



# 2007 年年度报告

二 八年二月二日

## 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、王津生因公出差，委托董事王廷良代为出席并行使表决权。

公司 2007 年度财务报告已经中磊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.....	13
第五章	公司治理结构.....	20
第六章	股东大会简介.....	30
第七章	董事会报告.....	31
第八章	监事会报告.....	41
第九章	重要事项.....	44
第十章	财务报告.....	51
第十一章	备查文件目录.....	51

## 第一章 公司基本情况简介

### 一、公司法定名称：

中文名称：河北建投能源投资股份有限公司

中文缩写：建投能源

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

英文缩写：JEI

### 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：石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座 17 层

河北建投能源投资股份有限公司董事会办公室

电话：0311—85518633

传真：0311—85518601

电子信箱：jei@jei.com.cn

### 四、公司注册地址：石家庄市裕华西路 9 号

公司办公地址：石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座 17 层

邮政编码：050051

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

组织机构代码：23601880-5

公司聘请的会计师事务所名称：中磊会计师事务所有限责任公司

会计师事务所地址：北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度主要利润指标情况

单位：人民币元

项 目	金 额
营业利润	791,644,613.24
利润总额	797,967,072.03
归属于上市公司股东的净利润	402,896,191.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	364,723,218.95
经营活动产生的现金流量净额	1,305,217,358.86

扣除非经常性损益项目和涉及金额如下：

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-386,932.63
计入当期损益的政府补助	4,139,583.58
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	35,647,490.89
除上述各项之外的其他营业外收支净额	72,959.74
减：所得税的影响	1,300,128.54
<b>合 计</b>	<b>38,172,973.04</b>

### 二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

单位：人民币元

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减 (%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	4,529,305,109.09	3,401,295,028.57	1,989,321,786.90	33.16	2,089,643,184.60	1,946,431,900.77
利润总额	797,967,072.03	440,888,499.07	164,021,542.94	80.99	145,557,216.34	116,252,118.92
归属于上市公司股东的净利润	402,896,191.99	145,274,395.67	48,283,361.84	177.33	52,137,255.76	42,664,772.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	364,723,218.95	54,968,296.01	51,325,141.25	563.52	42,268,468.16	39,587,423.19
经营活动产生的现金流量净额	1,305,217,358.86	1,064,576,670.56	554,379,887.95	22.60	426,860,371.87	436,536,933.85
	2007 年	2006 年		本年比上年 增减 (%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	10,184,575,346.02	8,763,947,453.93	2,575,905,457.42	16.21	7,272,382,391.54	2,899,374,882.95
所有者权益	2,898,631,306.15	1,130,660,204.61	433,418,455.75	156.37	837,122,283.51	401,277,068.13

## 2、主要财务指标

单位：人民币元/股

	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年	
		调整后	调整前	调整后	调整后	调整前
基本每股收益	0.52	0.31	0.21	69.15	0.11	0.19
稀释每股收益	0.52	0.31	0.21	69.15	0.11	0.19
扣除非经常性损益后的基本 每股收益	0.50	0.24	0.22	109.43	0.18	0.17
全面摊薄净资产收益率 (%)	13.90	12.85	11.14	增加 1.05 个百分点	6.23	10.63
加权平均净资产收益率 (%)	15.54	13.66	11.57	增加 1.87 个百分点	6.40	11.13
扣除非经常性损益后全面摊 薄净资产收益率 (%)	12.58	4.86	11.84	增加 7.72 个百分点	5.05	9.87
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	14.80	6.11	12.30	增加 8.69 个百分点	7.68	10.33
每股经营活动产生的现金流 量净额	1.57	2.27	2.40	-30.63	0.91	1.89
	2007 年	2006 年		本年比上年增减 (%)	2005 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股 净资产	3.49	2.41	1.88	45.04	1.78	1.74

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 第一节 股本变动情况

##### 一、股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

	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>	111,446,545	48.33	+600,000,000			-72,576	+599,927,424	711,373,969	85.65
1、国家持股									
2、国有法人持股	111,269,436	48.25	+333,000,000				+333,000,000	444,269,436	53.49
3、其他内资持股	177,109	0.08	+267,000,000			-72,576	+266,927,424	267,104,533	32.16
其中：									
境内法人持股	145,152	0.06	+267,000,000			-72,576	+266,927,424	267,072,576	32.15
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>	119,153,565	51.67				+72,576	+72,576	119,226,141	14.35
1、人民币普通股	119,153,565	51.67				+72,576	+72,576	119,226,141	14.35
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>	230,600,110	100.00	+600,000,000			0	+600,000,000	830,600,110	100.00

##### 股份变动说明：

(1) 经中国证监会以证监发行字[2007]39 号文核准，公司于 2007 年 3 月向河北省建设投资公司（下称：河北建投）等五家特定对象非公开发行股票 60,000 万股，本次非公开发行后，公司总股本由 23,060.011 万股增加至 83,060.011 万股。公司本次非公开发行的相关信息刊登于 2007 年 1 月 31 日、2 月 28 日、3 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

(2) 上表“本次变动增减”“栏中的”其他”项下的股份增减变动系公司部分持有限售股份的股东按照股权分置改革方案向垫付方偿还了垫付对价后，其所持限售股份已解除锁定并上市流通。股东偿还垫付对价和解除限售的相关信息刊登于 2007 年 11 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

## 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
河北省建设投资公司	111,269,436		333,000,000	444,269,436	1、年初限售股份系股权分置改革形成	2008 年 11 月 28 日
					2、本年增加限售股份系认购本公司非公开发行新股形成	2010 年 3 月 13 日
华能国际电力开发公司			167,000,000	167,000,000	系认购本公司非公开发行新股形成	2008 年 3 月 13 日
中国人寿资产管理有限公司			60,000,000	60,000,000		
博时基金管理有限公司—全国社保基金五零一组合			35,000,000	35,000,000		
泰康人寿保险股份有限公司			5,000,000	5,000,000		
石家庄市石油销售总公司	48,384	48,384			年初限售股份系股权分置改革形成，年内偿还垫付对价后已解除限售	2007 年 11 月 26 日
石家庄天开伟业商贸有限公司	24,192	24,192				
建行石市中心支行机关工会	24,192			24,192		
石家庄市新华区美思达装饰公司	24,192			24,192	系股权分置改革形成。因尚未偿还其他股东垫付对价，故未解除限售	2006 年 11 月 28 日
石家庄市胶印厂	24,192			24,192		
罗威	15,180			15,180	系公司董事兼高级管理人员持股，年内离任，未满六个月	2008 年 2 月 28 日
李兢克	16,777			16,777	系公司监事持股，年内离任，未满六个月	2008 年 2 月 22 日
<b>合计</b>	111,446,545	72,576	600,000,000	711,373,969		

## 二、证券发行与上市情况

## 1、近三年历次证券发行情况

## (1) 2007 年向特定对象非公开发行新股 60,000 万股

2007 年 2 月 26 日，公司非公开发行股票获得中国证监会证监发行字[2007]39 号文核准。2007 年 3 月，公司向河北省建设投资公司等五家特定对象非公开发行新股 60,000 万股，本次非公开发行后，公司总股本由 23,060.011 万股增加至 83,060.011 万股。此次非公开发行新股的基本情况如下：

发行股票种类：境内上市人民币普通股（A 股）

发行日期：2007 年 3 月 7 日

发行价格：每股 3.76 元

发行数量：60,000 万股

上市日期：2007 年 3 月 13 日

获准上市交易数量：60,000 万股

发行对象 :全部采取非公开发行方式 ,河北省建设投资公司认购 33,300 万股 ,华能国际电力开发公司认购 16,700 万股 ,中国人寿资产管理有限公司认购 6,000 万股 ,全国社保基金认购 3,500 万股 ,泰康人寿保险公司认购 500 万股。

募集资金 :本次发行募集资金总额为 225,600.00 万元 ,扣除发行费用后的募集资金净额为 223,751.73 万元。

股份限售期 :河北建投所认购股份在此次发行结束之日起三十六个月内不得转让 ,其他境内机构投资者所认购股份在此次发行结束之日起十二个月内不得转让。具体解除限售日期参见本节 “限售股份变动情况表”。

## 2、报告期内公司股份总数及结构、资产负债结构的变动说明

(1) 报告期内 ,公司实施上述非公开发行新股 ,总股本由 23,060.011 万股增加至 83,060.011 万股 ,股本结构也相应发生变化 ,具体情况参见本节第一部分 “股本变动情况” 中的 “股份变动情况表”。

(2) 公司本次非公开发行新股募集资金净额 223,751.73 万元 ,影响公司实收资本增加 600,000 万元 ,资本公积增加 163,751.73 万元。公司按照募集资金用途 ,收购了河北西柏坡第二发电有限责任公司等五家发电公司股权 ,并偿还了公司部分负债 (募集资金使用情况详见本报告第七章第三节之 “报告期内募集资金使用情况”)。收购上述资产后 ,公司会计报表合并范围增加河北西柏坡第二发电有限责任公司和邢台国泰发电有限责任公司 ,按照新会计准则属于 “同一控制下的合并” 。受上述发行股份及募集资金使用的综合影响 ,公司总资产、负债和净资产规模大幅度提高 ,公司资产负债率达到 58.63% ,比上年同期明显下降。

## 3、公司无内部职工股。

## 第二节 股东情况介绍

### 一、报期末股东数量和持股情况

单位 :股

股东总数	39,425 户				
前 10 名股东持股情况					
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	54.97%	456,551,530	444,269,436	
华能国际电力开发公司	其他	20.11%	167,000,000	167,000,000	

全国社保基金五零一组合	其他	4.21%	35,000,000	35,000,000	
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深	其他	3.49%	29,000,000	29,000,000	
中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品	其他	2.53%	21,000,000	21,000,000	
中国人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品-005L-CT001 深	其他	1.20%	10,000,000	10,000,000	
泰康人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品-019L-CT001 深	其他	0.60%	5,000,000	5,000,000	
海关总署机关服务中心(海关总署机关服务局)	其他	0.23%	1,869,070		
易振建	其他	0.05%	378,529		
钟海光	其他	0.04%	356,820		
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>	<b>持有无限售条件股份数量</b>			<b>股份种类</b>	
河北省建设投资公司	12,282,094			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)	1,869,070			人民币普通股	
易振建	378,529			人民币普通股	
钟海光	356,820			人民币普通股	
刘广升	336,600			人民币普通股	
廖世明	333,453			人民币普通股	
浙江中泰投资管理有限公司	300,053			人民币普通股	
刘和军	271,530			人民币普通股	
张勇	220,911			人民币普通股	
周燕萍	220,000			人民币普通股	
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	中国人寿保险(集团)公司为中国人寿保险股份有限公司的控股股东, 双方因前述股权关系构成《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

说明：

华能国际电力开发公司、全国社保基金五零一组合、中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深、中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品、中国人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品-005L-CT001 深、泰康人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品-019L-CT001 深系因认购公司非公开发行新股成为公司前十名股东。

## 二、持有公司 5%以上(含 5%) 股份的股东持股变动情况

公司持股 5%以上股东为河北省建设投资公司、华能国际电力开发公司和中国人寿资产管理有限公司, 其中中国人寿资产管理有限公司持有的股份分布在其管理的以下三个账户中: 中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深、中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品和中国人寿保险股份有限公司 - 传

统 - 普通保险产品-005L-CT001 深。

1、报告期末，河北省建设投资公司持有公司股份 456,551,530 股，其中：

(1) 持有有限售条件股份 444,269,436 股，比期初增加 333,000,000 股，系在报告期内认购的公司非公开发行新股。该部分股份于 2007 年 3 月 13 日上市，限售期为 2007 年 3 月 13 日至 2010 年 3 月 13 日。河北建投原持有的限售股份 111,269,436 股，限售期为 2005 年 11 月 28 日至 2008 年 11 月 28 日。

(2) 持有无限售条件流通股 12,282,094 股，比报告期初减少 12,970,701 股，系其在报告期内通过深圳证券交易所系统售出股改增持股份累计 12,970,701 股，占公司发行后总股本的 1.56%。其中：自 2007 年 4 月 30 日至 5 月 17 日售出 8,326,001 股，占公司总股本的 1%；其后截至报告期末，售出 4,644,700 股，占公司总股本的 0.56%。2007 年 5 月 18 日，河北建投在售出股份达公司总股本 1%时，按照《上市公司股权分置改革管理办法》的有关规定进行了披露。

2、报告期末，华能国际电力开发持有公司股份 167,000,000 股，系在报告期内认购的公司非公开发行新股，占公司发行后总股本的 20.11%。该部分股份于 2007 年 3 月 13 日上市，限售期为 2007 年 3 月 13 日至 2008 年 3 月 13 日。华能国际电力开发公司于 2007 年 3 月 12 日按照《上市公司收购管理办法》等规定披露了详式权益变动报告书。

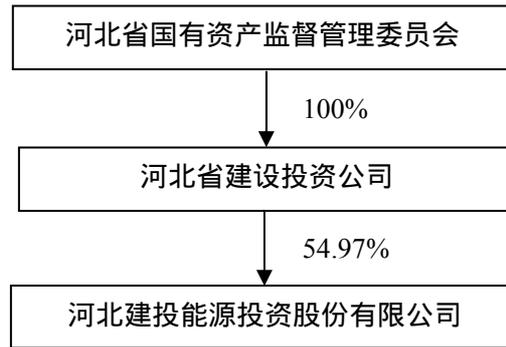
3、报告期末，中国人寿资产管理有限公司持有公司股份 60,000,000 股，系在报告期内认购的公司非公开发行新股，占公司发行后总股本的 7.22%。该部分股份于 2007 年 3 月 13 日上市，限售期为 2007 年 3 月 13 日至 2008 年 3 月 13 日。中国人寿资产管理有限公司于 2007 年 3 月 12 日按照《上市公司收购管理办法》等规定披露了股东持股变动报告书。

### 三、公司控股股东情况

公司控股股东为河北省建设投资公司，成立于 1988 年 8 月，法定代表人：王永忠，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。

### 四、公司实际控制人情况

公司实际控制人为河北省国有资产监督管理委员会。公司与实际控制人之间的产权和控制关系为：



## 六、其他持股在 10%以上的法人股东

华能国际电力开发公司持有公司 20.11%的股份。该公司成立于 1985 年 6 月 8 日，法定代表人：李小鹏，注册资本：4.5 亿美元，主要经营范围：投资、建设、经营电厂及有关工程，包括筹集国内外资金；进口成套、配套设备、机具等，以及为电厂建设运行提供配件、材料、燃料等。

## 七、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
	333,000,000	2010 年 3 月 13 日	333,000,000	承诺所认购股份在发行结束之日起三十六个月内不转让

## 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

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		
王津生	副董事长	男	47	2007 年 9 月	同上		
叶永会	董事	男	55	2006 年 4 月	同上		
王廷良	董事/总经理	男	44	2006 年 4 月	同上		
刘会堂	董事/副总经理	男	59	2006 年 4 月	同上		
谷碧泉	董事	男	50	2007 年 9 月	同上		
陈立友	独立董事	男	73	2006 年 4 月	同上		
黄文葆	独立董事	男	66	2006 年 4 月	同上		
郭立田	独立董事	男	56	2006 年 4 月	同上		
袁雁鸣	监事会召集人	女	44	2006 年 4 月	同上		
陈平	监事	男	45	2007 年 9 月	同上		
黄玉刚	监事	男	38	2006 年 4 月	同上		
李新浩	职工监事	男	45	2007 年 8 月	同上		
曹芸	职工监事	女	38	2007 年 8 月	同上		
韩国照	副总经理	男	45	2007 年 3 月			
徐贵林	副总经理	男	46	2007 年 3 月			
姚明	副总经理	男	44	2007 年 3 月			
赵辉	董事会秘书	男	35	2006 年 4 月			
刘金海	财务负责人	男	35	2006 年 4 月			

##### 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。

王津生先生，1989 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副总经理。曾任本公司第三届董事会董事、副董事长。2007 年 9 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副总经济师。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。

谷碧泉先生，2000 年至 2006 年在华能国际电力股份有限公司工作，先后任证券融资部经理、总经理工作部经理、总经理助理；2006 年至 2007 年 12 月任华能国际电力开发公司副总经理、董事会秘书；现任华能国际电力股份有限公司董事会秘书。2007 年 9 月起任本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。

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总经理，2006 年 9 月至 2007 年 9 月任河北西柏坡第二发电有限责任公司总经理，2006 年 9 月起任河北西柏坡第二发电有限责任公司副董事长，曾任本公司第四届董事会董事。现任本公司第五届董事会董事、公司党委书记兼常务副总经理。

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，现任副总会计师兼财务管理部经理。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。

陈平先生，1999 年至今，在河北省建设投资公司工作，现任河北省建设投资公司党群工作部主任。2007 年 9 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。

李新浩先生，1998 年至 2007 年 3 月在河北省建设投资公司工作，先后任人事教育部主任助理、副主任、人力资源部副经理；2007 年 3 月至今，任本公司党委副书记、工会主席、纪委书记兼综合管理部经理。2007 年 8 月起任本公司第五届监事会职工监事。

曹芸女士 2004 年—2007 年 3 月在河北省建设投资公司能源事业一部工作 2007 年 3 月至今，任本公司综合管理部经理助理。2007 年 8 月起任本公司第五届监事会职工监事。

韩国照先生，1998 年 8 月起先后任河北兴泰发电有限责任公司副总经理、党委书记、总经理、邢台国泰发电有限责任公司总经理。现任河北兴泰发电有限责任公司、邢台国泰发电有限公司总经理。2007 年 3 月起任本公司副总经理。

徐贵林先生，1983 年起历任河北省电力试验研究所高压室主任、副总工程师，河北西柏坡发电有限责任公司副总经理、总经理。现任河北西柏坡发电有限责任公司总经理、河北西柏坡第二发电有限责任公司总经理。2007 年 3 月起任本公司副总经理。

姚明先生，1990 年起在河北省建设投资公司能交处工作，2004 年担任河北省建投投资公司能源事业一部副经理。2007 年 3 月起任本公司副总经理。

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投资发展部经理。

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。现任本公司财务负责人兼财务管理部经理。

### 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	河北建投新能源有限公司	董事长	2006.07 - 2009.07
	河北建投交通投资有限责任公司		2007.03 - 2010.03
	河北建投置业有限责任公司		2007.03 - 2010.03
	香港燕山发展有限公司		2005.10 - 2008.10
	燕山国际投资有限公司		2005.10 - 2008.10
王津生	河北国华定洲发电有限责任公司	董事长	2005.12 - 2008.12
	河北宏源热电有限责任公司		2005.03 - 2008.03
	河北灵达环保能源有限责任公司		2006.03 - 2009.03
	河北灵山发电有限责任公司		2005.05 - 2008.05
	河北建投宣化热电有限责任公司		2007.09 - 2010.09
	承德环能热电有限责任公司		2007.03 - 2010.03

	河北计经房地产开发有限责任公司		2006.10 - 2009.10
叶永会	河北建投任丘热电有限公司	董事长	2005.05 - 2008.05
	河北国华沧东发电有限责任公司	副董事长	2005.12 - 2008.03
	大唐国际王滩发电有限责任公司		2006.01 - 2009.01
	河北兴泰发电有限责任公司		2005.03 - 2008.03
	大唐国际发电股份有限公司	董事	2007.06 - 2010.06
	河北建投电力燃料管理有限责任公司		2006.05 - 2009.05
谷碧泉	华能国际电力股份有限公司	董事会秘书	2007.12—
陈立友	华北制药股份有限公司	独立董事	2005.03—2008.03
袁雁鸣	香港燕山发展有限公司	董事	2007.03 - 2008.10
	燕山国际投资有限公司		2007.03 - 2008.10
	河北兴泰发电有限责任公司	监事会主席	2005.03 - 2008.03
	河北建投新能源有限公司		2007.03 - 2009.07
	神华黄骅港务有限公司	监事	2007.03 - 2009.03
黄玉刚	国电河北龙山发电有限责任公司	监事会召集人	2007.03—2010.03
	河北兴泰发电有限责任公司	监事	2005.03—2008.03
陈平	西柏坡宏越公司	监事	2006.10—2009.10
韩国照	河北兴泰发电有限责任公司(系公司托管企业)	董事、总经理	2005.03—2008.03
<b>控股子公司任职情况</b>			
<b>姓 名</b>	<b>任职单位</b>	<b>职务</b>	<b>任职期间</b>
王永忠	河北西柏坡发电有限责任公司	董事长	2005.02—2008.02
	河北西柏坡第二发电有限责任公司		2006.09—2009.09
	邢台国泰发电有限责任公司		2007.10—2010.10
王津生	河北西柏坡第二发电有限责任公司	副董事长	2006.09—2009.09
	邢台国泰发电有限责任公司		2007.10—2010.10
叶永会	河北西柏坡发电有限责任公司	董事	2005.02—2008.02
	邢台国泰发电有限责任公司		2007.10—2010.10
袁雁鸣	河北西柏坡发电有限责任公司	监事会召集人	2005.02—2008.02
刘会堂	河北西柏坡第二发电有限责任公司	副董事长	2006.09—2009.09
韩国照	邢台 国泰发电有限责任公司	董事、总经理	2007.10—2010.10
徐贵林	河北西柏坡第二发电有限责任公司	董事、总经理	2007.09—2009.09
	河北西柏坡发电有限责任公司		2005.02—2008.02
李新浩	河北西柏坡第二发电有限责任公司	监事会召集人	2007.09—2009.09
	邢台国泰发电有限责任公司		2007.10—2010.10
刘金海	河北西柏坡发电有限责任公司	监事	2005.02—2008.02
	河北西柏坡第二发电有限责任公司		2007.09—2009.09
	邢台国泰发电有限责任公司		2007.10—2010.10

