]57 号文批准发行股票成功，同年 6 月 6 日在深交所挂牌上市，发行后总股本为 5,915.6 万股。1997 年 1 月 10 日经临时股东大会决议通过资本公积转增股本公告，向全体股东以 10:8 的比例转增股本 4732.48 万股，1997 年 4 月 27 日股东大会决议通过 96 年年末股本总额为基数，按 10:2.8 分配红股，共送股 2,981.46 万股，后经中国证券监督管理委员会证监上字[1997]52 号文批准，公司实施配股，共配售 1,743.80 万股，配售价格 5.80 元/股，配股后公司注册资本为 153,733,407 元。

2001 年 4 月 25 日国大集团与河北省建设投资公司（以下简称“河北建投”）签署国有法人股股份转让协议，国大集团将其持有的国际大厦国有法人股 41,924,090 股（占国际大厦总股份的 27.27%）转让，转让价格为每股 2.5 元。本次股份转让完成后，河北建投共计持有国际大厦法人股 43,784,437 股，占总股本的 28.48%，成为公司第一大股东。2001 年 8 月 28 日，财政部以财企（2001）522 号文件正式批准了上述股份的转让。

2003 年河北开元房地产开发股份有限公司（简称“开元房地产”）将其持有的公司法人股 28,852,992 股转让给河北建投。河北建投持有公司股份累计 72,637,429 股，占总股本的 47.25%，为公司第一大股东。

2004 年 2 月，经中国证监会核准，公司收购了河北建投拥有的河北西柏坡发电有限责任公司（以下简称“西柏坡发电”）60%的股权，主营业务转型为发电。

2004 年 6 月，公司更名为河北建投能源投资股份有限公司。

经公司 2004 年度股东大会决议通过，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》，流通股股东每 10 股获得 3.2 股的对价。2005 年 11 月 28 日股改完毕，公司股权结构发生变化，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，公司控股股东河北建投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%。

根据公司股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通的承诺，2006 年 11 月 28 日公司部分限售股份上市流通。本次可上市流通股份总数为 27,961,818 股。截至 2006 年 11 月 28 日公司有限售条件的流通股为 111,446,545 股，无限售条件的流通股 119,153,565 股。

截止 2006 年 12 月 31 日公司注册资本 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（西柏坡发电公司原材料、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

公司无会计政策、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、消费税和增值的 7% 或 5% 计缴。

### 4. 教育费附加：

按应交营业税、消费税和增值的 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	公司所占权益	经营范围	报告期合并期限	备注
西柏坡发电	102,718 万元	69,748 万元	60%	火力发电	2005.01.01—2006.12.31	

## 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	2006.12.31	2005.12.31
现 金	9,307.93	69,327.99
银行存款	76,206,900.83	103,933,255.76
其他货币资金	3,398,610.59	8,105,579.13
合 计	79,614,819.35	112,108,162.88

注：公司期末无外币存款。

### 2. 应收账款

(1) 账龄分析如下：

账 龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	118,626,507.99	99.76	0.00	176,030,515.52	99.84	0.00
1-2 年						
2-3 年						
3-5 年	286,845.50	0.24	143,422.75	286,845.50	0.16	143,422.75
5 年以上						
合 计	118,913,353.49	100.00	143,422.75	176,317,361.02	100.00	143,422.75

(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 118,913,353.49 元，占应收账款总额的 100%。

(4) 应收账款报告期末净余额 118,769,930.74 元。

### 3. 其他应收款

(1) 账龄分析如下：

账 龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	8,125,999.03	57.81		12,055,342.09	68.32	
1-2 年	460,840.70	3.28	46,084.07	6,482.00	0.03	648.20
2-3 年	5,500.00	0.04	1,100.00			
3-5 年	4,715,780.00	33.55	2,357,890.00	4,844,780.00	27.46	2,422,390.00
5 年以上	747,811.11	5.32	747,811.11	738,811.11	4.19	738,811.11
合 计	14,055,930.84	100.00	3,152,885.18	17,645,415.20	100.00	3,161,849.31

(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 10,451,282.14 元，占其他应收款总额的 74.35%。

(4) 5 年以上的款项金额为 747,811.11 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，11,000.00 元为 IC 卡电话机押金，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 10,903,045.66 元。

