



二 八年半年度报告

二 八年八月三十日

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。

没有董事声明对中期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。董事王永忠因公出差，委托董事王津生代为出席会议并行使表决权；董事叶永会、王志昆因公出差，委托董事王廷良代为出席会议并行使表决权。

本公司2008年半年度财务报告已经中磊会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见审计报告。

公司负责人王永忠先生、主管会计工作负责人王廷良先生及会计机构负责人刘金海先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况.....	1
第二章	股本变动和主要股东持股情况.....	3
第三章	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第四章	董事会报告.....	6
第五章	重要事项.....	12
第六章	财务报告.....	17
第七章	备查文件.....	17

第一章 公司基本情况

一、公司简介

1、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

2、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

3、公司注册地址：河北省石家庄市裕华西路 9 号

公司办公地址：河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座 17 层

邮政编码：050051

电子信箱：jei@jei.com.cn

4、法定代表人：王永忠

5、董事会秘书：赵辉

证券事务代表：郭嘉

联系地址：河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座 17 层

联系电话：0311 - 85518633

传真：0311 - 85518601

电子信箱：jei@jei.com.cn

6、公司选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》、《证券时报》

指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

二、主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	10,025,264,162.28	10,184,575,346.02	-1.56
所有者权益(或股东权益)	2,895,033,047.19	2,898,631,306.15	-0.12
每股净资产	3.4855	3.4898	-0.12
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	144,436,994.93	479,919,454.09	-69.90
利润总额	146,034,537.42	479,168,245.74	-69.52
净利润	82,369,379.79	231,455,537.00	-64.41
扣除非经常性损益后的净利润	81,645,147.31	195,962,215.56	-58.34
基本每股收益	0.099	0.326	-69.63
稀释每股收益	0.099	0.326	-69.63
净资产收益率	2.85%	8.54%	下降 5.69 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	269,273,303.47	887,868,303.28	-69.67
每股经营活动产生的现金流量净额	0.32	1.07	-70.09

2、扣除的非经常性损益项目及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
处置固定资产收益	33,548.84
政府补助	2,074,999.98
其他营业外收支净额	-511,006.33
减：所得税影响	399,385.62
减：少数股东损益影响	473,924.39
合计	724,232.48

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	711,373,969	85.65				-267,031,957	-267,031,957	444,342,012	53.50
1、国家持股									
2、国有法人持股	444,269,436	53.49						444,269,436	53.49
3、其他内资持股	267,104,533	32.16				-267,031,957	-267,031,957	72,576	0.01
其中：									
境内法人持股	267,072,576	32.15				-267,000,000	-267,000,000	72,576	0.01
境内自然人持股	31,957					-31,957	-31,957		
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	119,226,141	14.35				267,031,957	267,031,957	386,258,098	46.50
1、人民币普通股	119,226,141	14.35				267,031,957	267,031,957	386,258,098	46.50
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	830,600,110	100.00						830,600,110	100.00

股本变动说明：

1、2007年3月，经中国证监会核准，公司向五家特定对象非公开发行新股60,000万股。其中，华能国际电力开发公司认购的16,700万股、中国人寿资产管理有限公司认购的6,000万股、全国社保基金认购的3,500万股和泰康人寿保险公司认购的500万股限售期满，于2008年3月14日解除限售上市流通。该事项使“其他内资持股”中的“境内法人持股”减少26,700万股。有关该事项的公告刊登于2008年3月14日的《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网。

2、2008年2月，公司原任董事兼高管罗威、职工监事李兢克离任已满六个月，其所持公司股票解除锁定上市流通。该事项使“境内自然人持股”减少31,957股。

上述两事项使“有限售条件流通股”合计减少267,031,957股，使“无限售条件股份”增加267,031,957股。

二、报告期末股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	48,042 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
河北省建设投资公司	国有股东	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		
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深	其他	4.21	26,000,000		
中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品	其他	3.49	21,000,000		
全国社保基金五零一组合	其他	2.53	14,500,000		
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		
海关总署机关服务中心(海关总署机关服务局)	其他	0.60	1,866,070		
河北精勤文化传播有限公司	其他	0.27	797,310		
章龙	其他	0.24	702,700		
谢海燕	其他	0.15	537,124		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
华能国际电力开发公司	167,000,000		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深	26,000,000		人民币普通股		
中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品	21,000,000		人民币普通股		
全国社保基金五零一组合	14,500,000		人民币普通股		
河北省建设投资公司	12,282,094		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品-005L-CT001 深	10,000,000		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)	1,866,070		人民币普通股		
河北精勤文化传播有限公司	797,310		人民币普通股		
章龙	702,700		人民币普通股		
谢海燕	537,124		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。				

三、报告期内,公司控股股东未发生变化。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

二、报告期公司新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况

2008 年 1 月 31 日，公司第五届董事会原任董事谷碧泉先生因工作变动原因辞去公司董事职务。2008 年 2 月 29 日，经公司董事会提名，公司 2007 年年度股东大会补选王志昆先生为公司第五届董事会董事。

报告期内，公司其他董事、监事和高级管理人员任职未发生变化。

第四章 董事会报告

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

1、总体经营情况

2008 年 1-6 月，河北南网全社会用电量 485.5 亿千瓦时，同比增长 11.83%。网内发购电能力达到约 2,000 万千瓦，增长约 15%。1-6 月，公司参控股发电公司共实现发电量 149.08 亿千瓦时，与去年同期持平，各公司具体电量情况如下：

公司名称	装机容量 (万千瓦)	持股比例 (%)	发电量(亿千瓦时)		上网电量(亿千瓦时)	
			1-6 月	同比增幅 (%)	1-6 月	同比增幅 (%)
河北西柏坡发电有限责任公司	120	60	28.46	-8.58	26.48	-9.66
河北西柏坡第二发电有限责任公司	120	51	30.17	-1.21	28.6	-1.07
邢台国泰发电有限责任公司	60	51	18.49	6.53	17.33	7.37
衡水恒兴发电有限责任公司	60	35	18.68	11.99	17.6	12.82
河北衡丰发电有限责任公司	60	35	18.23	19.80	16.97	18.92
河北邯峰发电有限责任公司	132	20	35.06	-3.34	33.3	-3.01

2008 年上半年，电煤价格快速上涨和供应紧张局面进一步加剧。特别是 5 月份以来，煤炭市场价格持续出现跳跃性上涨，导致火电企业发电成本急剧升高。公司下属发电公司 1-6 月累计综合标煤单价平均为 519.53 元/吨，比去年全年平均升高 92.6 元/吨，涨幅达 21.69%；6 月份平均综合标煤单价去年底升高了 184 元/吨，涨幅达 35.42%。受煤价上涨影响，网内火电企业效益普遍快速下滑，亏损面加大。面对极为不利的市场环境，公司各参控股发电公司千方百计克服困难，努力完成发电任务，保障电力供应。同时，努力提高重点合同电煤的兑现率，控制标煤单价，在年度增收节支计划的基础上继续压缩成本费用，继续加强对标管理，进一步节能降耗。虽然公司做出诸多努力，但是在煤

电倒挂的客观形势下，2008 年上半年公司经营业绩仍然出现了较大程度下滑。

2008 年上半年，公司实现主营业务收入 210,186.41 万元，比上年同期下降 6.58%，实现营业利润 14,443.70 万元，比上年同期下降 69.90%，净利润 8,236.94 万元，比上年同期下降 64.41%。

为了缓解电力企业经营困难，2008 年 6 月，国家发展改革委决定提高发电企业电价，公司下属发电企业上网电价提高 0.0168 元/千瓦时（含税），此次调价自 2008 年 7 月 1 日起执行。2008 年 8 月，国家发展改革委再次提高火力发电企业电价，公司下属发电企业上网电价提高 0.02 元/千瓦时（含税），此次调价自 2008 年 8 月 20 日起执行。电价两次上调后，公司下属发电企业上网电价最终累计提高 0.0368 元/千瓦时（含税），增幅约为 11.6%。电价上调，虽然将增加公司下半年发电收入，但仍不抵煤价上涨的影响，因此公司所面临的经营形势仍很严峻。

2、主营业务分行业、分地区情况

（1）分行业情况

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 (%)
分行业						
电力	2,066,542,393.20	1,716,200,149.28	16.95	-5.30	13.10	下降 13.51 个百分点
酒店	34,999,606.01	14,423,877.10	58.79	10.49	12.38	下降 0.69 个百分点
分产品						
电量	2,066,542,393.20	1,716,200,149.28	16.95	-5.30	13.10	下降 13.51 个百分点
餐饮住宿服务	34,999,606.01	14,423,877.10	58.79	10.49	12.38	下降 0.69 个百分点

注：因分公司石家庄世贸名品商场已于本报告期初终止商贸业务，为使数据可比，上表酒店业上年同期比较基数为剔除商贸业后数据。

（2）分地区情况

单位：(人民币)元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
河北省内	2,101,864,123.59	-6.58

3、主要财务数据重大变动情况

(1) 资产负债项目较期初发生大幅变动情况

本报告期末公司资产构成未发生重大变动。

资产负债项目较期初发生大幅变动情况

单位：(人民币)元

项目	2008年6月30日	2008年1月1日	增减金额	增减%	变动原因
货币资金	234,595,444.34	362,342,854.52	-127,747,410.18	-35.26	主要系控股子公司西二公司报告期支付建设工程和设备质保金
其他应收款	6,139,177.00	3,402,361.84	2,736,815.16	80.44	主要系控股子公司西一公司报告期代业务往来单位垫付款项增加
存货	194,259,162.40	131,036,076.71	63,223,085.69	48.25	主要系库存燃料增加
可供出售金融资产	4,297,634.00	8,974,471.00	-4,676,837.00	-52.11	系公司所持交行股份股价下跌所致
在建工程	94,866,024.70	68,193,613.67	26,672,411.03	39.11	系报告期控股子公司技改项目投入增加
应付票据	65,516,606.52	209,517,434.60	-144,000,828.08	-68.73	主要系控股子公司西二公司报告期偿付到期票据
预收款项	16,304,910.70	25,414,625.04	-9,109,714.34	-35.84	主要系预收的供热款已结算
应交税费	14,892,017.67	60,531,965.56	-45,639,947.89	-75.40	系公司报告期缴纳各项税费
其他应付款	150,054,151.25	302,985,247.40	-152,931,096.15	-50.47	主要系控股子公司西二公司报告期支付建设工程和设备质保金所致
递延所得税负债	13,597,791.90	4,798,503.94	8,799,287.96	183.38	主要系控股子公司西一公司由于未实现的汇兑损益产生的暂时性差异增加