## 二、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

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。在参控股公司中担任职务的，根据其所担任职务的公司的工资制度获得薪酬。

公司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
王津生		是
叶永会		是
谷碧泉		是
王廷良	30.09	否
刘会堂	25.00	否
陈立友	5.00	否
黄文葆	5.00	否
郭立田	5.00	否
袁雁鸣		是
陈平		是
黄玉刚		是
李新浩	18.55	否
曹芸	8.95	否
韩国照	29.52	否
徐贵林	25.00	否
姚明	-	否
赵辉	19.58	否
刘金海	18.67	否
合计	190.36	

不在公司领取报酬与津贴的董事和监事中，除董事谷碧泉在华能国际电力股份有限公司领取报酬外，其他董事和监事均在股东单位河北建投领取报酬；公司高管人员刘会堂、徐贵林、韩国照均在其兼职的本公司控股子公司中领取报酬，姚明在其兼职的本公司参股公司中领取报酬。

### 三、董事、监事、高级管理人员被选举或离任情况

公司第五届董事会原副董事长单群英先生、董事罗威先生、第五届监事会原监事冯春晓先生，因工作变动分别辞去其所担任的公司董事和监事职务。经董事会推荐，公司 2007 年第一次临时股东大会选举王津生先生、谷碧泉先生为公司第五届董事会董事，选举陈平先生为公司第五届监事会监事。

公司第五届监事会原职工监事李兢克先生、许动元先生，因工作变动辞去其公

司所担任的职工监事职务。公司第一届三次职工代表会议选举李新浩先生、曹芸女士为第五届监事会职工监事。

公司副总经理罗威先生因工作变动辞去其担任的公司副总经理职务。经公司第五届董事会第三次会议决议，聘任刘会堂先生为公司常务副总经理，聘任韩国照先生、徐贵林先生和姚明先生为公司副总经理。

## 第二节 员工情况

### 一、在职员工构成

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
685	172	475	37	70	32	35	36

### 二、在职员工教育程度

单位：人

在职员工	高中及以下	大中专	硕士及以上
685	340	325	20

## 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。报告期内，公司严格遵照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和河北证监局、深圳证券交易所的相关文件要求，对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规、部门规章，对公司的治理情况进行了全面认真的自查，对查找出的问题制订了明确的整改计划，广泛接受监管机构、投资者和社会公众的意见和建议，切实进行整改，不断提高公司治理水平。

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。经 2007 年 9 月 19 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，公司对《董事会议事规则》和《监事会议事规则》进行了全面修订。

2、按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》，结合公司信息披露工作的实际，经公司第五届董事会第四次临时会议审议通过，公司制订了《信息披露管理制度》和《接待和推广工作制度》。

公司《信息披露管理制度》将信息披露工作的管理范围扩展至参、控股公司，明确了信息披露管理的原则、信息披露的内容、信息传递和审核程序，使信息披露管理规范化。

公司《接待和推广工作制度》明确规定了公司接待和推广工作的原则和目的、工作内容和行为规范，从制度上保障公平对待全体股东，提高公司接待和推广过程中信息披露的透明性和公平性，促进公司与投资者之间的良性互动。

3、为确保公司资产安全和健康发展，按照《中华人民共和国担保法》、《证监会、银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的规定，结合及公司实际情况，经 2007 年 10 月 18 日召开的公司第五届董事会第六次会议审议通过，公司制定了《对外担保管理办法》，明确规定了对外担保的审批权限和审批程序。

## 二、独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
陈立友	8	7	1	0	委托黄文葆出席
黄文葆	8	7	1	0	委托郭立田出席
郭立田	8	8	0	0	

报告期内，公司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 2007 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。

2、报告期内，公司第五届独立董事未就公司有关事项提出过异议。

**三、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。**

#### 1、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。

#### 2、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。

#### 3、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、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。

#### 4、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。

#### 5、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、公司内控制度自我评价

##### 1、内部控制制度建设情况

公司依法建立了比较完善和健全的内部控制制度，并得到有效地贯彻执行。内部控制制度主要包括：

##### （1）内部治理和规范运作方面

主要包括：

股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会下属战略、审计、薪酬与考核三个专门委员会工作细则、总经理工作细则、分公司总经理细则；

信息披露管理制度、接待和推广工作制度；

募集资金管理办法、关联交易内部决策规则、投资管理制度、对外担保管理办法；

##### （2）财务管理方面

主要包括：

财务管理体制相关规定、会计委派实施细则、会计档案管理办法、会计电算化财务系统管理制度

预算管理办法、资金管理办法、货币资金内部控制制度、销售与收款的内部控制制度、采购与付款的内部控制制度、存货管理办法、固定资产管理办法、固定资产内部控制制度、装修设备改造及固定资产购置管理办法、工程项目的内部控制制度、各项资产减值及损失处理的内部控制制度、筹资管理制度；

##### （3）内部审计方面

主要包括：内部审计管理办法、内部审计工作手册；

##### （4）生产经营管理方面

主要包括：突发事件应急管理预案、季度生产经营活动分析会指导书、对控股发电公司实施专业化管理的暂行办法、对控股发电公司实施对标管理的暂行办法、控股发电公司设备检修、改造评价暂行办法；

##### （5）人力资源管理方面

主要包括：部门职责与岗位规范、员工录用与调配管理制度、岗位工资分配暂行办法、职工基本养老保险管理暂行办法；

## （6）行政管理方面

主要包括：行政印章管理暂行办法

### 2、内部审计部门的设置情况

公司内部设立审计与风险管理部，配备工作人员两名，负责对公司本部及参控股公司的审计监督、风险控制，公司内控制度的检查与评估，并开展法律服务。

### 3、2007 年公司建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效

2007 年，公司遵照中国证监会、河北证监局和深圳证券交易所的文件要求，对照有关公司治理的法律、行政法规、部门规章对公司治理情况进行了全面自查，并对查找出的问题和不足进行了认真的整改。

（1）按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》，结合公司信息披露工作的实际，经公司第五届董事会第四次临时会议审议通过，公司制订了《信息披露管理制度》和《接待和推广工作制度》。

公司《信息披露管理制度》将信息披露工作的管理范围扩展至参、控股公司，明确了信息披露管理的原则、信息披露的内容、信息传递和审核程序，使信息披露管理规范化。

公司《接待和推广工作制度》明确规定了公司接待和推广工作的原则和目的、工作内容和行为规范，从制度上保障公平对待全体股东，提高公司接待和推广过程中信息披露的透明性和公平性，促进公司与投资者之间的良性互动。

（2）根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，结合公司运作实际，经 2007 年 9 月 19 日召开的公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，公司对《董事会议事规则》和《监事会议事规则》进行了修订。

（3）为规范担保行为，确保公司资产安全和健康发展，依据《中华人民共和国担保法》、《证监会、银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的和《公司章程》的规定，结合公司实际，经 2007 年 10 月 18 日召开的公司第五届董事会第六次会议审议通过，公司制定了《河北建投能源投资股份有限公司对外担保管理办法》，明确规定了对外担保的原则、审批权限、业务程序和担保的管理。

（4）根据公司实施专业化管理的要求，公司制订了《对控股发电公司实施专业化管理的暂行办法》、《对控股发电公司实施对标管理的暂行办法》、《突发事件应急管理预案》、《季度生产经营活动分析会指导书》、《控股发电公司设备检修、改造评

价暂行办法》等制度文件。

#### 4、重点控制活动

##### (1) 对控股子公司的管理控制

公司目前拥有控股子公司三家，均属电力生产企业，为公司通过重大资产重组和非公开发行股票向控股股东河北省建设投资公司收购取得。

公司收购上表所列三家控股子公司股权后，向该三家控股子公司委派了董事、监事和高级管理人员，督导各控股子公司建立了适应行业特点的经营计划、安全生产、财务审计、绩效考核、关联交易等内部管理体系。

公司对控股子公司实施专业化管理，制订了《对控股发电公司实施专业化管理的暂行办法》。公司对控股子公司的专业化管理包括安全管理、对标管理、设备检修和改造管理、利润目标管理以及行业政策指导等内容，通过一系列的管理措施使控股子公司达到安全稳定，成本更低、效率更高、利润更多的目标。与此相适应，公司制订了《对控股发电公司实施对标管理的暂行办法》，公司于每年四季度下达次年控股子公司各项指标的标杆值和标杆目标，控股子公司按照公司下达的指标编制当年的生产经营计划。根据公司专业化管理的要求，公司制订了《控股发电公司设备检修、改造评价暂行办法》，通过对控股子公司设备检修和改造的效果进行客观评价，促进控股子公司提高设备检修和改造效果，进一步提高设备健康水平。

各控股子公司按照《信息披露管理制度》的规定，向本公司报送其股东会、董事会和监事会决议，以及总经理办公会和生产办公例会纪要；如控股子公司发生收购或出售资产、关联交易等对公司股票价格产生重大影响的事项，由该公司的信息传递联系人将有关资料统一收集，并按规定向本公司报告。按照公司专业化管理要求，各控股子公司每月报送会计报表、财务分析、生产经营信息快报，每季度按照《季度生产经营活动分析会指导书》的要求编制季度生产经营分析。

##### (2) 关联交易的内部控制

公司按照有关法律、行政法规、部门规章和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中详细划分了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审批程序和关联人回避表决制度。公司制订了《关联交易内部决策规则》，对关联交易的提出与初步审查、董事会审查、股东大会决议、信息披露和交易的执行进行了详细规定。公司于每年初参照有关规定，更新关联方名单，并下发各控股子公司。

公司 2007 年度发生的重大关联交易（见公司 2007 年年度报告）均是首先得到独立董事的书面认可后，方提交公司董事会审议。董事会审议时关联董事进行了回避。公司股东大会审议时，关联股东亦回避表决。2007 年度公司发行的关联交易审批程序合规，定价公允合理，符合公司发展和生产经营的需要，没有损害公司和其他股东的利益。

2007 年度，公司不存在关联方占用资金和为关联方提供担保的情形。

### （3）对外担保的内部控制

公司按照有关法律、行政法规、部门规章和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中明确规定了公司股东大会、董事会关于对外担保的审批权限。公司制订了《对外担保管理办法》，对对外担保的审批权限、审批程序和审核标准、对外担保的管理和责任人责任进行了详细规定。

2007 年，公司不存在对外担保的情形。

### （4）募集资金使用的内部控制

公司按照有关法律、行政法规、部门规章和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用和监督进行了明确规定。公司通过发行股票、发行可转换公司债等方式募集资金，资金到位进入资金专户后，公司应及时办理验资手续，并由具有证券从业资格的会计师事务所审验并出具验资报告。公司须按照承诺的募集资金投向和股东大会、董事会决议及审批程序使用募集资金，并按要求披露募集资金的使用情况和使用效果。

2007 年，公司非公开发行新股 60,000 万股，募集资金总额 225,600.00 万元，扣除发行费用后实际募集资金 223,751.73 万元。

2006 年 5 月 9 日，公司非公开发行股票方案获得 2006 年第一次临时股东大会审议通过。2006 年 5 月 31 日，公司第五届董事会第二次临时会议决议授权总经理组织办理设立公司 2006 年非公开发行股票募集资金专用账户。2006 年 5 月 30 日，公司在民生银行开立了募集资金专用账户。公司非公开发行股票方案获中国证监会正式核准后，上述募集资金总额于 2007 年 2 月 28 日如数到位。河北华安会计师事务所有限公司对缴款情况进行审查验证，并出具了《验资报告》（冀华会验字[2007]1002 号）。根据公司非公开发行股票方案，公司使用上述募集资金向控股股东河北建投收购了其持有的河北南网五家发电企业股权。募集资金剩余部分公司用于归还了银行

借款本息。

公司非公开发行股票募集资金均是按照承诺的资金用途使用，并于当年全部使用完毕，没有发生变更募集资金用途的情形。募集资金收购的资产产生的收益均超过预期。公司就募集资金的使用情况已在《2007 年半年度报告》中进行了详细披露。

#### （5）重大投资的内部控制

公司按照有关法律、行政法规、部门规章和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会的重大投资审批权限。公司制订了《投资管理制度》，对投资管理工作机构、对内对外投资程序进行了详细的规定。根据该制度，公司投资按项目管理，由投资发展部、项目开发部等职能部门组成项目管理小组，负责投资项目的可行性、风险和效益论证，资金筹措方式，投资意向书和协议文本等工作，并提交公司总经理办公会决策，需由董事会和股东会决策事项，提交相关会议进行决策。

2007 年，经公司董事会批准，公司拟参股建设国电山西榆次和长治两个电力项目。在投资决策前由相关项目小组对两个电力项目的可行性、投资风险和投资效益进行了全面深入的研究和论证，报公司分管领导批准，经总经理办公会批准后提交董事会审议。董事会审议通过后，项目小组负责办理签署投资协议书、缴付项目资本金、设立有限责任公司、委派董事监事高管人员等具体事宜。项目小组持续关注项目建设进展情况，及时向分管领导和董事会报告。目前上述两个电力项目均属于筹建状态，尚未产生投资收益。

2007 年，经公司董事会批准，公司拟参与认购石家庄市商业银行增发股份。在投资决策前，该项目小组对石家庄市商业银行的资产和业务状况、本次增发方案、认购资金来源和对公司的影响进行了深入研究，报公司分管领导批准，经总经理办公会批准后提交董事会审议。目前石家庄市商业银行增发方案尚未获得中国银监会等监管机构的批准。

#### （6）信息披露的内部控制

公司按照有关法律、行政法规、部门规章和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，制订了《信息披露管理制度》，对信息披露的原则、内容、程序、职责划分、财务信息的内部控制、高管持股管理等有关事项进行了全面而详细的规定。根据该制度，公司信息披露管理体系由董事会、监事会、总经理、董事会秘书、公司职能部门经理、分公司总经理和参、控股公司总经理组成。董事长是公司信息披

露的第一责任人，董事会秘书负责协调、组织和办理公司信息披露事宜，董事会办公室为信息披露管理工作的日常工作部门。公司下属分公司、各职能部门的负责人为其部门负责重大信息报告的责任人，公司参、控股公司总经理为所在单位的信息报告第一责任人，参、控股公司的董事会秘书（或类似职位的人员）为本企业具体负责信息管理和报送工作的业务负责人。前述人员对公司信息负有保密义务。公司进行信息披露严格按照有关法律法、行政规则和部门规章进行，平等对待全体投资者，保证信息披露的真实、完整、准确、及时。

公司及下属参控股公司出现、发生或即将发生对公司股票价格产生重大影响的重要事项时，公司职能部门负责人和参控股公司的业务负责人应及时以书面形式向公司董事会办公室报告，并提供相关材料，还应对重要事项的进展情况进行持续报告。参控股公司召开股东会、董事会和监事会前，应将会议议题及相关材料报公司董事会办公室，会议结束后应将会议决议、纪要报公司董事会办公室备案。公司的重要事项如需提交股东大会、董事会批准的，在经股东大会、董事会审议通过后对外披露。如无需提交审议，则由董事会办公室草拟公告文稿，经董事会秘书审核报公司董事长批准后再对外披露。

与上述制度相适应，公司还制订了《接待和推广制度》，对接待和推广活动的原则与目的、工作部门设置、活动内容和行为规范进行了明确规定。

#### 5、内部控制存在的问题及改进计划

##### （1）存在的问题

通过对公司内控制度的建立健全和执行情况的检查，公司现在内控制度在以下几方面尚存在问题：

公司主营业务转型为投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目后，公司部分内控制度需要根据目前的控制架构和业务特点进行逐步完善和改进。

公司人事用工制度有待进一步完善，现有制度需要按照新《劳动法》的规定做适应性修订。

公司实施对控股子公司的专业化管理，相关管理措施需要不断细化，专业化管理目标应纳入对各控股子公司的绩效考核体系，并应建立有关考核制度。

公司内审部门的工作重在对公司本部和控股子公司的生产经营和财务审计，对公司内部控制的检查监督和执行效果的评价工作应继续加强。

##### （2）改进计划

公司将按照有关法律、行政法规、部门规章的规定，充分考虑内部控制架构和业务特点，认真研究公司内控制度的建立健全措施，并尽快组织有关部门和人员对公司现有内控制度进行修订和完善，并建立责任追究机制。

继续加强公司对控股子公司进行专业化管理的制度建设，并逐步将专业化管理目标纳入对控股子公司的经营计划和利润目标考核体系，确保专业化管理的效果。

充实公司内审部门工作力量，建立内控检查和评价工作制度，加强对公司内控运行情况的检查监督和对执行效果的评价，并及时将有关内审报告向董事会和监事会进行通报，切实发挥其内部审计监督职能。

## 6、总体评价

公司建立了较为完善的内控制度，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司内部控制活动涵盖所有环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，内控制度能够较为顺畅地得以贯彻执行。上述内控制度有效地控制了公司内外部风险，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。公司今后将不断完善内控体系建设，确保内控制度的有效执行。

## 五、独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见

公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险评估体系。

公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，并且活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。

公司对内部控制的评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。公司需加强对内部控制执行效果与效率的检查和监督，并应建立相关工作制度和责任追究机制。

## 六、监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司内部控制自我评价符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状及目前存在的主要问题；改进计划切实可行，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价是客观、准确的。

## 七、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

2007 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三次股东大会出具了《法律意见书》。

1、2007 年 4 月 18 日，2006 年年度股东大会召开。本次会议决议公告刊登于 2007 年 4 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

2、2007 年 9 月 19 日，2007 年第一次临时股东大会召开。本次会议决议公告刊登于 2007 年 9 月 20 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

3、2007 年 11 月 8 日，2007 年第二次临时股东大会召开。本次会议决议公告刊登于 2007 年 11 月 9 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

## 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

##### 1、公司报告期内总体经营情况

2007 年，河北南网全社会用电量同比增长约 12.6%，但随着网内新增机组投产和外购电的增加，河北南网发电企业发电小时数大幅下降，电力供应紧张形势发生根本性改变。面对不利的经营环境，公司积极落实总体发展战略，通过扩大发电业务规模提高公司经营实力和盈利能力，通过推进专业化管理保障经营目标的实现，圆满完成了全年的经营计划和工作任务。

(1) 2007 年，公司成功实施了股票增发，以募集资金收购了河北西柏坡第二发电有限责任公司等五家发电公司的股权。增发后，公司权益装机容量由 72 万千瓦增长到 232 万千瓦，资产规模和利润水平大幅提高。

(2) 2007 年，公司采取多种措施克服发电小时数下降和煤价居高不下的实际困难：推进对标管理，努力提高控股发电企业发电机组的经济运行指标；狠抓燃料管理，努力控制发电成本；加强设备管理，确保机组安全稳定经济运行，在做好基数电量的基础上，积极争取替代电量和交易电量，努力提高机组负荷率。通过各项经营措施的实施，保障了全年经营目标的实现。

(3) 积极推进新项目开发，取得参股投资山西榆次热电、长治热电等项目的机会，签署了山西榆次热电的投资协议书，迈出了公司发电业务向区域外发展的第一步；参与了石家庄市商业银行增资股份的认购，为丰富公司业务构成，增加未来的利润增长点创造了条件。

2007 年，公司实现营业收入 452,931 万元，较上年增长 33.16%；营业利润 79,164 万元，较上年增长 77.84%。

##### 2、公司主营业务及其经营状况

###### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
<b>分行业</b>						
电 力	4,387,912,577.14	3,147,853,728.40	28.26	34.41	29.32	2.82
酒店商贸	141,392,531.95	88,984,468.55	37.07	3.50	4.33	-0.50
<b>分产品</b>						
电 量	4,387,912,577.14	3,147,853,728.40	28.26	34.41	29.32	2.82
酒店商贸	141,392,531.95	88,984,468.55	37.07	3.50	4.33	-0.50

## (2) 营业收入分地区情况

单位：人民币元

地 区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
河北省内	4,529,305,109.09	33.16

## (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 165,295.17 万元，占公司年度采购总额的 67.14%；公司前五名客户的销售收入金额合计 436,342.41 万元，占公司年度销售收入的 96.34%。

### 3、报告期公司资产构成及主要财务数据同比发生重大变动的说明

#### (1) 资产构成同比发生重大变动的说明

报告期公司主要资产采用的计量属性为历史成本。

报告期公司以非公开发行募集资金收购资产，发生同一控制下的企业合并，公司根据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定，对上期报表进行了调整。报告期公司资产构成同比发生重大变化的情况如下：

单位：人民币元

项目	2007 年 12 月 31 日		2006 年 12 月 31 日		同比增减变动幅度	发生重大变动的主要原因说明
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重		
货币资金	362,342,854.52	3.56%	98,242,489.31	1.12%	268.82%	主要是由于西二公司投入生产，经营积累货币资金增加所致。
应收账款	513,838,191.09	5.04%	450,616,586.79	5.14%	14.03%	
存货	131,036,076.71	1.29%	138,672,375.10	1.58%	-5.51%	
长期股权投资	1,315,824,002.21	12.92%	8,390,100.00	0.10%	15,583.06%	为以募集资金收购参股公司股权所致
投资性房地产	-	-	-	-	-	
固定资产	7,374,657,020.55	72.39%	7,326,248,657.16	83.60%	0.66%	
在建工程	68,193,613.67	0.67%	326,298,319.76	3.72%	-79.10%	为基建工程完工结转固定资产
短期借款	1,344,452,984.60	13.20%	1,393,952,984.60	15.91%	-3.55%	
长期借款	3,014,375,729.64	29.59%	2,658,055,464.64	30.33%	13.41%	

