



二 九年半年度报告

二 九年八月十八日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。董事王永忠、潘建民因公出差，分别委托董事单群英、王廷良代为出席会议并行使表决权。

本公司 2009 年半年度财务报告未经审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况.....	2
第二章	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第三章	董事、监事、高级管理人员情况.....	6
第四章	董事会报告.....	7
第五章	重要事项.....	13
第六章	财务报告.....	18
第七章	备查文件.....	18

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(调整后) 增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	10,671,028,209.77	10,107,875,197.51	10,070,633,833.09	5.57
所有者权益(或股 东权益)	2,924,098,862.78	2,869,397,270.84	2,853,287,270.84	1.91
每股净资产	3.20	3.14	3.12	1.91
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(调整后) (%)
		调整后	调整前	
营业利润	184,885,958.04	144,436,994.93	144,436,994.93	28.00
利润总额	186,280,715.46	146,034,537.42	146,034,537.42	27.56
净利润	98,400,383.91	82,369,379.79	82,369,379.79	19.46
扣除非经常性损 益后的净利润	96,850,243.08	81,645,147.31	81,645,147.31	18.62
基本每股收益	0.11	0.09	0.10	22.22
稀释每股收益	0.11	0.09	0.10	22.22
净资产收益率	3.37	2.83	2.85	上升 0.54 个百分点
经营活动产生的 现金流量净额	553,017,305.70	269,273,303.47	269,273,303.47	105.37
每股经营活动产 生的现金流量净 额	0.61	0.32	0.32	90.63

说明：公司本报告期自控股股东河北省建设投资公司收购河北建投任丘热电有限责任公司 60% 股权，形成同一控制下的企业合并，按照企业会计准则的规定，对前期比较报表进行了调整。

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	12,000.00
政府补助	1,456,944.42
受托经营取得的托管费收入	944,500.00
其他营业外收支净额	-74,187.00
减：所得税影响	358,689.36
减：少数股东损益影响	430,427.23
合计	1,550,140.83

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况表

报告期内，公司股本未发生变动。

二、报告期末股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		51,723 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	55.01	502,590,283	366,300,000	
华能国际电力开发公司	其他	20.11	183,700,000		
中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品	其他	1.77	16,190,159		
全国社保基金五零一组合	其他	1.57	14,300,000		
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-005L-FH002 深	其他	1.52	13,901,684		
海关总署机关服务中心(海关总署机关服务局)	其他	0.22	2,052,677		
中国建设银行 - 博时价值增长贰号证券投资基金	其他	0.22	2,000,000		
张毛毛	其他	0.19	1,752,460		
刘雯蕾	其他	0.11	1,000,000		
中国工商银行 - 建信优选成长股票型证券投资基金	其他	0.11	1,000,000		
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	183,700,000		人民币普通股		
河北省建设投资公司	136,290,283		人民币普通股		
中国人寿保险(集团)公司 - 传统 - 普通保险产品	16,190,159		人民币普通股		
全国社保基金五零一组合	14,300,000		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	13,901,684		人民币普通股		
海关总署机关服务中心(海关总署机关服务局)	2,052,677		人民币普通股		
中国建设银行 - 博时价值增长贰号证券投资基金	2,000,000		人民币普通股		
张毛毛	1,752,460		人民币普通股		
刘雯蕾	1,000,000		人民币普通股		
中国工商银行 - 建信优选成长股票型证券投资基金	1,000,000		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

1、2009 年 2 月 5 日，公司第五届董事会第十一次会议增选单群英先生为公司第五届董事会副董事长。

2、报告期内，公司第五届董事会任期届满。经董事会提名，2009 年 5 月 7-8 日，公司 2009 年第二次临时股东大会选举王永忠先生、单群英先生、王津生先生、叶永会先生、潘建民先生、王廷良先生为第六届董事会非独立董事，选举戚辉敏先生、郭立田先生为第六届董事会独立董事，选举袁雁鸣女士、陈平先生、黄玉刚先生为公司第六届监事会监事。2009 年 4 月 17 日，公司第一届五次职代会选举李新浩先生、曹芸女士为第六届监事会职工监事。原任董事王志昆先生不再担任公司董事，原任独立董事陈立友先生、黄文葆先生不再担任公司独立董事。

2009 年 5 月 12 日，公司第六届董事会第一次临时会议选举王永忠先生为公司董事长，选举单群英先生、王津生先生为公司副董事长，聘任王廷良先生为公司总经理，聘任韩国照先生、徐贵林先生、姚明先生为公司副总经理，聘任赵辉先生为公司董事会秘书，聘任刘金海先生为公司财务负责人。

2009 年 5 月 12 日，公司第六届监事会第一次临时会议选举袁雁鸣女士为公司监事会主席。

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

2009 年上半年，河北南网全社会用电量 585.75 亿千瓦时，同比增长 2.53%；发购电容量进一步扩大，达到 2,324.10 万千瓦，比年初增长 10.10%，其中：南网直调机组容量 1,859.10 万千瓦，“西电东送”的外送电容量 465 万千瓦。受新增容量增速较快的影响，河北南网发电机组的平均利用小时数继续下降，2009 年上半年达到 2,422 小时，同比下降约 10.79%。

2009 年上半年，公司实现发电量 81.85 亿千瓦时，上网电量 76.87 亿千瓦时，较去年同期增长 6%左右。各控股发电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	1-6 月
河北西柏坡发电有限责任公司	120	60	30.64	28.70
河北西柏坡第二发电有限责任公司	120	51	31.45	29.71
邢台国泰发电有限责任公司	60	51	19.76	18.46
合计			81.85	76.87

上半年，面对依然严峻的外部经营形势，公司各参控股发电公司迎难而上，积极采取措施克服各项经营困难：

(1) 加大电量营销力度，积极争取替代发电交易，力争多发多供。上半年，公司完成发电量计划的 58.73%，超过时间进度，发电利用小时数高于河北南网平均水平；

(2) 克服全国重点电煤合同一直未能签订的困难，加强燃料采购管

理，稳定和保障电煤供应；认真研究调整西电公司来煤和燃煤结构，探索燃煤掺烧方案，努力控制生产成本；

(3) 继续加强对标管理，大力开展增收节支工作，严控各项费用支出。

2009 年上半年，公司实现主营业务收入 243,858.30 万元，较上年同期增长 15.99%，实现营业利润 18,488.60 万元，较上年同期增长 28.00%，净利润 9,840.04 万元，较上年同期增长 19.46%。