(2) 利润表项目同比发生大幅变动情况

单位：(人民币)元

利润表项目	2008年1-6月	2007年1-6月	增减额	增减%	变动原因
资产减值损失	-343,294.27	2,325,765.60	-2,669,059.87	-114.76	主要系同期因三年以上应收款项增加而增提坏账准备,而本报告期收回应收款项冲减坏账准备
营业外收入	2,357,437.71	563,600.00	1,793,837.71	318.28	主要系本报告期

					控股子公司西一公司递延收益转入
营业外支出	759,895.22	1,314,808.35	-554,913.13	-42.20	主要系控股子公司西一公司对外捐赠同比减少
所得税费用	34,756,655.04	105,003,701.77	-70,247,046.73	-66.90	系利润总额减少和所得税率下降
营业利润	144,436,994.93	479,919,454.09	-335,482,459.16	-69.90	系报告期电煤价格大幅上涨,控股子公司成本上升,参股公司投资收益下降
利润总额	146,034,537.42	479,168,245.74	-333,133,708.32	-69.52	
归属于母公司所有者的净利润	82,369,379.79	231,455,537.00	-149,086,157.21	-64.41	

4、报告期公司利润构成变化情况

项目	2008年1-6月		2007年1-6月	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
营业收入	2,102,364,123.59	1,439.64	2,249,957,126.61	469.56
营业成本	1,730,971,036.49	1,185.32	1,559,665,159.26	325.49
营业税金及附加	21,206,895.81	14.52	23,918,669.34	4.99
期间费用	268,551,976.46	183.90	264,285,381.19	55.16
资产减值损失	-343,294.27	-0.24	2,325,765.6	0.49
投资收益	62,459,485.83	42.77	80,157,302.87	16.73
营业外收支净额	1,597,542.49	1.09	-751,208.35	-0.16
利润总额	146,034,537.42	100.00	479,168,245.74	100.00

说明：报告期由于电煤价格大幅上涨，公司利润总额同比大幅下降，导致公司报告期营业收入、营业成本、营业税金及附加、期间费用、投资收益占利润总额的比例相对上升。

5、报告期主营业务及结构无变化。

6、报告期主营业务盈利能力（毛利率）变化情况

行业	2008年1-6月	2007年1-6月	差异
电力	16.95%	30.46%	下降 13.51 个百分点
酒店	58.79%	59.48%	下降 0.69 个百分点

说明：

(1) 报告期公司发电业务因电煤价格大幅上涨，导致燃料成本大幅上升，影响报告期毛利率同比下降；

(2) 报告期公司酒店业毛利率未发生较大变化。

7、主要参股公司情况

单位：(人民币)元

参股公司名称	参股比例	主营业务	1-6 月份净利润
衡水恒兴发电有限责任公司	35%	发电	72,997,306.93
河北衡丰发电有限责任公司	35%	发电	94,485,383.62
河北邯峰发电有限责任公司	20%	发电	13,137,139.93

8、经营中的问题与困难

(1) 电煤价格持续上涨和供应紧张是未来经营中的突出问题。2008 上半年，特别是 5、6 月份以来，电煤价格出现持续跳跃性上涨。虽然国家出台了电煤价格临时干预措施，但电煤市场价格上涨趋势尚未根本遏制和改变。同时，全国电煤供应紧张形势也使重点合同到货率低、煤质下降等矛盾更加突出，从而加重了企业实际发电成本上涨的压力。2008 年下半年，公司将密切跟踪和分析市场变化，增强市场采购能力，提高重点合同到货率，优化来煤结构，努力控制标煤单价，保证电煤供应。

(2) 受新机组投产影响，河北南网发电利用小时数继续下降。

三、报告期投资情况

1、报告期，公司无募集资金的使用情况。

2、重大非募集资金投资事项

(1) 经公司第五届董事会第七次临时决议通过，2008 年 5 月 12 日，公司与国电华北电力有限公司签订《国电长治热电有限公司投资协议书》，双方将共同投资建设国电长治热电项目，并设立国电长治热电有限公司。

该对外投资事项的相关信息见 2008 年 5 月 15 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

(2) 2007 年 11 月 21 日，本公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于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》。作为石家庄市商业银行股份有限公司的老股东，公司决定参与石家庄市商业银行增发股份的认购，拟认购股份 10,000 万股。2008 年 7 月 8 日，公司与石家庄市商业银行正式签署了《股份认购协议》。

该对外投资事项的相关信息见 2008 年 7 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

四、年初至下一报告期净利润大幅变化警示

公司预计年初至 2008 年第三季度末净利润与去年同期 34,988.28 万元(调整后数据)相比下降 85%左右。

第五章 重要事项

一、公司治理情况

2008 年上半年，按照中国证监会公告（[2008]27 号）和河北证监局《关于进一步深入开展推进公司治理专项活动的通知》的要求，公司对去年以来至 2008 年 6 月 30 日开展加强上市公司治理活动的整改情况进行了全面的梳理，并制订了公司的持续改进计划。2008 年 7 月 25 日，公司第五届董事会第八次临时会议审议通过了《关于“加强上市公司治理专项活动”所涉事项的整改情况说明》。今后公司将进一步健全防止大股东占用资金、侵害公司利益的长效机制，继续完善公司治理和内部控制制度，充分发挥董事会专门委员会的作用。

公司《“加强上市公司治理专项活动”所涉事项的整改情况说明》刊登于 2008 年 7 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

二、2007 年度利润分配方案的实施情况

2008 年 1 月 31 日，公司第五届董事会第七次会议拟订了公司 2007 年度利润分配预案。2008 年 2 月 29 日，公司 2007 年度股东大会审议批准了该预案。2008 年 4 月 13 日，公司发布了《二〇〇七年度分红派息公告》。本次分红派息的股权登记日为 2008 年 4 月 17 日，除息日为 2008 年 4 月 18 日。截至报告期末，公司 2007 年度利润分配方案已实施完毕。

三、公司 2008 年中期利润分配方案

经中磊会计师事务所有限责任公司审计确认，公司（如非特别说明均指母公司，以下同）期初未分配利润 115,177,283.34 元，根据 2007 年度股东大会决议，已分配股利 83,060,011.00 元。2008 年 1-6 月年实现净利润为 260,467,374.81 元，期末可供股东分配的利润为 292,584,647.15 元。

2008 年度中期利润分配预案为：以公司 2008 年 6 月 30 日总股本 830,600,110 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，每 10 股派发现金股利 0.12 元（含税），共分配利润 93,027,212.32 元。

经过上述分配，公司剩余未分配利润为 199,557,434.83 元，结转以后年度分配。

四、报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司持有其他上市公司或金融企业股权情况

(一) 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%	4,297,634.00	0.00	-4,676,837.00

(二) 持有非上市金融企业股权情况

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

六、报告期内公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

七、报告期内重大关联交易事项

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 年年度股东大会审议通过，公司控股子公司河北西柏坡第二发电有限责任公司与河北建投电力燃料管理有限公司签订协议，委托其负责 2008 年度燃料采购管理。河北建投电力燃料管理有限公司是公司控股股东河北省建设投资公司的关联企业。根据协议，2008 年西二公司将向河北建投电力燃料管理有限公司采购神华混煤 1 号 70 万吨，采购价格 396 元/吨；神华混煤 2 号 100 万吨、采购价格 371 元/吨；石炭 2 号 70 万吨，采购价格执行每月神华煤炭销售中心朔黄沿线市场挂牌价。

2008 年上半年，西二公司已采购 120.68 万吨，交易金额 46,993.12 万元，占同类交易金额的比例为 100%。

有关该关联交易的公告刊登于 2008 年 2 月 1 日和 3 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

(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 468 万元。

(3) 公司控股子公司替代发电

按照河北省发改委批复的 2008 年度河北南网发电指标有偿替代实施方案,公司控股子公司西一公司、西二公司和国泰公司 2008 年需替代兴泰公司 5、6 号关停机组的部分发电量指标。兴泰公司是公司控股股东河北建投的关联企业。根据河北省发改委批复的替代发电年度计划,公司三家控股子公司 2008 年需替代兴泰公司共计 9.16 亿千瓦时电量指标。替代电量的交易价格由替代方与被替代方按照市场原则协商确定,均不低于当月河北南网替代电量市场的平均价格。2008 年上半年,三家控股子公司合计完成 3.94 亿千瓦时替代电量,实现发电收入 8,020.71 万元,占公司上半年全部发电收入的 3.94%。该事项已经公司第五届董事会第九次临时会议审议通过,尚需提交公司股东大会审议。

有关该关联交易的公告刊登于 2008 年 8 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2、债权债务往来

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	-5,000	34,000.00	1、河北建投以前年度为西一公司提供的委托贷款,期末余额 4,000 万元;本期河北建投为西一公司提供委托贷款 4,000 万元,用于补充流动资金;河北建投为西一公司提供委托贷款额期末余额共计 8,000 万元。 2、河北建投以前年度向本公司提供的委托贷款,期末余额为 14,000 万元。 3、河北建投以前年度向西二公司提供的委托贷款,本期归还 9,000 万元,期末余额 10,000 万元。 4、河北建投以前年度为国泰公司提供的委托贷款,期末余额 2,000.00 万元。

长期借款 (含一年 内到期)				21,230.00	1、河北建投以前年度向西一公司提供的委托贷款，期末余额 730.00 万元。 2、河北建投以前年度向本公司提供的委托贷款，期末余额 4,500.00 万元。 3、河北建投以前年度向西二公司提供的委托贷款，期末余额 10,000.00 万元。 4、河北建投以前年度向国泰公司提供的委托贷款，期末余额 6,000.00 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国泰公司提供的委托贷款，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	计付委托贷款利息	1,957.32	上表所列河北建投为公司及公司的控股子公司提供的委托贷款利息，按同期银行贷款利率计息。
兴泰公司	同属母公司的子公司	计付委托贷款利息	484.52	收购国泰公司股权以前兴泰公司为国泰公司提供的委托贷款。按同期银行贷款利率计息。