### 4. 预付账款

(1) 账龄分析如下：

账 龄	2006.12.31		2005.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,498,604.05	75.98	42,735,242.30	99.65
1 至 2 年	9,007,303.60	24.02		
2 至 3 年			150,000.00	0.35
合 计	37,505,907.65	100.00	42,885,242.30	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 9,007,303.60 元，其中：预付的燃料款 1,500,000.15 元， 预付的晴川房地产款 7,500,000.00 元，预付安徽省阜阳市特产公司等货款 7,303.45 元。

### 5. 存货：

项 目	2006.12.31		2005.12.31	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	111,494,536.24	265,480.00	133,177,130.55	265,480.00
低值易耗品	3,003,829.08		4,903,771.38	
库存商品	324,720.00		597,090.12	
商品进销差价	-161,513.11		-208,568.40	
材料成本差异	2,810,819.61		3,975,372.13	

合 计	117,472,391.82	265,480.00	142,444,795.78	265,480.00
-----	----------------	------------	----------------	------------

说明：原材料中包括燃料、材料物资及备品备件。

## 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	金 额	减值准备	
长期股权投资	66,383,168.98	499,500.00			3,285,346.80	63,097,822.18	499,500.00	
合 计	66,383,168.98	499,500.00			3,285,346.80	63,097,822.18	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	54,208,222.18
减：股权投资减值准备	499,500.00
合 计	62,598,322.18

### 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	57,493,568.98	3,285,346.80	54,208,222.18	16.5 年
小 计	65,706,935.98	57,493,568.98	3,285,346.80	54,208,222.18	16.5 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	1,456,332,647.13	5,959,687.10	3,714,829.17	1,458,577,505.06
机器设备	3,466,639,927.53	6,960,432.93	501,372.78	3,473,098,987.68
电子设备	450,900,176.44	2,896,797.02	223,701.00	453,573,272.46
运输设备	46,292,902.81	1,197,273.00	3,461,771.56	44,028,404.25
其 他	1,918,029.01	0.00	105,260.00	1,812,769.01
合 计	5,422,083,682.92	17,014,190.05	8,006,934.51	5,431,090,938.46
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	571,042,345.54	65,323,289.63	1,418,755.08	634,946,880.09
机器设备	2,240,675,644.52	253,618,520.70	355,370.02	2,493,938,795.20
电子设备	363,665,093.34	1,656,620.79	223,507.20	365,098,206.93
运输设备	35,374,159.85	2,901,052.62	3,353,056.02	34,922,156.45
其 他	222,534.54	34,839.42	96,279.76	161,094.20
合 计	3,210,979,777.79	323,534,323.16	5,446,968.08	3,529,067,132.87
净 值	2,211,103,905.13			1,902,023,805.59
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	126,412.80	0.00
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	126,412.80	0.00
净额	2,210,977,492.33			1,902,023,805.59

(1) 本期由在建工程完工转入的固定资产原值为 11,964,173.00 元。

(2) 本期出售、报废固定资产原值共计 8,002,484.51 元，其计提的减值准备为 126,412.80 元。公司固定资产不存在抵押担保情况。

(3) 本期末已提足折旧的固定资产原值 1,132,204,008.47 元。

(4) 公司固定资产无需提取减值准备。

#### 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
补给水管线扩容	41,326,790.78	7,437,886.00		48,764,676.78	90.30	自筹
环保项目	392,344.00	819,600.00		1,211,944.00	60.60	自筹
1、2#机脱硫技改	30,498,020.19	100,354,116.96		130,852,137.15	53.63	拨款、自筹
2005、2006 年度技改	0.00	9,745,094.07	9,452,444.07	292,650.00	84.15	自筹
物资仓库扩建及其他	4,389,709.10	4,605,906.51		8,995,615.61	98.31	自筹
酒店资产改造		2,511,728.93	2,511,728.93		100.00	自筹
合计	76,606,864.07	125,474,332.47	11,964,173.00	190,117,023.54	-	-

(1) 2006 年 12 月 31 日在建工程利息资本化余额 2,950,069.28 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	591,039.74	2,359,029.54		2,950,069.28