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
分行业						
电力热力	2,396,704,182.57	1,941,479,645.61	18.99	15.98	13.13	上升 2.04 个百分点
酒店	40,878,779.11	15,792,571.08	61.37	16.80	9.49	上升 2.58 个百分点
分产品						
电量热量	2,396,704,182.57	1,941,479,645.61	18.99	15.98	13.13	上升 2.04 个百分点
餐饮住宿服务	40,878,779.11	15,792,571.08	61.37	16.80	9.49	上升 2.58 个百分点

(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	2,437,582,961.68	15.99

3、主要财务数据重大变动情况

本报告期内，公司收购了控股股东河北省建设投资公司（下称“河北建投”）持有的河北建投任丘热电有限责任公司（下称“任丘热电”）60% 股权，构成同一控制下的企业合并，按照企业会计准则的规定，应对前期比较报表进行调整，故资产负债表期初数增加任丘热电资产

37,241,364.42 元，增加任丘热电负债 10,391,364.42 元，增加资本公积 16,110,000.00 元，增加少数股东权益 10,740,000.00 元。任丘热电尚处于在建期，上年同期无损益。

以下主要财务数据的对比以调整后的报表为基础。

(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	2009年6月30日	2009年1月1日	增减金额	增减%	变动原因
货币资金	503,924,401.42	244,469,138.45	259,455,262.97	106.13	主要是控股子公司西电公司、西二公司、国泰公司本期以票据支付购煤款，货币资金支付延迟
预付款项	592,071,046.14	135,445,113.35	456,625,932.79	337.13	主要是控股子公司西电公司、国泰公司预付购煤款增加以及沙河公司预付设备款增加
其他应收款	11,485,108.84	4,071,066.30	7,414,042.54	182.12	主要是控股子公司西电公司、西二公司与业务单位往来款项增加
应收利息	0.00	1,833,050.00	-1,833,050.00	-100.00	公司控股子公司西电公司应收定期存款利息已收回
可供出售金融资产	5,176,695.50	2,723,367.00	2,453,328.50	90.08	公司所持交通银行股份市价上涨
应付票据	294,223,368.17	76,408,484.13	217,814,884.04	285.07	控股子公司西电公司、西二公司、国泰公司以银行票据结算购煤款
预收款项	21,322,831.70	55,960,796.10	-34,637,964.40	-61.90	主要是控股子公司国泰公司年初预收的供热款已结算
一年内到期的非流动负债	427,010,780.00	750,634,159.00	-323,623,379.00	-43.11	主要是控股子公司西电公司、西二公司、国泰公司一年内到期的长期借款到期归还
其他流动负债	571,945,939.69	75,086,111.11	496,859,828.58	661.72	公司发行短期融资券
未分配利润	286,970,240.03	215,979,644.46	70,990,595.57	32.87	公司本期盈利及利润分配

(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	2009年1-6月	2008年1-6月	增减额	增减%	变动原因
管理费用	149,350,731.08	112,531,269.17	36,819,461.91	32.72	主要是公司控股子公司西电公司修理费、排污费增加
投资收益	42,965,691.69	62,459,485.83	-19,493,794.14	-31.21	主要是参股公司因燃料成本上升、汇兑收益减少影响
营业外支出	274,187.00	759,895.22	-485,708.22	-63.92	主要是公司控股子公司西电公司捐赠支出减少
净利润	149,302,861.89	111,277,882.38	38,024,979.51	34.17	主要是控股子公司西电公司、国泰公司因发电量同比增加、上网电价同比上升影响
少数股东损益	50,902,477.98	28,908,502.59	21,993,975.39	76.08	

4、报告期公司利润构成变化情况

项目	2009年1-6月		2008年1-6月	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
营业收入	2,438,582,961.68	1,309.09	2,102,364,123.59	1,439.64
营业成本	1,957,272,216.69	1,050.71	1,730,971,036.49	1,185.32
营业税金及附加	20,725,892.70	11.13	21,206,895.81	14.52
期间费用	318,652,820.24	171.06	268,551,976.46	183.9
资产减值损失	11,765.70	0.01	-343,294.27	-0.24
投资收益	42,965,691.69	23.07	62,459,485.83	42.77
营业外收支净额	1,394,757.42	0.75	1,597,542.49	1.09
利润总额	186,280,715.46	100.00	146,034,537.42	100.00

说明：报告期由于公司控股子公司平均上网电价同比上升、发电量同比增加，公司利润总额同比增长，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下降。

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）未发生重大变化。

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、供热	72,166,371.60
河北衡丰发电有限责任公司	35%	发电	80,987,129.21

参股公司名称	参股比例	主营业务	1-6 月份净利润
河北邯峰发电有限责任公司	20%	发电	6,516,822.06
国电榆次热电有限公司（在建）	40%	发电、供热	-1,275,427.93
国电长治热电有限公司（在建）	40%	发电、供热	-141,763.16

8、经营中的问题与困难

（1）受国家经济政策的推动，宏观经济开始企稳回升，但企稳的基础还不稳固。河北南网新增发电容量增速大于全社会用电量增速，因此，网内现有发电机组的平均利用小时数仍是走低趋势。2009 年下半年，河北南网将有 180 万千瓦容量的新机组投产，对现有发电机组下半年的电量营销带来较大压力。

（2）今年以来，电煤价格一直维持高位运行。虽然全国重点电煤合同价格一直未定，但预计重点合同价格上涨的可能性很大。2009 年下半年，为了保证发电用煤的正常供应，公司会暂按煤炭方面要求的价格进行结算，将会给公司带来成本上升的压力，进而影响公司下半年的经营业绩下滑。

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）根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议，公司与河北兴泰发电有限责任公司（下称“兴泰公司”）按 80%:20%的出资比例共同投资设立河北建投沙河发电有限责任公司，建设运营 2×60 万千瓦空冷发电机组项目。该事项的有关信息刊登于 2009 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。截至本报告期末，公司已投入资金 8,000 万元。

（2）根据公司第五届董事会第十二次会议决议，公司向控股股东河北省建设投资公司收购其持有的河北建投任丘热电有限责任公司 60%股

权，并继续增资，建设 2×30 万千瓦级超临界热电机组项目。该事项的有关信息刊登于 2009 年 4 月 22 日和 6 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。截至本报告期末，公司已向河北建投支付股权转让款 1,866.90 万元，并向任丘热电投入资金 4,320 万元。

第五章 重要事项

一、公司治理情况

1、按照中国证券监督管理委员会令第 57 号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，经 2009 年 2 月 27 日召开的公司 2008 年年度股东大会审议通过，公司对《公司章程》第一百八十八条利润分配政策条款和第一百八十九条现金分红条款进行修订，明确规定公司实行持续、稳定的利润分配政策，并增加了现金分红政策的规定。