八、 重大合同及其履行情况

1、 重大担保：

- (1) 截至报告期末，公司不存在对控股子公司提供担保的情形。
- (2) 截至报告期末，公司不存在为其他单位提供担保的情形。

2、 截至报告期末，本公司无重大委托理财事项。

3、 截至报告期末，本公司无其他重大合同事项。

九、 持股 5%以上股东的承诺事项

股权分置改革过程中，本公司控股股东河北省建设投资公司承诺其持有的非流通股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。自获得流通权至报告期末该承诺仍在履行之中。

十、 承担审计工作的会计师事务所的情况

公司 2008 年半年度财务报告已经中磊会计师事务所有限责任公司审计，签字注册会计师为曹忠志和刘桂红，审计费用为 25 万元。

十一、 报告期内，本公司、董事、监事、高级管理人员和控股股东无受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、

中国证监会行政处罚、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十二、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	讨论的内容
2008 年 6 月 27 日	青岛	中金公司上市公司与投资者信息交流会	中金公司	了解公司基本情况和所在电力市场情况

十三、其他重要事项信息索引

序号	公告内容	刊载日期	信息披露媒体
2008-10	第一季度报告	2008 年 4 月 29 日	《中国证券报》第 D049 版 《证券时报》第 49 版 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2008-04-29/39222485.PDF

第六章 财务报告（附后，经审计）

第七章 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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文本；
- 四、报告期内在中国证监会指定媒体公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料。

河北建投能源投资股份有限公司

法定代表人（签字）：王永忠

二 八年八月三十日

审计报告

中磊审字[2008]第 10041 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 2008 年 6 月 30 日的资产负债表与合并资产负债表、2008 年 1-6 月份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 2008 年 6 月 30 日的财务状况以及 2008 年 1-6 月份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 二〇〇八年八月二十九日

资产负债表（一）

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2008 年 6 月 30 日

单位：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	234,595,444.34	362,342,854.52		54,832,404.01	65,957,997.67
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	560,987,626.60	513,838,191.09	九、1		
预付款项	八、3	177,581,972.75	93,411,953.61		9,679,890.41	8,312,211.20
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
应收利息					431,208.75	
应收股利	八、4	62,693,301.70			62,693,301.70	
其他应收款	八、5	6,139,177.00	3,402,361.84	九、2	925,762.40	1,734,199.30
买入返售金融资产						
存货	八、6	194,259,162.40	131,036,076.71		2,703,384.67	3,248,588.80
一年内到期的非流动资产						
委托贷款					280,000,000.00	100,000,000.00
其他流动资产						
流动资产合计		1,236,256,684.79	1,104,031,437.77		411,265,951.94	179,252,996.97
非流动资产：						
发放贷款及垫款						
可供出售金融资产	八、7	4,297,634.00	8,974,471.00		4,297,634.00	8,974,471.00
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	八、8	1,290,140,511.34	1,315,824,002.21	九、3	2,584,426,804.22	2,649,143,111.65
投资性房地产						
固定资产	八、9	7,090,940,655.81	7,374,657,020.55		67,972,223.71	70,352,749.47
在建工程	八、10	94,866,024.70	68,193,613.67		18,148.00	
工程物资						
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	八、11	295,052,831.57	298,361,055.84		3,614,625.00	3,685,500.00
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	八、12	1,274,052.31	1,376,373.37		1,274,052.31	1,376,373.37
递延所得税资产	八、13	12,435,767.76	13,157,371.61		1,017.89	151,835.99
其他非流动资产						
非流动资产合计		8,789,007,477.49	9,080,543,908.25		2,661,604,505.13	2,733,684,041.48
资产总计		10,025,264,162.28	10,184,575,346.02		3,072,870,457.07	2,912,937,038.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（二）

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2008 年 6 月 30 日

单位：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	1,379,200,000.00	1,344,452,984.60		140,000,000.00	140,000,000.00
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	65,516,606.52	209,517,434.60			
应付账款	八、17	513,742,972.23	430,480,204.57		5,526,401.49	11,713,644.37
预收款项	八、18	16,304,910.70	25,414,625.04		16,304,910.70	15,287,229.04
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	31,288,674.37	38,407,102.16		6,496,804.16	8,622,847.86
应交税费	八、20	14,892,017.67	60,531,965.56		304,729.32	1,593,297.33
应付利息		8,951,973.38	9,997,754.75		239,805.00	358,132.50
应付股利	八、21	44,434,201.20			44,434,201.20	
其他应付款	八、22	150,054,151.25	302,985,247.40		6,444,611.89	54,973,420.85
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、23	539,228,110.00	474,477,660.00		45,000,000.00	45,000,000.00
其他流动负债	八、24	51,175,694.46	48,250,694.44			
流动负债合计		2,814,789,311.78	2,944,515,673.12		264,751,463.76	277,548,571.95
非流动负债：						
长期借款	八、25	3,159,258,354.64	3,014,375,729.64			
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	八、26	7,200,000.00	7,200,000.00			
预计负债						
递延所得税负债	八、27	13,597,791.90	4,798,503.94		899,408.50	2,068,617.75
其他非流动负债						
非流动负债合计		3,180,056,146.54	3,026,374,233.58		899,408.50	2,068,617.75
负债合计		5,994,845,458.32	5,970,889,906.70		265,650,872.26	279,617,189.70
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	八、28	830,600,110.00	830,600,110.00		830,600,110.00	830,600,110.00
资本公积	八、29	1,649,822,920.71	1,652,730,548.46		1,637,162,920.71	1,640,670,548.46
减：库存股						
盈余公积	八、30	46,871,906.95	46,871,906.95		46,871,906.95	46,871,906.95
一般风险准备						
未分配利润	八、31	367,738,109.53	368,428,740.74		292,584,647.15	115,177,283.34

外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计		2,895,033,047.19	2,898,631,306.15		2,807,219,584.81	2,633,319,848.75
少数股东权益		1,135,385,656.77	1,315,054,133.17			
所有者权益合计		4,030,418,703.96	4,213,685,439.32		2,807,219,584.81	2,633,319,848.75
负债和所有者权益总计		10,025,264,162.28	10,184,575,346.02		3,072,870,457.07	2,912,937,038.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：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、营业总收入		2,102,364,123.59	2,249,957,126.61		35,821,730.39	67,680,483.36
其中：营业收入	八、32	2,102,364,123.59	2,249,957,126.61	九、4	35,821,730.39	67,680,483.36
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
二、营业总成本		2,020,386,614.49	1,850,194,975.39		42,339,742.93	76,498,732.31
其中：营业成本	八、32	1,730,971,036.49	1,559,665,159.26	九、4	14,770,887.21	42,182,790.57
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、33	21,206,895.81	23,918,669.34		2,143,446.93	2,029,729.90
销售费用		10,289,834.58	13,836,770.35		10,289,834.58	13,836,770.35
管理费用		112,531,269.17	126,739,813.06		10,269,376.47	9,882,086.40
财务费用	八、34	145,730,872.71	123,708,797.78		5,357,322.04	8,598,589.49
资产减值损失	八、35	-343,294.27	2,325,765.60		-491,124.30	-31,234.40
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、36	62,459,485.83	80,157,302.87	九、5	267,107,616.61	147,761,816.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,278,810.83	80,157,302.87		62,278,810.83	80,157,302.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）						
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		144,436,994.93	479,919,454.09		260,589,604.07	138,943,567.10
加：营业外收入	八、37	2,357,437.71	563,600.00		33,548.84	551,600.00
减：营业外支出	八、38	759,895.22	1,314,808.35		4,960.00	46.60
其中：非流动资产处置损失			9,983.60			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		146,034,537.42	479,168,245.74		260,618,192.91	139,495,120.50
减：所得税费用	八、39	34,756,655.04	105,003,701.77		150,818.10	1,879.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,277,882.38	374,164,543.97		260,467,374.81	139,493,240.51
归属于母公司的净利润		82,369,379.79	231,455,537.00		260,467,374.81	139,493,240.51
少数股东损益		28,908,502.59	142,709,006.97			
七、每股收益：						

(一) 基本每股收益		0.099	0.326			
(二) 稀释每股收益		0.099	0.326			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2008 年 1-6 月

单位：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		2,391,701,003.63	2,538,439,501.73		38,968,930.47	73,415,504.61
处置交易性金融资产净增加额						
收到的税费返还			23,695,900.88			
收到其他与经营活动有关的现金	八、40	9,259,335.04	7,713,338.15		5,962,189.51	6,913,346.52
经营活动现金流入小计		2,400,960,338.67	2,569,848,740.76		44,931,119.98	80,328,851.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,672,846,429.76	1,129,994,567.99		24,533,106.46	48,785,303.92
支付给职工以及为职工支付的现金		86,711,570.38	87,082,608.76		10,579,479.21	8,065,705.82
支付的各项税费		306,049,257.15	412,154,377.54		5,092,899.08	6,995,991.39
支付其他与经营活动有关的现金	八、41	66,079,777.91	52,748,883.19		14,392,004.17	12,357,163.24
经营活动现金流出小计		2,131,687,035.20	1,681,980,437.48		54,597,488.92	76,204,164.37
经营活动产生的现金流量净额		269,273,303.47	887,868,303.28		-9,666,368.94	4,124,686.76
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		53,269,000.00			257,666,597.03	79,302,103.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		331,600.00	125,018.03		331,600.00	68,587.03
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					39,032,816.56	
投资活动现金流入小计		53,600,600.00	125,018.03		297,031,013.59	79,370,690.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,236,736.79	565,556,358.31		1,195,046.25	3,587,403.22
投资支付的现金		73,527,235.92	1,160,888,382.28		253,527,235.92	1,260,888,382.28
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			765,095,965.86
支付其他与投资活动有关的现金	八、42	565,814.56	123,639.00		328,570.46	
投资活动现金流出小计		307,329,787.27	2,491,664,345.45		255,050,852.63	2,029,571,751.36
投资活动产生的现金流量净额		-253,729,187.27	-2,491,539,327.42		41,980,160.96	-1,950,201,060.37
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			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		1,908,200,000.00	959,000,000.00			105,000,000.00
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金	八、43	6,000,000.00	37,350,000.00			
筹资活动现金流入小计		1,914,200,000.00	3,252,350,000.00			2,361,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,644,952,984.60	1,274,354,225.00		870,187.50	344,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		412,538,541.78	355,154,334.57		42,569,198.18	33,504,100.85