## (2) 报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位：人民币元

项目	2007 年度	2006 年度	增减变动幅度	发生变动的主要影响因素
营业收入	4,529,305,109.09	3,401,295,028.57	33.16%	上年同期公司的控股子公司西柏坡第二发电尚未投入运营，本报告期已全面投入运营，因此营业收入、营业成本、营业税金及附加、管理费用、财务费用等项目较上年同期发生较大变动。
营业成本	3,236,838,196.95	2,519,492,912.74	28.47%	
营业税金及附加	47,464,987.31	35,505,999.56	33.68%	
管理费用	332,665,840.91	210,162,574.54	58.29%	
财务费用	258,201,519.99	167,407,787.66	54.24%	
销售费用	29,041,207.09	23,637,540.39	22.86%	
投资收益	165,389,963.42	45,964.00	359,725.00%	报告期公司完成以非公开发行的募集资金收购资产后，公司盈利能力增强，参股公司的投资收益大幅增加，投资收益项目较上年同期发生较大变动。
所得税	168,324,685.14	155,837,652.13	8.01%	

## 4、现金流量构成情况及同比发生重大变动的说明

## (1) 公司报告期现金流量构成情况

单位：人民币元

项目	2007 年	2006 年	增减金额	增减 (%)
现金及现金等价物净增加额	264,100,365.21	-73,762,522.00	337,862,887.21	458.04
经营活动现金流量净额	1,305,217,358.86	1,064,576,670.56	240,640,688.30	22.60
投资活动现金流量净额	-2,931,268,162.84	-1,848,671,525.72	-1,082,596,637.12	-58.56
筹资活动现金流量净额	1,890,151,169.19	710,332,333.16	1,179,818,836.03	166.09

说明：

本期公司控股子公司河北西柏坡第二发电有限责任公司已全面投入运营，经营活动现金流量净额同比增加；

本期公司以募集资金收购参、控股公司股权，投资活动现金流出大幅增加，投资活动现金流量净额同比减少；

本期公司以非公开发行方式发行新股，收到募集资金，筹资活动现金流量净额同比增加；

由于上述原因综合影响，本期现金及现金等价物净增加额同比增加。

## (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 (%)		
	2007 年	2006 年	增减变动 (万元)	2007 年	2006 年	增减变动 (万元)
经营活动产生的现金流量	51.45	52.85	147,051.77	39.82	37.81	122,987.71
投资活动产生的现金流量	0.35	0.30	1,481.86	29.52	25.49	109,741.52
筹资活动产生的现金流量	48.20	46.85	157,071.63	30.67	36.70	39,089.75
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。

#### (5) 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩

截至报告期末，公司拥有控股子公司三家，分别是河北西柏坡发电有限责任公司（下称：西柏坡发电）、河北西柏坡第二发电有限责任公司（下称：西二公司）、邢台国泰发电有限责任公司（下称：国泰公司）；参股公司三家，分别是衡水恒兴发电有限责任公司、河北衡丰发电有限责任公司和河北邯峰发电有限责任公司。

#### 主要子公司、参股公司基本情况

公司名称	股权比例	装机容量（万千瓦）	注册资本（万元）	主要产品或服务
河北西柏坡发电有限责任公司	60%	120	102,718	电量
河北西柏坡第二发电有限责任公司	51%	120	88,000	电量
邢台国泰发电有限责任公司	51%	60	40,000	电量、热力
衡水恒兴发电有限责任公司	35%	60	47,500	电量、热力
河北衡丰发电有限责任公司	35%	60	77,700	电量
河北邯峰发电有限责任公司	20%	132	197,500	电量

#### 主要子公司、参股公司 2007 年主要经营情况

单位：亿千瓦时、万元

公司名称	售电量 (亿千瓦时)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河北西柏坡发电有限责任公司	60.87	225,363	125,168	168,342	16,387	13,211
河北西柏坡第二发电有限责任公司	58.79	449,922	115,256	173,962	35,005	26,295
邢台国泰发电有限责任公司	32.78	195,211	50,944	97,761	13,525	9,195
衡水恒兴发电有限责任公司	31.58	176,423	67,972	93,515	17,377	16,073
河北衡丰发电有限责任公司	31.51	124,651	82,230	104,541	23,413	19,461
河北邯峰发电有限责任公司	61.22	559,361	219,073	230,671	49,074	39,284

河北西柏坡第二发电有限责任公司、邢台国泰发电有限责任公司、衡水恒兴发电有限责任公司、河北衡丰发电有限责任公司和河北邯峰发电有限责任公司为报告期内公司以增发募集资金按照募集资金用途实施收购而新增的项目。收购对公司的影响见本报告第九章之“三、收购与出售资产”。

## 第二节 公司未来发展展望

### 一、行业发展趋势及市场竞争格局

受新建电力项目集中投产和外购电增加等因素影响，预计 2008 年河北南网平均发电设备利用小时数比 2007 年还会继续下降。因此，2008 年电力市场的竞争形势将会比较严峻。同时，公司所属参控股发电企业 2008 年计划内的重点电煤价格上涨了约 30-50 元/吨，给公司带来了较大的成本压力。

面对严峻的经营形势和市场环境，公司将继续强化安全生产管理，通过加强专业化管理和对标管理，保持机组安全稳定经济运行，继续严控成本，推进节能降耗工作，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、公司发展思路及 2008 年度经营计划

为了克服和降低发电平均利用小时下降、电煤价格持续上升等经营困难的长期不利影响，公司结合自身的资源基础和条件，将按照以下的思路谋划未来发展：一是经营管理走专业化道路，通过建立具有自身特色的专业化管理体系，不断提升发电业务管理、对外投资管理、资本运营管理和各项内部管理的专业化水平，提升核心竞争能力；二是积极谋划发展，走收购与自建并举的道路扩大发电业务规模，拓展区域外电力市场，努力开辟新的利润增长点；三是完成所属发电企业的节能减排任务，认真承担应尽的社会责任。

按照上述发展思路，公司 2008 年将主要做好以下工作：

- 1、实现主营业务收入 43 亿元，成本费用控制在 39.12 亿元。
- 2、做好控股发电公司安全生产管理工作，确保安全稳定生产。完成控股发电公司 A、B 级检修评价工作。
- 3、推进发电业务专业化管理，实现对标管理的年度计划任务，努力提高各项经济运行指标。
- 4、完成公司所属发电企业承担的节能减排任务。
- 5、做好山西榆次热电、长治热电项目的投资建设，争取按计划在“十一五”投产。推进西柏坡四期、国泰二期等项目的前期工作，增加公司发电项目储备。

## 三、实现未来发展战略所需资金的计划

根据公司发展战略，公司在“十一五”的发展方式为收购与自建并重。公司现已确定投资意向的项目有参股山西榆次热电、长治热电和增资石家庄商业银行，资金需求共计约 5 亿元。公司还将积极寻找和探索收购发电资产以及投资新建发电项目的更多机会。公司发展所需的资金，将首先以自有资金解决。公司将根据业务发展的实际情况和实际需要，研究制定多渠道的筹资计划，保障公司持续稳定发展。

#### 四、风险因素与应对措施

##### 1、电煤价格上涨

预计电煤价格今后还将保持上涨或高位运行的趋势,对公司经营成本造成较大压力。公司及所属发电企业将通过保证必要的库存、落实和巩固煤源,加强与运输部门沟通,保证燃料运输和供应、提高来煤质量等措施控制标煤单价,努力减轻压力。

##### 2、河北南网发电机组的发电小时下降

公司将通过加强市场营销工作,积极向政府部门和电网汇报企业的困难,争取理解和支持,同时积极争取替代电量等措施,努力完成年度计划电量,并争取多发电量。

### 第三节 投资情况

#### 一、报告期内募集资金使用情况

经中国证监会核准,公司于 2007 年 3 月非公开发行 60,000 万股新股,共募集资金 225,600.00 万元,扣除发行费用后募集资金净额 223,751.73 万元。根据公司股东大会批准的股票发行方案,本次募集资金用于收购控股股东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%的股权并继续按项目资本金注入计划进行增资、邢台国泰发电有限责任公司 50.32%的股权并按项目资本金全部到位后占到 51%比例的要求继续增资、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。本次募集资金超过部分用以降低公司的负债,不足部分公司自筹解决。

2007 年 3 月,公司按照募集资金用途完成了对上述发电股权的收购,并自 2007 年 3 月 1 日起正式享有收购股权的权益。报告期内,公司完成了上述转让股权的工商登记变更手续。

单位:人民币元

募集资金总额	2,237,517,323.00		本报告期已使用募集资金总额		2,237,517,323.00	
			已累计使用募集资金总额		2,237,517,323.00	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
收购西二公司 51%股权	468,520,719.20	否	468,520,719.20	134,104,074.65	是	是
收购国泰公司 51%股权	288,782,661.47	否	288,782,661.47	46,894,604.56	是	是
收购衡丰公司 35%股权	426,951,014.59	否	426,951,014.59	50,083,827.39	是	是
收购恒兴公司 35%股权	280,308,969.64	否	280,308,969.64	46,842,829.27	是	是
收购邯峰公司 20%股权	444,529,042.06	否	444,529,042.06	68,586,346.08	是	是

归还银行借款本息	328,424,916.04	否	328,424,916.04		是	是
合计	2,237,517,323.00		2,237,517,323.00			
未达到计划进度和收益的说明(分具体项目)	无					
变更原因及变更程序说明(分具体项目)	无					
尚未使用的募集资金用途及去向	无					

## 二、非募集资金投资情况

1、经公司第五届董事会第五次会议审议通过，公司于 2007 年 11 月 21 日与中国国电集团公司、山西晋缘网络技术有限责任公司签订《国电榆次热电有限公司投资协议书》，共同投资建设国电山西榆次 2×300MW 级燃煤热电项目。公司应认缴的注册资本为 18,720 万元，占注册资本金总额的 39%。公司于 2007 年 11 月 24 日就该投资事项在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网进行了披露。

截至报告期末，公司在该项目尚未有投资发生。

2、经公司第五届董事会第七次临时会议审议通过，公司决定与中国国电集团公司、山西晋缘网络技术有限责任公司共同投资建设国电山西长治 2×300MW 级热电项目。公司需认缴注册资本金约 20,280 万元，占注册资本金总额的 39%。公司于 2007 年 11 月 29 日就该投资事项在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网进行了披露。

截至报告期末，公司尚未正式签订该项目的投资协议。

3、经公司第五届董事会第六次临时会议审议通过，公司决定参与石家庄市商业银行股份有限公司增发股份的认购，拟认购增发股份 10,000 万股。石家庄市商业银行股份有限公司此次增发价格为 1.2 元/股，公司需投入认购资金 12,000 万元。截至报告期末，石家庄市商业银行股份有限公司的增发方案尚未得到中国银行业监督管理委员会等监管机构的批准，公司亦未投入认购资金。

## 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、2007 年 3 月 26 日，第五届董事会第三次会议召开。本次会议决议公告刊登于 3 月 27 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

2、2007 年 4 月 27 日，第五届董事会第四次会议召开。本次会议决议公告刊登于 4 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

3、2007 年 7 月 11 日，第五届董事会第四次临时会议召开。本次会议决议公告刊

登于 7 月 12 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

4、2007 年 8 月 28 日，第五届董事会第五次会议召开。本次会议决议公告刊登于 8 月 29 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

5、2007 年 10 月 18 日，第五届董事会第六次会议召开。本次会议决议公告刊登于 10 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

6、2007 年 10 月 31 日，第五届董事会第五次临时会议召开。本次会议决议公告刊登于 11 月 1 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

7、2007 年 11 月 21 日，第五届董事会第六次临时会议召开。本次会议决议公告刊登于 11 月 22 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

8、2007 年 12 月 28 日，第五届董事会第七次临时会议召开。本次会议决议公告刊登于 12 月 29 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

## 二、董事会对股东大会决议的执行情况

1、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。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，2007 年 2 月 26 日，中国证监会以证监发行字[2007]39 号文正式核准公司非公开发行股票。2007 年 3 月 7 日，本次非公开发行的 60,000 万股新股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。本次非公开发行共募集资金 225,600.00 万元，扣除发行费用后募集资金净额 223,751.73 万元。根据与河北建投签署的有关收购资产的股权转让协议，公司于报告期与河北建投完成了有关收购资产的交割，并支付了股权转让款，转让股权的工商变更登记手续已经完成。

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、2 月 27 日和 3 月 12 日的《中国证券报》和《证券时报》以及巨潮资讯网。

2、2007 年 4 月 18 日，公司 2006 年年度股东大会审议通过了 2006 年度利润分配方案：以非公开发行股票完成后公司总股本 830,600,110 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.30 元人民币现金（含税）。2007 年 6 月 8 日，公司董事会发布《二〇〇六年度分红派息公告》，本次分红派息的股权登记日为：2007 年 6 月 12 日，除息日为 2007 年 6 月 13 日。2007 年 6 月 13 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 2007 年底，公司已完成派息工作。公司董事会于 2007 年 4 月 19 日和 6 月 8 日就相关事项在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网进行了披露。

### 三、董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》认真履行职责，在董事会审议定期报告之前召开工作会议，审核公司定期报告和财务报告，并将审核意见提交董事会作为决策参考。报告期内，董事会审计委员会就公司定期报告共召开工作会议四次，经审核认为公司的各期财务报告符合《企业会计准则》，内容真实、完整、公允地反应了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。报告期内，董事会审计委员会要求公司财务部门认真学习新会计准则，分析新准则的影响，做好财务报告的编制工作，同时与负责年报审计的机构沟通，督促年报审计的工作安排，听取审计机构对公司内控制度的意见。报告期内，董事会审计委员会鉴于原会计师事务所由于自身原因已不能为公司提供审计服务的情况，出具了同意改聘会计师事务所的审核意见。

### 四、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》认真履行职责，对公司年度报告中董事、监事和高管人员所披露薪酬事项进行了审核。报告期内，督促公司根据增发后的管理形势和发展要求，认真研究对公司经营层和控股企业经营班子的考核办法和自身的薪酬体系。

### 五、本年度利润分配预案

根据财会函[2000]7 号《关于编制合并会计报告中利润分配问题的请示的复函》中的规定“编制合并会计报表的公司，其利润分配以母公司的可分配利润为依据”。

因公司 2007 年 1 月 1 日起开始执行新《企业会计准则》及《企业会计准则解释第 1 号》，按照规定，子公司长期股权投资核算由权益法转为成本法并进行追溯调整。经追溯调整后期初未分配利润由 83,588,430.68 元调整为-48,893,384.19 元。

经中磊会计师事务所有限责任公司审计确认，公司（指母公司）期初未分配利润-48,893,384.19 元，2007 年度已分配股利 24,917,989.22 元。2007 年实现净利润为 209,987,396.39 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司 2007 年提取法定盈余公积 20,998,739.64 元，期末可供股东分配的利润为 115,177,283.34 元。

按照有关规定，为避免利润分配方案实施后，母公司会计报表未分配利润出现

负数，公司 2007 年度利润分配预案如下：

以公司 2007 年 12 月 31 日总股本 830,600,110 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共分配利润 83,060,011 元。

经过上述分配，公司剩余未分配利润为 32,117,272.34 元，结转以后年度分配。

六、公司指定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》，公司信息披露的网站为巨潮资讯网，均无变更。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会会议召开情况

2007 年，公司监事会召开会议四次：

1、2007 年 3 月 26 日，第五届监事会第三次会议召开。会议审议通过以下决议：

- (1) 2006 年度财务决算及 2007 年预算目标的报告；
- (2) 2006 年度各项资产减值计提情况和资产核销处理的报告；
- (3) 监事会对董事会关于 2006 年资产核销情况的决议的意见；
- (4) 《2006 年年度报告》及摘要；
- (5) 2006 年度监事会工作报告。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 3 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

2、2007 年 4 月 27 日，第五届监事会第四次会议召开。会议审议通过以下决议：

- (1) 2007 年第一季度报告；
- (2) 关于西柏坡发电向建投燃料公司采购燃料的议案；
- (3) 关于西二公司向建投燃料公司采购燃料的议案；
- (4) 关于国泰公司与兴泰公司共用生产设施的议案；
- (5) 关于公司会计政策、会计估计变更的议案。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

3、2007 年 8 月 28 日，第五届监事会第五次会议召开。会议审议通过以下决议：

- (1) 2007 年半年度报告及摘要；
- (2) 监事会议事规则（修订）；
- (3) 审议签署河北兴泰发电有限责任公司股权及经营管理委托服务协议的议案。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 8 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

4、2007 年 10 月 18 日，第五届监事会第六次会议召开。会议审议通过以下决议：

- (1) 2007 年第三季度报告；

(2) 关于公司控股子公司向河北建投申请授予委托贷款额度的议案；

(3) 关于修订公司《担保管理办法》的议案。

本次会议决议公告刊登于 2007 年 10 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

## 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，2007 年，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》要求和统一部署，深入开展了加强公司治理专项活动，并在此基础上对《公司章程》和《董事会议事规则》进行了全面的修订，制订了《信息披露管理制度》、《接待与推广工作制度》，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

本年度监事会及时了解公司经营及财务状况，认真审核了公司季度、半年度、年度财务报告及有关文件，并对公司 2007 年度财务报告及中磊会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告进行了仔细核查。通过检查，监事会认为，2007 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 2007 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

通过检查监督，公司非公开发行新股募集资金严格按照《募集资金管理办法》进行管理和使用，公司设立了募集资金专户，资金使用严格履行审批手续并按承诺的计划组织实施，无变更募集资金用途和违规占用募集资金的情形。

### 4、公司收购、出售资产情况

报告期，公司通过非公开发行新股募集资金收购河北西柏坡第二发电有限责任公司等五家发电公司股权，决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，交易价格公平合理。此项收购基本解决了公司与控股股东之间的潜在同业竞争，公司发电资产规模迅速扩大，盈利能力进一步提高，确立了公司在区域电力市场的竞争优

势。

报告期末，公司对下属世贸名品商场分公司资产进行了处置，并同时对所属员工进行了安置。商场分公司自 2008 年 1 月 1 日起正式终止商贸业务，公司实现从商贸业的退出。此项资产处置事项决策程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，交易价格公平合理；人员安置符合国家有关政策并经商场员工大会审议通过。公司从商贸业退出符合公司战略发展方向，有利于公司集中力量发展主营业务，对公司财务状况和经营成果影响不大。

上述收购、出售资产过程中，无内幕交易发生，无损害股东权益的情形，没有造成公司资产的流失。

#### 5、公司关联交易情况

监事会认为，公司 2007 年度发生的向控股股东收购资产、公司控股子公司采购燃料和共用生产设施、受托经营等关联交易事项决策程序合规，交易价格公平合理，符合公司发展及生产经营的需要，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、持有其他上市公司股权和参股商业银行等金融企业股权的情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：人民币元

证券代码	证券简称	初始投资金额	持有数量(万股)	占有该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动
601328	交通银行	700,000.00	57.455	0.0012%	8,974,471.00	0.00	0.00

2、参股商业银行情况

单位：人民币元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量(万股)	占有该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动
石家庄市商业银行	7,690,100.00	1,150.65	2.62%	7,690,100.00	0.00	0.00

三、收购及出售资产事项

1、按照募集资金用途收购西柏坡第二发电等五家公司的股权

公司于 2007 年 3 月非公开发行新股 60,000 万股,并根据股东大会批准的发行方案,以募集资金收购了河北西柏坡第二发电有限责任公司 51%的股权、邢台国泰发电有限责任公司 51%股权、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。2007 年 3 月,公司完成上述股权收购事项的交割工作,收购总金额共计 190,909 万元,公司自 2007 年 3 月 1 日起享有收购股权的权益。公司已完成上述转让股权的工商登记变更手续。

收购上述 5 家发电公司股权后,公司参控股发电企业增至 6 家,权益容量由 72 万千瓦增至 232 万千瓦。报告期末,根据新会计准则调整后的比较报表,公司总资产 1,018,458 万元,比上年同期增长 16.21%,净资产 289,863 万元,比上年同期增长 156.36%,资产负债率 58.63%,比上年同期下降,归属于母公司的净利润 40,290 万元,比上年同期增长 177.33%。因此,本次增发收购不仅基本解决了公司与控股股东之间潜在同业竞争风险,同时进一步改善了公司的财务状况,提高了公司的盈利能力,树立了公司在河北南网的区域竞争优势。

本次收购对公司管理层的稳定性没有影响。

上述资产收购事项的相关信息刊登于 2006 年 5 月 10 日和 2007 年 3 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

## 2、世贸名品商场分公司的处置

2007 年 12 月 28 日，公司第五届董事会第七次临时会议审议通过了《关于世贸名品商场分公司处置方案的议案》。按照此次会议决议，公司将下属分公司世贸名品商场所拥有的存货、固定资产以及经营过程中形成的预付账款和其他应收款转让给石家庄世贸名品商场有限公司。根据《资产转让协议书》的约定，上述转让标的中的存货和固定资产以中磊会计师事务所出具的评估报告（中磊评报字[2007]第 10014 号）列示的评估价作为计价依据，转让价款共计 60.96 万元；预付账款和其他应收款以 2007 年 12 月 31 日经审计的金额作为交易价格，转让价款为 96.24 万元。以上标的转让价款共计 157.2 万元。

世贸名品商场分公司全部 110 名合同制职工已与该分公司签订《职工身份转换及安置补偿协议书》，解除劳动合同，由石家庄世贸名品商场有限公司予以安置。按照石家庄市国有企业改制有关规定和商场职工大会通过的安置办法，世贸名品商场向原有职工支付补偿金共计 287.4424 万元。2008 年 1 月世贸名品商场分公司通过石家庄世贸名品商场有限公司向原有职工支付了上述补偿金。