(2) 本期完工转入固定资产的在建工程金额为 11,964,173.00 元。

(3) 期末在建工程无需计提减值准备。

#### 9. 固定资产清理

2006 年 12 月 31 日固定资产清理无余额。

#### 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	11,055,714.00	9,434,209.50		221,114.28	9,213,095.22	41.5
土地使用权	出让	20,056,760.00	18,519,075.07		401,135.19	18,117,939.88	45
土地使用权	出让	14,966,448.00	14,218,125.60		299,328.96	13,918,796.64	46.5

土地使用权	出让	6,869,600.00	6,526,120.00		137,391.93	6,388,728.07	46.5
土地使用权	出让	5,951,299.20	3,969,000.00		141,750.00	3,827,250.00	27
非专利技术等	购买	2,380,130.00	1,284,741.84	933,000.00	304,975.96	1,912,765.88	2.1-4.9
合 计		61,279,951.20	53,951,272.01	933,000.00	1,505,696.32	53,378,575.69	

## 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	7,572,192.95	3,104,066.71	798,861.00	1,013,034.48	2,889,893.23
热力集资费	1,150,000.00	936,388.65	-	39,166.68	897,221.97
合 计	8,722,192.95	4,040,455.36	798,861.00	1,052,201.16	3,787,115.20

## 12. 短期借款

借款类别	2006.12.31	2005.12.31	备注
信用借款	442,500,000.00	419,000,000.00	
合 计	442,500,000.00	419,000,000.00	

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，贷款利率为年息 5.184%；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本公司贷款，贷款年利率为年息 5.022%。

## 13. 应付票据

- (1) 2006 年 12 月 31 日余额为 44,838,572.00 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. 应付账款

- (1) 2006 年 12 月 31 日余额为 161,186,829.29 元。
- (2) 本账户无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

## 15. 预收账款

- (1) 2006 年 12 月 31 日余额为 9,132,516.80 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。

## 16. 应付工资

2006 年 12 月 31 日应付工资余额为 16,670,339.66 元，其中无属于拖欠的工资。

## 17. 应交税金

项 目	2006.12.31	2005.12.31
增值税	10,294,410.60	11,858,977.81
营业税	755,590.34	744,417.52
城市维护建设税	408,702.84	1,049,101.56
房产税	26,872.48	-75,556.30
消费税	15,145.30	18,996.15
企业所得税	10,846,302.33	28,756,207.85
个人所得税	500,343.12	668,205.26
其 他	2,241.60	750.69
合 计	22,849,608.61	43,021,100.54

18. 其他应交款

项 目	2006.12.31	2005.12.31
住房公积金	9,899.38	41,390.94
教育费附加	308,311.22	822,888.96
合 计	318,210.60	864,279.90

19. 其他应付款

账 龄	2006.12.31		2005.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	30,538,893.58	57.31	30,274,934.64	64.94
1—2 年	7,606,443.40	14.27	2,058,210.10	4.41
2—3 年	1,520,574.40	2.85	5,115,515.95	10.97
3 年以上	13,624,034.20	25.57	9,173,615.45	19.68
合 计	53,289,945.58	100.00	46,622,276.14	100.00

(1) 2006 年 12 月 31 日余额为 53,289,945.58 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	账 龄
脱硫工程设备质保金	7,900,429.78	1 年以内
企业年金	4,469,553.00	1 年以内
职工住房维修基金	4,257,689.02	3 年以上
二期工程质保金	2,815,277.22	3 年以上

20. 长期借款

项 目	2006.12.31		2005.12.31	
	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		86,880,000.00	-	264,880,000.00
信用借款	54,450,000.00	530,183,715.00	66,550,000.00	591,406,310.00
河北建投委托贷款	-	245,000,000.00	-	362,760,387.05
合 计	-	862,063,715.00	-	1,219,046,697.05

(1) 担保情况如下:

提供担保单位	担保金额		备注
	2006.12.31	2005.12.31	
河北建投	86,880,000.00	264,880,000.00	
合 计	86,880,000.00	264,880,000.00	