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-208,976,978.99	-123,527,229.72		
支付其他与筹资活动有关的现金	八、44	50,000,000.00	16,980,288.28		16,278,000.00
筹资活动现金流出小计		2,107,491,526.38	1,646,488,847.85	43,439,385.68	394,282,100.85
筹资活动产生的现金流量净额		-193,291,526.38	1,605,861,152.15	-43,439,385.68	1,966,717,899.15
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		-177,747,410.18	2,190,128.01	-11,125,593.66	20,641,525.54
加：期初现金及现金等价物余额		362,342,854.52	98,242,489.31	65,957,997.67	15,823,446.00
六、期末现金及现金等价物余额		184,595,444.34	100,432,617.32	54,832,404.01	36,464,971.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

2008 年 1-6 月

单位：元

	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		111,277,882.38	374,164,543.97		260,467,374.81	139,493,240.51
加：资产减值准备		-343,294.27	2,325,765.60		-491,124.30	-31,234.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		289,494,935.83	314,483,547.62		3,163,162.85	2,737,194.19
无形资产摊销		3,308,224.27	2,868,386.22		70,875.00	70,875.00
长期待摊费用摊销		102,321.06	607,951.86		102,321.06	607,951.86
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）		-33,548.84	-1,600.00		-33,548.84	-1,600.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			9,983.60			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）						
财务费用（收益以“-”号填列）		147,384,255.52	126,917,777.42		5,999,207.50	9,019,577.50
投资损失（收益以“-”号填列）		-62,459,485.83	-80,157,302.87		-267,107,616.61	-147,761,816.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		721,603.85	372,968.16		150,818.10	448.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		9,968,497.21	-112,718.48			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-63,223,085.69	-14,638,631.95		545,204.13	-31,426.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-89,866,445.84	-93,283,814.90		8,661,525.48	15,064,281.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-77,058,556.18	254,311,447.03		-21,194,568.12	-15,042,805.20
其他						
经营活动产生的现金流量净额		269,273,303.47	887,868,303.28		-9,666,368.94	4,124,686.76
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		184,595,444.34	100,432,617.32		54,832,404.01	36,464,971.54
减：现金的期初余额		362,342,854.52	98,242,489.31		65,957,997.67	15,823,446.00
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		-177,747,410.18	2,190,128.01		-11,125,593.66	20,641,525.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

2008 年 1-6 月

单位：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		830,600,110.00	1,652,730,548.46		46,871,906.95	368,428,740.74		2,898,631,306.15	1,315,054,133.17	4,213,685,439.32
加：1. 会计政策变更										
2. 前期差错更正										
二、本年初余额		830,600,110.00	1,652,730,548.46		46,871,906.95	368,428,740.74		2,898,631,306.15	1,315,054,133.17	4,213,685,439.32
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-2,907,627.75			-690,631.21		-3,598,258.96	-179,668,476.40	-183,266,735.36
(一) 本年净利润						82,369,379.79		82,369,379.79	28,908,502.59	111,277,882.38
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失			-2,907,627.75					-2,907,627.75	400,000.00	-2,507,627.75
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额			-4,676,837.00					-4,676,837.00		-4,676,837.00
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			1,169,209.25					1,169,209.25		1,169,209.25
4. 其他			600,000.00					600,000.00	400,000.00	1,000,000.00
上述(一)和(二)小计			-2,907,627.75			82,369,379.79		79,461,752.04	29,308,502.59	108,770,254.63
(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						-83,060,011.00		-83,060,011.00	-208,976,978.99	-292,036,989.99
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-83,060,011.00		-83,060,011.00	-208,976,978.99	-292,036,989.99
4. 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										
四、本年年末余额		830,600,110.00	1,649,822,920.71		46,871,906.95	367,738,109.53		2,895,033,047.19	1,135,385,656.77	4,030,418,703.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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 1-6 月

单位：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	904,888,149.11		-10,437,429.55	85,673,873.74		1,580,124,593.30	19,181,777.26	1,599,306,370.55
(一) 本年净利润						231,455,537.00		231,455,537.00	142,709,006.97	374,164,543.97
(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						231,455,537.00		231,455,537.00	142,709,006.97	374,164,543.97
(三) 所有者投入资本		600,000,000.00	1,637,517,323.00					2,237,517,323.00		2,237,517,323.00
1. 所有者本期投入资本		600,000,000.00	1,637,517,323.00					2,237,517,323.00		2,237,517,323.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 本年利润分配						-106,748,846.71		-106,748,846.72	-123,527,229.72	-230,276,076.43
1. 提取盈余公积										
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
四、本年年末余额		830,600,110.00	1,636,324,695.21		25,873,167.31	217,986,825.39		2,710,784,797.91	1,224,216,945.24	3,935,001,743.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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

2008 年 1-6 月

单位：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		830,600,110.00	1,640,670,548.46		46,871,906.95	115,177,283.34	2,633,319,848.75
加：1. 会计政策变更							
2. 前期差错更正							
二、本年年初余额		830,600,110.00	1,640,670,548.46		46,871,906.95	115,177,283.34	2,633,319,848.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-3,507,627.75			177,407,363.81	173,899,736.06
(一) 本年净利润						260,467,374.81	260,467,374.81
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失			-3,507,627.75				-3,507,627.75
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额			-4,676,837.00				-4,676,837.00
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			1,169,209.25				1,169,209.25
4. 其他							
上述(一)和(二)小计			-3,507,627.75			260,467,374.81	256,959,747.06
(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						-83,060,011.00	-83,060,011.00
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配						-83,060,011.00	-83,060,011.00
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							
四、本年年末余额		830,600,110.00	1,637,162,920.71		46,871,906.95	292,584,647.15	2,807,219,584.81

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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 1-6 月

单位：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	1,557,688,149.11			114,575,251.29	2,272,263,400.40
(一) 本年净利润						139,493,240.51	139,493,240.51
(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						139,493,240.51	139,493,240.51
(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				2,237,517,323.00
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						-24,917,989.22	-24,917,989.22
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配						-24,917,989.22	-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	1,634,464,695.21		25,873,167.31	65,681,867.10	2,556,619,839.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

河北建投能源投资股份有限公司

财务报表附注

2008 年 1-6 月

(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 2008 年 6 月 30 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建投，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》。

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 (%)
-----	------	---------	----------

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，月末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。

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

本公司本期无会计政策变更。

2、会计估计变更及会计差错更正

本公司控股子公司西柏坡发电 1-4 号机组自投产至今，经过该公司多年精心维护、定期检修和技术改造，四台机组运行状况良好，经相关电力技术部门检验，机组安全性、稳定性大大超过目前公司执行会计折旧年限，并在参考同行业发电机组折旧年限的基础上，经该公司董事会批准，该公司自 2008 年 4 月 1 日起将发电设备的折旧年限由原 12 年变更为 18 年，该项调整共调减当期计提折旧 23,955,300.50 元，调增本期归属母公司净利润 14,373,180.30 元，调增本期未分配利润 14,373,180.30 元。

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 25% 的所得税率。

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%	45,131.05 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%	21,192.69 万元

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%
国电榆次热电有限公司(以下简称“国电榆次”)	山西省晋中市	火力发电及供热	40%	40%

注：2008 年 3 月 11 日本公司与国电华北电力有限公司签订了《国电榆次热电有限公司股东协议》，并制定了该公司的章程。公司章程规定国电榆次热电有限公司注册资本为 15,000 万元人民币，其中本公司认缴 6,000 万元，占注册资本的 40%，国电华北电力有限公司认缴 9,000 万元，占注册资本的 60%；公司章程规定股东各方首期出资 7,000 万元，其中本公司认缴 2,800 万元，占首期出资额的 40%，国电华北电力有限公司认缴 4,200 万元，占首期出资额的 60%，剩余 8,000 万元应于 2010 年 3 月前缴足。

(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	594,835,499.29	526,746,270.39	72,997,306.93
邯峰发电	2,266,264,053.33	1,051,974,070.71	13,137,139.93
衡丰发电	911,775,198.22	561,307,934.75	94,485,383.62
国电榆次	84,805,773.94	-	-

3、子公司少数股东权益

公司名称	期初少数股东权益	2008 年 1-6 月增(减)变化					期末少数股东权益
		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	500,672,755.00	-38,734,136.66	40.00%	-15,493,654.69	49,213,788.59	400,000.00	436,365,311.72
西二发电	564,753,998.51	66,088,712.32	49.00%	32,383,469.04	118,257,408.99		478,880,058.56
国泰发电	249,627,379.66	24,527,935.19	49.00%	12,018,688.24	41,505,781.41		220,140,286.49
合计	1,315,054,133.17	51,882,510.85		28,908,502.59	208,976,978.99	400,000.00	1,135,385,656.77

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	期初金额
现金	53,506.49	45,795.11
银行存款	184,541,937.85	362,297,059.41
其他货币资金	50,000,000.00	-
合计	234,595,444.34	362,342,854.52

注 1:货币资金期末数比期初数减少了 35.26%,主要是由于西二发电本期偿还购建固定资产的欠款所致。

注 2:货币资金期末余额中,有西柏坡发电面值 5,000 万元、一年期的质押存单一张,是对变现有限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款构成

项目	期末金额				期初金额			
	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	560,987,626.60	99.95%	未计提	-	513,838,191.09	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	0.05%	100.00%	286,845.50	286,845.50	0.06%	100.00%	286,845.50
其他不重大								
合计	561,274,472.10	100.00%		286,845.50	514,125,036.59	100.00%		286,845.50

(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	性质或内容
河北省电力公司	466,396,126.60	未计提	售电款
河北兴泰发电有限责任公司	47,395,200.00	未计提	替代发电
河北华瑞能源集团发电分公司	30,166,300.00	未计提	替代发电
大唐微水发电公司	10,780,000.00	未计提	替代发电

(3) 账龄分析

账龄	期末金额				期初金额			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	560,987,626.60	99.95%	-	560,987,626.60	513,838,191.09	99.94%	-	513,838,191.09
1-2 年								
2-3 年								
3-5 年								
5 年以上	286,845.50	0.05%	286,845.50	-	286,845.50	0.06%	286,845.50	-

合 计	561,274,472.10	100.00%	286,845.50	560,987,626.60	514,125,036.59	100.00%	286,845.50	513,838,191.09
-----	----------------	---------	------------	----------------	----------------	---------	------------	----------------