根据处置方案，自 2008 年 1 月 1 日起，世贸名品商场分公司正式终止商贸业务，不再新签或续签业务合同，公司将实现从商贸业的退出。上述处置对公司 2007 年主营业务收入基本无影响，因向原有职工一次性支付补偿费用影响公司报告期净利润减少 287.4424 万元。自 2008 年起公司因从商贸业退出，影响主营业务收入减少约 7,000 万元/年，约占公司主营业务收入的 1.6%，影响利润减少 120 万元/年左右。

上述出售资产事项的相关信息刊登于 2007 年 12 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

## 四、重大关联交易事项

### 1、与日常经营相关的关联交易

#### (1) 公司控股子公司购买燃料

经公司 2007 年度第一次临时股东大会审议批准，公司控股子公司西柏坡发电与河北建投电力燃料管理有限公司（下称：建投燃料）签订 2007 年燃料采购合同，委托其负责西柏坡发电电煤重点订货的采购管理。根据燃料采购合同，西柏坡发电报告期将向建投燃料采购滴流磴贫瘦煤 50 万吨，价格按朔黄沿线市场挂牌价格执行，

为 338 元/吨（包干价），付款方式为发货前全额预付款，按有效的铁路运输货票、质量检验化验单进行结算。报告期内，西柏坡发电公司实际采购 44.5 万吨，交易金额 16,138.47 万元，占其同类采购金额的 16.06%。

经公司 2007 年度第一次临时股东大会审议批准，公司控股子公司西二公司与建投燃料签订了 2007 年燃料采购合同，委托其负责西二公司燃料采购管理。根据燃料采购合同，西二公司报告期将向建投燃料采购 200 万吨神华混煤，其中 170 万吨（热值 $\geq 5,500$  大卡/公斤）的价格为 346 元/吨，30 万吨（热值 $\geq 5,600$  大卡/公斤）的价格为 370 元/吨；采购 70 万吨石炭 1 号（热值 $\geq 4,800$  大卡/公斤），价格 301 元/吨；付款方式为西二公司预付煤款 2,000 万元，按建投燃料出示的增值税发票、铁路运输货票、质量检验单进行结算。报告期内，西二公司采购 258.83 万吨，交易金额 92424.82 万元，占其同类采购金额的 100%。

建投燃料是公司控股股东河北建投的关联企业，是在电力体制改革后，河北建投为了解决其控股发电企业的煤炭供应渠道而设立的。该公司经国家发改委批准设立并具有煤炭订货需方资格，可以参加全国煤炭订货会议。西柏坡发电和西二公司通过建投燃料进行各自电煤的采购，能够保障与国家重点供应计划和运输计划之间的衔接，有利于稳定各自的燃煤供应。西柏坡发电通过建投燃料采购的电煤占同类采购金额的 16.06%，依赖程度不高，主要目的是为了增加年度用煤中运输成本较低的铁路运煤的比例，从而控制燃料成本。西二公司的设计煤种为神华煤，项目立项时与神华集团签有煤炭供应协议，投入运营后，为了压缩在燃料管理方面的成本支出，西二公司电煤采购管理一直采取委托管理方式，即每年提出年度具体的采购供应和煤质管理目标，由受托方负责落实。因此，西柏坡发电和西二公司的上述关联交易对公司独立性无实质性影响。

## （2）公司控股子公司共用生产设施

2004 年，公司控股子公司邢台国泰发电有限责任公司）与河北兴泰发电有限责任公司（下称：兴泰公司）签订《共用生产设施使用合作协议》，该协议约定国泰公司因使用兴泰公司部分公用设施而需向其支付费用，每年费用金额为 936 万元，自国泰公司拥有的两台 30 万千瓦发电机组投入商业运行之日起按月均衡支付，该协议在国泰公司、兴泰公司存续期内有效。河北兴泰发电有限责任公司是公司控股股东河北建投的关联企业。该事项已经公司第五届董事会第四次会议审议通过。报告期内，国泰公司支付共用设施使用费 936 万元。

国泰公司作为兴泰的扩建工程，其生产运营租用兴泰公司部分可共用的生产设施，有利于降低国泰公司的成本费用，提高盈利能力，符合电力企业生产运营的实际情况，对公司独立性无影响。

上述与日常经营相关的关联交易事项的相关信息刊登在 2007 年 4 月 28 日和 9 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

## 2、资产收购发生的关联交易

单位：万元

交易对方	交易内容	定价原则	收购股权对应的账面价值	收购股权对应的评估价值	交易价格	结算方式
河北省建设投资公司	河北西柏坡第二发电有限责任公司 51%股权并增资	以资产评估报告书确定的评估结果为基础对价，加上经审计的对价调整数确定转让价格	29,580.00	33,317.54	46,852.07	现金
	邢台国泰发有限责任公司 50.32%股权并增资		19,356.35	27,753.30	28,878.27	
	衡水恒兴发电有限责任公司 35%股权		19,793.31	30,851.15	28,030.90	
	河北衡丰发电有限责任公司 35%股权		39,104.96	50,347.18	42,695.10	
	河北邯峰发电有限责任公司 20%股权		51,100.08	55,648.82	44,452.90	

上述交易对公司经营成果和财务状况的影响见本章“三、收购及出售资产事项”。

## 3、受托经营

2007 年 8 月 28 日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于签署河北兴泰发电有限责任公司股权及经营管理托管服务协议的议案》。根据该协议，公司将受托管理控股股东河北省建设投资公司持有的河北兴泰发电有限责任公司 55.3% 的股权及日常经营管理，托管费为 100 万元/年。托管期限为自协议生效之日起三年止。报告期，河北建投向公司支付托管费 100 万元。

上述受托经营事项有利于进一步解决公司与控股股东河北建投之间在电力业务上的潜在同业竞争风险。

上述事项的相关信息刊登在 2007 年 8 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

## 4、关联债权债务

## (1) 资金往来

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		37,000.00	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,期末余额 4,000 万元。 2、河北建投以前年度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,期末余额为 4,000 万元。 3、河北建投以前年度向本公司提供的委托贷款,报告期内由长期借款转为短期借款,期末余额 10,000 万元。 4、河北建投为西二公司提供的委托贷款,期末余额 19,000 万元
长期借款 (含一年内到期)				20,500.00	1、收购西二公司股权以前河北建投为西二公司提供的委托贷款,股权收购后形成关联方债务,期末余额 10,000.00 万元; 2、收购国泰公司股权以前河北建投为国泰公司提供的委托贷款,股权收购后形成关联方债务,期末余额 6,000.00 万元; 3、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 4,500.00 万元。
长期借款	兴泰公司	同属母公司的子公司		17,400.00	收购国泰公司股权以前兴泰公司为其提供的委托贷款,股权收购后形成关联方债务。

## (2) 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	3,450.36	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计息,报告期支付 226.79 万元; 2、河北建投为西二公司提供的委托贷款。按同期银行贷款利率计息报告期支付 1422.88 万元; 3、收购国泰公司股权以前河北建投为国泰公司提供的委托贷款。按同期银行贷款利率计息报告期支付 334.8 万元; 4、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和补充流动资金。按同期银行贷款利率计息,报告期支付 1465.89 万元。
兴泰公司	同属母公司的子公司	计付委贷利息	1,000.99	收购国泰发电股权以前兴泰发电为国泰发电提供的委托贷款。按同期银行贷款利率计息。

## 5、其他关联交易

公司按照办公场所搬迁计划,于 2007 年 3 月 26 日与河北世纪大饭店物业管理有限公司签署《房屋租赁合同》及《房屋租赁合同补充协议》。河北世纪大饭店物业

管理有限公司为公司控股股东河北建投的关联企业。根据上述协议，公司新办公场所租用裕园广场 A 座第 17 层，建筑面积 1,310 平方米，租赁期限自 2007 年 5 月 10 日至 2008 年 5 月 9 日，租金和物业费按照市场原则定价，总租金 956,643 元/年，物业费标准 0.45 元/日·平米。本报告期内公司支付租金和物业费 102.15 万元。

#### 四、重大合同及其履行情况

##### 1、报告期公司托管、承包租赁等事项；

经公司董事会批准，公司受托管理河北兴泰发电有限责任公司 55.3% 的股权及日常经营管理。该事项构成关联交易，详见本章第四部分“重大关联交易”之“3、受托经营”。

##### 2、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。

3、截至报告期末，本公司无重大委托理财事项。

4、截至报告期末，本公司无其他重大合同事项。

#### 五、持股 5% 以上股东承诺事项

河北建投在股权分置改革过程中承诺：

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，其所持有限售条件流通股股份未上市交易或转让。

#### 六、公司已披露盈利预测的完成情况

1、公司在 2007 年非公开发行新股时按照非公开发行新股完成后的公司构架编制了备考 2007 年度合并盈利预测，假定公司增发收购资产的交割日为 2006 年 1 月 1 日，预计 2007 年备考合并盈利预测的净利润为 38,324.37 万元。

经中国证监会核准，公司于 2007 年 3 月 7 日实施并完成非公开发行新股。增发收购资产的交割日确定为 2007 年 3 月 1 日，即公司自 2007 年 3 月 1 日起享有收购股权的权益。报告期内，公司合并报表归属于母公司净利润 40,289.62 万元，达到了盈利预测的水平。

2、2007 年 10 月 19 日，公司披露第三季度报告时，对 2007 年全年盈利情况进行了预测。预计 2007 年收购后归属于母公司的净利润可实现约 34,800 万元，与去年

同期 4,828.34 万元（未按新会计准则进行调整）相比，增长约 620%。

公司 2007 年经审计的收购后归属母公司的净利润（即同一控制下企业合并合并日后产生的归属于母公司的净利润）为 3,6724.87 万元，达到了预测的水平。

### 七、改聘会计师事务所的情况

鉴于河北华安会计师事务所有限公司自 1998 年起为公司提供审计服务，2007 年 4 月 18 日，公司 2006 年年度股东大会决议改聘中磊会计师事务所有限责任公司承担公司 2007 年度审计工作。报告期公司支付给该会计师事务所的报酬为 35 万元。该会计师事务所系首次为公司提供审计服务。

八、报告期内，本公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东无受有权机关调查、采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、行政处罚、证券市场禁入及证券交易所公开谴责的情形。

### 九、报告期内公司接待采访和调研情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 5 月 10 日	厦门	参加会议	投资者、研究员	公司当期经营状况、非公开发行股票有关情况
2007 年 6 月	公司办公地	实地调研	中投证券	

### 十、其他重要事项

1、2007 年 4 月 18 日和 9 月 19 日，公司 2006 年年度股东大会和 2007 年第一次临时股东大会对《公司章程》进行了修订。

2、因公司 2007 年非公开发行新股，公司注册资本由 230,600,110 元增加为 830,600,110 元。公司已于报告期内对《公司章程》有关条款进行了修订。

## 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 八年二月二日

## 审计报告

中磊审字[2008]第 10011 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 2007 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表、2007 年度的利润表与合并利润表、股东权益变动表与合并股东权益变动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的规定编制，在所有

重大方面公允反映了建投能源公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：曹忠志

中国注册会计师：刘桂红

中国·北京

二〇〇八年一月三十一日

## 资产负债表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司 2007 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注	合并		附注	母公司	
		期末余额	期初余额		期末余额	期初余额
流动资产：						
货币资金	八、1	362,342,854.52	98,242,489.31		65,957,997.67	15,823,446.00
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产						
应收票据						
应收账款	八、2	513,838,191.09	450,616,586.79	九、1		143,422.75
预付款项	八、3	93,411,953.61	118,723,162.15		8,312,211.20	10,003,090.59
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息						
其他应收款	八、4	3,402,361.84	8,932,507.16	九、2	1,734,199.30	3,563,785.03
买入返售金融资产						
存货	八、5	131,036,076.71	138,672,375.10		3,248,588.80	3,148,635.67
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产					100,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>1,104,031,437.77</b>	<b>815,187,120.51</b>		<b>179,252,996.97</b>	<b>32,682,380.04</b>
非流动资产：						
发放贷款及垫款						
可供出售金融资产	八、6	8,974,471.00			8,974,471.00	
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	八、7	1,315,824,002.21	8,390,100.00	九、3	2,649,143,111.65	639,438,963.33
投资性房地产						
固定资产	八、8	7,374,657,020.55	7,326,248,657.16		70,352,749.47	69,435,688.17
在建工程	八、9	68,193,613.67	326,298,319.76			
工程物资	八、10		37,662,806.63			
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	八、11	298,361,055.84	230,291,567.57		3,685,500.00	3,827,250.00
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	八、12	1,376,373.37	3,787,115.20		1,376,373.37	3,787,115.20
递延所得税资产	八、13	13,157,371.61	16,081,767.10		151,835.99	241,631.97
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,080,543,908.25</b>	<b>7,948,760,333.42</b>		<b>2,733,684,041.48</b>	<b>716,730,648.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,184,575,346.02</b>	<b>8,763,947,453.93</b>		<b>2,912,937,038.45</b>	<b>749,413,028.71</b>

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 (续)**

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债和所有者权益 (或股东权益)	附注	合并		附注	母公司	
		期末余额	期初余额		期末余额	期初余额
流动负债：						
短期借款	八、15	1,344,452,984.60	1,393,952,984.60		140,000,000.00	179,500,000.00
向中央银行借款						
吸收存款及同业存放						
拆入资金						
交易性金融负债						
应付票据	八、16	209,517,434.60	599,832,967.23			
应付账款	八、17	430,480,204.57	455,049,930.13		11,713,644.37	16,086,963.56
预收款项	八、18	25,414,625.04	14,807,821.62		15,287,229.04	9,132,516.80
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	八、19	38,407,102.16	38,822,717.12		8,622,847.86	6,175,169.70
应交税费	八、20	60,531,965.56	132,183,177.11		1,593,297.33	2,628,491.94
应付利息		9,997,754.75	3,696,783.75		358,132.50	
其他应付款	八、21	302,985,247.40	434,195,747.79		54,973,420.85	6,533,447.49
应付分保账款						
保险合同准备金						
代理买卖证券款						
代理承销证券款						
一年内到期的非流动负债	八、22	474,477,660.00	656,381,000.00		45,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债	八、23	48,250,694.44	20,400,000.00			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,944,515,673.12</b>	<b>3,749,323,129.35</b>		<b>277,548,571.95</b>	<b>420,056,589.49</b>
非流动负债：						
长期借款	八、24	3,014,375,729.64	2,658,055,464.64			45,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	八、25	7,200,000.00	17,000,000.00			
预计负债						
递延所得税负债	八、26	4,798,503.94	3,873,487.34			
其他非流动负债					2,068,617.75	
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,026,374,233.58</b>	<b>2,678,928,951.98</b>		<b>2,068,617.75</b>	<b>45,000,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,970,889,906.70</b>	<b>6,428,252,081.33</b>		<b>279,617,189.70</b>	<b>465,056,589.49</b>
所有者权益(或股东权益)：						
实收资本(或股本)	八、27	830,600,110.00	230,600,110.00		830,600,110.00	230,600,110.00
资本公积	八、28	1,652,730,548.46	731,436,546.10		1,640,670,548.46	76,776,546.10
减：库存股						
盈余公积	八、29	46,871,906.95	36,310,596.86		46,871,906.95	25,873,167.31
一般风险准备						
未分配利润	八、30	368,428,740.74	132,312,951.65		115,177,283.34	-48,893,384.19
外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计		2,898,631,306.15	1,130,660,204.61		2,633,319,848.75	284,356,439.22
少数股东权益		1,315,054,133.17	1,205,035,167.99			
<b>所有者权益合计</b>		<b>4,213,685,439.32</b>	<b>2,335,695,372.60</b>		<b>2,633,319,848.75</b>	<b>284,356,439.22</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>10,184,575,346.02</b>	<b>8,763,947,453.93</b>		<b>2,912,937,038.45</b>	<b>749,413,028.71</b>

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

## 利润表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司 2007 年度

单位：人民币元

项 目	附注	合并		附注	母公司	
		本期金额	上期金额		本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>4,529,305,109.09</b>	<b>3,401,295,028.57</b>		<b>141,392,531.95</b>	<b>136,613,663.50</b>
其中：营业收入	八、31	4,529,305,109.09	3,401,295,028.57	九、4	141,392,531.95	136,613,663.50
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
<b>二、营业总成本</b>		<b>3,903,050,459.27</b>	<b>2,956,206,814.89</b>		<b>167,565,053.03</b>	<b>158,698,593.55</b>
其中：营业成本	八、31	3,236,838,196.95	2,519,492,912.74	九、4	88,984,468.55	85,293,718.83
利息支出						
手续费及佣金支出						
退保金						
赔付支出净额						
提取保险合同准备金净额						
保单红利支出						
分保费用						
营业税金及附加	八、32	47,464,987.31	35,505,999.56		4,368,247.10	4,059,422.87
销售费用		29,041,207.09	23,637,540.39		29,041,207.09	23,637,540.39
管理费用		332,665,840.91	210,162,574.54		30,090,524.95	21,304,930.85
财务费用	八、33	258,201,519.99	167,407,787.66		14,960,487.32	24,402,980.61
资产减值损失	八、34	-1,161,292.98			120,118.02	
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)						
投资收益(损失以“-”号填列)	八、35	165,389,963.42	45,964.00	九、5	236,000,251.60	59,900,761.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						
汇兑收益(损失以“-”号填列)						
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>791,644,613.24</b>	<b>445,134,177.68</b>		<b>209,827,730.52</b>	<b>37,815,831.45</b>
加：营业外收入	八、36	8,292,488.57	1,270,654.40		623,159.83	7,250.40
减：营业外支出	八、37	1,970,029.78	5,516,333.01		372,266.08	1,221,374.49
其中：非流动资产处置损失		403,408.05	3,220,058.01		362,219.48	1,221,374.49

项 目	附注	合 并		附注	母 公 司	
		本期金额	上期金额		本期金额	上期金额
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>797,967,072.03</b>	<b>440,888,499.07</b>		<b>210,078,624.27</b>	<b>36,601,707.36</b>
减：所得税费用	八、38	168,324,685.14	155,837,652.13		91,227.88	18,488.36
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>629,642,386.89</b>	<b>285,050,846.94</b>		<b>209,987,396.39</b>	<b>36,583,219.00</b>
归属于母公司的净利润		402,896,191.99	145,274,395.67		209,987,396.39	36,583,219.00
其中：同一控制下企业合并合并日后产生的归属于母公司的净利润		367,248,701.10	52,072,002.76			
同一控制下企业合并合并日前产生的归属于母公司的净利润		35,647,490.89	93,202,392.91			
少数股东损益		226,746,194.90	139,776,451.27			
<b>六、同一控制合并日前实现的净利润</b>		<b>69,897,040.96</b>	<b>182,749,790.01</b>			
<b>七、每股收益：</b>						
（一）基本每股收益		0.52	0.31		0.29	0.16
（二）稀释每股收益		0.52	0.31		0.29	0.16

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

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2007 年度

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		附注	母 公 司	
		本期金额	上期金额		本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金		5,226,893,796.82	3,828,107,183.14		153,623,897.43	151,574,463.56
客户存款和同业存放款项净增加额						
向中央银行借款净增加额						
向其他金融机构拆入资金净增加额						
收到原保险合同保费取得的现金						
收到再保险业务现金净额						
保户储金及投资款净增加额						
处置交易性金融资产净增加额						
收取利息、手续费及佣金的现金						
拆入资金净增加额						
回购业务资金净增加额						
收到的税费返还		23,695,900.88	500,000.00			
收到其他与经营活动有关的现金	八、39	58,021,956.48	9,486,731.47		14,074,202.24	8,646,694.82
经营活动现金流入小计		5,308,611,654.18	3,838,093,914.61		167,698,099.67	160,221,158.38
购买商品、接受劳务支付的现金		2,889,613,451.81	2,049,488,668.09		103,285,085.52	97,059,943.86
客户贷款及垫款净增加额						
存放中央银行和同业款项净增加额						
支付原保险合同赔付款项的现金						
支付利息、手续费及佣金的现金						
支付保单红利的现金						
支付给职工以及为职工支付的现金		186,481,303.30	147,659,795.10		16,370,946.79	15,219,463.74
支付的各项税费		773,486,840.38	483,844,708.76		10,997,274.71	7,916,057.32
支付其他与经营活动有关的现金	八、40	153,812,699.83	92,524,072.10		32,294,701.18	28,612,296.22
经营活动现金流出小计		4,003,394,295.32	2,773,517,244.05		162,948,008.20	148,807,761.14
经营活动产生的现金流量净额		1,305,217,358.86	1,064,576,670.56		4,750,091.47	11,413,397.24
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金						
取得投资收益收到的现金		36,057,455.00	45,964.00		106,667,743.18	59,900,761.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		177,420.59	94,353.20		85,992.59	41,716.20