2、根据财政部、中国证监会等五部门联合发布的《企业内部控制基本规范》的规定，2009 年上半年，公司对内部控制体系进行了梳理和完善工作。目前，该项工作仍在进行中。

二、2008 年度利润分配方案的实施情况

2009 年 2 月 5 日，公司第五届董事会第十一次会议拟订了公司 2008 年度利润分配预案。2009 年 2 月 27 日，公司 2008 年年度股东大会审议批准了该预案。2009 年 5 月 14 日，公司发布了《二〇〇八年年度分红派息公告》。本次分红派息的股权登记日为 2009 年 5 月 19 日，除息日为 2009 年 5 月 20 日。截至报告期末，公司 2008 年度利润分配方案已实施完毕。

三、公司 2009 年中期利润分配方案

公司 2009 年上半年不分配股利，不转增股本。

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%	5,176,695.50	0.00	1,839,996.37

(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	11,383.94	8.76%	127,690,100.00	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) 经公司 2008 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委托河北建投电力燃料管理有限公司（下称“建投燃料公司”）负责 2009 年度燃料采购管理，预计采购煤炭总量约 240 万吨，预计采购总金额约 85,000 万元。该关联交易的有关信息刊登于 2009 年 2 月 6 日、28 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2009 年上半年，西二公司通过建投燃料公司采购燃料 115.08 万吨，采购金额 46,964.76 万元，占同类交易金额的比例为 100%。

(2) 经公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过，公司控股子公司河北西柏坡发电有限责任公司委托建投燃料公司采购部分燃料，其中：阳泉煤 80 万吨，乌海石炭煤 60 万吨，预计采购金额在 60,000-70,000 万元。该关联交易的有关信息刊登于 2009 年 2 月 6 日和 2 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2009 年上半年，西电公司通过建投燃料公司采购燃料 40.54 万吨，

采购金额 14,497.10 万元，占同类交易金额的比例为 25.61%。

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。公司上述两家控股子公司通过建投燃料公司采购燃料有利于稳定燃料供应，对公司的独立性无实质影响。

2、控股子公司替代发电

根据河北省发改委批复的替代发电年度计划，2009 年公司控股子公司西电公司、西二公司和国泰公司需替代兴泰公司 4、5、6、7 号关停机组的部分发电量指标合计 14 亿千瓦时，平均交易价格为 0.2798 元/千瓦时；西电公司还将替代河北灵山发电有限责任公司（下称“灵山公司”）1、2 号关停机组的发电量指标 2.48 亿千瓦时，交易价格为 0.26 元/千瓦时。三家控股子公司将共计替代发电 16.48 亿千瓦时，预计全年替代发电收入共计 3.90 亿元。该事项的有关信息刊登于 2009 年 4 月 22 日和 5 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2009 年上半年，三家控股子公司合计完成 9.695 亿千瓦时替代电量，实现发电收入 22,459.83 万元，占公司上半年全部发电收入的 9.37%。

兴泰公司和灵山公司是公司控股股东河北建投的关联企业。公司控股子公司与兴泰公司和灵山公司的替代发电关联交易是因执行河北省发展改革委批复的替代发电年度计划而形成的。交易受省发展改革委统一管理，由省电力公司具体组织实施，交易过程是公正和公开的；交易价格由交易双方协商确定，对双方都是公平的。

3、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	-1,500.00	5,000.00	河北建投以前年度向西二公司提供的委托贷款，本期由长期借款展期为一年期借款，期末余额 5,000.00 万元
长期借款 (含一年内到期)			-9,500.00	11,730.00	1、河北建投以前年度向西电公司提供的委托贷款，期末余额 730.00 万元。

项目	关联方	关联方关系	发生额 (万元)	余额 (万元)	说明
					2、河北建投以前年度向西二公司提供的委托贷款，期末余额 5,000.00 万元。 3、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。
短期借款	兴泰公司	同属母公司的子公司		7,200.00	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。
长期借款			-2,000.00	8,200.00	

4、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	668.99	上表所列河北建投为公司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	449.12	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

公司控股股东河北省建设投资公司于 2008 年 10 月 31 日通过二级市场增持了公司部分股份，并计划自此次增持之日起 12 个月内，通过二级市场增持公司股票不超过公司总股本的 2%（含此次增持部分），承诺在增持期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。截至本报告期末，河北建投未新增持和减持公司股份。

十、承担审计工作的会计师事务所的情况

公司 2009 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。报告期内，公

司未更换会计师事务所。

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
2009年2月10日	公司	实地调研	东方证券研究所	了解公司基本情况和所在电力市场情况
2009年2月12日			招商基金、南方基金、博时基金、银河证券、国泰基金、万家基金、长盛基金	
2009年2月20日			兴业证券	
2009年3月12日			国金证券、中银基金	
2009年4月2日			交银施罗德基金	
2009年6月5日	石家庄世贸广场酒店	参加由河北证监局主办的河北辖区上市公司2008年业绩集体网上说明会，回答投资者网上提问		2008年度业绩情况
2009年6月10日	公司	实地调研	毕盛投资	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
2009-14	第一季度报告	2009年4月22日	《中国证券报》第D062版 《证券时报》第D42版 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2009-04-22/51551868.PDF
2009-20	关于2009年度第一期短期融资券发行情况的公告	2009年4月25日	《中国证券报》第C108版 《证券时报》第A20版 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2009-04-25/51741972.PDF

第六章 财务报告（附后，未经审计）

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、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；
- 四、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）：

二 九年八月十八日

资产负债表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2009 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	503,924,401.42	65,993,195.96	244,469,138.45	37,432,014.64
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	558,087,572.30		444,048,391.70	
预付款项	592,071,046.14	8,132,914.70	135,445,113.35	7,576,516.10
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		1,790,355.00	1,833,050.00	337,425.00
应收股利				
其他应收款	11,485,108.84	1,023,799.23	4,071,066.30	1,144,221.83
买入返售金融资产				
存货	378,148,775.01	2,616,383.80	503,589,894.52	2,975,721.19
一年内到期的非流动资产				
委托贷款		370,000,000.00		160,000,000.00
其他流动资产				
流动资产合计	2,043,716,903.71	449,556,648.69	1,333,456,654.32	209,465,898.76
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	5,176,695.50	5,176,695.50	2,723,367.00	2,723,367.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,443,389,668.07	2,876,985,960.95	1,410,473,093.88	2,704,759,386.76
投资性房地产				
固定资产	6,682,778,605.36	63,883,515.50	6,895,682,612.21	67,030,062.59
在建工程	164,891,535.29	218,822.20	129,645,392.65	
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	287,379,795.72	3,472,875.00	291,041,015.76	3,543,750.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	799,305.27	799,305.27	818,888.61	818,888.61
递延所得税资产	42,895,700.85		44,034,173.08	
其他非流动资产				
非流动资产合计	8,627,311,306.06	2,950,537,174.42	8,774,418,543.19	2,778,875,454.96
资产总计	10,671,028,209.77	3,400,093,823.11	10,107,875,197.51	2,988,341,353.72