(4) 截至 2008 年 6 月 30 日止，无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 2008 年 1-6 月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	466,396,126.60	83.10%	1 年以内	490,818,691.09	95.47%	1 年以内
河北兴泰发电有限责任公司	47,395,200.00	8.44%	1 年以内	-	-	
河北华瑞能源集团发电分公司	30,166,300.00	5.37%	1 年以内	9,239,500.00	1.80%	1 年以内
大唐微水发电公司	10,780,000.00	1.92%	1 年以内	13,780,000.00	2.68%	1 年以内
邢台市热力公司	5,000,000.00	0.89%	1 年以内	-	-	
欠款单位合计及比例	559,737,626.60	99.72%		513,838,191.09	99.95%	

(7) 截止 2008 年 6 月 30 日，应收关联方 48,645,200.00 元，占应收账款总额比例 8.67%。

3、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	170,072,416.75	95.77%	84,902,397.46	90.89%
1 至 2 年	-	-	7,508,556.00	8.04%
2 至 3 年	7,508,556.00	4.23%	1,001,000.15	1.07%
3 年以上	1,000.00	0.00%	-	-
合 计	177,581,972.75	100.00%	93,411,953.61	100.00%

注 1：预付账款期末数比期初数增加了 90.11%，主要是由于西柏坡发电、国泰发电本期增加燃料预付款所致。

注 2：本公司 2-3 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) 期末金额较大的预付账款

欠款人名称	金额	性质或内容
邢台县星禾煤炭有限公司	39,744,765.40	购煤款
山西煤炭总公司阳泉分公司孟县公司	22,000,000.00	购煤款
石家庄市瑞祥煤炭经销处	20,651,142.05	购煤款
河北神源实业有限公司	20,000,000.00	购煤款
河北建投电力燃料管理有限公司	18,902,431.68	燃料款
合 计	121,298,339.13	

(3) 截至 2008 年 6 月 30 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) 截止 2008 年 6 月 30 日，应收关联方 18,902,431.68 元，占预付账款总额比

例 10.64%。

4、应收股利

项 目	期末金额	期初金额
恒兴发电	37,231,568.75	-
衡丰发电	25,461,732.95	-
合 计	62,693,301.70	-

注：应收股利期末金额为截止报告基准日已宣告尚未收到的联营公司分配 2007 年的利润，其中恒兴发电 37,231,568.75 元，衡丰发电 25,461,732.95 元。截止审计报告日尚未收到全部应收 2007 年股利。

5、其他应收款

(1) 其他应收款构成

项 目	期末金额				期初金额			
	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	2,774,368.28	37.41%	10-100%	1,276,064.07	2,271,257.20	45.23%	10-100%	1,619,358.34
其他不重大	4,640,872.79	62.59%	未计提	-	2,750,462.98	54.77%	未计提	-
合 计	7,415,241.07	100.00%		1,276,064.07	5,021,720.18	100.00%		1,619,358.34

(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	性质或内容
西柏坡四期	1,162,877.90	0-20%	往来款
西电燃料公司	1,038,186.29	未计提	往来款
电建二公司(电费)	883,589.00	100%	代垫款

(3) 账龄分析

账 龄	期末金额				期初金额			
	金额	比例	坏账准备	净额	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	4,640,872.79	62.59%		4,640,872.79	2,750,462.98	54.77%		2,750,462.98
1-2 年	1,130,891.08	15.25%	75,281.43	1,055,609.65	515,572.30	10.27%		515,572.30
2-3 年	550,868.20	7.43%	110,173.64	440,694.56	155,295.90	3.09%	27,859.34	127,436.56
3-5 年	4,000.00	0.05%	2,000.00	2,000.00	5,780.00	0.12%	2,890.00	2,890.00
5 年以上	1,088,609.00	14.68%	1,088,609.00		1,594,609.00	31.75%	1,588,609.00	6,000.00
合 计	7,415,241.07	100.00%	1,276,064.07	6,139,177.00	5,021,720.18	100.00%	1,619,358.34	3,402,361.84

(4) 截至 2008 年 6 月 30 日止，无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 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
西柏坡四期	1,162,877.90	15.68%	0-3 年	895,633.80	17.84%	0-2 年
西电燃料公司	1,038,186.29	14.00%	1 年以内	152,421.70	3.04%	1 年以内

电建二公司(电费)	883,589.00	11.92%	5年以上	883,589.00	17.60%	5年以上
华澳公司	464,767.69	6.27%	1年以内	225,655.08	4.49%	1年以内
河北教育出版社	222,600.00	3.00%	1年以内	-	-	
前五名欠款单位合计及比例	3,772,020.88	50.87%		2,157,299.58	42.97%	

(6) 截止 2008 年 6 月 30 日, 应收关联方 97,657.00 元, 占其他应收款总额比例 1.32%。

6、存货

项 目	期末金额		期初金额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	184,624,429.54	265,480.00	123,851,903.58	265,480.00
低值易耗品	5,290,375.62	-	5,226,712.69	-
库存商品	263,234.80	-	222,560.40	-
商品进销差价	-138,893.56	-	-108,491.62	-
材料成本差异	4,485,496.00	-	2,108,871.66	-
合 计	194,524,642.40	265,480.00	131,301,556.71	265,480.00

注: 存货期末数比期初数增加 48.15%, 主要原因为各子公司为保证奥运期间正常发电而增加了燃料储备。

7、可供出售金融资产

项 目	期末金额	期初金额
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	4,297,634.00	8,974,471.00
其他	-	-
合 计	4,297,634.00	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 股非限售流通股(自 2008 年 5 月 16 日开始上市流通), 按 2008 年 6 月 30 日末交通银行 A 股收盘价 7.48 元作为其公允价值, 可供出售权益工具的期末价值为 4,297,634.00 元。

8、长期股权投资

(1) 长期投资及减值准备

项 目	期末金额			期初金额		
	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	8,189,600.00	499,500.00	7,690,100.00
权益法核算	1,282,450,411.34	-	1,282,450,411.34	1,308,133,902.21	-	1,308,133,902.21
合 计	1,290,640,011.34	499,500.00	1,290,140,511.34	1,316,323,502.21	499,500.00	1,315,824,002.21

(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	期初金额		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	-	22,022,082.69	50,982,365.68	305,356,409.74	-
邯峰发电	450,794,598.89	483,380,944.97	-	1,620,913.53	-	485,001,858.50	-
衡丰发电	440,352,437.12	490,436,264.51	-	27,476,443.08	53,820,564.49	464,092,143.10	-
国电榆次	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00	-	28,000,000.00	-
合计	1,206,620,899.47	1,308,133,902.21	-	79,119,439.30	104,802,930.17	1,282,450,411.34	-

(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	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
---------	-------	------	------	------	------

	额	金 额	减值准备	金 额	金 额	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	-
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	8,189,600.00	8,189,600.00	499,500.00	-	-	8,189,600.00	499,500.00

(4) 长期投资减值准备

投资项目	期初金额	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

9、固定资产及累计折旧

固定资产分类	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
固定资产原价				
房屋及建筑物	2,772,061,606.06	2,372,787.25	-	2,774,434,393.31
机器设备	8,273,705,466.82	119,150.00	-	8,273,824,616.82
电子设备	558,761,855.32	2,981,272.00	497,840.98	561,245,286.34
运输设备	71,843,501.73	666,423.00	542,374.00	71,967,550.73
其他	4,280,197.83	33,200.00	31,527.00	4,281,870.83
固定资产原价合计	11,680,652,627.76	6,172,832.25	1,071,741.98	11,685,753,718.03
累计折旧				
房屋及建筑物	789,586,294.23	64,280,423.60	-	853,866,717.83
机器设备	3,069,292,091.14	206,683,273.50	-	3,275,975,364.64
电子设备	406,301,662.78	8,826,091.99	439,803.78	414,687,950.99
运输设备	40,198,347.66	9,419,623.21	223,685.28	49,394,285.59
其他	617,211.40	285,523.53	13,991.76	888,743.17
累计折旧合计	4,305,995,607.21	289,494,935.83	677,480.82	4,594,813,062.22
固定资产净额	7,374,657,020.55			7,090,940,655.81

注:(1) 本期由在建工程完工转入的固定资产原值为 1,963,000.00 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。

10、在建工程

(1) 在建工程

工程名称	期末金额			期初金额		
	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	94,047,876.70	-	94,047,876.70	67,393,613.67	-	67,393,613.67
土建工程	818,148.00	-	818,148.00	800,000.00	-	800,000.00
合 计	94,866,024.70	-	94,866,024.70	68,193,613.67	-	68,193,613.67

(2) 明细情况：

工程名称	所属子公司	预算数(万元)	期初金额	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
1、中水深度处理工程	国泰	5,000.00	46,867,428.16				46,867,428.16	93.73%	自筹
2、#11#机组安装自动控制 (AVC)装置	国泰	40.00	343,109.12				343,109.12	85.78%	自筹
3、10#炉增压风机加装高压 变频装置	国泰	330.00		3,201,697.00			3,201,697.00	97.02%	自筹
4、11#炉增压风机加装高 压变频装置	国泰	330.00		3,194,361.27			3,194,361.27	96.80%	自筹
5、10#11#烟气污染物排放 系统建设	国泰	85.00		573,525.98			573,525.98	67.47%	自筹
6、10#11#电除尘器平台 治安	国泰	160.00		1,525,507.00			1,525,507.00	95.34%	自筹
7、#10 机组凝结水泵加装 高压变频装置	国泰	160.00		39,442.76			39,442.76	2.47%	自筹
8、#1、2 机脱硫技改	西柏坡发电	24,400.00	4,274,834.43	6,715,520.79			10,990,355.22	4.50%	国债、环保资金、自筹
9、物资危险品库及氧气瓶 库	西柏坡发电		800,000.00				800,000.00	80.00%	自筹
10、2006 年技改支出	西柏坡发电	150.00	1,284,300.00	45,860.40			1,330,160.40	88.68%	自筹
11、2007 年度技术改造支 出	西柏坡发电	1,551.00	5,711,600.56	4,613,085.23			10,324,685.79	66.57%	自筹
12、2008 年度技术改造支 出	西柏坡发电	24,602.00		5,820,890.49			5,820,890.49	2.37%	自筹
13、3#、4#烟气监测装置	西柏坡发电		1,211,944.00				1,211,944.00	39.03%	自筹