项 目	附注	合并		附注	母公司	
		本期金额	上期金额		本期金额	上期金额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到其他与投资活动有关的现金	八、41	200,000.00	21,475,989.00		11,697,590.78	
投资活动现金流入小计		36,434,875.59	21,616,306.20		118,451,326.55	59,942,477.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,041,113,697.48	1,870,038,946.42		7,558,316.17	4,866,061.38
投资支付的现金		1,161,055,202.79			2,026,151,168.65	
质押贷款净增加额						
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		765,095,965.86				
支付其他与投资活动有关的现金	八、42	438,172.30	248,885.50			
投资活动现金流出小计		2,967,703,038.43	1,870,287,831.92		2,033,709,484.82	4,866,061.38
投资活动产生的现金流量净额		-2,931,268,162.84	-1,848,671,525.72		-1,915,258,158.27	55,076,416.32
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金		2,256,000,000.00	333,130,000.00		2,256,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金						
取得借款收到的现金		2,717,583,814.60	3,066,737,475.00		105,000,000.00	130,500,000.00
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00			
筹资活动现金流入小计		4,973,583,814.60	3,402,867,475.00		2,361,000,000.00	130,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,569,222,534.60	2,365,314,487.05		344,500,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		497,229,822.53	248,533,938.53		39,579,381.53	39,358,407.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			45,178,673.16			
支付其他与筹资活动有关的现金	八、43	16,980,288.28	78,686,716.26		16,278,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,083,432,645.41	2,692,535,141.84		400,357,381.53	189,358,407.04
筹资活动产生的现金流量净额		1,890,151,169.19	710,332,333.16		1,960,642,618.47	-58,858,407.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响						
五、现金及现金等价物净增加额		264,100,365.21	-73,762,522.00		50,134,551.67	7,631,406.52
加：期初现金及现金等价物余额						
六、期末现金及现金等价物余额		264,100,365.21	-73,762,522.00		50,134,551.67	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

## 现金流量表附注

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2007 年度

单位：人民币元

项 目	附注	合并		附注	母公司	
		本期金额	上期金额		本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：						
净利润		629,642,386.89	285,050,846.94		209,987,396.39	36,583,219.00
加：资产减值准备		-1,161,292.98	-8,964.13		120,118.02	51,035.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		634,394,505.98	481,842,386.52		5,836,244.30	5,319,058.01
无形资产摊销		6,533,677.83	1,648,597.32		141,750.00	141,750.00
长期待摊费用摊销		2,753,144.83	25,108,523.54		2,753,144.83	1,052,201.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		393,319.85			393,319.85	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		41,188.57	3,212,807.61			1,214,124.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）						
财务费用（收益以“-”号填列）		259,941,086.09	180,989,153.53		15,191,453.50	23,823,263.50
投资损失（收益以“-”号填列）		-165,389,963.42	-45,964.00		-236,000,251.60	-59,900,761.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		2,924,395.49	-9,179,973.20		89,795.98	-2,088.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,143,601.15	3,873,487.34			
存货的减少（增加以“-”号填列）		7,636,298.39	20,885,446.24		-99,953.13	156,701.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-28,466,945.31	-228,773,657.69		17,815,632.70	-2,165,847.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-42,880,842.20	299,973,980.54		-11,478,559.37	5,140,742.03
其他						
经营活动产生的现金流量净额		1,305,217,358.86	1,064,576,670.56		4,750,091.47	11,413,397.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：						
债务转为资本						
一年内到期的可转换公司债券						
融资租入固定资产						
3、现金及现金等价物净变动情况：						
现金的期末余额		362,342,854.52	98,242,489.31		65,957,997.67	15,823,446.00
减：现金的期初余额		98,242,489.31	172,005,011.31		15,823,446.00	8,192,039.48
加：现金等价物的期末余额						
减：现金等价物的期初余额						
现金及现金等价物净增加额		264,100,365.21	-73,762,522.00		50,134,551.67	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

### 合并所有者权益变动表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2007 年度

单位：人民币元

	行次	本年金额								
		实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	外币报 表折算 差额	归属于母公 司的 股东权益	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		230,600,110.00	731,436,546.10		36,310,596.86	132,312,951.65		1,130,660,204.61	1,205,035,167.99	2,335,695,372.60
加：1. 会计政策变更										
2. 前期差错更正										
二、本年年初余额		230,600,110.00	731,436,546.10		36,310,596.86	132,312,951.65		1,130,660,204.61	1,205,035,167.99	2,335,695,372.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		600,000,000.00	1,653,923,176.25		20,998,739.64	275,148,605.64		2,550,070,521.53	110,018,965.18	2,660,089,486.71
(一) 本年净利润						402,896,191.99		402,896,191.99	226,746,194.90	629,642,386.89
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失			6,205,853.25					6,205,853.25		6,205,853.25
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额			6,205,853.25					6,205,853.25		6,205,853.25
2. 现金流量套期工具公允价值变动净额										
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4. 其他										
上述(一)和(二)小计			6,205,853.25			402,896,191.99		409,102,045.24	226,746,194.90	635,848,240.14
(三) 所有者投入资本		600,000,000.00	1,647,717,323.00					2,247,717,323.00	6,800,000.00	2,254,517,323.00
1. 所有者本期投入资本		600,000,000.00	1,637,517,323.00					2,237,517,323.00		2,237,517,323.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他			10,200,000.00					10,200,000.00	6,800,000.00	17,000,000.00
(四) 本年利润分配					20,998,739.64	-127,747,586.35		-106,748,846.71	-123,527,229.72	-230,276,076.43
1. 提取盈余公积					20,998,739.64	-20,998,739.64				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-24,917,989.22		-24,917,989.22	-123,527,229.72	-148,445,218.94
4. 其他						-81,830,857.49		-81,830,857.49		-81,830,857.49
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 同一控制对所有者权益的影响			-732,629,173.89		-10,437,429.55	-39,032,816.55		-782,099,419.99		-782,099,419.99
<b>四、本年年末余额</b>		<b>830,600,110.00</b>	<b>1,652,730,548.46</b>		<b>46,871,906.95</b>	<b>368,428,740.74</b>		<b>2,898,631,306.15</b>	<b>1,315,054,133.17</b>	<b>4,213,685,439.32</b>

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

## 合并所有者权益变动表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2006 年度

单位：人民币元

	行次	本金额								
		实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额	归属于母公司的 股东权益	少数股东权益	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>		230,600,110.00	78,636,546.10		55,069,765.63	36,970,646.40		401,277,068.13	474,104,474.26	875,381,542.39
加：1. 会计政策变更			482,903,700.00		-31,737,729.94	-15,320,754.68		435,845,215.38	473,099,215.62	908,944,431.00
2. 前期差错更正										
<b>二、本年年初余额</b>		230,600,110.00	561,540,246.10		23,332,035.69	21,649,891.72		837,122,283.51	947,203,689.88	1,784,325,973.39
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>					12,978,561.17	110,663,059.93		123,641,621.10	94,597,778.11	218,239,399.21
(一) 本年净利润						145,274,395.67		145,274,395.67	139,776,451.27	285,050,846.94
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失										
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额										
2. 现金流量套期工具公允价值变动净额										
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4. 其他										
上述(一)和(二)小计						145,274,395.67		145,274,395.67	139,776,451.27	285,050,846.94
(三) 所有者投入资本										
1. 所有者本期投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

	行次	本年金额								
		实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额	归属于母公司的 股东权益	少数股东权益	股东权益合计
3. 其他										
(四) 本年利润分配					12,978,561.17	-34,611,335.74		-21,632,774.57	-45,178,673.16	-66,811,447.73
1. 提取盈余公积					3,658,321.89	-3,658,321.89				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-16,141,974.22		-16,141,974.22	-39,903,198.33	-56,045,172.55
4. 其他					9,320,239.28	-14,811,039.63		-5,490,800.35	-5,275,474.83	-10,766,275.18
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 同一控制对所有者权益的影响			169,896,300.00					169,896,300.00	163,233,700.00	333,130,000.00
<b>四、本年年末余额</b>		<b>230,600,110.00</b>	<b>731,436,546.10</b>		<b>36,310,596.86</b>	<b>132,312,951.65</b>		<b>1,130,660,204.61</b>	<b>1,205,035,167.99</b>	<b>2,335,695,372.60</b>

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

## 所有者权益变动表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2007 年度

单位：人民币元

	行次	本金额					
		实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		230,600,110.00	76,776,546.10		25,873,167.31	-48,893,384.19	284,356,439.22
加：1. 会计政策变更							
2. 前期差错更正							
二、本年初余额		230,600,110.00	76,776,546.10		25,873,167.31	-48,893,384.19	284,356,439.22
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		600,000,000.00	1,643,723,176.25		20,998,739.64	164,070,667.53	2,428,792,583.42
(一) 本年净利润						209,987,396.39	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失			6,205,853.25				6,205,853.25
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额			6,205,853.25				
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述 (一) 和 (二) 小计			6,205,853.25			209,987,396.39	216,193,249.64
(三) 所有者投入资本		600,000,000.00	1,637,517,323.00				2,237,517,323.00
1. 所有者本期投入资本		600,000,000.00	1,637,517,323.00				
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 本年利润分配					20,998,739.64	-45,916,728.86	-24,917,989.22
1. 提取盈余公积					20,998,739.64	-20,998,739.64	
2. 对所有者 (或股东) 的分配						-24,917,989.22	
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 同一控制对所有者权益的影响			-79,829,173.89				-79,829,173.89
四、本年年末余额		830,600,110.00	1,640,670,548.46		46,871,906.95	115,177,283.34	2,633,319,848.75

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

## 所有者权益变动表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2006 年度

单位：人民币元

	行次	本金额					股东权益合计
		实收资本	资本公积	库存股 (减项)	盈余公积	未分配利润	
<b>一、上年年末余额</b>		<b>230,600,110.00</b>	<b>78,636,546.10</b>		<b>35,765,032.79</b>	<b>56,275,379.24</b>	<b>401,277,068.13</b>
加：1. 会计政策变更			-1,860,000.00		-13,550,187.37	-121,951,686.32	-137,361,873.68
2. 前期差错更正							
<b>二、本年初余额</b>		<b>230,600,110.00</b>	<b>76,776,546.10</b>		<b>22,214,845.42</b>	<b>-65,676,307.08</b>	<b>263,915,194.44</b>
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>					<b>3,658,321.89</b>	<b>16,782,922.89</b>	<b>20,441,244.78</b>
(一) 本年净利润						36,583,219.00	36,583,219.00
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计						36,583,219.00	36,583,219.00
(三) 所有者投入资本							
1. 所有者本期投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 本年利润分配					3,658,321.89	-19,800,296.11	-16,141,974.22
1. 提取盈余公积					3,658,321.89	-3,658,321.89	
2. 对所有者(或股东)的分配						-16,141,974.22	-16,141,974.22
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
<b>四、本年年末余额</b>		<b>230,600,110.00</b>	<b>76,776,546.10</b>		<b>25,873,167.31</b>	<b>-48,893,384.19</b>	<b>284,356,439.22</b>

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

## 财务报表附注

2007 年度

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

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”文件批准,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 4,732.48 万股;1997 年 4 月 27 日,股东大会决议通过 1996 年年末股本总额为基数,按 10:2.8 的比例分配红股,共送股 2,981.46 万股,后经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监上字[1997]52 号文批准实施配股,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”)签署股份转让协议,将其持有的公司法人股 41,924,090 股(占公司总股份的 27.27%)转让给河北建投。本次股份转让完成后,河北建投共计持有公司股份 43,784,437 股,占总股本的 28.48%,成为公司第一大股东。2001 年至 2003 年河北建投经批准陆续受让河北开元房地产开发股份有限公司和河北省纺织品(集团)公司所持有本公司 30,456,792 股股份,收购后占公司总股本的 48.30%。

2003 年 11 月,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,公司注册资本增至 230,600,110 元。

经中国证监会以证监发行字[2007]39 号文批准，公司于 2007 年 3 月 7 日以非公开发行方式发行股票 600,000,000 股，增发价为 3.76 元/股，公司注册资本增至 830,600,110 元。

新发行股份中，河北建投认购 333,000,000 股，截至 2007 年 12 月 31 日止，河北建投持有公司股份 456,551,530 股，占公司总股本的 54.97%，为本公司第一大股东。

公司于 1994 年 1 月 18 日领取河北省工商行政管理局颁发的 1300001000495 号企业法人营业执照。现公司注册地址：石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座；法定代表人：王永忠；注册资本：830,600,110 元；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。

公司的母公司为河北省建设投资公司，系河北省国有资产监督管理委员会控制的国有独资公司。

## 二、财务报表的编制基础

本公司于 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》。公司 2006 年度财务报表按 2006 年 2 月 15 日以前颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定编制。根据中国证监会证监发[2006]136 号《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》和中国证监会会计字[2007]10 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的相关规定确定 2007 年 12 月 31 日的资产负债表期初数和 2007 年度利润表、现金流量表上期比较数，并以此为基础，分析《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，将调整后的可比期间利润表和资产负债表作为 2006 年度财务报表。

附注补充资料中列示的比较期间的备考利润表系按照 2006 年 2 月财政部颁发的《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则的规定并假设以 2006 年 1 月 1 日作为首次执行日进行确认和计量，在此模拟假设的基础上编制的报告期利润表。

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于以上所述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、重要会计政策和会计估计

##### 1、会计年度

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

##### 2、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

##### 3、会计确认、计量和报告的基础和计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值计量。

##### 4、外币业务核算方法

公司对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。期末外币货币性项目采用期末即期汇率折算，因期末即期汇率与初始确认时或者前一期期末即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；属于与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。期末以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

##### 5、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。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

##### 6、金融工具的核算方法

**(1) 本公司对于取得的金融资产或承担的金融负债，分不同类别进行核算：**

管理层按照取得或承担金融资产或金融负债的目的，基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产或金融负债的特征，将金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项和委托贷款、可供出售金融资产四类；金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债两类。上述分类一经确定，不会随意变更。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债指为近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。包括以赚取差价为目的从二级市场购入的股票、债券、基金等。

该类金融资产和金融负债按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在该类金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将该类金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置该类金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资指从二级市场上购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别较小时按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 应收款项和委托贷款

应收款项指公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权等。委托贷款指公司委托金融机构向其他单位贷出的款项。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。委托贷款按发放本金金额作为初始确认金额。

收回或处置应收款项、委托贷款时，将取得的价款与该应收款项、委托贷款账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始

确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### 其他金融负债

其他金融负债通常指企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

### （2）金融资产和金融负债公允价值的确定：

初始取得的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格确定其公允价值。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价为现行出价；公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价为现行要价。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，如果可以取得实质上相同的其他金融资产或金融负债当前公允价值，或者可以取得熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格，参照上述公允价值或交易价格确定金融资产或金融负债的公允价值。如果不能取得上述公允价值或交易价格但该金融资产或金融负债的现金流量能够估计的，采用现金流量折现法确定其公允价值。如果上述条件均不具备，则采用期权定价模型等其他方式确定金融资产或金融负债公允价值。

### （3）金融资产的减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于持有至到期投资、应收款项，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，按单项计提减值准备。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

在进行金融资产减值测试时，对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。对单项金额不重大的金融资产包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不再包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### (4) 金融资产的转移确认与计量

当公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该金融资产。

终止确认金融资产时将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。因转移而收到的对价指：因转移交易收到的价款、新获得金融资产的公允价值、因转移获得服务资产的公允价值扣除新承担金融负债的公允价值和因转移承担的服务负债的公允价值后的金额。

#### 7、应收款项坏账核算方法

坏账损失采用“备抵法”核算。

应收款项采用个别认定和账龄分析法计提坏账准备。资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有充分的客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项及其他应收款项根据账龄按以下比例计提坏账准备：

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。

## 8、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。存货采用计划成本法或实际成本法，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；库存商品按售价金额核算；发出存货采用加权平均法；低值易耗品采用一次摊销法或五五摊销法摊销（电力行业采用一次摊销法，酒店商贸业采用五五摊销法）。

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。资产负债表日确定存货的可变现净值，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益；若以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。公司一般按照单个存货项目成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## 9、长期股权投资的核算方法

### (1) 长期股权投资初始成本：

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担负债的公允价值或发行的权益性证券的公允价值确定初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款（包括相关税费）、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等作为初始投资成本。

### (2) 长期股权投资后续计量

对于能够对被投资单位实施控制的长期股权投资和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资

资采用成本法核算。

对于被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。执行新会计准则后，母公司对于纳入合并范围子公司的未确认投资损失，在合并资产负债表中应当冲减未分配利润，不再单独作为“未确认的投资损失”项目列报。

投资企业能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司，将子公司纳入合并财务报表的范围。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备按单个投资项目计提。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 10、投资性房地产

公司将同时满足下列条件的为赚取租金或资本增值或两者兼有而持有的房地产，确认为投资性房地产：

- (1) 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

公司的投资性房地产按照取得的实际成本进行初始计量。资产负债表日公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

公司在资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若可收回金额的计量结果表明，投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损

失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、固定资产计价及折旧核算方法

### (1) 固定资产确认标准和核算方法：

公司固定资产是指同时具备下列特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用寿命超过一个会计年度；单位价值在 2000 元以上。固定资产同时满足下列条件时才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按经济用途分类，分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备及其他，按取得时的实际成本计价。

### (2) 固定资产折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，其余固定资产均计提折旧。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	8-50	0-5	1.90-11.88
机器设备	5-30	0-5	3.17-19.00
电子设备	4-10	0-5	9.50-23.75
运输设备	5-12	0-5	7.92-19.00
其 他	5-30	0-5	3.17-19.00

### (3) 固定资产减值

公司在资产负债表日检查固定资产是否存在市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等减值迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单个项目计提。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (4) 闲置固定资产

当固定资产不能为本公司生产商品、提供劳务、出租或经营管理服务时，本公司将其列入闲置固定资产管理，闲置固定资产按照在用固定资产计提折旧。

## 12、在建工程核算方法

在建工程按工程实际发生的支出核算，在建设期内为该工程所发生的借款利息支出符合资本化条件的计入工程成本。在建工程达到预定可使用状态时根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本转入固定资产，并在下月开始

计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估计价，但不调整原计提的折旧额。

在资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提在建工程减值准备。在建工程减值准备按单个项目计提。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 13、无形资产核算方法

无形资产取得时按实际成本计价。对于使用寿命有限的无形资产，在有效使用年限内按直线法摊销；对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

在资产负债表日检查无形资产是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若无无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值准备按单个项目计提。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 14、长期待摊费用摊销方法

本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用（如经营租入固定资产改良支出等）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。

### 15、职工薪酬核算方法

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

将应付职工薪酬在职工提供服务的会计期间内确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品或劳务成本、资产成本和当期损益。

### 16、收入确认原则

（1）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、收入的金额能够可靠地计量、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。公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额。

公司所属子公司主营业务收入是指各公司销售电力和热力产品所取得的营业收入。电力生产的特点是产供销同时完成，产品不能储存，因此，月终在按规定完成抄表后即应确认收入实现。

经国家有关部门批准，或与电网经营企业约定，采用上网电价结算的，其上网电量即为销售量，发电量扣除厂用电量等电量后即为上网电量。国家批准或公司与电网经营企业约定的上网电价即为销售价格。上网电量与上网电价（不含增值税）的乘积即为销售收入。热力销售的确认和计量与电力销售类似。

（2）提供劳务：对于相关的收入已收到或取得了收款的证据、收入的金额能够可靠地计量、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的提供劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

（3）让渡资产使用权收入：当与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权收入。

## 17、借款费用

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

当为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始、相关资产支出和借款费用已经发生时，借款费用开始资本化；当所购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

为购建或者生产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确定。

为购建或者生产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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、所得税的会计处理方法

公司采用资产负债表债务法核算所得税费用。

### (1) 递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- A、该项交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- A、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不

包括下列情况产生的所得税：

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

### 19、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表按照 2006 年 2 月财政部颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由母公司进行合并编制。

2、根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定，同一控制下的企业合并，在编制合并当期期末的比较报表时，应视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。提供比较报表时，应对前期比较报表进行调整。公司在编制比较报表时已按规定进行了调整。

3、当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

### 五、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

#### 1、会计政策变更

2007 年 1 月 1 日起，本公司执行财政部颁布的企业会计准则体系及其指南。根据《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》和证监会 2006 年 11 月颁布的“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”（证监会〔2006〕136 号）的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

#### （1）长期股权投资差额

本公司按照原会计准则的规定，确认长期股权投资借方差额 54,208,222.18 元，根据新会计准则将因同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额追溯调整，减少了 2006 年 12 月 31 日留存收益 54,208,222.18 元，其中归属于母公司的股东权益减少 54,208,222.18 元（其中未分配利润减少 48,787,399.96 元，盈余公积减少 5,420,822.22 元），属于少数股东的权益减少 0 元。

#### （2）递延所得税资产

本公司按照原会计准则的规定，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、存货跌价准备、长期投资减值准备。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，增加了 2006 年 12 月 31 日留存收益 16,081,767.10 元，其中归属于母公司的股东权益增加了 8,733,309.84 元（其中未分配利润 7,859,978.86 元，盈余公积 873,330.98 元），归属于少数股东的权益增加 7,348,457.26 元。

### （3）递延所得税负债

公司子公司西二发电公司累计折旧账面价值大于其计税基础 11,737,840.42 元，根据新企业会计准则将应纳税暂时性差异确认期初递延所得税负债 3,873,487.34 元，调整减少了 2006 年 12 月 31 日留存收益 3,873,487.34 元，其中归属于母公司的股东权益减少 1,975,478.54 元（其中未分配利润 1,777,930.69 元，盈余公积 197,547.85 元），归属于少数股东的权益减少 1,898,008.80 元。

### （4）对子公司的长期股权投资

根据企业会计准则解释第 1 号的规定，在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。2007 年 1 月 1 日执行新会计准则母公司减少子公司长期股权投资 95,095,426.32 元，调整减少股东权益 95,095,426.32 元，其中归属于母公司的股东权益减少 95,095,426.32 元（其中未分配利润 83,911,883.68 元，资本公积 1,860,000.00 元，盈余公积 9,323,542.64 元），对合并账务报表无影响。

### （5）递延收益

2002 年至 2006 年公司控股子公司西柏坡发电收到环保专项治理资金 20,400,000.00 元，年初由其他长期负债重分类至递延收益（本年度财务报表在其他流动负债列示）。