(2) 上述长期借款包括一年内到期的长期借款。

(3) 信用借款中包含人民币信用借款。

21. 其他长期负债

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
环保工程等专项拨款	41,700,000.00	3,000,000.00	0.00	44,700,000.00
合 计	41,700,000.00	3,000,000.00	0.00	44,700,000.00

22. 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	解限售变动股数	小计	数量	比例 (%)
<b>一、有限售条件股份</b>									
1.国家持股	111,269,436	48.252						111,269,436	48.252
2.国有法人持股	5,940					-5,940	-5,940	0.00	
3.其他内资持股	28,132,987	12.20							
其中: 境内法人持股	28,101,030	12.186				-27,955,878	-27,955,878	145,152	0.063
境内自然人持股	31,957	0.014						31,957	0.014
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	139,408,363	60.455				-27,961,818	-27,961,818	111,446,545	48.329
<b>二、无限售条件股份</b>									
1.人民币普通股	91,191,747	39.545				27,961,818	27,961,818	119,153,565	51.671
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	91,191,747	39.545				27,961,818	27,961,818	119,153,565	51.671
<b>三、股份总数</b>	<b>230,600,110</b>	<b>100</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>230,600,110</b>	<b>100</b>

(2) 公司股本变动原因见本附注一。

## 23. 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	58,864,771.00	0.00	0.00	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	1,860,000.00	0.00	0.00	1,860,000.00
其 他	2,865,612.22	0.00	0.00	2,865,612.22
合 计	78,636,546.10	0.00	0.00	78,636,546.10

## 24. 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	37,071,733.44	30,310,605.94	0.00	67,382,339.38
法定公益金	17,998,032.19	0.00	17,998,032.19	0.00
合 计	55,069,765.63	30,310,605.94	17,998,032.19	67,382,339.38

(1) 本年自净利润中提取法定盈余公积 12,312,573.75 元, 其余增加数为自法定公益金转入。

(2) 法定公益金减少系按财政部财企[2006]67 号文件规定, 将公益金余额转入法定盈余公积。

## 25. 未分配利润



2006 年 12 月 31 日余额为 56,799,460.27 元，具体来源如下：

项 目	金 额
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
加：2006 年度合并净利润	48,283,361.84
减：提取法定盈余公积（母公司）	4,828,336.18
提取法定公益金（母公司）	0.00
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	7,484,237.57
应付普通股股利	16,141,974.22
转作资本（或股本）普通股股利	
2006 年 12 月 31 日合并未分配利润	56,799,460.27
其中：拟分配现金股利	24,918,003.30

注：公司于 2007 年 3 月 26 日经第五届董事会第三次会议决议：以 2007 年 3 月 7 日（非公开发行股票股份登记日）的总股本 830,600,110 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.30 元现金红利（含税），即以未分配利润派发现金红利人民币 24,918,003.30 元（含税）。此分配方案尚需经公司 2006 年度股东大会批准。

#### 26. 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	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
电力	1,852,717,087.60	1,829,081,868.72	1,483,401,608.14	1,535,819,329.24	369,315,479.46	293,262,539.48
酒店业	63,265,206.07	59,475,860.16	24,962,694.36	22,575,195.06	38,302,511.71	36,900,665.10
商业	73,339,493.23	57,874,171.89	60,331,024.47	46,221,814.99	13,008,468.76	11,652,356.90
合计	1,989,321,786.90	1,946,431,900.77	1,568,695,326.97	1,604,616,339.29	420,626,459.93	341,815,561.48

说明：公司电力行业毛利增长较大的主要原因是电价上调，主营业务收入增长较多。

#### 27. 主营业务税金及附加

项 目	2006 年度	2005 年度	计缴标准
营业税	3,169,938.31	3,296,207.57	营业收入的 5%
城建税	9,456,978.32	8,535,583.16	流转税的 7%或 5%
教育费附加	7,472,638.88	6,787,924.10	流转税的 4%
消费税	249,998.07	247,747.08	贵重首饰营业收入的 5%
合 计	20,349,553.58	18,867,461.91	

#### 28. 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	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
材料等销售	10,863,095.25	2,708,915.02	10,718,690.67	63,597.46	144,404.58	2,645,317.56
租赁收入	2,729,297.53	10,000.00	148,756.07	555.00	2,580,541.46	9,445.00
合 计	13,592,392.78	2,718,915.02	10,867,446.74	64,152.46	2,724,946.04	2,654,762.56