工程名称	所属子公司	预算数(万元)	期初金额	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
14、石膏板项目	西柏坡发电		7,310,669.77	-3,338.30			7,307,331.47	95.00%	国债、环保资金、自筹
15、浴室改建	西柏坡发电	200.00		1,963,000.00	1,963,000.00			100.00%	自筹
16、2008 技改	西二发电			927,710.41			927,710.41	94.66%	自筹

17、AVC 项目	西二发电	40.00	389,727.63			389,727.63	65.40%	技改资金 自筹
18、三楼改造工程	大厦酒店			18,148.00		18,148.00		
合 计		57,048.00	68,193,613.67	28,635,411.03	1,963,000.00	94,866,024.70		

(3) 期末在建工程无减值迹象，未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 明细项目

项目名称	取得方式	原值	期初余额	本期增加
土地使用权	置换、购入	298,911,426.50	284,947,792.85	-
非专有技术	投入	2,727,668.00	1,573,272.88	-
铁路使用权	投入	12,098,800.00	11,393,036.96	-
软件	购买	1,201,846.15	446,953.15	-
合 计		314,939,740.65	298,361,055.84	-

项目名称	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销期限
土地使用权	2,700,705.16	16,664,338.81	282,247,087.69	306-589 个月
非专有技术	253,766.76	1,408,161.88	1,319,506.12	17-53 个月
铁路使用权	252,058.35	957,821.39	11,140,978.61	221 个月
软件	101,694.00	856,587.00	345,259.15	18-31 个月
合 计	3,308,224.27	19,886,909.08	295,052,831.57	

(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	期初金额	本期增加	本期摊销	期末金额
装修费	7,572,192.95	518,318.08	-	82,737.72	435,580.36
热力入网费	1,150,000.00	858,055.29	-	19,583.34	838,471.95
合 计	8,722,192.95	1,376,373.37	-	102,321.06	1,274,052.31

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	
	期初金额	期末金额	期初金额	期末金额
坏账准备	502,156.46	151,901.57	125,539.11	37,975.40
工效挂钩余额	22,937,072.07	20,012,230.42	5,734,268.02	5,003,057.61
存货跌价准备	265,480.00	265,480.00	66,370.00	66,370.00
开办费摊销	22,522,740.41	18,997,154.68	5,630,685.10	4,749,288.66
无形资产摊销	-	122,916.66	-	30,729.17
无票费用	-	3,226,983.24	-	806,745.81
应付借款预提利息	6,402,037.50	5,732,262.50	1,600,509.38	1,433,065.63
其他	-	1,234,141.91	-	308,535.48
合 计	52,629,486.44	49,743,070.98	13,157,371.61	12,435,767.76

14、资产减值准备

项 目	期初金额	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	1,906,203.84	157,595.73	-	500,890.00	-	1,562,909.57
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	2,671,183.84	157,595.73	-	500,890.00	-	2,327,889.57

15、短期借款

(1) 明细项目

借款类别	期末金额	期初金额	备注
信用借款	1,379,200,000.00	1,341,452,984.60	
其中：河北建投委托贷款	340,000,000.00	390,000,000.00	
石家庄聚源投资公司委托贷款	6,000,000.00	-	

抵押借款			
保证借款		-	3,000,000.00
质押借款			
合 计	1,379,200,000.00		1,344,452,984.60

注：期末信用借款中有 8,000 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%；5,000 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第二发电贷款，贷款利率为年息 5.913%；5,000 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第二发电贷款，贷款利率为年息 6.2415%；2,000 万元为河北建投委托中国建设银行邢台电厂支行向邢台国泰发电贷款，贷款利率为年息 5.832%；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%；600 万元为石家庄聚源投资有限公司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 7.47%。

(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	期初金额
银行承兑汇票	65,516,606.52	209,517,434.60
商业承兑汇票	-	-
合 计	65,516,606.52	209,517,434.60

注：应付票据期末数比期初数减少了 68.73%，主要是由于西二发电本期偿还建投燃料的票据款所致。

17、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	440,536,368.31	85.75%	429,563,512.07	99.79%
1 年以上	73,206,603.92	14.25%	916,692.50	0.21%
合 计	513,742,972.23	100.00%	430,480,204.57	100.00%

(2) 截止 2008 年 6 月 30 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 2008 年 6 月 30 日，应付关联方兴泰发电 4,680,000.00 元。

18、预收账款

(1) 期末余额 16,304,910.70 元，期初余额 25,414,625.04 元，账龄全部为一年以内。

(2) 截止 2008 年 6 月 30 日，预收关联方河北建投 500,000.00 元，系接受托管

兴泰发电股权 2008 年下半年的托管费。

(3) 预收账款期末数比期初数减少了 35.84%，主要是由于国泰发电本期将上年末预收供热款结转收入所致。

19、应付职工薪酬

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,694,652.29	48,297,187.40	50,343,919.14	23,647,920.55
二、职工福利	-	2,804,315.81	3,655,886.11	-851,570.30
三、社会保险费	5,688,057.78	32,727,241.41	34,717,125.93	3,698,173.26
其中：1、医疗保险费	-37,090.44	15,004,633.52	15,483,130.98	-515,587.90
2、基本养老保险	4,546,980.83	11,677,012.91	12,995,568.13	3,228,425.61
3、年金缴费	148,979.00	4,471,243.11	4,288,319.36	331,902.75
4、失业保险费	929,518.07	1,043,231.44	1,362,372.37	610,377.14
5、工伤保险费	99,670.32	417,037.51	473,652.17	43,055.66
6、生育保险费	-	114,082.92	114,082.92	-
四、住房公积金	2,229,531.29	7,117,332.19	7,219,303.20	2,127,560.28
五、工会经费和教育经费	1,920,436.80	2,069,446.00	1,323,292.22	2,666,590.58
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	2,874,424.00	-	2,874,424.00	-
八、其他	-	-	-	-
合 计	38,407,102.16	93,015,522.81	100,133,950.60	31,288,674.37

注：应付职工薪酬-职工福利项期末余额为-851,570.30 元，主要原因为西二发电根据冀电社保[2004]30号文件的有关规定，将2008年下半年的基本医疗保险从职工福利费中列支。

20、应交税费

项 目	期末金额	期初金额
增值税	24,798,900.03	45,091,901.79
营业税	263,458.90	338,663.24
城市维护建设税	1,461,720.46	1,386,267.39
房产税	555,635.91	522,142.72
消费税	-	19,011.11
企业所得税	-14,298,486.49	6,374,851.37
个人所得税	1,081,713.22	2,109,489.81
教育费附加	1,021,569.99	1,438,004.16
其他	7,505.65	3,251,633.97
合 计	14,892,017.67	60,531,965.56

注：应交税费期末数比期初数减少了 75.40%，主要是由于本期企业预缴部分所得税以及缴纳期初应交增值税所致。

21、应付股利

项 目	期末金额	期初金额
应付股利	44,434,201.20	-
合 计	44,434,201.20	-

注：根据 2007 年年度股东大会决议第 4 条《2007 年度利润分配方案》，以 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 83,060,011.00 元，其中无限售条件的流通股股息款已通过股东托管券商直接划入其资金账户，其他股东的股息款截止审计报告日尚未支付。

22、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	54,267,157.44	36.17%	121,808,114.96	40.20%
1 年以上	95,786,993.81	63.83%	181,177,132.44	59.80%
合 计	150,054,151.25	100.00%	302,985,247.40	100.00%

(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
河北电力建设一公司	29,942,552.65	1-2 年	工程质保金
北京巴威公司(北京巴布科克)	8,000,000.00	2-3 年	基建质保金
河北省电力勘测设计研究院	5,500,000.00	2-3 年	技术服务
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	5,093,046.50	1-2 年	设备质保金
河北三融电力环保工程有限公司	5,041,460.00	1-2 年	建筑安装费
合 计	53,577,059.15		

(3) 截止 2008 年 6 月 30 日，无应付关联方款项。

(4) 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
河北电力建设一公司	29,942,552.65	1-2 年	19.95%	工程质保金
北京巴威公司(北京巴布科克)	8,000,000.00	2-3 年	5.33%	基建质保金
河北省电力勘测设计研究院	5,500,000.00	2-3 年	3.67%	技术服务
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	5,093,046.50	1-2 年	3.39%	设备质保金
河北三融电力环保工程有限公司	5,041,460.00	1-2 年	3.36%	建筑安装费
合 计	53,577,059.15		35.71%	

(5) 其他应付款期末数比期初数减少了 50.47%，主要是由于西二发电本期偿还购建固定资产的欠款以及母公司支付收购国泰发电、西二发电、恒兴发电、衡丰发电、邯峰发电五家公司原股东河北建投的股利所致。

23、一年内到期的长期借款

项 目	期末金额		期初金额	
	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		-		-
信用借款	其中：美元 3815 万	539,228,110.00	其中：美元 3210 万	474,477,660.00
其中：河北建投委托贷款		45,000,000.00		45,000,000.00
兴泰发电委托贷款		89,000,000.00		-
保证借款		-		-
质押借款		-		-
合 计		539,228,110.00		474,477,660.00

24、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	期初金额	本期增加	本期转销	期末金额	剩余期间
环保专项治理资金	60,150,000.00	144 个月	48,250,694.44	5,000,000.00	2,074,999.98	51,175,694.46	131 个月

合 计	60,150,000.00		48,250,694.44	5,000,000.00	2,074,999.98	51,175,694.46	
-----	---------------	--	---------------	--------------	--------------	---------------	--

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5,515.00万元，本期收到500.00万元，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5,555万元，其中2007年5月已转入固定资产4,730.00万元，按使用期限平均分摊，本期将递延收益结转营业外收入2,074,999.98元。

25、长期借款

(1) 明细项目

项 目	期末金额		期初余额	
	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 420 万	3,159,258,354.64	其中：美元 1025 万	3,014,375,729.64
其中：河北建投委托贷款		167,300,000.00		167,300,000.00
兴泰发电委托贷款		85,000,000.00		174,000,000.00
保证借款		-		-
质押借款		-		-
合 计		3,159,258,354.64		3,014,375,729.64

(2) 截止 2008 年 6 月 30 日，上述长期借款无逾期借款。

26、专项应付款

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
环保拨款	7,200,000.00	-	-	7,200,000.00
合 计	7,200,000.00	-	-	7,200,000.00