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(续)

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2009 年 6 月 30 日

单位：元

负债和所有者权益 (或股东权益)	期末余额		期初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	1,437,000,000.00		1,694,440,816.94	125,000,000.00
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	294,223,368.17		76,408,484.13	
应付账款	556,747,693.65	5,388,899.58	461,546,006.08	6,499,090.78
预收款项	21,322,831.70	21,322,831.70	55,960,796.10	20,687,667.90
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	28,685,654.22	8,157,716.88	31,216,185.50	9,619,108.94
应交税费	32,765,010.13	670,413.45	46,325,937.25	1,046,375.77
应付利息	8,143,340.13	2,060,416.67	9,114,182.29	278,300.00
应付股利	2,394.99	2,394.99		
其他应付款	86,797,365.27	4,834,334.38	90,447,029.14	5,966,880.46
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	427,010,780.00		750,634,159.00	45,000,000.00
其他流动负债	571,945,939.69	498,316,773.00	75,086,111.11	
流动负债合计	3,464,644,377.95	540,753,780.65	3,291,179,707.54	214,097,423.85
非流动负债：				
长期借款	3,091,755,770.64		2,791,773,400.64	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	5,088,631.38	1,119,173.88	7,034,399.86	505,841.75
其他非流动负债				
非流动负债合计	3,096,844,402.02	1,119,173.88	2,798,807,800.50	505,841.75
负债合计	6,561,488,779.97	541,872,954.53	6,089,987,508.04	214,603,265.60
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	913,660,121.00	913,660,121.00	913,660,121.00	913,660,121.00
资本公积	1,652,783,216.83	1,635,263,216.83	1,669,072,220.46	1,635,982,220.46
减：库存股				
盈余公积	70,685,284.92	70,685,284.92	70,685,284.92	70,685,284.92
一般风险准备				
未分配利润	286,970,240.03	238,612,245.83	215,979,644.46	153,410,461.74
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,924,098,862.78	2,858,220,868.58	2,869,397,270.84	2,773,738,088.12
少数股东权益	1,185,440,567.02		1,148,490,418.63	
所有者权益合计	4,109,539,429.80	2,858,220,868.58	4,017,887,689.47	2,773,738,088.12
负债和所有者权益总计	10,671,028,209.77	3,400,093,823.11	10,107,875,197.51	2,988,341,353.72

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

2009 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,438,582,961.68	41,878,779.11	2,102,364,123.59	35,821,730.39
其中：营业收入	2,438,582,961.68	41,878,779.11	2,102,364,123.59	35,821,730.39
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,296,662,695.33	44,786,903.91	2,020,386,614.49	42,339,742.93
其中：营业成本	1,957,272,216.69	15,792,571.08	1,730,971,036.49	14,770,887.21
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	20,725,892.70	2,691,907.93	21,206,895.81	2,143,446.93
销售费用	11,706,716.00	11,706,716.00	10,289,834.58	10,289,834.58
管理费用	149,350,731.08	9,179,135.69	112,531,269.17	10,269,376.47
财务费用	157,595,373.16	5,404,807.51	145,730,872.71	5,357,322.04
资产减值损失	11,765.70	11,765.70	-343,294.27	-491,124.30
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）	42,965,691.69	115,559,697.23	62,459,485.83	267,107,616.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42,916,574.19	42,916,574.19	62,278,810.83	62,278,810.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	184,885,958.04	112,651,572.43	144,436,994.93	260,589,604.07
加：营业外收入	1,668,944.42		2,357,437.71	33,548.84
减：营业外支出	274,187.00	40,000.00	759,895.22	4,960.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	186,280,715.46	112,611,572.43	146,034,537.42	260,618,192.91
减：所得税费用	36,977,853.57		34,756,655.04	150,818.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,302,861.89	112,611,572.43	111,277,882.38	260,467,374.81
归属于母公司的净利润	98,400,383.91		82,369,379.79	
少数股东损益	50,902,477.98		28,908,502.59	
七、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11		0.09	
（二）稀释每股收益	0.11		0.09	

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

2009 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,684,610,017.38	42,680,278.07	2,391,701,003.63	38,968,930.47
处置交易性金融资产净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	6,441,326.09	3,440,409.85	9,259,335.04	5,962,189.51
经营活动现金流入小计	2,691,051,343.47	46,120,687.92	2,400,960,338.67	44,931,119.98
购买商品、接受劳务支付的现金	1,715,924,957.87	16,399,434.32	1,672,846,429.76	24,533,106.46
支付给职工以及为职工支付的现金	108,138,380.82	10,268,259.43	86,711,570.38	10,579,479.21
支付的各项税费	275,054,244.11	4,219,550.05	306,049,257.15	5,092,899.08
支付其他与经营活动有关的现金	38,916,454.97	12,724,180.72	66,079,777.91	14,392,004.17
经营活动现金流出小计	2,138,034,037.77	43,611,424.52	2,131,687,035.20	54,597,488.92
经营活动产生的现金流量净额	553,017,305.70	2,509,263.40	269,273,303.47	-9,666,368.94
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	10,000,000.00	81,190,193.04	53,269,000.00	257,666,597.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,070.00	44,070.00	331,600.00	331,600.00
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	10,056,070.00	81,234,263.04	53,600,600.00	297,031,013.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	251,358,018.33	503,589.20	235,290,822.25	1,195,046.25
投资支付的现金		333,200,000.00	73,527,235.92	253,527,235.92
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	18,669,000.00	18,669,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	1,560,976.18	305,352.68	565,814.56	328,570.46
投资活动现金流出小计	271,587,994.51	352,677,941.88	309,383,872.73	255,050,852.63
投资活动产生的现金流量净额	-261,531,924.51	-271,443,678.84	-255,783,272.73	41,980,160.96
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	48,800,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	48,800,000.00			
取得借款收到的现金	2,221,000,000.00		1,908,200,000.00	
发行债券收到的现金	498,000,000.00	498,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	908,908.88		6,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,768,708,908.88	498,000,000.00	1,914,200,000.00	
偿还债务支付的现金	2,500,847,175.94	170,000,000.00	1,644,952,984.60	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	249,891,851.16	30,504,403.24	412,538,541.78	43,439,385.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	53,112,329.59		208,976,978.99	
支付其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00	