#### 29. 财务费用

项 目	2006 年度	2005 年度
-----	---------	---------

利息支出	84,138,042.88	85,527,516.36
减：利息收入	756,364.85	867,792.16
手续费支出	1,471,593.47	605,787.70
汇兑净损益	-14,168,495.00	-15,396,040.00
合 计	70,684,776.50	69,869,471.90

### 30. 投资收益

投资类别	2006 年度	2005 年度
股票投资收益	45,964.00	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	0.00
合 计	-3,239,382.80	-3,285,346.80

### 31. 营业外收入

项 目	2006 年度	2005 年度
处置固定资产收益	7,250.40	12,000.00
教育费附加返还款	500,000.00	500,000.00
违约金及罚款收入	209,000.00	30,000.00
合 计	716,250.40	542,000.00

### 32. 营业外支出

项 目	2006 年度	2005 年度
处置固定资产损失	3,220,058.01	403,496.04
捐赠支出	77,500.00	120,000.00
赔偿支出	2,218,775.00	266,916.76
合 计	5,516,333.01	790,412.80

### 33. 收到的其他与经营活动有关的现金 2006 年度为 9,358,631.98 元，其中：

项 目	金 额
代收款项	2,847,345.90
收水电费	1,529,598.75
利息收入	756,364.85
备用金还款	2,494,838.45
公积金及医保返还	914,537.45

### 34. 支付的其他与经营活动有关的现金 2006 年度为 72,676,972.20 元，其中：

项 目	金 额
清欠款项及费用支付	56,749,363.65
统筹基金等	13,215,955.76

### 35. 收到的其他与筹资活动有关的现金 2006 年度为 3,000,000.00 元，其中：

项 目	金 额
1、2#脱硫项目及环保专项拨款	3,000,000.00

## 六、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	2006.12.31			2005.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3-5 年	286,845.50	100.00	143,422.75	286,845.50	100.00	143,422.75
5 年以上						
合 计	286,845.50	100.00	143,422.75	286,845.50	100.00	143,422.75

(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:

账 龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,143,738.40	72.24		1,919,822.57	71.96	
1-2 年	460,840.70	10.59	46,084.07	6,482.00	0.25	648.20
2-3 年	5,500.00	0.13	1,100.00			
3-5 年	1,780.00	0.04	890.00	10,780.00	0.40	5,390.00
5 年以上	739,811.11	17.00	739,811.11	730,811.11	27.39	730,811.11
合 计	4,351,670.21	100.00	787,885.18	2,667,895.68	100.00	736,849.31

(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 2,950,606.70 元, 占其他应收款总额的 67.80%。

(4) 年末其他应收款净余额 3,563,785.03 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	777,539,880.37	499,500.00	74,842,375.76	63,140,144.30	789,242,111.83	499,500.00
长期投资合计	777,539,880.37	499,500.00	74,842,375.76	63,140,144.30	789,242,111.83	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	780,352,511.83
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	788,742,611.83

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	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%	768,650,280.37	71,557,028.96	216,070,324.38	59,854,797.50	780,352,511.83
小计	697,482,944.86	60%	768,650,280.37	71,557,028.96	216,070,324.38	59,854,797.50	780,352,511.83

## 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	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
酒店业	63,265,206.07	59,475,860.16	24,962,694.36	22,575,195.06	38,302,511.71	36,900,665.10
商业	73,339,493.23	57,874,171.89	60,331,024.47	46,221,814.99	13,008,468.76	11,652,356.90
合计	136,604,699.30	117,350,032.05	85,293,718.83	68,797,010.05	51,310,980.47	48,553,022.00

## 5. 投资收益

投资类别	2006 年度	2005 年度
股票投资收益	45,964.00	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	71,557,028.96	63,219,983.76
股权投资转让收益	0.00	0.00
合计	71,602,992.96	63,219,983.76

## 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	136,522,231 股	59.20	0.00	0.00	136,522,231 股	59.20
西柏坡发电	711,156,711.39	60.00	14,987,578.26	0.00	726,144,289.65	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
河北建投电力燃料管理有限责任公司 (以下简称“建投燃料”)	同属控股股东子公司
河北西柏坡第二发电有限责任公司 (以下简称“西柏坡二发”)	同属控股股东子公司