注：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。

27、递延所得税负债

项 目	暂时性差异		产生的递延所得税负债	
	期初金额	期末金额	期初金额	期末金额
可供出售金融资产	8,274,471.00	3,597,634.00	2,068,617.75	899,408.50
未实现的汇兑损益	-	40,215,560.00	-	10,053,890.00
试运行成本大于收入部分计入固定资产	10,919,544.76	10,577,973.59	2,729,886.19	2,644,493.40
合 计	19,194,015.76	54,391,167.59	4,798,503.94	13,597,791.90

28、股本（单位：股）

项 目	期初金额		本次变动增减（+，-）					期末金额	
	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	711,373,969	85.65				-267,031,957	-267,031,957	444,342,012	53.50
1、国家持股									
2、国有法人持股	444,269,436	53.49						444,269,436	53.49
3、其他内资持股	267,104,533	32.16				-267,031,957	-267,031,957	72,576	0.01
其中：									
境内法人持股	267,072,576	32.15				-267,000,000	-267,000,000	72,576	0.01

境内自然人持股	31,957	0.01			-31,957	-31,957		
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	119,226,141	14.35			267,031,957	267,031,957	386,258,098	46.50
1、人民币普通股	119,226,141	14.35			267,031,957	267,031,957	386,258,098	46.50
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	830,600,110	100.00					830,600,110	100.00

注 1：根据中国证监会证监发行字 [2007] 39 号批文，公司在 2007 年 3 月 13 日向控股股东河北建投定向非公开发行股票 333,000,000 股、向其他境内机构投资者华能国际电力开发公司、中国人寿资产管理有限公司、博时基金管理有限公司—全国社保基金五零一组合和泰康人寿保险股份有限公司定向非公开发行股票 267,000,000 股，其中向其他境内机构投资者发行的 267,000,000 股股份在 2008 年 3 月 13 日限售期届满，于 2008 年 3 月 14 日开始上市流通。

注 2：2008 年 2 月，公司原任董事兼高管罗威、职工监事李兢克离任已满六个月，其所持公司股票解除锁定上市流通。该事项使有限售条件股份中的“境内自然人持股”减少 31,957 股、无限售条件股份中的“人民币普通股”增加 31,957 股。

29、资本公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	1,616,552,920.11	-	-	1,616,552,920.11
其他	36,177,628.35	600,000.00	3,507,627.75	33,270,000.60
合 计	1,652,730,548.46	600,000.00	3,507,627.75	1,649,822,920.71

注 1：本期西柏坡发电公司收到的河北省财政厅拨付的资源节约专项资金(冀财建 [2007] 19 号文件)，用于 2×300MW 机组脱硫技改项目，增加资本公积 1,000,000.00 元，本公司对其在合并报表层进行权益法核算而增加资本公积 600,000.00 元。

注 2：本公司持有的交通银行 574,550 股非限售流通股(自 2008 年 5 月 16 日开始上市流通)，在可供出售金融资产中核算，按 2008 年 6 月 30 日末交通银行 A 股收盘价 7.48 元作为公允价值，由于公允价值由期初 15.62 元变为期末 7.48 元而减少资本公积 3,507,627.75 元，同时减少递延所得税负债 1,169,209.25 元。

注 3：合并报表资本公积期末余额比母公司报表多 12,660,000.00 元，原因为：执行新企业会计准则后，在合并报表补作对子公司西柏坡发电公司权益法核算增加资本公积 12,660,000.00 元，其中期初增加 12,060,000.00 元，本期增加 600,000.00 元。

30、盈余公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	46,871,906.95	-	-	46,871,906.95
合 计	46,871,906.95	-	-	46,871,906.95

31、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	368,428,740.74
加：2008 年 1-6 净利润	82,369,379.79
减：提取法定盈余公积	-
应付普通股股利	83,060,011.00
加：同一控制合并对未分配利润的影响	-
期末未分配利润	367,738,109.53

注 1：公司于 2008 年 2 月 29 日经 2007 年度股东大会会议决议：以 2008 年 4 月 17 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 1.00 元现金红利（含税）。本次分配股权登记日为 2008 年 4 月 17 日，除息日为 2008 年 4 月 18 日，本次分配减少公司未分配利润 83,060,011.00 元。

注 2：合并财务报表未分配利润期末余额比母公司多 75,153,462.38 元，原因为：执行新企业会计准则后，在合并报表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未分配利润 10,839,104.23 元、47,115,650.75 元和 17,198,707.40 元，合计合并财务报表未分配利润期末余额比母公司多 75,153,462.38 元。

32、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	2,101,864,123.59	2,249,957,126.61
其他业务收入	500,000.00	
合 计	2,102,364,123.59	2,249,957,126.61

注：本期营业收入发生额较上年同期减少 147,593,003.02 元，减少了 6.56%，主要原因是上网电量比上年减少以及自 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、业务进行处置转让所致。

(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	1,730,971,036.49	1,559,665,159.26
其他业务成本		
合 计	1,730,971,036.49	1,559,665,159.26

注：本期营业成本发生额较上年同期增加 171,305,877.23 元，增长了 10.98%，主要原因是燃料价格的上涨。

(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	2,033,165,744.52	2,162,646,842.31	1,670,960,666.16	1,493,321,480.00	362,205,078.36	669,325,362.31
热力	33,376,648.68	19,629,800.94	45,239,483.12	24,160,888.69	-11,862,834.44	-4,531,087.75
酒店业	34,999,606.01	31,676,087.34	14,423,877.10	12,834,865.68	20,575,728.91	18,841,221.66
商业	322,124.38	36,004,396.02	347,010.11	29,347,924.89	-24,885.73	6,656,471.13
合计	2,101,864,123.59	2,249,957,126.61	1,730,971,036.49	1,559,665,159.26	370,893,087.10	690,291,967.35

(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	2,065,292,393.20	98.24%	2,240,169,158.00	99.56%

33、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	2,129,287.89	1,784,274.33	应税收入的 5%
城建税	11,121,627.58	12,728,989.84	应交流转税的 5%或 7%
教育费附加	7,955,980.34	9,273,035.00	应交流转税的 4%
消费税	-	132,370.17	应税消费品收入的 5%
合 计	21,206,895.81	23,918,669.34	

注：本期发生额较上年同期减少 2,711,773.53 元，减少 11.34%，主要原因是本期收入减少而使税金及附加相应减少。

34、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	167,493,647.44	134,439,019.72
减：利息收入	3,297,834.26	2,120,373.93
手续费支出	401,984.53	1,129,441.99
汇兑净损益	-18,866,925.00	-9,739,290.00
合 计	145,730,872.71	123,708,797.78

注：财务费用本期发生额较上年同期增加 22,022,074.93 元，增长了 17.80%，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。

35、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	-343,294.27	2,325,765.60
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	-343,294.27	2,325,765.60

36、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
------	-------	---------

持有期间的收益		
享有联营或合营公司的利润	62,278,810.83	80,157,302.87
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		
期末调整的被投资公司股东权益净增减额		
转让收益		
处置子公司股权		
债权投资收益		
委托贷款收益	180,675.00	-
合 计	62,459,485.83	80,157,302.87

(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	25,771,285.76	30,536,796.80
衡丰发电	权益法核算确认的收益	34,886,611.54	18,133,480.92
邯峰发电	权益法核算确认的收益	1,620,913.53	31,487,025.15
其 他	委托贷款收益	180,675.00	-
合 计		62,459,485.83	80,157,302.87

37、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	33,548.84	13,600.00
其中：处置非流动资产利得合计	33,548.84	13,600.00
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		
5、政府补助	2,074,999.98	-
6、盘盈利得		
7、捐赠利得		
8、其他	248,888.89	550,000.00
合 计	2,357,437.71	563,600.00

注：本期政府补助收入的内容为西柏坡发电公司收到环保专项治理资金，相对于形成资产后计提折旧部分由递延收益转入营业外收入-政府补助 2,074,999.98 元。

38、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	-	9,983.60
其中：处置非流动资产损失合计	-	9,983.60
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		
4、公益性捐赠支出	671,981.00	1,040,000.00
5、非常损失		
6、盘亏损失		
7、其他	87,914.22	264,824.75
合 计	759,895.22	1,314,808.35

39、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	10,690,101.06	-952,844.62
当期所得税费用	24,066,553.98	105,956,546.39

合 计	34,756,655.04	105,003,701.77
-----	---------------	----------------

40、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
利息收入	3,296,638.10
代收款项	1,817,458.87
代扣个人款项	932,383.00
收回代垫款项	792,402.24
收回个人借款	531,096.00
收回集资用电押金	500,000.00
扣质保金	110,000.00
代扣款项	7,160.00
其他	1,272,196.83
合 计	9,259,335.04

41、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
修理费	14,990,972.36
外购水费	5,291,873.60
排污费	4,860,000.00
租赁费	4,479,100.00
技术服务费	3,848,000.00
保洁费、水电物业	3,254,674.35
灰、渣、石灰膏排放	2,986,270.92
差旅费	2,653,046.35
保险金	2,264,377.47
其他	21,451,462.86
合 计	66,079,777.91

42、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额
履约保证金	237,244.10
委托贷款手续费	144,000.00
委托贷款税金及附加	184,570.46
合 计	565,814.56

43、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
环保局下拨治理专项资金	6,000,000.00
合 计	6,000,000.00

44、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
质押存单	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00

45、将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	111,277,882.38	374,164,543.97
加：资产减值准备	-343,294.27	2,325,765.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	289,494,935.83	314,483,547.62
无形资产摊销	3,308,224.27	2,868,386.22
长期待摊费用摊销	102,321.06	607,951.86
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）	-33,548.84	-1,600.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	9,983.60

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	147,384,255.52	126,917,777.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-62,459,485.83	-80,157,302.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	721,603.85	372,968.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,968,497.21	-112,718.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-63,223,085.69	-14,638,631.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,866,445.84	-93,283,814.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,058,556.18	254,297,773.22
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	269,273,303.47	887,868,303.28
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	184,595,444.34	100,432,617.32
减：现金的期初余额	362,342,854.52	98,242,489.31
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	-177,747,410.18	2,190,128.01

46、现金和现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	184,595,444.34	362,342,854.52
其中：库存现金	53,506.49	45,795.11
可随时用于支付的银行存款	184,541,937.85	362,297,059.41
可随时用于支付的其他货币资金		
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	184,595,444.34	362,342,854.52
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				期初金额			
	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								
5 年以上	286,845.50	100.00%	286,845.50	-	286,845.50	100.00%	286,845.50	-
合 计	286,845.50	100.00%	286,845.50	-	286,845.50	100.00%	286,845.50	-