筹资活动现金流出小计	2,750,739,027.10	200,504,403.24	2,107,491,526.38	43,439,385.68
筹资活动产生的现金流量净额	17,969,881.78	297,495,596.76	-193,291,526.38	-43,439,385.68
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	309,455,262.97	28,561,181.32	-179,801,495.64	-11,125,593.66
加：期初现金及现金等价物余额	194,469,138.45	37,432,014.64	369,853,699.78	65,957,997.67
六、期末现金及现金等价物余额	503,924,401.42	65,993,195.96	190,052,204.14	54,832,404.01

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	1	830,600,110.00	1,668,840,548.46		46,871,906.95	368,428,740.74		2,914,741,306.15	1,325,794,133.17	4,240,535,439.32
加：1. 会计政策变更	2									
2. 前期差错更正	3									
二、本年年初余额	4	830,600,110.00	1,668,840,548.46		46,871,906.95	368,428,740.74		2,914,741,306.15	1,325,794,133.17	4,240,535,439.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5		-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	6					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	7		-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	8		-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	9									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10		1,169,209.25					1,169,209.25		1,169,209.25
4. 其他	11		600,000.00					600,000.00	400,000.00	1,000,000.00
上述(一)和(二)小计	12		-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	13				-					
1. 所有者本期投入资本	14									
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15									
3. 其他	16									
(四) 本年利润分配	17				-	-83,060,011.00		-83,060,011.00	-208,976,978.99	-292,036,989.99
1. 提取盈余公积	18							-		
2. 提取一般风险准备	19									
3. 对所有者(或股东)的分配	20					-83,060,011.00		-83,060,011.00	-208,976,978.99	-292,036,989.99
4. 其他	21							-		
(五) 所有者权益内部结转	22				-					
1. 资本公积转增资本(或股本)	23									

2. 盈余公积转增资本 (或股本)	24									
3. 盈余公积弥补亏损	25									
4. 其他	26									
(六) 同一控制对所有者权益的影响	27									
四、本期期末余额	28	830,600,110.00	1,665,932,920.71		46,871,906.95	367,738,109.53		2,911,143,047.19	1,146,125,656.77	4,057,268,703.96

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

2009 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	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	1	913,660,121.00	1,669,072,220.46		70,685,284.92	215,979,644.46		2,869,397,270.84	1,148,490,418.63	4,017,887,689.47
加：1. 会计政策变更	2									
2. 前期差错更正	3									
二、本年初余额	4	913,660,121.00	1,669,072,220.46		70,685,284.92	215,979,644.46		2,869,397,270.84	1,148,490,418.63	4,017,887,689.47
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5		2,379,996.37			70,990,595.57		73,370,591.94	36,950,148.39	110,320,740.33
(一) 本年净利润	6					98,400,383.91		98,400,383.91	50,902,477.98	149,302,861.89
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	7		2,379,996.37			-		2,379,996.37	360,000.00	2,739,996.37
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	8		2,453,328.50					2,453,328.50		2,453,328.50
2. 现金流量套期工具公允价值变动净额	9									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10		-613,332.13					-613,332.13		-613,332.13
4. 其他	11		540,000.00					540,000.00	360,000.00	900,000.00
上述(一)和(二)小计	12		2,379,996.37			98,400,383.91		100,780,380.28	51,262,477.98	152,042,858.26
(三) 所有者投入资本	13		-			-			48,800,000.00	48,800,000.00
1. 所有者本期投入资本	14								48,800,000.00	48,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15									
3. 其他	16									
(四) 本年利润分配	17		-			-27,409,788.34		-27,409,788.34	-63,112,329.59	-90,522,117.93
1. 提取盈余公积	18									
2. 提取一般风险准备	19									
3. 对所有者(或股东)的分配	20					-27,409,788.34		-27,409,788.34	-63,112,329.59	-90,522,117.93
4. 其他	21									
(五) 所有者权益内部结转	22		-							
1. 资本公积转增资本(或股本)	23									
2. 盈余公积转增资本(或股本)	24									

3. 盈余公积弥补亏损	25								
4. 其他	26								
(六) 同一控制对所有者权益的影响	27		-18,669,000.00				-18,669,000.00		-18,669,000.00
四、本年年末余额	28	913,660,121.00	1,652,783,216.83		70,685,284.92	286,970,240.03	2,924,098,862.78	1,185,440,567.02	4,109,539,429.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

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	1	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						
2. 前期差错更正	3						
二、本年年初余额	4	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)	5		-3,507,627.75			177,407,363.81	173,899,736.06
(一) 本年净利润	6					260,467,374.81	260,467,374.81
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	7		-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	8		-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	9						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10		1,169,209.25				1,169,209.25
4. 其他	11						
上述(一)和(二)小计	12		-3,507,627.75			260,467,374.81	256,959,747.06
(三) 所有者投入资本	13						
1. 所有者本期投入资本	14						
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15						
3. 其他	16						
(四) 本年利润分配	17					-83,060,011.00	-83,060,011.00
1. 提取盈余公积	18						-
2. 对所有者(或股东)的分配	19					-83,060,011.00	-83,060,011.00
3. 其他	20						
(五) 所有者权益内部结转	21						
1. 资本公积转增资本(或股本)	22						
2. 盈余公积转增资本(或股本)	23						
3. 盈余公积弥补亏损	24						
4. 其他	25						
(六) 同一控制对所有者权益的影响	26						
四、本年年末余额	27	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：

母公司所有者权益变动表

编制单位：河北建投能源投资股份有限公司

2009 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	1	913,660,121.00	1,635,982,220.46		70,685,284.92	153,410,461.74	2,773,738,088.12
加：1. 会计政策变更	2						
2. 前期差错更正	3						
二、本年初余额	4	913,660,121.00	1,635,982,220.46		70,685,284.92	153,410,461.74	2,773,738,088.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5		1,839,996.37			85,201,784.09	87,041,780.46
（一）本年净利润	6					112,611,572.43	112,611,572.43
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	7		1,839,996.37				1,839,996.37
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	8		2,453,328.50				2,453,328.50
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	9						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10		-613,332.13				-613,332.13
4. 其他	11						
上述（一）和（二）小计	12		1,839,996.37			112,611,572.43	114,451,568.80
（三）所有者投入资本	13						
1. 所有者本期投入资本	14						
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15						
3. 其他	16						
（四）本年利润分配	17					-27,409,788.34	-27,409,788.34
1. 提取盈余公积	18						
2. 对所有者（或股东）的分配	19					-27,409,788.34	-27,409,788.34
3. 其他	20						
（五）所有者权益内部结转	21						
1. 资本公积转增资本（或股本）	22						
2. 盈余公积转增资本（或股本）	23						
3. 盈余公积弥补亏损	24						
4. 其他	25						
（六）同一控制对所有者权益的影响	26		-2,559,000.00				-2,559,000.00
四、本年年末余额	27	913,660,121.00	1,635,263,216.83		70,685,284.92	238,612,245.83	2,858,220,868.58