本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法，2006 年的比较财务报表已重新表述。假定自期初开始执行新准则第 1 号至第 37 号，对《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外不需追溯调整的事项，进行了重新表述，对本公司留存收益和股东权益无影响。此外根据新会计准则对上年同期净利润和所有者权益调整详见附注十七所述。

### （6）可供出售金融资产

本公司按照原会计准则的规定，对交通银行的股权投资按成本法核算。根据新

企业会计准则应对被投资单位不具有共同控制或重大影响，公允价值能够可靠计量的长期股权投资调整为金融资产，根据本公司管理意图，将对交通银行的股权投资归类为可供出售金融资产，账面价值小于公允价值的部分增加了 2007 年 12 月 31 日所有者权益 8,274,471.00 元，其中归属于母公司的股东权益增加 8,274,471.00 元（全部为资本公积），归属于少数股东的权益增加 0 元。此外，根据新企业会计准则应将资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债，该可供出售金融资产账面价值大于资产计税基础形成递延所得税负债 2,068,617.75 元，减少了 2007 年 12 月 31 日所有者权益 2,068,617.75 元，其中归属于母公司的股东权益减少 2,068,617.75（全部为资本公积），归属于少数股东的权益减少 0 元。由于交通银行股票于 2007 年上市流通，期初无可参考的公允价值，故未对期初数进行调整。

## 2、会计估计变更及会计差错更正

本公司本期无会计估计变更及会计差错更正。

## 六、税项

### 1、增值税

按照《增值税暂行条例》的规定计缴。电力企业和商贸企业为一般纳税人，电力按销售收入的 17% 计算销项税额，热力按销售收入的 13% 计算销项税额，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣；酒店为小规模纳税人，按应税收入的 6% 计算应纳税额。

根据《财政部国家税务总局关于继续执行供热企业相关税收优惠政策的通知》（财税[2006]117 号）的规定，免征向居民供热部分的增值税。

### 2、营业税

按照《营业税暂行条例》，客房、餐饮按应纳税营业额的 5% 计缴。

### 3、消费税

按照《消费税暂行条例》，珠宝首饰等应税消费品按销售收入的 5% 计缴。

### 4、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。

### 5、教育费附加

按应交营业税、消费税和增值税的 4% 计缴。

### 6、所得税

适用 33% 的所得税率。

根据《河北省国家税务局关于河北西柏坡第二发电有限责任公司减免企业所得税问题的批复》(冀国税函[2007]199 号)批准,公司控股子公司河北西柏坡第二发电有限责任公司免征 2006 年度企业所得税。

根据《河北省国家税务局关于西柏坡发电有限责任公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复》(冀国税函[2007]335 号)批准,公司控股子公司河北西柏坡发电有限责任公司自 2006 年开始的 5 年内,以比 2005 年新增的企业所得税抵免,可抵免金额为 20,773,905.60 元。全部抵免本期所得税费用。

## 7、其他：

按税法有关规定计缴。

## 七、控股子公司、合营及联营企业以及合并范围

### 1、通过同一控制下企业合并取得子公司情况

公司全称	注册地	注册资本	经营范围	持股比例	期末实际投资额
河北西柏坡发电有限责任公司(以下简称“西柏坡发电”)	石家庄市平山县	10.27亿元	火力发电	60%	63,104.89 万元
河北西柏坡第二发电有限责任公司(以下简称“西柏坡第二发电”或“西二发电”)	石家庄市平山县	8.8亿元	火力发电	51%	47,203.24 万元
邢台国泰发电有限责任公司(以下简称“国泰发电”)	河北省邢台市	4.0亿元	火力发电及供热	51%	23,023.79 万元

#### (1) 本报告期发生的同一控制下企业合并的判断依据

公司于 2007 年 3 月 7 日以现金支付的方式从河北建投取得西柏坡第二发电和国泰发电各 51% 的股权。本次股权收购前,河北建投既是本公司又是西柏坡第二发电、国泰发电的控股股东。收购完成后,河北建投仍为公司的控股股东,并能通过本公司对西柏坡第二发电、国泰发电实施控制。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》的有关规定,因本次股权收购而发生的企业合并为同一控制下的企业合并。

#### (2) 合并对价

被合并方名称	协议价格	长期投资入账金额
西柏坡第二发电	483,146,276.43	472,032,386.20
国泰发电	310,650,734.35	230,237,859.91

#### (3) 被合并方的资产、负债在上一会计期间资产负债表日及合并日的账面价值

被合并方名称	合并日	合并日账面价值			上一会计期间资产负债日账面价值		
		资产总额	负债总额	净资产	资产总额	负债总额	净资产
西柏坡第二发电	2007年3月1日	4,081,264,464.36	3,155,710,765.93	925,553,698.43	4,198,154,438.17	3,268,928,307.81	929,226,130.36
国泰发电	2007年3月1日	2,068,592,571.68	1,617,145,787.55	451,446,784.13	2,042,262,937.93	1,503,932,964.95	538,329,972.98

(4) 本期发生的同一控制下的企业合并中被合并方自被合并期初至合并日的收入、净利润、现金流量如下：

公司名称	2007年1-2月收入	2007年1-2月净利润	2007年1-2月经营活动现金流量
西柏坡第二发电	233,473,931.62	35,943,683.76	271,016,286.25
国泰发电	198,665,647.46	33,953,357.20	98,099,025.22

#### (5) 合并合同或协议约定将承担被合并方或有负债的情况

合并合同或协议未约定将承担被合并方或有负债的情况。

(6) 根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，对同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为此调减资本公积—股本溢价 79,829,173.89 元。

#### (7) 同一控制企业合并对期初留存收益的调整

2007 年 2 月 28 日，公司从控股股东河北建投公司购买西二发电公司、国泰发电公司股权，形成同一控制下企业合并。根据新企业会计准则增加期初股东权益 1,467,556,103.34 元，其中归属于母公司的股东权益增加 748,453,612.70 元，归属于少数股东的权益增加 719,102,490.64 元。增加本期股东权益 69,897,040.96 元，其中：归属母公司的股东权益增加 35,647,490.89 元，归属于少数股东的权益增加 34,249,550.07 元。

## 2、合营及联营企业

### (1) 联营企业

单位名称	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例
衡水恒兴发电有限责任公司（以下简称“恒兴发电”）	河北省衡水市	火力发电及供热	35%	35%

河北邯峰发电有限责任公司(以下简称“邯峰发电”)	河北省邯郸市	火力发电	20%	20%
河北衡丰发电有限责任公司(以下简称“衡丰发电”)	河北省衡水市	火力发电, 灰渣综合利用	35%	35%

## (2) 联营企业主要财务信息

单位名称	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润
恒兴发电	678,214,103.06	935,151,752.83	160,730,725.47
邯峰发电	2,190,730,802.31	2,306,171,132.92	392,835,509.60
衡丰发电	822,300,280.68	1,045,412,462.45	194,610,428.97

## 3、合并范围的变化及原因

(1) 本报告期公司有三家子公司纳入合并范围：河北西柏坡发电有限责任公司(以下简称“西柏坡发电”),河北西柏坡第二发电有限责任公司(以下简称“西柏坡第二发电”或“西二发电”),邢台国泰发电有限责任公司(以下简称“国泰发电”),与上一报告期相比,合并范围增加西柏坡第二发电和国泰发电。公司以现金支付方式收购西柏坡第二发电和国泰发电各 51%的股权,并自 2007 年 3 月 1 日起将其纳入合并范围。

### (2) 新纳入合并范围的子公司的净资产和净利润

公司名称	年初净资产	期末净资产	本期净利润
西柏坡第二发电	929,226,130.36	1,152,559,180.64	262,949,165.97
国泰发电	538,329,972.98	509,443,631.96	91,950,205.03

## 4、子公司少数股东权益

公司名称	年初少数股东	2007 年度增(减)变化	期末少数股东
------	--------	---------------	--------

	权益						权益
		子公司净利润	少数股东持股比例	少数股东损益	子公司分配利润减少少数股东权益	子公司其他直接增加少数股东权益事项	
西柏坡发电	485,932,677.35	132,113,757.68	40.00%	52,845,503.11	44,905,425.46	6,800,000.00	500,672,755.00
西二发电	455,320,803.88	262,949,165.97	49.00%	128,845,091.33	19,411,896.70		564,753,998.51
国泰发电	263,781,686.76	91,950,205.03	49.00%	45,055,600.46	59,209,907.56		249,627,379.66
合计	1,205,035,167.99	487,013,128.68		226,746,194.90	123,527,229.72	6,800,000.00	1,315,054,133.17

## 八、合并财务报表主要项目注释（除特别注明外，货币单位为人民币元）

### 1、货币资金

项 目	期末金额	年初金额
现 金	45,795.11	35,646.64
银行存款	362,297,059.41	94,808,232.08
其他货币资金		3,398,610.59
合 计	362,342,854.52	98,242,489.31

注 1：货币资金期末数比期初数增加了 268.82%，主要是由于西二发电投入生产，经营积累货币资金增加所致。

注 2：货币资金期末余额中，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收账款

#### （1）应收账款构成

项 目	期末金额				年初金额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大	513,838,191.09	99.94%	未计提		450,473,164.04	99.94%	未计提	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	286,845.50	0.06%	100.00%	286,845.50	286,845.50	0.06%	50.00%	143,422.75
其他不重大								

合计	514,125,036.59	100.00%		286,845.50	450,760,009.54	100.00%		143,422.75
----	----------------	---------	--	------------	----------------	---------	--	------------

### (2) 单项金额重大的应收账款

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
河北省电力公司	490,818,691.09	未计提	1 年以内
大唐微水发电公司	13,780,000.00	未计提	1 年以内
河北华瑞能源集团公司	7,339,500.00	未计提	1 年以内
河北华瑞能源集团发电分公司	1,900,000.00	未计提	1 年以内

### (3) 账龄分析

账龄	期末金额				年初金额			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	513,838,191.09	99.94%		513,838,191.09	450,473,164.04	99.94%		450,473,164.04
1-2 年								
2-3 年								
3-5 年					286,845.50	0.06%	143,422.75	143,422.75
5 年以上	286,845.50	0.06%	286,845.50					
合计	514,125,036.59	100.00%	286,845.50	513,838,191.09	450,760,009.54	100.00%	143,422.75	450,616,586.79

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 2007 年度无实际核销应收账款。

### (6) 位列前五名应收账款情况

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	欠款年限	金额	比例	欠款年限
河北省电力公司	490,818,691.09	95.47%	1 年以内	450,473,164.04	99.94%	1 年以内
大唐微水发电公司	13,780,000.00	2.68%	1 年以内			
河北华瑞能源集团公司	7,339,500.00	1.43%	1 年以内			

河北华瑞能源集团发电分公司	1,900,000.00	0.37%	1年以内			
石房置业担保有限公司	286,845.50	0.06%	5年以上	286,845.50	0.06%	5年以上
欠款单位合计及比例	514,125,036.59	100.00%		450,760,009.54	100.00%	

### 3、预付账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	84,902,397.46	90.89%	117,215,858.55	98.73%
1 至 2 年	7,508,556.00	8.04%	1,507,303.60	1.27%
2 至 3 年	1,001,000.15	1.07%		
3 年以上				
合 计	93,411,953.61	100.00%	118,723,162.15	100.00%

注：本公司 1-2 年的预付账款 7,508,556.00 元，其中包括预付晴川房地产倒班职工宿舍款 7,500,000.00 元，因宿舍仍未交付使用该款项仍未进行结算；2-3 年预付账款 1,001,000.15 元，其中包括预付山西晋龙能源技术开发有限公司燃料款 1,000,000.15 元，为货已收到发票未收到的购货款。

#### (2) 期末金额较大的预付账款

欠款人名称	金 额	性质或内容
河北建投电力燃料管理有限公司	20,738,314.22	燃料款
西山焦煤集团有限公司	10,000,000.00	燃料款
晴川房地产	7,500,000.00	购房款
石家庄市瑞祥煤炭经销处	3,400,000.00	燃料款
合 计	41,638,314.22	

(3) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款构成

项 目	期末金额				年初金额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
单项金额重大 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,271,257.20	45.23%	10-100%	1,619,358.34	5,945,931.01	49.20%	10-100%	3,152,885.18
其他不重大	2,750,462.98	54.77%	未计提		6,139,461.33	50.80%	未计提	
合 计	5,021,720.18	100.00%		1,619,358.34	12,085,392.34	100.00%		3,152,885.18

##### (2) 单项金额较大的其他应收款

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
河北省电建二公司	883,589.00	100%	代垫款
西柏坡四期	895,633.80	未计提	往来款
市集资办电办公室	500,000.00	100%	押金

##### (3) 账龄分析

账 龄	期末金额				年初金额			
	金 额	比例	坏账准备	净值	金 额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	2,750,462.98	54.77%		2,750,462.98	6,139,461.33	50.80%		6,139,461.33
1-2 年	515,572.30	10.27%		515,572.30	476,839.90	3.95%	46,084.07	430,755.83
2-3 年	155,295.90	3.09%	27,859.34	127,436.56	5,500.00	0.05%	1,100.00	4,400.00
3-5 年	5,780.00	0.12%	2,890.00	2,890.00	4,715,780.00	39.02%	2,357,890.00	2,357,890.00
5 年以上	1,594,609.00	31.75%	1,588,609.00	6,000.00	747,811.11	6.19%	747,811.11	
合 计	5,021,720.18	100.00%	1,619,358.34	3,402,361.84	12,085,392.34	100.00%	3,152,885.18	8,932,507.16

(4) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收账款前五名金额合计为 2,609,019.64 元，占其他应收款总额的 55.94%。

(6) 位列前五名其他应收款情况

项 目	期末金额			期初金额		
	金额	比例	欠款年限	金额	比例	欠款年限
河北省电建二公司	883,589.00	17.60%	5 年以上	4,714,000.00	39.01%	5 年以上
西柏坡四期	895,633.80	17.84%	1 年以内	248,885.50	2.06%	1 年以内
市集资办电办公室	500,000.00	9.96%	5 年以上	5,000,000.00	41.37%	5 年以上
灵山发电	166,095.00	3.30%	1 年以内	162,686.00	1.34%	1 年以内
地税二分局	163,701.84	3.25%	1 年以内			
前五名欠款单位合计及比例	2,609,019.64	51.95%		10,125,571.50	83.78%	

5、存货

项 目	期末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	123,851,903.58	265,480.00	132,877,160.08	265,480.00
低值易耗品	5,226,712.69		3,042,025.00	
库存商品	222,560.40		324,720.00	
商品进销差价	-108,491.62		-161,513.11	
材料成本差异	2,108,871.66		2,855,463.13	
合 计	131,301,556.71	265,480.00	138,937,855.10	265,480.00

6、可供出售金融资产

项 目	期末数	年初数
可供出售债券		
可供出售权益工具	8,974,471.00	
其他		
合 计	8,974,471.00	

注：可供出售权益工具为公司持有的交通银行 574,550 股限售流通股，按《企业

会计准则解释 1 号》规定，以 2007 年末交通银行 A 股收盘价 15.62 元作为公允价值由长期股权投资划分至可供出售金融资产。

## 7、长期股权投资

### (1) 长期投资及减值准备

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成本法核算	8,189,600.00	499,500.00	7,690,100.00	8,889,600.00	499,500.00	8,390,100.00
权益法核算	1,308,133,902.21		1,308,133,902.21			
合计	1,316,323,502.21	499,500.00	1,315,824,002.21	8,889,600.00	499,500.00	8,390,100.00

### (2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初金额		本期增加金额	本期减少金额	期末金额	
		金额	减值准备			金额	减值准备
恒兴发电	287,473,863.46			334,316,692.73		334,316,692.73	
邯峰发电	450,794,598.89			519,380,944.97	36,000,000.00	483,380,944.97	
衡丰发电	440,352,437.12			490,436,264.51		490,436,264.51	
合计	1,178,620,899.47			1,344,133,902.21	36,000,000.00	1,308,133,902.21	

### (3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初金额		本期增加金额	本期减少金额	期末金额	
		金额	减值准备			金额	减值准备
石家庄市商业银行	7,690,100.00	7,690,100.00				7,690,100.00	
交通银行股份有限公司	700,000.00	700,000.00			700,000.00		
山东国泰集团股份有限公司	499,500.00	499,500.00	499,500.00			499,500.00	499,500.00
合计	8,889,600.00	8,889,600.00	499,500.00		700,000.00	8,189,600.00	499,500.00

公司持有的交通银行 574,550 股限售流通股，初始投资成本 700,000.00 元，按《企业会计准则解释 1 号》规定，以 2007 年末交通银行 A 股收盘价 15.62 元作为公允价值由长期股权投资划分至可供出售金融资产。

**(4) 长期投资减值准备**

投资项目	年初金额	本期计提	本期转出	期末金额
山东国泰(集团)股份有限公司	499,500.00			499,500.00
合 计	499,500.00			499,500.00

**8、固定资产及累计折旧**

固定资产分类	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
固定资产原价				
房屋及建筑物	2,512,434,512.34	260,032,235.93	405,142.21	2,772,061,606.06
机器设备	7,864,882,302.04	409,365,875.59	542,710.81	8,273,705,466.82
电子设备	577,039,783.22	5,435,334.25	23,713,262.15	558,761,855.32
运输设备	65,146,769.17	9,812,882.07	3,116,149.51	71,843,501.73
其 他	7,070,243.42	1,507,069.41	4,297,115.00	4,280,197.83
固定资产原价合计	11,026,573,610.19	686,153,397.25	32,074,379.68	11,680,652,627.76
累计折旧				
房屋及建筑物	662,560,206.00	127,144,992.53	118,904.30	789,586,294.23
机器设备	2,600,473,515.11	469,319,980.37	501,404.34	3,069,292,091.14
电子设备	399,056,893.21	30,881,923.19	23,637,153.62	406,301,662.78
运输设备	36,040,191.10	7,088,694.19	2,930,537.63	40,198,347.66
其 他	2,194,147.61	219,857.11	1,796,793.32	617,211.40
累计折旧合计	3,700,324,953.03	634,655,447.39	28,984,793.21	4,305,995,607.21
固定资产净额	7,326,248,657.16	51,497,949.86	3,089,586.47	7,374,657,020.55

注:(1)本期由在建工程完工转入的固定资产原值为 648,337,947.23 元。

- (2) 期末无暂时闲置固定资产。
- (3) 期末无拟处置固定资产。
- (4) 期末无融资租赁固定资产。
- (5) 期末固定资产无对外抵押、担保情况。
- (6) 期末固定资产无减值迹象,未计提固定资产减值准备。

**9、在建工程**

**(1) 在建工程**

工程名称	期末金额			年初金额		
	账面金额	减值准备	净值	账面金额	减值准备	净值
设备改造工程	67,393,613.67		67,393,613.67	317,302,704.15		317,302,704.15
土建工程	800,000.00		800,000.00	8,995,615.61		8,995,615.61
合 计	68,193,613.67		68,193,613.67	326,298,319.76		326,298,319.76

## (2) 明细情况：

工程名称	所属子公司	预算数(万元)	年初金额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末金额	投入占预算进度或完工程度(%)	资金来源
补给水管线	西柏坡发电	5,400.00	48,764,676.78	974,000.00	49,738,676.78			100.00%	自筹
#1、2 机组脱硫改造	西柏坡发电	24,400.00	130,852,137.15	28,719,935.16	155,297,237.88		4,274,834.43	65.40%	国债、环保资金、自筹
2005 年度技改项目	西柏坡发电	66.00	277,350.00	372,650.00	650,000.00			100.00%	自筹
2006 年度技改项目	西柏坡发电	150.00	15,300.00	1,269,000.00			1,284,300.00		自筹
2007 年技改石膏板项目	西柏坡发电	12,566.52		7,310,669.77			7,310,669.77	85.62%	国债、环保资金、自筹
2007 年度技改其它项目	西柏坡发电	2,548.00		15,680,180.10	9,968,579.54		5,711,600.56	61.54%	自筹
物资仓库	西柏坡发电	940.00	7,218,382.81	2,159,067.00	9,377,449.81			100.00%	自筹
食堂操作间	西柏坡发电	120.00	977,232.80	244,308.20	1,221,541.00			100.00%	自筹
氧气瓶库	西柏坡发电	100.00	800,000.00				800,000.00	80.00%	自筹
3#、4#烟气监测装置	西柏坡发电	310.52	1,211,944.00				1,211,944.00	39.03%	环保资金
发电机组建设项目	西二发电	440,000.00	33,697,447.46	361,915,725.16	321,130,044.52	74,483,128.10		100.00%	自筹
AVC 项目	西二发电	40.00		389,727.63			389,727.63	65.40%	技改资金
国泰 2*30 万兆瓦供热机组	国泰发电	233,400.00	102,483,848.76	37,441,831.57	93,058,252.17		46,867,428.16	6.00%	自筹