2. 关联交易

(1) 资金往来

报表项目	公司名称	2006.12.31	占该报表 项目比例 (%)	2005.12.31	占该报表 项目比例 (%)
短期借款	河北建投	121,000,000.00	27.34	121,000,000.00	28.88
长期借款 (含一年内到期)	河北建投	245,000,000.00	28.42	362,760,387.05	29.76
应收账款	河北电力	118,626,507.99	99.88	176,030,515.52	99.92
其他应收款	西柏坡二发	3,000,000.00	28.12	0.00	--
应付账款	建投燃料	3,000,000.00	1.86	0.00	--

(2) 销售货物

企业名称	交易内容	交易金额		定价政策
		2006 年度	2005 年度	
河北电力	电力销售	1,852,717,087.60	1,829,081,868.72	国家发改委和物价部门定价
西柏坡二发	销售材料	7,690,251.04	0.00	
合计		1,860,407,338.64	1,829,081,868.72	

(3) 材料采购

企业名称	交易内容	交易金额		备注
		2006 年度	2005 年度	
建投燃料	燃料	19,839,396.52		(含税价)
合计		19,839,396.52		

(4) 资产租赁

企业名称	交易内容	交易金额		备注
		2006 年度	2005 年度	
西柏坡二发	资产租赁	2,720,333.33		
合计		2,720,333.33		

(5) 计付利息

项目	单位	交易金额		定价政策
		2006 年度	2005 年度	
计付委贷利息	河北建投	24,414,883.08	34,346,944.32	按同期贷款利率

(6) 接受借款担保

提供担保单位	担保金额	
	2006.12.31	2005.12.31
河北建投	86,880,000.00	264,880,000.00

## 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、根据公司 2006 年第一次临时股东大会决议，公司拟非公开发行 A 股数量不超过 60,000 万股（含 60,000 股）；新老股东共同享有本次发行前的累计未分配利润。本次非公开发行已于 2007 年 3 月 7 日发行完毕。公司于 2007 年 3 月 26 日经第五届董事会第三次会议决议，以 2007 年 3 月 7 日（非公开发行股份登记日）的总股本 830,600,110 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 0.30 元现金红利（含税），即以未分配利润派发现金红利人民币 24,918,003.30 元（含税）。此分配方案尚需经公司 2006 年度股东大会批准。

2、根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则。公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下，下述差异事项可能因财政部对新会计准则的进一步讲解而进行调整。

### （1）长期股权投资-股权投资差额

公司 2006 年 12 月 31 日长期股权投资差额 54,208,222.18 元，根据新会计准则应调整 2007 年 1 月 1 日留存收益，减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 54,208,222.18 元。

### （2）所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 241,631.97 元。

由于子公司应付工资储备余额产生的递延所得税资产 4,591,210.62 元，其中归属于母公司股东权益增加 2,754,726.37 元，归属于少数股东权益增加 1,836,484.25 元。

上述事项共增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,996,358.34 元，增加少数股东权益

1,836,484.25 元。

### (3) 少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益 484,096,193.10 元，新会计准则下应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 484,096,193.10 元。此外，由于子公司应付工资产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 1,836,484.25 元，新会计准则下少数股东权益为 485,932,677.35 元。

3、本公司 2006 年第一次临时股东大会决议，公司拟非公开发行 A 股数量不超过 60,000 万股（含 60,000 股），根据中国证监会 2007 年 2 月 13 日出具的证监发行字[2007]39 号《关于核准河北建投能源投资股份有限公司非公开发行股票的通知》，本公司非公开发行股票申请已经中国证监会核准。

截至 2006 年 2 月 28 日，本次非公开发行股票所募集的资金 22.56 亿元已全部存入募集资金专用账户，已经河北华安会计师事务所验资并取得其出具的冀华会验字[2007]1002 号验资报告。工商变更登记手续正在办理之中。