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

2009 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。增发后，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。

经公司 2008 年第一次临时股东大会决议，公司于 2008 年 10 月 22 日实施了 2008 年度中期利润分配方案，以公司总股本 830,600,110 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，送红股后总股本增至 913,660,121 股，公司注册资本增至 913,660,121.00 元。送股后第一大股东河北建投持有公司股份 502,206,683 股，占公司总股本的 54.97%。

2008 年 10 月 31 日，河北建投通过深圳证券交易所交易系统增持本公司股份 383,600 股，占公司总股本的 0.04%，此次增持后，河北建投持有公司股份增至 502,590,283 股，占公司总股本的 55.01%。

截至 2009 年 6 月 30 日止，河北建投持有公司股份 502,590,283 股，占公司总股本的 55.01%。为公司第一大股东。

公司于 1994 年 1 月 18 日领取河北省工商行政管理局颁发的

130000000008429 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：913,660,121 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。本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、会计估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司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、 公司的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

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. 记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。

本公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则要求且能够取得并可靠计量时，可采用重

置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

公司持有的其他上市公司股权划分为可供出售金融资产，以公允价值计量。

报告期内公司计量属性未发生变化。

4. 现金等价物的确定标准

公司编制现金流量表时，将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确定为现金等价物。

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。

5. 外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

6. 外币财务报表的折算

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(3) 现金流量表采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

交易发生日即期汇率的近似汇率指报告期内的平均汇率。

7. 金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融工具的确认依据

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、委托贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将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和其他金融负债两大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

A. 取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售回购或赎回。

B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理。

C. 属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属

于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

A . 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

B . 公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

持有至到期投资:是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；主要包括：从二级市场上购入的固定利率国债、公司债券等。

委托贷款和应收款项: 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

应收款项主要包括公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权等。

委托贷款是指公司委托金融机构向其他单位贷出的款项。

可供出售金融资产: 是指对于公允价值能够可靠计量的金融资产初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除应收款项、持有至到期投资、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。

其他金融负债，其他金融负债是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负债；主要包括：公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。

（3）金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；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。该类金融资产在持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

（2）持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（4）可供出售金融资产，按公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；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。可供出售金融资产在持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

不属于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的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；B、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。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。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估值技术确定其公允价值。

摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。

（4）金融资产的转移及终止确认

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- A、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；

B、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

C、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、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。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(5) 金融资产减值

本公司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，以判断金融资产是否存在

在减值迹象。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

应收款项

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 100 万元，其他应收款余额大于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失。

对于其他单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，主要根据账龄进行分类，区分为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的应收款项以及其他分类为其他不重大应收款项。对于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的应收款项及其他不重大应收款项，通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。坏账准备的计提比例规定如下：

账龄	比例%
1 年以内 (含 1 年)	不提
1-2 年 (含 2 年)	10%
2-3 年 (含 3 年)	20%
3-5 年 (含 5 年)	50%
5 年以上	100%

持有至到期投资

资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失的计量规定办理。

可供出售金融资产

资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

确认减值损失后，在随后的会计期间有客观证据表明公允价值已上升，且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资发生的减值损失转回计入所有者权益，可供出售债务工具投资发生的减值损失转回计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产以及不具有控制、共同控制或重大影响，没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不得转回。

8. 存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、备品备件、库存商品、低值易耗品、周转材料等大类。

(2) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(3) 取得和发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价；

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础

确定其入账价值；

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本；

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

存货发出时采用价值流与实物流相对应的移动加权平均法进行计量。

对于性质和用途相似的存货，采用相同的成本计算方法确定发出存货的成本。

存货日常核算以计划成本计价的，期末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

（4） 低值易耗品的摊销方法

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，酒店业采用五五摊销法）。

（5） 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量。

公司至少于每年年末对存货进行全面清查，如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格较低等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分，计提存货跌价准备，计入当期资产减值损失。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，如果某些

存货具有类似用途并与在同地区生产和销售的产品系列相关，且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的，合并计量成本与可变现净值。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货的类别计量成本与可变现净值。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。

资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，公司分别确定其可变现净值，并与其相对的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

资产负债表日，公司确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值大于其账面价值，将以前期间计提的跌价准备在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回金额冲减当期资产减值损失。

已计提了跌价准备的存货销售或领用，则公司在将其成本结转为当期损益时，相应的存货跌价准备也予以结转。

对于因债务重组、非货币性交易转出的存货，同时结转已计提的存货跌价准备，按债务重组和非货币性交易的原则进行会计处理。

如果按存货类别计提存货跌价准备的，按比例结转相的存货跌价准备。

因销售、领用、债务重组、非货币性交易结转的存货跌价准备=上期末该类存货所计提的存货跌价准备/上期末该类存货的账面余额×因销

售、领用、债务重组、非货币性交易而转出的存货的账面余额。

9. 固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产是指同时具有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 元以上的。

(2) 固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

与该项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。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(3) 固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他；

(4) 固定资产计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付（常指合同约定支付期在 3 年以上的），实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照本政策中借款费用的有关规定予资本化以外，在信用期间内记入当期财务费用。

因购建固定资产形成的单项或多项债务，公司与债权人达成协议减免部分债务的金额，调整有关固定资产原值，并自调整日起按调整后的固定资产价值在剩余尚可使用年限内计提折旧。在公司发生财务困难的情况下，债权人做出的让步事项，适用债务重组的相关规定。

(5) 固定资产折旧方法：本公司固定资产采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的预计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	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

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；对未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。以后期间，即使已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，已计提的减值准备也不允许转回，固定资产折旧率和折旧额不作调整。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(6) 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。

(7) 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注四、13 所述方法计提固定资产减值准备。

10. 在建工程核算方法

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，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，并计

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

(3) 期末公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，对长期停建并计划在三年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

11. 无形资产核算方法

(1) 无形资产确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价方法

无形资产当按照成本进行初始计量。

购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；赊销购入无形资产，价款支付超过正常信用条件（通常指合同约定支付期在 3 年以上的）时，以实际支付款的现值作为实际成本，实际支付款与其现值的差额，计入信用期间内损益，按照借款费用政策规定予以资本化的除外。