工程名称	所属子公司	预算数(万元)	年初金额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末金额	投入占预算进度或完工程度(%)	资金来源
11#炉磨煤机更换无螺栓衬板	国泰发电	240.00		2,398,420.00	2,398,420.00			100.00%	自筹
11#炉卫燃带改造	国泰发电	118.00		1,111,552.26	1,111,552.26			100.00%	自筹
11#机抗燃油加装滤油机	国泰发电	29.80		223,000.00	223,000.00			100.00%	自筹
11#炉减温水系统改造	国泰发电	27.10		231,480.00	231,480.00			100.00%	自筹
11#机主机油箱加装磁力棒	国泰发电	20.00		170,000.00	170,000.00			100.00%	自筹
#11 机凝结水泵电机加装高压变频装置	国泰发电	160.00		1,472,804.33	1,472,804.33			100.00%	自筹
#11 机循环水泵电机改高低速电机	国泰发电	30.00		250,670.94	250,670.94			100.00%	自筹
15 号皮带栈桥中部安装电动葫芦	国泰发电	12.30		116,220.00	116,220.00			100.00%	自筹
11#炉喷燃器改造	国泰发电	20.00		161,670.00	161,670.00			100.00%	自筹
汽车卸煤沟叶轮给煤机加装载波智能控制系统	国泰发电	40.00		396,000.00	396,000.00			100.00%	自筹
11#机 6KV 高压开关更换	国泰发电	46.80		465,000.00	465,000.00			100.00%	自筹
# 10、11 机组安装自动控制装置	国泰发电	40.00		343,109.12			343,109.12	85.78%	自筹
煤场卸煤沟防尘墙	国泰发电	90.00		899,348.00	899,348.00			100.00%	自筹
合计		720,915.04	326,298,319.76	464,716,369.24	648,337,947.23	74,483,128.10	68,193,613.67		

(3) 期末在建工程无减值迹象，未计提在建工程减值准备。

#### (4) 在建工程资本化利息

工程名称	年初金额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末金额
#1、2 机组脱硫改造	2,950,069.28	2,583,697.50	5,533,766.78		
发电机组建设项目	6,415,331.72	2,733,085.45	9,148,417.17		
国泰 2*30 万千瓦供热机组	2,898,059.93		2,898,059.93		
合计	12,263,460.93	5,316,782.95	17,580,243.88		

#### 10、工程物资

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专用设备及材料	30,832,604.81	60,190,612.59	91,023,217.40	
采购保管费	6,759,461.84	296,548.30	7,056,010.14	
预付设备及材料款	70,739.98		70,739.98	
合计	37,662,806.63	60,487,160.89	98,149,967.52	

#### 11、无形资产

##### (1) 明细项目

项目名称	取得方式	原值	年初余额	本期增加
土地使用权	置换、购入	298,911,426.50	215,726,483.54	74,483,128.10
非专有技术	投入	2,727,668.00	1,912,765.88	347,538.00
铁路使用权	投入	12,098,800.00	11,997,977.00	
软件	购买	1,201,846.15	654,341.15	165,000.00
合计		314,939,740.65	230,291,567.57	74,995,666.10

项目名称	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	5,261,818.79	13,963,633.65	284,947,792.85	26-49.5 年
非专有技术	687,031.00	1,154,395.12	1,573,272.88	2-5 年
铁路使用权	604,940.04	705,763.04	11,393,036.96	19 年
软件	372,388.00	754,893.00	446,953.15	2-4.9 年
合计	6,926,177.83	16,578,684.81	298,361,055.84	

(2) 期末无形资产无减值迹象，未计提无形资产减值准备。

### 12、长期待摊费用

类别	原始发生额	年初金额	本期增加	本期摊销	期末金额
装修费	7,572,192.95	2,889,893.23	342,403.00	2,713,978.15	518,318.08
热力入网费	1,150,000.00	897,221.97		39,166.68	858,055.29
合计	8,722,192.95	3,787,115.20	342,403.00	2,753,144.83	1,376,373.37

### 13、递延所得税资产

项目	暂时性差异		产生的递延所得税资产	
	年初金额	期末金额	年初金额	期末金额
应收款项坏账准备	732,218.09	502,156.46	241,631.97	125,539.11
应付工资储备余额	14,729,713.92	22,937,072.07	4,860,805.59	5,734,268.02
存货跌价准备	265,480.00	265,480.00		66,370.00
长期待摊费用摊销	29,573,911.83	22,522,740.39	9,759,390.90	5,630,685.10
应付借款利息	3,696,783.75	6,402,037.50	1,219,938.64	1,600,509.38
合计	48,998,107.59	52,629,486.42	16,081,767.10	13,157,371.61

### 14、资产减值准备

项目	年初金额	本期增加额		本期减少额		期末金额
		本期增加额	其他增加	转回	转销	
坏账准备	3,296,307.93	2,515,270.42		3,676,563.40	228,811.11	1,906,203.84
存货跌价准备	265,480.00					265,480.00
长期股权投资减值准备	499,500.00					499,500.00
合计	4,061,287.93	2,483,118.02		3,644,411.00	228,811.11	2,671,183.84

### 15、短期借款

借款类别	期末金额	年初金额	备注

信用借款	1,341,452,984.60	1,360,952,984.60
抵押借款		
保证借款	3,000,000.00	33,000,000.00
质押借款		
合计	1,344,452,984.60	1,393,952,984.60

(1) 期末信用借款中有 23,000 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 5.913%；14,000 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 5.913%。

(2) 短期借款期末余额中无逾期借款。

## 16、应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	209,517,434.60	599,832,967.23
商业承兑汇票		
合计	209,517,434.60	599,832,967.23

## 17、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末金额		年初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	429,563,512.07	99.79%	454,631,368.67	99.91%
1 年以上	916,692.50	0.21%	418,561.46	0.09%
合计	430,480,204.57	100.00%	455,049,930.13	100.00%

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日，无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日，无应付关联方款项。

## 18、预收账款

(1) 期末余额 25,414,625.04 元，年初余额 14,807,821.62 元，账龄全部为一年以内。

(2) 截止 2006 年 12 月 31 日，无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日，无预收关联方款项。

### 19、应付职工薪酬

项 目	年初金额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,137,336.47	120,643,829.61	116,086,513.79	25,694,652.29
二、职工福利	4,539,152.22	12,236,748.06	16,775,900.28	
三、社会保险费	9,563,411.01	46,653,794.46	50,529,147.69	5,688,057.78
其中：1、医疗保险费		10,022,136.52	10,059,226.96	-37,090.44
2、基本养老保险	8,587,492.69	30,405,238.94	34,445,750.80	4,546,980.83
3、年金缴费	348,255.30	2,397,637.82	2,596,914.12	148,979.00
4、失业保险费	576,299.57	2,649,069.14	2,295,850.64	929,518.07
5、工伤保险费	51,363.45	1,113,582.25	1,065,275.38	99,670.32
6、生育保险费		66,129.79	66,129.79	
四、住房公积金	2,130,467.74	14,278,059.47	14,178,995.92	2,229,531.29
五、工会经费和教育经费	1,452,349.68	4,852,271.34	4,384,184.22	1,920,436.80
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		2,956,794.00	82,370.00	2,874,424.00
八、其他				
合 计	38,822,717.12	201,621,496.94	202,037,111.90	38,407,102.16

### 20、应交税费

项 目	期末金额	年初金额
增值税	45,091,901.79	58,931,966.75
营业税	338,663.24	9,463,968.90
城市维护建设税	1,386,267.39	2,038,536.25
房产税	522,142.72	527,141.48
消费税	19,011.11	15,145.30
企业所得税	6,374,851.37	57,609,315.74
个人所得税	2,109,489.81	1,432,520.12

教育费附加	1,438,004.16	1,841,954.10
其他	3,251,633.97	322,628.47
<b>合 计</b>	<b>60,531,965.56</b>	<b>132,183,177.11</b>

## 21、其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末金额		年初金额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	121,808,114.96	40.20%	321,656,961.44	74.08%
1 年以上	181,177,132.44	59.80%	112,538,786.35	25.92%
<b>合 计</b>	<b>302,985,247.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>434,195,747.79</b>	<b>100.00%</b>

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
北京巴威公司	26,191,800.00	1-2 年	设备质保金
北京巴威公司	15,500,000.00	2-3 年	设备质保金
哈尔滨汽轮机厂有限公司	15,093,046.50	1-2 年	设备质保金
保定天威保变电气股份有限公司	4,626,000.00	1-2 年	设备质保金
哈尔滨汽轮机厂辅机工程有限公司	3,111,000.00	2-3 年	设备质保金
<b>合 计</b>	<b>64,521,846.50</b>		

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日，欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位名称	所欠金额	账龄	占其他应付款的比例	款项性质或内容
省建投	45,527,235.92	1 年以内	15.03%	代收股利

注：截至 2007 年 12 月 31 日，应付省建投的 45,527,235.92 元为本公司代收国泰发电公司、西二发电公司、恒兴发电公司、邯峰发电公司、衡丰发电公司五家新增投资公司应付其原控股股东省建投的股利。

(4) 截止 2007 年 12 月 31 日，无应付其他关联方款项。

(5) 大额其他应付账款明细

单位名称	所欠金额	账龄	占其他应付款的比例	款项性质或内容
省建投	45,527,235.92	1 年以内	15.03%	代收股利
河北电建一公司	28,747,552.65	1 年以内	9.49%	工程质保金
北京巴威公司	26,191,800.00	1-2 年	8.64%	设备质保金
北京巴威公司	15,500,000.00	2-3 年	5.12%	设备质保金
哈尔滨汽轮机厂有限公司	15,093,046.50	1-2 年	4.98%	设备质保金
合 计	131,059,635.07		43.26%	

## 22、一年内到期的长期借款

项 目	期末金额		年初金额	
	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
信用借款	其中：美元1210万元	474,477,660.00	其中：美元1210万元	569,501,000.00
其中：河北建投委托贷款		45,000,000.00		340,000,000.00
保证借款				
质押借款				
合 计		474,477,660.00		656,381,000.00

## 23、其他流动负债

其他流动负债期末余额为递延收益，明细如下：

项 目	补助总金额	影响期间	年初数	本期增加	本期转销	期末数	剩余期间
环保专项治理资金	55,150,000.00	12 年	20,400,000.00	34,750,000.00	6,899,305.56	48,250,694.44	11 年 5 个月
合 计	55,150,000.00			34,750,000.00	6,899,305.56	48,250,694.44	

注：2002 年至 2006 年公司控股子公司西柏坡发电收到环保专项治理资金 2,040.00 万元，本期收到 3,475.00 万元，全部用于公司环保工程改造项目，累计形成固定资产和在建工程 5055 万元，其中 2007 年 5 月已转入固定资产 4,730.00 万元，自 6 月份起计提折旧，预期使用 12 年，按使用期限平均分摊，本期将递延收益结转

营业外收入 2,299,305.56 元。其他未形成资产的环保专项治理资金 460 万元于收到当期结转营业外收入。

## 24、长期借款

项 目	期末金额		年初余额	
	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				
信用借款	其中:美元4840万元	3,014,375,729.64	其中:美元5445万元	2,658,055,464.64
其中:河北建投委托贷款		160,000,000.00		205,000,000.00
兴泰发电委托贷款		174,000,000.00		174,000,000.00
保证借款				
质押借款				
合 计		3,014,375,729.64		2,658,055,464.64

截止 2007 年 12 月 31 日, 上述长期借款无逾期借款。

## 25、专项应付款

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
环保拨款	17,000,000.00	7,200,000.00	17,000,000.00	7,200,000.00
合计	17,000,000.00	7,200,000.00	17,000,000.00	7,200,000.00

注 1: 期初专项应付款西柏坡发电公司为 2005 年收到河北省发展改革委员会拨付的发电机组脱硫项目国债资金(冀发改投资[2004]1682 号文件), 本期项目已完工, 由专项应付款转入资本公积科目核算。

注 2: 本期增加专项应付款为西柏坡发电公司收到的河北省财政厅拨付的国债专项资金基建支出预算拨款(冀财预得[2006]902 号文件), 用于脱硫石膏资源化项目, 现项目正在建设中。

## 26、递延所得税负债

项 目	暂时性差异	产生的递延所得税负债

	年初金额	期末金额	年初金额	期末金额
可供出售金融资产		8,274,471.00		2,068,617.75
累计折旧	11,737,840.42	10,919,544.76	3,873,487.34	2,729,886.19
合计	11,737,840.42	19,194,015.76	3,873,487.34	4,798,503.94

## 27、股本（单位：股）

项目	年初数		本次变动增减（+，-）					期末数	
	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	111,446,545.00	48.33	600,000,000.00			-72,576.00	599,927,424.00	711,373,969.00	85.65
1、国家持股									
2、国有法人持股	111,269,436.00	48.25	333,000,000.00				333,000,000.00	444,269,436.00	53.49
3、其他内资持股	177,109.00	0.08	267,000,000.00			-72,576.00	266,927,424.00	267,104,533.00	32.16
其中：									
境内法人持股	145,152.00	0.06	267,000,000.00			-72,576.00	266,927,424.00	267,072,576.00	32.15
境内自然人持股	31,957.00	0.01						31,957.00	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	119,153,565.00	51.67				72,576.00	72,576.00	119,226,141.00	14.35
1、人民币普通股	119,153,565.00	51.67				72,576.00	72,576.00	119,226,141.00	14.35
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	230,600,110.00	100.00	600,000,000.00				600,000,000.00	830,600,110.00	100.00

本报告期内公司以非公开发行方式发行股份 600,000,000 股，增加注册资本 600,000,000.00 元，本次增资已经河北华安会计师事务所审验，并于 2007 年 3 月 1 日出具了冀华会验字 1002 号的验资报告。

## 28、资本公积

项 目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	58,864,771.00	1,637,517,323.00	79,829,173.89	1,616,552,920.11
其他	672,571,775.10	16,405,853.25	652,800,000.00	36,177,628.35
合 计	731,436,546.10	1,653,923,176.25	732,629,173.89	1,652,730,548.46

(1) 股本溢价的变动：本期股本溢价因公司非公开发行募集资金而增加 1,637,517,323.00 元，因发生同一控制下的企业合并、支付的收购价款超出被合并企业净资产账面价值的部分冲减资本公积—股本溢价而减少 79,829,173.89 元。

(2) 公司本期发生同一控制下的企业合并，按照新企业会计准则的规定在编制比较报表时，视同被收购的各方，在最终控制方实施控制时即以目前的状态存在。因收购日为 2007 年 3 月 1 日，2006 年在公司账面并不存在对该等子公司的长期股权投资，在编制比较报表时，因合并抵销而增加的净资产在比较报表的资本公积中反映金额为 652,800,000.00 元，在 2007 年公司对该等该子公司已全部投资，故本期资本公积金减少 652,800,000.00 元。

(3) 本期西一发电公司因国债专项资金形成固定资产增加资本公积 17,000,000.00 元，本公司对其合并报表层进行权益法核算而增加资本公积 10,200,000.00 元。本公司持有的交通银行 574,550 股限售流通股，原在长期股权投资中核算，投资成本为 700,000.00 元，按《企业会计准则解释 1 号》规定，以 2007 年末交通银行 A 股收盘价 15.62 元作为公允价值由长期股权投资划分至可供出售金融资产而增加资本公积 6,205,853.25 元。

(4) 合并报表资本公积期末余额比母公司报表多 12,060,000.00 元，原因为：执行新企业会计准则后，在合并层补作对子公司西柏坡发电公司的权益法增加资本公积 12,060,000.00 元，其中期初增加 1,860,000.00 元，本期增加 102,000,000.00 元。

## 29、盈余公积

项 目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	36,310,596.86	20,998,739.64	10,437,429.55	46,871,906.95
合 计	36,310,596.86	20,998,739.64	10,437,429.55	46,871,906.95

(1) 公司本期发生同一控制下的企业合并，因收购日为 2007 年 3 月 1 日，2006

年在公司账面并不存在对西二发电、国泰发电两子公司的长期股权投资，按照新企业会计准则的规定在编制比较报表时，期初因合并抵销增加归属于母公司法定盈余公积 10,437,429.55 元，在 2007 年公司对该两子公司已全部投资，按《企业会计准则—合并财务报表》编制合并财务报表时调整减少本期法定盈余公积 10,437,429.55 元。

(2) 本期计提法定盈余公积 20,998,739.64 元。

### 30、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	132,312,951.65
加：2007 年度净利润	402,896,191.99
减：提取法定盈余公积	20,998,739.64
应付普通股股利	106,748,846.71
加：同一控制合并对未分配利润的影响	-39,032,816.55
期末未分配利润	368,428,740.74

(1) 公司于 2007 年 4 月 18 日经 2006 年度股东大会会议决议：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，以公司可供分配利润向全体股东每 10 股派发人民币 0.30 元现金红利（含税）。本次分配股权登记日为 2007 年 6 月 12 日，除息日为 2007 年 6 月 13 日，本次分配减少公司未分配利润 24,917,989.22 元。西二公司和国泰公司本期分别向原控股股东河北建投分配 2006 年股利 20,204,219.00 元、61,626,638.49 元，以上股利分配合计 106,748,846.71 元。

(2) 公司本期发生同一控制下的企业合并，收购合并西二发电公司和国泰发电公司。因收购日为 2007 年 3 月 1 日，2006 年在公司账面并不存在对该等子公司的长期股权投资，按照新企业会计准则的规定在编制比较报表时，期初因合并抵销增加归属于母公司的未分配利润 85,216,183.15 元，本期公司对该等子公司已全部投资到位，因本期同一控制下企业合并，西二发电公司、国泰发电公司分配 2006 年股利 81,830,857.49 元，西二发电公司、国泰发电公司 2007 年 1-2 月份归属母公司净利润分别为 18,331,278.72 元、17,316,212.17 元。故本期减少未分配利润 39,032,816.55 元。

(3) 合并财务报表未分配利润期末余额比母公司多 253,251,457.40 元，原因为：

执行新企业会计准则后，本期在合并层补作对西柏坡发电公司、西二发电公司和国泰发电公司权益法核算分别增加投资收益 79,268,254.61 元、115,772,795.93 元和 29,578,392.39 元，合计增加合并报表未分配利润 224,619,442.93 元；2003 年 - 2006 年在合并层补作西柏坡发电公司权益法增加本期期初未分配利润 28,632,014.47 元。以上两项合计合并财务报表未分配利润期末余额比母公司多 253,251,457.40 元。

### 31、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	4,510,902,836.50	3,387,611,531.37
其他业务收入	18,402,272.59	13,683,497.20
合 计	4,529,305,109.09	3,401,295,028.57

本期营业收入发生额较上年同期增加 1,128,010,080.52 元，增长了 33.16%，主要原因是西二发电本年由基建期转入生产期。

#### (2) 营业成本

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务成本	3,222,577,586.63	2,508,625,466.00
其他业务成本	14,260,610.32	10,867,446.74
合 计	3,236,838,196.95	2,519,492,912.74

本期营业成本发生额较上年同期增加 717,345,284.21 元，增长了 28.47%，主要原因是西二发电本年由基建期转入生产期。

#### (3) 主营业务分行业情况

行业	主营业务收入		主营业务成本		营业利润	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额

电力	4,335,764,526.92	3,226,830,510.83	3,090,638,838.89	2,393,582,565.02	1,245,125,688.03	833,247,945.81
热力	34,826,795.63	24,176,321.24	42,954,279.19	29,749,182.15	-8,127,483.56	-5,572,860.91
酒店业	68,982,166.98	63,265,206.07	28,586,535.04	24,962,694.36	40,395,631.94	38,302,511.71
商业	71,329,346.97	73,339,493.23	60,397,933.51	60,331,024.47	10,931,413.46	13,008,468.76
合计	4,510,902,836.50	3,387,611,531.37	3,222,577,586.63	2,508,625,466.00	1,288,325,249.87	878,986,065.37

#### (4) 前五名客户销售收入

客户名称	本期发生额		上年同期数	
	销售金额	占全部销售总额	销售金额	占全部销售总额
前五名客户销售收入总额	4,363,424,124.77	96.34%	3,251,006,832.07	95.97%

### 32、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	3,851,143.98	3,169,938.31	应税收入的 5%
城建税	25,004,442.16	18,763,206.20	应交流转税的 5%或 7%
教育费附加	18,339,162.45	13,322,856.98	应交流转税的 4%
消费税	270,238.72	249,998.07	应税消费品收入的 5%
合 计	47,464,987.31	35,505,999.56	

本期发生额较上年同期增加 11,958,987.75 元，增长 33.68%，主要原因是上年公司的控股子公司西柏坡第二发电尚未投入运营，本期已全面投入运营，因此本期发生额较同期大幅增长。

### 33、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	283,300,720.08	181,354,310.40
减：利息收入	3,605,681.98	1,310,235.96
手续费支出	1,950,836.89	1,532,208.22
汇兑净损益	-23,444,355.00	-14,168,495.00
合 计	258,201,519.99	167,407,787.66

财务费用本期发生额较上年同期加 90,793,732.33 元，增长了 54.24%，主要原因是长期借款增加和贷款利率增高、以及本期资本化利息减少所致。

### 34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	-1,161,292.98	
二、存货跌价损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、固定资产减值损失		
合 计	-1,161,292.98	

### 35、投资收益

#### (1) 按产生投资收益的来源列示

投资类别	本期发生额	上年同期发生额
<b>持有期间的收益</b>		
联营或合营公司分配来的利润		
交易性金融资产出售		
可供出售金融资产出售		
收到金融资产分配红利	57,455.00	45,964.00
年末调整的被投资公司股东权益净增减额	165,513,002.74	
<b>转让收益</b>		
处置子公司股权		
<b>债权投资收益</b>		
委托贷款收益	-180,494.32	
合 计	165,389,963.42	45,964.00

#### (2) 按被投资单位列示

投资单位	投资收益内容	本期发生数	上年同期数
恒兴发电	权益法核算确认的收益	46,842,829.27	
衡丰发电	权益法核算确认的收益	50,083,827.39	
邯峰发电	权益法核算确认的收益	68,586,346.08	
交行分红	可供出售金融资产收到的股利	57,455.00	45,964.00
合 计		165,570,457.74	45,964.00