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	净值	金 额	比 例	坏账准备	净值
1 年以内	724,433.74	74.65%		724,433.74	1,493,871.94	65.81%		1,493,871.94
1-2 年	97,657.00	10.07%	9,765.70	87,891.30	120,000.00	5.29%		120,000.00
2-3 年	139,296.70	14.35%	27,859.34	111,437.36	139,296.70	6.14%	27,859.34	111,437.36
3-5 年	4,000.00	0.41%	2,000.00	2,000.00	5,780.00	0.25%	2,890.00	2,890.00

5 年以上	5,020.00	0.52%	5,020.00		511,020.00	22.51%	505,020.00	6,000.00
合计	970,407.44	100.00%	44,645.04	925,762.40	2,269,968.64	100.00%	535,769.34	1,734,199.30

(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	性质或内容
国大集团有限公司	139,296.70	20%	往来款
周转金	138,100.00	未计提	周转金
河北世纪大饭店物业管理有限公司	97,657.00	10%	押金
陈震	57,678.00	未计提	备用金

(3) 截至 2008 年 6 月 30 日止，无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收账款前五名金额合计为 487,731.70 元，占其他应收款总额的 50.26%。

3、长期股权投资

(1) 长期投资及减值准备

项 目	期末金额			期初金额		
	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	1,302,475,892.88	499,500.00	1,301,976,392.88	1,341,508,709.44	499,500.00	1,341,009,209.44
权益法核算	1,282,450,411.34	-	1,282,450,411.34	1,308,133,902.21	-	1,308,133,902.21
合计	2,584,926,304.22	499,500.00	2,584,426,804.22	2,649,642,611.65	499,500.00	2,649,143,111.65

(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
控股子公司			
西柏坡发电	1,090,913,279.28	735,926,530.92	-38,734,136.66
西二发电	977,306,241.95	807,564,999.98	66,088,712.32
国泰发电	449,265,890.80	530,310,234.06	24,527,935.19
联营企业			
恒兴发电	594,835,499.29	526,746,270.39	72,997,306.93
邯峰发电	2,266,264,053.33	1,051,974,070.71	13,137,139.93
衡丰发电	911,775,198.22	561,307,934.75	94,485,383.62
国电榆次	84,805,773.94	-	-

(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	期初金额		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	-	22,022,082.69	50,982,365.68	305,356,409.74	-
邯峰发电	450,794,598.89	483,380,944.97	-	1,620,913.53	-	485,001,858.50	-
衡丰发电	440,352,437.12	490,436,264.51	-	27,476,443.08	53,820,564.49	464,092,143.10	-
国电榆次	28,000,000.00	-	-	28,000,000.00	-	28,000,000.00	-
合计	1,206,620,899.47	1,308,133,902.21	-	79,119,439.30	104,802,930.17	1,282,450,411.34	-

(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	期初金额		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	697,482,944.86	631,048,863.33	-	-	-	631,048,863.33	-
西二发电	472,032,386.20	472,032,386.20	-	-	20,721,853.56	451,310,532.64	-
国泰发电	230,237,859.91	230,237,859.91	-	-	18,310,963.00	211,926,896.91	-

石家庄市商业银行	7,690,100.00	7,690,100.00	-	-	-	7,690,100.00	-
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	1,407,942,790.97	1,341,508,709.44	499,500.00	-	39,032,816.56	1,302,475,892.88	499,500.00

(5) 长期投资减值准备

投资项目	期初金额	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	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
酒店业	34,999,606.01	31,676,087.34	14,423,877.10	12,834,865.68	20,575,728.91	18,841,221.66
商业	322,124.38	36,004,396.02	347,010.11	29,347,924.89	-24,885.73	6,656,471.13
其他业务收入	500,000.00	-	-	-	500,000.00	-
合计	35,821,730.39	67,680,483.36	14,770,887.21	42,182,790.57	21,050,843.18	25,497,692.79

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
持有期间的收益		
子公司分配来的利润	201,072,003.28	67,358,138.18
享有联营或合营公司的利润	62,278,810.83	80,157,302.87
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		
期末调整的被投资公司股东权益净增减额		
转让收益		
处置子公司股权		
债权投资收益		
委托贷款收益	3,756,802.50	246,375.00
合计	267,107,616.61	147,761,816.05

(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	25,771,285.76	30,536,796.80
衡丰发电	权益法核算确认的收益	34,886,611.54	18,133,480.92
邯峰发电	权益法核算确认的收益	1,620,913.53	31,487,025.15
西柏坡发电	成本法核算收到的股利	73,820,682.88	67,358,138.18
西二发电	成本法核算收到的股利	102,362,388.46	-
国泰发电	成本法核算收到的股利	24,888,931.94	-
交行分红	可供出售金融资产收到的股利	-	-
对西一发电委托贷款	委托贷款收益	157,771.25	-
对西二发电委托贷款	委托贷款收益	3,599,031.25	246,375.00
合计		267,107,616.61	147,761,816.05

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	河北邢台	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	期初金额	本期增加数	本期减少数	期末金额
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	期初金额	比例%	本期增加	本期减少	期末金额	比例%
河北建投	456,551,530	54.97	-	-	456,551,530	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	51.00	-	-	448,800,000	51.00
国泰发电	204,000,000	51.00	-	-	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
河北灵山发电有限责任公司(以下简称“灵山发电”)	同属控股股东子公司

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(%)	期初余额	占该报表项目比例(%)
其他应收款	世纪物业(押金)	97,657.00	1.59%	97,657.00	2.87%
应付票据	建投燃料	49,009,106.52	74.80%	169,304,551.61	80.81%
预付账款	建投燃料	18,902,431.68	10.64%	20,738,314.22	22.20%
应收账款	灵山发电	1,250,000.00	0.22%	-	-
应收账款	兴泰发电	47,395,200.00	8.45%	-	-
应付账款	兴泰发电	4,680,000.00	0.91%	-	-
预收账款	河北建投	500,000.00	3.07%	-	-
其他应付款	河北建投	-	-	45,527,235.92	15.03%
应付利息	河北建投	959,714.17	10.72%	1,281,097.00	12.81%
应付利息	兴泰发电	266,220.00	2.97%	292,842.00	2.93%
短期借款	河北建投	340,000,000.00	24.65%	390,000,000.00	29.01%
长期借款(含一年到期)	河北建投(委贷)	212,300,000.00	5.74%	212,300,000.00	6.09%
长期借款(含一年到期)	兴泰发电(委贷)	174,000,000.00	4.70%	174,000,000.00	4.99%
合计		849,360,329.37		986,241,697.75	

(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	415,441,568.16	473,611,759.80
合 计		415,441,568.16	473,611,759.80

(3) 销售货物

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	
兴泰发电	替代发电	80,207,094.02	-	
灵山发电	替代发电	6,397,435.90	-	
合 计		86,604,529.92	-	

(4) 接受劳务

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	
建投铁路	运费	2,959,603.30	-	
合 计		2,959,603.30	-	

(5) 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	398,600.00	97,657.00	
河北兴泰发电	设施使用费	4,680,000.00	4,680,000.00	
合 计		5,078,600.00	4,777,657.00	

(6) 委托贷款利息

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	19,573,234.13	17,419,129.00	银行同期利率
计付委贷利息	兴泰发电	4,845,204.00	4,845,204.00	银行同期利率
合 计		24,418,438.13	22,264,333.00	

(7) 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	500,000.00	-	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。

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

1、2008 年 3 月 11 日本公司与国电华北电力有限公司签订了《国电榆次热电有限公司股东协议》，并制定了该公司的章程。公司章程规定国电榆次热电有限公司注册资本为 15,000 万元人民币，其中本公司认缴 6,000 万元，占注册资本的 40%，国电华北电力有限公司认缴 9,000 万元，占注册资本的 60%；公司章程规定股东各方首

期出资 7,000 万元，其中本公司认缴 2,800 万元，占首期出资额的 40%，已于 2008 年 3 月 31 日划出上述投资款，国电华北电力有限公司认缴 4,200 万元，占首期出资额的 60%。剩余 8000 万元应于 2010 年 3 月前缴足。

2、2008 年 5 月 16 日，本公司与国电华北电力有限公司签订了《国电长治热电有限公司股东协议》及《国电长治热电有限公司公司章程》，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 19,200 万元，占新公司注册资本的 40%；国电华北电力有限公司拟投资 28,800 万元，占新公司注册资本的 60%。长治热电首期注入资本金暂按 3,000 万元确定，股东各方需在协议签订之日起一个月内交付，其中本公司出资 1,200 万元，国电华北电力有限公司出资 1,800 万元。剩余部分根据工程建设需要经长治热电董事会决议后分期注入。

十三、资产负债表日后事项

1、根据公司第五届第 9 次会议决议，公司拟以 2008 年 6 月 30 日总股本 830,600,110 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，每 10 股派发现金股利 0.12 元（含税），共分配利润 93,027,212.32 元。

2、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》。2008 年 7 月 8 日公司与石家庄市商业银行正式签署《股份认购协议》，拟认购其 10,000 万股增发股份。此次认购后，本公司将持有石家庄市商业银行 11,384.88 万股，占该行增发后总股本的 8.76%，为第四大股东。本公司最终认购的股份数额和所占比例将视中国银行业监督管理委员会等监管机构的核准情况确定。

十四、其他重要事项

无其他重要事项。

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	111,277,882.38
减：非流动资产处置损益	33,548.84
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	2,074,999.98
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	-
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	-511,006.33
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-
小计	1,597,542.49
加：少数股权影响	473,924.39
所得税的影响	399,385.62
减：少数股东损益	28,908,502.59
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	81,645,147.31

十六、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报表金额	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
净利润	111,277,882.38				
归属于公司普通股股东的净利润	82,369,379.79	2.85%	2.83%	0.099	0.099
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	81,645,147.31	2.82%	2.81%	0.098	0.098

注 1：基本每股收益和稀释每股收益的计算依据为《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：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、财务报告的批准

本财务报表于 2008 年 8 月 29 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：河北建投能源投资股份有限公司

第 3 页至第 62 页的财务报表及附注由下列负责人签署：

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

日期：2008 年 8 月 29 日 日期：2008 年 8 月 29 日 日期：2008 年 8 月 29 日