(3) 无形资产使用寿命及摊销

无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产及预计使用寿命如下：

无形资产名称	预计使用寿命（年）
土地使用权	40-50 年
铁路使用权	20 年
软件	5 年

(4) 资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

(5) 资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本附注四、13 所述方法计提无形资产减值准备。

12. 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，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。经营租入固定资产改良支出在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

13. 长期非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14. 长期股权投资核算方法

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

（1） 初始计量

本公司采用以下方法对长期股权投资进行初始计量：

同一控制下的企业合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

A. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

B. 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

C. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

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，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括购买长期股权投资过程中发生的手续费等必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照本政策非货币性资产交换规定确定。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照本政策债务重组的规定确定。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利润，作为应收项目进行处理，

不构成取得长期股权投资的成本。

(2) 后续计量

对子公司的长期股权投资采用的成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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。

A.采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

B.采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时,以投资账面价值减记至零为限(投资企业负有承担额外损失义务的除外);如果被投资单位以后各期实现净利润,在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后,按超过未确认的亏损分担额的金额,恢复投资的账面价值。

(3) 长期股权投资减值准备

公司在资产负债表日,检查长期股权投资是否存在减值迹象,当预计可收回金额低于账面价值时,确认减值损失,计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。

对成本法核算的、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,其减值损失根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资,如果可收回金额的计量结果表明,该长期股权

投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15. 借款费用资本化

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（存货为一年以上，含一年；其他资产可根据实际情况确定）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

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。

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。

购建或者生产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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于

发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16. 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

如果公司股份公开交易，其公允价值按市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整；如果公司股份未公开交易，则按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

如果存在条款和条件相似的交易期权，股票期权的公允价值可参考

相应的市场价格确定；如果不存在条款和条件相似的交易期权，则采用布莱克-斯科尔期权定价模型或二项分布定价模型等期权定价模型来确定股票期权的公允价值。

选择期权的定价模型至少考虑以下因素：期权的行权价格；期权期限；基础股份的现行价格；股价的预计波动率；股份的预计股利；期权期限内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计数量的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

17. 预计负债确认原则

（1）预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

所需支出不存在一个连续范围，或者虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同。最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定（概率大于 95% 但小于 100%）能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，确认为预计负债。

公司不就未来经营亏损确认预计负债。

公司因重组而承担了重组义务，在满足预计负债确认条件时确认预计负债。

18. 收入确认原则

（1）销售商品

当同时满足下列条件时，公司确认商品销售收入：

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司属电力、热力生产企业，其特点是产销同时完成，产品不能储

存，因此，月末在按规定完成抄表后即确认收入实现。公司销售的电力、热力产品的销售价格由政府价格主管部门批准，或与电网经营企业约定，采用上网电价结算；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。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

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19. 所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。

(1) 递延所得税资产的确认

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：

该项交易不是企业合并；

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)。

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：

暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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：

- A. 企业合并；
- B. 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

20. 合并财务报表的编制方法

（1） 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《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，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

（2） 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

五、 会计政策、会计估计变更及会计差错更正

本报告期公司未发生会计政策变更，未发生会计估计变更，无会计差错更正。

六、 税项

公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%、13%、3%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%或5%

教育费附加	应缴纳流转税额	4%
企业所得税	应纳税所得额	25%

说明：

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 3% 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》，房租收入、托管收益、客房、餐饮按应纳税营业额的 5% 计缴。

七、 子公司、合营及联营企业情况

1. 合并范围子公司基本情况

序号	子公司名称	注册地	业务性质
1	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	火力发电
2	河北西柏坡第二发电有限责任公司（以下简称“西二发电”）	石家庄市平山县	火力发电
3	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	火力发电及供热
4	河北建投沙河发电有限责任公司（以下简称“沙河发电”）	河北省沙河市	火力发电
5	河北建投任丘热电有限责任公司（以下简称“任丘热电”）	河北省任丘市	火力发电及供热

合并范围子公司基本情况（续）

序号	子公司名称	注册资本(万元)	期末投资金额(万元)	持股比例%	表决权比例%
1	西柏坡发电	102,718	63,104.89	60%	60%
2	西二发电	88,000	45,131.05	51%	51%
3	国泰发电	40,000	21,192.69	51%	51%
4	沙河发电	10,000	8,000.00	80%	80%
5	任丘热电	9,885	5,931.00	60%	60%

2. 合并财务报表范围的变化情况

公司名称	变更内容	变更原因	持股比例	合并日净资产	期末净资产	合并日至末净利润
沙河发电	新增	出资设立	80%	10,000 万元	10,000 万元	0

任丘热电	新增	购买并增资	60%	2,685 万元	9,885 万元	0
------	----	-------	-----	----------	----------	---

注 1：2009 年 3 月 25 日，经公司 2009 年第一次临时股东大会审议批准，公司与河北兴泰发电有限责任公司（以下简称“兴泰发电”）共同出资设立沙河发电。根据投资双方签订的沙河发电合资合同以及公司章程，沙河发电项目总投资预计 45 亿元人民币，项目资本金为总投资的 20%，预计 9 亿元人民币，公司和兴泰发电的出资比例分别为 80%、20%，公司按比例需出资约 7.2 亿元，兴泰发电按比例需出资约 1.8 亿元。根据沙河发电项目 2009 年预计的资金使用计划，本次设立的沙河发电注册资本金确定为 1 亿元人民币，其中公司以自有资金出资 8,000 万元，兴泰公司出资 2,000 万元。3 月 26 日，公司已向沙河发电支付资本金 8,000 万元。本报告期公司将沙河发电纳入合并范围。

注 2：2009 年 4 月 21 日，经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，公司向河北建投收购其持有的任丘热电 60% 股权，并继续增资，建设 2×30 万千瓦级超临界热电机组项目。6 月 23 日，公司与河北建投正式签署《关于河北建投任丘热电有限责任公司 60% 股权收购及继续增资的协议》，确定交易价格为 1,866.9 万元，并将按 60% 的股权比例根据任丘热电的资本金注入计划履行后续出资义务。6 月 26 日，公司已向河北建投支付股权收购款项 1,866.9 万元，并按协议约定履行后续增资义务，向任丘热电支付资本金 4,320 万元。本报告期公司将任丘热电纳入合并范围。

3. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位名称	注册地	注册资本(万元)	业务性质	期末实际投资额(万元)	持股比例	表决权比例	是否纳入合并范围
西柏坡发电	石家庄市平山县	102,718	火力发电	63,104.89	60%	60%	是
西二发电	石家庄市平山县	88,000	火力发电	45,131.05	51%	51%	是
国泰发电	河北省邢台市	40,000	火力发电及供热	21,192.69	51%	51%	是
任丘热电	河北省任丘市	9,885	火力发电及供热	5,931.00	60%	60%	是