### 36、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1、非流动资产处置利得合计	27,904.60	7,250.40
其中：处置非流动资产利得合计	27,904.60	7,250.40
处置无形资产利得合计		
2、债务重组利得		
3、非货币性交易利得		
4、罚款收入		9,000.00
5、政府补助	6,899,305.56	
6、盘盈利得		200,000.00
7、捐赠利得		
8、其他	1,365,278.41	1,054,404.00
合 计	8,292,488.57	1,270,654.40

本期政府补助收入包括：

(1) 子公司西柏坡发电公司收到 2007 年河北省环保局拨付环保专项治理资金 460 万元 (冀财建[2006]235 号文件)。

(2) 西柏坡发电公司收到环保专项治理资金，本期形成资产的政府补助由递延收益转入 2,299,305.56 元。

### 36、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1、非流动资产处置损失合计	403,408.05	3,220,058.01
其中：处置非流动资产损失合计	403,408.05	3,220,058.01
处置无形资产损失合计		
2、债务重组损失		
3、非货币性交易损失		264,975.00
4、公益性捐赠支出	1,080,000.00	77,500.00
5、非常损失	486,575.13	
6、盘亏损失		
7、其他	46.60	1,953,800.00

合 计	1,970,029.78	5,516,333.01
-----	--------------	--------------

### 38、所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
递延所得税费用	1,780,793.34	-5,306,485.87
当期所得税费用	166,543,891.80	161,144,138.00
合 计	168,324,685.14	155,837,652.13

### 39、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
收到环保治理技改资金	41,800,000.00
存款利息收入	2,903,844.49
代收分支机构款项	2,839,606.90
收到的个人还借款	2,208,394.11
收到的实际水电费等	1,804,432.05
其他	6,465,678.93
合 计	58,021,956.48

### 40、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
排污费	37,950,000.00
租赁费	25,194,000.00
中介服务劳务费	15,158,449.01
办公费用	14,707,386.74
汽车费用、运输费	9,833,355.46
灰渣处置费、能源费	7,514,131.88
付个人借款、周转金	2,251,845.81
河道费	2,166,968.05
其他	39,036,562.88

合 计	153,812,699.83
-----	----------------

**41、收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期发生额
保证金	200,000.00
合 计	200,000.00

**42、支付的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期发生额
西柏坡四期准备金	438,172.30
合 计	438,172.30

**43、支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期发生额
支付增发费用	16,278,000.00
资本化利息费用	702,288.28
合 计	16,980,288.28

**44、将净利润调节为经营活动现金流量**

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	629,642,386.89	285,050,846.94
加：资产减值准备	-1,161,292.98	-8,964.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	634,394,505.98	481,842,386.52
无形资产摊销	6,910,627.83	1,648,597.32
长期待摊费用摊销	2,753,144.83	25,108,523.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	393,319.85	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,188.57	3,212,807.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	259,941,086.09	180,989,153.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-165,389,963.42	-45,964.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,924,395.49	-9,179,973.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,143,601.15	3,873,487.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,636,298.39	20,885,446.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,843,895.31	-228,773,657.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,880,842.20	299,973,980.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,305,217,358.86	1,064,576,670.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	362,342,854.52	98,242,489.31
减：现金的期初余额	98,242,489.31	172,005,011.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	264,100,365.21	-73,762,522.00

#### 45、当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	765,095,965.86	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	765,095,965.86	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	765,095,965.86	

4. 取得子公司的净资产	1,377,000,482.56
流动资产	399,984,650.16
非流动资产	5,749,872,385.88
流动负债	2,453,910,316.50
非流动负债	2,318,946,236.98
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	
4. 处置子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	

#### 46、现金和现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	362,342,854.52	98,242,489.31
其中：库存现金	45,795.11	35,646.64
可随时用于支付的银行存款	362,297,059.41	94,808,232.08
可随时用于支付的其他货币资金		3,398,610.59
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	362,342,854.52	98,242,489.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 九、母公司财务报表有关项目附注

### 1、应收账款

账龄	期末金额				年初金额			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内								
1-2 年								
2-3 年								
3-5 年					286,845.50	100.00%	143,422.75	143,422.75
5 年以上	286,845.50	100.00%	286,845.50					
合计	286,845.50	100.00%	286,845.50		286,845.50	100.00%	143,422.75	143,422.75

### 2、其他应收款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	1,493,871.94	65.81%		3,143,738.40	72.24%	
1-2 年	120,000.00	5.29%		460,840.70	10.59%	46,084.07
2-3 年	139,296.70	6.14%	27,859.34	5,500.00	0.13%	1,100.00
3-5 年	5,780.00	0.25%	2,890.00	1,780.00	0.04%	890.00
5 年以上	511,020.00	22.51%	505,020.00	739,811.11	17.00%	739,811.11
合计	2,269,968.64	100.00%	535,769.34	4,351,670.21	100.00%	787,885.18

#### (2) 单项金额较大其他应收款

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
市集资办电办公室	500,000.00	100%	5 年以上
地税二分局	163,701.84	未计提	1 年以内
华电供热公司	120,000.00	未计提	1 年以内
名品商场 IC 卡电话押金	6,000.00	未计提	拟转让款项

#### (3) 由于拟将以前年度已全额计提坏账准备的应收名品商场 IC 卡电话押金

6,000.00 元，按原值转让，故期末将已计提的坏账准备全额转回。

(4) 2007 年度实际核销的其他应收款 228,811.11 元。经公司第五届董事会第七次会议批准，将公司已全额计提坏账准备的 5 年以上应收款项 228,811.11 元核销。

(5) 截至 2007 年 12 月 31 日止，无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收账款前五名金额合计为 1,222,998.54 元，占其他应收款总额的 53.88%。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期投资及减值准备

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成本法核算	1,341,508,709.44	499,500.00	1,341,009,209.44	639,938,463.33	499,500.00	639,438,963.33
权益法核算	1,308,133,902.21		1,308,133,902.21			
合计	2,649,642,611.65	499,500.00	2,649,143,111.65	639,938,463.33	499,500.00	639,438,963.33

#### (2) 被投资单位主要财务信息

单位名称	期末净资产	本期营业收入总额	本期净利润
<b>控股子公司</b>			
西一发电	1,251,681,887.41	1,683,420,832.53	132,113,757.68
西二发电	1,152,559,180.64	1,739,618,470.08	262,949,165.97
国泰发电	509,443,631.96	977,610,907.66	91,950,205.03
<b>联营企业</b>			
恒兴发电	678,214,103.06	935,151,752.83	160,730,725.47
邯峰发电	2,190,730,802.31	2,306,171,132.92	392,835,509.60
衡丰发电	822,300,280.68	1,045,412,462.45	194,610,428.97

#### (3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初金额		本期增加金额	本期减少金额	期末金额	
		金额	减值准备			金额	减值准备
恒兴发电	287,473,863.46			334,316,692.73		334,316,692.73	
邯峰发电	450,794,598.89			519,380,944.97	36,000,000.00	483,380,944.97	
衡丰发电	440,352,437.12			490,436,264.51		490,436,264.51	
合计	1,178,620,899.47			1,344,133,902.21	36,000,000.00	1,308,133,902.21	

#### (4) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初金额		本期增加金额	本期减少金额	期末金额	
		金额	减值准备			金额	减值准备
西一发电	631,048,863.33	631,048,863.33				631,048,863.33	
西二发电				472,032,386.20		472,032,386.20	
国泰发电				230,237,859.91		230,237,859.91	
石家庄市商业银行	7,690,100.00	7,690,100.00				7,690,100.00	
交通银行股份有限公司	700,000.00	700,000.00			700,000.00		
山东国泰集团股份有限公司	499,500.00	499,500.00	499,500.00			499,500.00	499,500.00
合计	639,938,463.33	639,938,463.33	499,500.00	702,270,246.11	700,000.00	1,341,508,709.44	499,500.00

#### (5) 长期投资减值准备

投资项目	年初金额	本期计提	本期转出	期末金额
山东国泰(集团)股份有限公司	499,500.00			499,500.00
合计	499,500.00			499,500.00

#### 4、营业收入和营业成本

行业	营业收入		营业成本		营业利润	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
酒店业	68,982,166.98	63,265,206.07	28,586,535.04	24,962,694.36	40,395,631.94	38,302,511.71

商业	71,329,346.97	73,339,493.23	60,397,933.51	60,331,024.47	10,931,413.46	13,008,468.76
其他业务收入	1,081,018.00	8,964.20			1,081,018.00	8,964.20
合计	141,392,531.95	136,613,663.50	88,984,468.55	85,293,718.83	52,408,063.40	51,319,944.67

## 5、投资收益

### (1) 按产生投资收益的来源列示

投资类别	本期发生额	上年同期发生额
<b>持有期间的收益</b>		
子公司分配来的利润	67,358,138.18	59,854,797.50
联营或合营公司分配来的利润		
交易性金融资产出售		
可供出售金融资产出售		
收到金融资产分配红利	57,455.00	45,964.00
年末调整的被投资公司股东权益净增减额	165,513,002.74	
<b>转让收益</b>		
处置子公司股权		
<b>债权投资收益</b>		
委托贷款收益	3,071,655.68	
合计	236,000,251.60	59,900,761.50

### (2) 按被投资单位列示

投资单位	投资收益内容	本期发生数	上年同期数
恒兴发电	权益法核算确认的收益	46,842,829.27	
衡丰发电	权益法核算确认的收益	50,083,827.39	
邯峰发电	权益法核算确认的收益	68,586,346.08	45,964.00
西柏坡发电	成本法核算收到的股利	67,358,138.18	59,854,797.50
交行分红	可供出售金融资产收到的股利	57,455.00	
对西二发电委托贷款	委托贷款收益	3,071,655.68	
合计		236,000,251.60	59,900,761.50

## 十、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：

#### 关联方概况

企业名称	注册地址	组织机构代码	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	104321511	基建基金管理、筹措省项目资金等	控股股东	国有独资	王永忠
西柏坡发电	平山县	804328802	火力发电	子公司	有限责任公司	王永忠
西柏坡第二发电	平山县	752436982	火力发电	子公司	有限责任公司	王永忠
国泰发电	河北省邢台市	752441650	火力发电及供热	子公司	有限责任公司	单群英

#### 关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
河北建投	8,823,660,000.00			8,823,660,000.00
西柏坡发电	1,027,176,000.00			1,027,176,000.00
西柏坡第二发电	880,000,000.00			880,000,000.00
国泰发电	400,000,000.00			400,000,000.00

#### 关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数	比例 %	本期增加	本期减少	期末数	比例 %
河北建投	136,522,231 股	59.20	333,000,000 股	12,970,701 股	456,551,530 股	54.97
西柏坡发电	616,305,600	60.00			616,305,600	60.00
西柏坡第二发电			448,800,000		448,800,000	51.00
国泰发电			204,000,000		204,000,000	51.00

(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
河北建投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

河北兴泰发电有限责任公司（以下简称“兴泰发电”）	同属控股股东子公司
石家庄世贸广场酒店有限公司（以下简称“世贸酒店”）	同属控股股东子公司
河北世纪大饭店物业管理有限公司（以下简称“世纪物业”）	同一控股股东间接控制的子公司

## 2、关联交易

本公司与关联方进行交易时，确定交易价格原则主要参照市场价格确定。

### （1）资金往来

报表项目	公司名称	期末余额	占该报表项目比例	年初余额	占该报表项目比例
其他应收款	世纪物业（押金）	97,657.00	1.94%		
应付票据	建投燃料	169,304,551.61	80.81%	223,346,282.67	37.23%
预付账款	建投燃料	20,738,314.22	22.20%		
其他应付款	河北建投	45,527,235.92	15.03%		
应付利息	河北建投	1,281,097.00	12.81%	412,087.50	11.15%
应付利息	兴泰发电	292,842.00	2.93%		
短期借款	河北建投	370,000,000.00	27.52%	121,000,000.00	8.68%
长期借款（含一年到期）	河北建投（委贷）	205,000,000.00	5.88%	545,000,000.00	16.44%
长期借款	兴泰发电（委贷）	174,000,000.00	5.77%	174,000,000.00	6.56%
合计		986,241,697.75		1,063,758,370.17	

### （2）材料采购

公司名称	交易内容	交易金额		备注
		本期发生额	上年同期发生额	
建投燃料	燃料	927,891,334.10		不含税
合计		927,891,334.10		

### (3) 资产租赁

公司名称	交易内容	交易金额		备注
		本期发生额	上年同期发生额	
世纪物业	房屋租赁费	1,021,536.60		
河北兴泰发电	设施使用费	9,360,000.00	8,970,000.00	
世贸广场酒店	房屋租赁费	3,650,000.00	3,650,000.00	
合计		14,031,536.60	12,620,000.00	

### (4) 委托贷款

项目	公司名称	交易金额		定价政策
		本期发生额	上年同期发生额	
计付委贷利息	河北建投	34,503,573.50	18,785,828.50	银行同期利率
计付委贷利息	兴泰发电	10,009,872.00	10,255,590.00	银行同期利率
合计		44,513,445.50	29,041,418.50	

### (5) 托管收益

项目	公司名称	交易金额		定价政策
		本期发生额	上年同期发生额	
托管河北建投所持河北兴泰发电公司股权	河北建投	1,000,000.00		100 万元/年

公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于签署河北兴泰发电有限责任公司股权及经营管理托管服务协议的议案》，根据该协议，公司受托管理控股股东河北省建投持有河北兴泰发电有限责任公司 55.3% 的股权及日常经营管理，托管费用 100 万元/年。

### (6) 接受借款担保

提供担保单位	担保金额		备注
	期末金额	年初金额	
河北建投		86,880,000.00	

合计		86,880,000.00
----	--	---------------

### 十一、或有事项

无对外担保、未决诉讼及其他或有事项。

### 十二、承诺事项

2007 年 11 月 21 日，本公司与中国国电集团公司，山西晋缘网络技术有限责任公司签订了《国电榆次热电有限公司投资协议书》，该热电项目总投资暂定为 240,000 万元，资本金暂定为 48,000 万元，本公司拟投资 18,720 万元，占新公司注册资本的 39%。

### 十三、资产负债表日后事项

1、根据公司第五届董事会第七次会议决议，公司 2007 年度提取法定盈余公积 20,998,739.64 元，拟以 2007 年 12 月 31 日总股本 830,600,110 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 1.00 元（含税），共计 83,060,011.00 元。此分配方案尚需经公司股东大会批准。

2、公司 2007 年 12 月 24 日公司第五届董事会第七次临时会会议决议，通过《关于世贸名品商场分公司处置的议案》，自 2008 年 1 月 1 日起终止公司的分公司世贸名品商场的商贸业务，将商场的资产、业务进行处置转让，与员工解除劳动合同。截止财务报表报出日，公司已与员工签署解除劳动合同协议，与购买方签署有关实物资产转让协议。

3、公司 2007 年 11 月 21 日第五届董事会第六次临时会议审议通过了《认购石家庄市商业银行股份有限公司增资扩股股份的议案》，公司拟认购其 10,000 万股增发股份，认购价格 1.2 元/股，认购后公司将持有其 11,150.6 万股，占石家庄市商业银行增发后总股本的 10.13%，系第三大股东。此次投资尚需中国银行业监督管理委员会批准。

4、公司 2007 年 12 月 24 日第五届董事会第七次临时会议审议通过《关于投资国电山西长治热电项目的议案》，本公司投资比例为 39%，工程预计总造价约为 260,000 万元，项目注册本金约为 52,000 万元，按投资比例本公司需认缴的注册资

本金约 20,280 万元。

#### 十四、其他重要事项

1、2007 年 10 月 18 日，本公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司及控制子公司向河北建投申请授予委托贷款额度的议案》，公司及控股子公司西柏坡发电公司、西二发电公司和国泰发电公司据资金计划，向河北建投申请授予合计 50,000 万元委托贷款额度，委托贷款利率为银行同期基准贷款利率下浮 10%，期限为半年。

#### 2、收购河北建投所持西二发电公司、国泰发电公司等5家发电公司股权事宜

中国证监会以证监发行字[2007]39号文批准，本公司于2007年3月7日以非公开发行方式发行股票600,000,000股，增发价为3.76元/股，扣除发行费用后募集资金为2,237,517,323 元。本次增发新股募集资金主要用于：

(1) 收购河北建投持有的河北西柏坡第二发电有限责任公司51%的股权，并继续按项目资本金注入计划进行增资；

(2) 收购河北建投持有的邢台国泰发电有限责任公司50.32%的股权，并按项目资本金全部到位后占到51%比例的要求，继续增资；

(3) 收购河北建投持有的衡水恒兴发电有限责任公司35%的股权；

(4) 收购河北建投持有的河北衡丰发电有限责任公司35%的股权；

(5) 收购河北建投持有的河北邯峰有限责任公司20%的股权；

本次募集资金超过部分用以降低公司的负债，不足部分公司自筹解决。

上述被收购股权的评估基准日为2005 年12 月31 日，交割日为2007年2月28日，根据上述股权的收购协议及本公司与河北建投签署的《关于股权转让事宜备忘录》，收购恒兴发电公司、衡丰发电公司、邯峰发电公司股权对应的2006年及2007年1-2月份的经营业绩由河北建投享有，西柏坡第二发电公司、国泰发电公司收购的股权对应的2006年、2007年1-2月份的经营利润分配按评估基准日前投资金额与评估基准日后新增投资金额的比例计算，分别由河北建投与本公司享有，其中西二发电公司河北建投分配比例为71.08%，本公司分配比例为28.92%；国泰发电公司河北建投分配比例为90.5%，本公司分配比例为9.5%；另外，在评估基准日至交割日期间，

河北建投追加投入的项目资本金，由本公司按照河北建投在上述期间实际出资金额与该出资金额同期银行贷款利息之和向河北建投予以支付。

### 十五、扣除非经常性损益后的净利润

非经常性项目	金 额
净利润	629,642,386.89
减：非流动资产处置损益	-403,408.05
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助	6,899,305.96
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
非货币性资产交换损益	
委托投资损益	
因不可抗力因素计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	69,897,040.96
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-173,439.12
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	
小 计	76,219,499.75
加：少数股权影响	35,913,198.30
所得税的影响	2,133,328.41
减：少数股东损益	226,746,194.90
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	364,723,218.95

### 十六、净资产收益率及每股收益

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	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.90%	15.54%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.58%	14.80%	0.50	0.50

注 1：基本每股收益和稀释每股收益的计算过程参见《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007 年修订）》；

注 2：列报期间不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

注 3：在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，企业无发行在外普通股或潜在普通股股数发生重大变化的情况，如股份发行、股份回购、潜在普通股发行、潜在普通股转换或行权等。

## 十七、补充资料

### （一）2006 年比较利润表的调整过程

按原企业会计制度或准则列报的 2006 年度利润表，调整为按新企业会计准则列报的利润表，具体如下：

项 目	调整前	调整后	调整增加金额	原因说明
<b>一、营业收入</b>	2,002,914,179.68	3,401,295,028.57	1,398,380,848.89	同一控制下企业合并，根据新《企业会计准则》及解答第 1 号进行追溯调整
减：营业成本	1,579,562,773.71	2,519,492,912.74	939,930,139.03	
营业税金及附加	20,349,553.58	35,505,999.56	15,156,445.98	
销售费用	23,637,540.39	23,637,540.39		
管理费用	136,618,527.15	210,162,574.54	73,544,047.39	
财务费用	70,684,776.50	167,407,787.66	96,723,011.16	
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,239,382.80	45,965.00	3,285,347.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	168,821,625.55	445,134,178.68	276,312,553.13	
加：营业外收入	716,250.40	1,270,654.40	554,404.00	
减：营业外支出	5,516,333.01	5,516,333.01		
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	164,021,542.94	440,888,500.07	276,866,957.13	

减：所得税费用	65,843,263.93	155,837,653.13	89,994,389.20
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>98,178,279.01</b>	<b>285,050,846.94</b>	<b>186,872,567.93</b>

**（二）2006年度模拟执行新会计准则的净利润和2006年年报披露的净利润的差异调节表**

项 目	金 额
2006 年度净利润（原会计准则）	98,178,279.01
追溯调整项目影响合计数	186,872,567.93
其中：营业收入	1,398,380,848.89
营业成本	939,930,139.03
营业税金及附加	15,156,445.98
销售费用	-
管理费用	73,544,047.39
财务费用	96,723,011.16
投资收益（损失以“-”号填列）	3,285,347.80
营业外收入	554,404.00
所得税费用	89,994,389.20
追溯调整后净利润合计数	285,050,846.94
2006 年度净利润（新会计准则）	285,050,846.94
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组收益	
投资收益	
2006 年度模拟净利润	285,050,846.94

**（三）按原会计制度列报的所有者权益调整为按新企业会计准则列报的所有者权益**

单位：人民币元

项目名称	2007 年报披露数	2006 年报披露数	差异	原因说明
<b>2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）</b>	433,418,455.75	433,418,455.75		
长期股权投资差额	-54,208,222.18	-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	-54,208,222.18		
其他采用权益法核算的长期股权投资				

资贷方差额				
拟以公允价值模式计量的投资性房地产				
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等				
符合预计负债确认条件的辞退补偿				
股份支付				
符合预计负债确认条件的重组义务				
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				
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				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
金融工具分拆增加的权益				
衍生金融工具				
所得税	4,832,842.59	4,832,842.59		
少数股东权益	1,203,198,683.74	484,096,193.10	719,102,490.64	本期发生同一控制下的企业合并，按准则规定重新报表期初数
其他	748,453,612.70		748,453,612.70	
<b>2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）</b>	<b>2,335,695,372.60</b>	<b>868,139,269.26</b>	<b>1,467,556,103.34</b>	

## 十八、财务报表的批准

本财务报表于 2008 年 1 月 31 日由董事会通过及批准发布。