本次非公开发行的对象为河北建投、华能国际电力开发公司、中国人寿资产管理有限公司、博时基金管理有限公司-全国社保基金五零一组合、泰康人寿保险股份有限公司。本次非公开发行新增股份已于 2006 年 3 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份登记手续，并于 2006 年 3 月 13 日在深圳交易所上市。本次非公开发行新增股份限售期限和流通时间为：河北建投限售期限 36 个月，可上市流通日为 2010 年 3 月 13 日，其他发行对象限售期限 12 个月，可上市流通日为 2008 年 3 月 13 日。

本次发行募集的资金共计 22.56 亿元，主要用于收购河北建投持有的河北南网发电企业股权。包括河北西柏坡第二发电有限责任公司 51%的股权及增资、邢台国泰发电有限责任公司 50.32%的股权及增资、衡水恒兴发电有限责任公司 35%的股权、河北衡丰发电有限责任公司 35%的股权、河北邯峰发电有限责任公司 20%的股权。目前股权收购正在进之中。

4、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

2006年度报告期利润	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	92.35	95.91	1.74	1.74
营业利润	39.70	41.23	0.75	0.75



净利润	11.14	11.57	0.21	0.21
扣除非经常性损益后的净利润	11.84	12.30	0.22	0.22

其中非经常性损益包括：

报表项目	内容	税前影响	税后影响
营业外支出	子公司处置固定资产损失	-1,199,210.11	-803,470.77
营业外支出	母公司处置固定资产损失	-1,221,374.49	-1,221,374.49
营业外收入	母公司处置固定资产收益	7,250.40	7,250.40
营业外收入	子公司赔偿收入	125,400.00	84,018.00
营业外收入	子公司收到的教育费附加返还款	300,000.00	201,000.00
营业外支出	子公司捐赠及罚款支出	-1,218,780.00	-1,202,682.60
营业外支出	子公司赔偿支出	-158,985.00	-106,519.95
	合 计	-3,365,699.20	-3,041,779.41

### 十三、其他重大事项

公司无需披露的其他重大事项。

### 十四、新旧会计准则股东权益差异调节表

#### 关于河北建投能源投资股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

冀华会阅字（2007）第1004号

我们审阅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”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是建投能源公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。



此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据可能存在差异。

河北华安会计师事务所有限公司      中国注册会计师：李钰

中国注册会计师：王飞

中国·石家庄市

二〇〇七年三月二十六日

### 重要提示：

本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑并参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而导致差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间可能存在差异。

### 新旧会计准则股东权益差异调节表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

单位：人民币元

编号	项目名称	金额
	<b>2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）</b>	433,418,455.75
1	长期股权投资差额	-54,208,222.18
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-54,208,222.18
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5	股份支付	
6	符合预计负债确认条件的重组义务	
7	企业合并	
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
	根据新准则计提的商誉减值准备	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10	金融工具分拆增加的权益	

11	衍生金融工具	
12	所得税	4,832,842.59
13	少数股东权益	484,096,193.10
14	其他	
	<b>2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）</b>	<b>868,139,269.26</b>

注：后附差异调节表附注为本差异表的组成部分。

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

## 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

### 一、编制目的

公司于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在2006年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

### 二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以2006年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益。

2、编制合并报表时，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

### 三、主要合并项目附注

1、2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的2006年12月

31 日（合并）资产负债表。该报表业经河北华安会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 3 月 26 日出具了标准无保留意见的审计报告（冀华会审字[2007]第 1006 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

## 2、长期股权投资差额

公司 2006 年 12 月 31 日长期股权投资差额 54,208,222.18 元,根据机关报会计准则应调整 2007 年 1 月 1 日留存收益，减少 2007 年留存收益 54,208,222.18 元。

## 3、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 241,631.97 元。

由于子公司应付工资储备余额产生的递延所得税资产 4,591,210.62 元，其中归属于母公司股东权益增加 2,754,726.37 元，归属于少数股东权益增加 1,836,484.25 元。

上述事项共增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,996,358.34 元，增加少数股东权益 1,836,484.25 元。

## 4、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益 484,096,193.10 元，新会计准则下应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 484,096,193.10 元。此外，由于子公司应付工资产生的递延所得税资产中归属于少数股东权益 1,836,484.25 元，新会计准则下少数股东权益为 485,932,677.35 元。