(1) 本报告期发生同一控制下企业合并的判断依据

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》及其应用指南的相关规定：

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并。

公司于 2009 年 6 月 26 日以现金支付的方式从河北建投取得任丘热电 60% 的股权。本次股权收购前，河北建投既是本公司又是任丘热电的控股股东。收购完成后，河北建投仍为公司的控股股东，并能通过本公司对任丘热电实施控制。根据上述判断标准，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） 同一控制的实际控制人

上述通过同一控制下的企业合并取得的子公司，同一控制的实际控制人为河北建投。

（3） 本报告期发生的同一控制下企业合并

参与合并企业的基本情况

任丘热电成立于 2005 年 5 月，是河北建投与河北华峰投资有限公司为建设 2 × 30 万千瓦级超临界热电机组项目而成立的合资公司，双方投资比例依次为 60%:40%。注册地址：河北省任丘市，法定代表人：叶永会，经营范围：燃煤供热发电机组的投资建设和电力、热力生产、销售（筹建）。

任丘热电项目总投资预计为 30 亿元，项目资本金为总投资的 20%，约 6 亿元人民币；拟建设和运营 2 × 30 万千瓦级超临界供热机组，承担任丘市工业用汽和民用采暖任务，是任丘石化基地的重要基础配套项目。项目采用“烟塔合一”技术，同步建设脱硫、脱硝设施，无“烟气旁路”，符合国家最新环保政策导向，属于绿色环保能源项目。目前，任丘热电项目已取得国家发展改革委同意开展前期工作的复函，正在申请国家发展改革委正式核准。截至 2008 年 12 月 31 日，任丘公司注册资本为 2,865

万元，其中河北建投出资1,611 万元。公司本次收购标的为河北建投持有的任丘热电60%股权。

合并日的确定依据

被合并方名称	协议签署日	股东大会决议日	款项支付日	管理层实际控制日	合并日
任丘热电	2009.06.23	2009.04.21	2009.06.26	2009.06.26	2009.06.26

合并对价

根据公司与河北建投签署的《关于河北建投任丘热电有限责任公司60%股权收购及继续增资的协议》，公司向河北建投支付现金1,866.9万元收购任丘热电60%股权。

被合并方名称	协议价格	长期投资入账金额
任丘热电	1,866.9 万元	1,611 万元

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表日账面价值		
		资产总额	负债总额	净资产	资产总额	负债总额	净资产
任丘	2009.06.26	57,494,640.19	30,644,640.19	26,850,000.00	37,241,364.42	10,391,364.42	26,850,000.00

被合并方自合并本期期初至合并日的收入、净利润、现金流量情况

被合并方名称	合并日	2009 年 1 月 1 日至合并日			
		收入总额	净利润	经营活动现金流量净额	现金流量净额
任丘热电	2009.06.26	0.00	0.00	0.00	14,609,557.87

本次股权收购中，公司签署的协议未约定将承担被合并方任丘热电或有负债的情况。

任丘热电采用与本公司相同的会计政策。

同一控制企业合并对期初留存收益的调整

2009年6月26日，公司从控股股东河北建投购买任丘热电60%股权，形成同一控制下企业合并。根据新企业会计准则增加合并资产负债表期

初股东权益26,850,000.00元，其中：归属于母公司的股东权益增加16,110,00.00元，归属于少数股东的权益增加10,740,000.00元。

4. 合营及联营企业

(1) 联营企业基本情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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	47,500	35%	35%
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	77,700	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	197,500	20%	20%
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	19,000	40%	40%
国电长治热电有限公司 (以下简称“国电长治”)	山西省长治市	火力发电及供热	3,000	40%	40%

(2) 合营及联营企业当期的主要财务信息

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	营业收入	净利润
恒兴发电	1,963,929,077.33	1,366,623,219.56	597,305,857.77	565,588,730.52	72,166,371.60
衡丰发电	1,519,265,864.71	515,096,035.50	1,004,169,829.21	500,408,673.61	80,987,129.21
邯峰发电	5,715,243,798.97	3,712,740,939.54	2,002,502,859.43	1,113,789,114.80	6,516,822.06
国电榆次	1,164,005,902.97	982,383,536.26	181,622,366.71	0.00	-4,702,239.73
国电长治	289,875,038.99	261,119,012.66	28,756,026.33	0.00	-485,686.67

5. 子公司少数股东权益

公司名称	2008.12.31 少数股东权益	2009年1-6月增(减)变化					2009.06.30 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	413,007,420.20	-8,182,867.40	40%	-3,273,146.96	0.00	360,000.00	410,094,273.24
西二发电	492,991,811.00	49,329,635.79	49%	24,171,521.54	41,845,699.33		475,317,633.21
国泰发电	231,751,187.43	61,232,864.11	49%	30,004,103.40	21,266,630.26		240,488,660.57
任丘热电	10,740,000.00	0.00	40%	0.00		28,800,000.00	39,540,000.00
沙河发电		0.00	20%	0.00		20,000,000.00	20,000,000.00
合计	1,148,490,418.63	102,379,632.50	—	50,902,477.98	63,112,329.59	49,160,000.00	1,185,440,567.02

八、 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末金额	期初金额
现 金	78,409.84	52,417.58
银行存款	438,527,392.22	194,416,720.87
其他货币资金	65,318,599.36	50,000,000.00
合 计	503,924,401.42	244,469,138.45

注：货币资金科目期末较期初增加 259,455,262.97 元，增加比例为 106.13%，主要原因是控股子公司西柏坡发电、西二发电、国泰发电本期以票据支付购煤款，货币资金延迟支付。

2、应收账款

(1) 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	553,087,572.30	99.05%	-	553,087,572.30	444,048,391.70	99.94%	-	444,048,391.70
1-2 年	5,000,000.00	0.90%	-	5,000,000.00	-	-	-	-
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	558,374,417.80	100.00%	286,845.50	558,087,572.30	444,335,237.20	100.00%	286,845.50	444,048,391.70

(2) 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	558,087,572.30	99.95%	未计提	-	443,591,931.70	99.83%	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	-	-	-	-	456,460.00	0.11%	-	-
合计	558,374,417.80	100.00%	-	286,845.50	444,335,237.20	100.00%	-	286,845.50

(3) 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	491,742,572.30	未计提	售电款
河北兴泰发电有限责任公司(以下简称“兴泰发电”)	27,400,000.00	未计提	替代发电
河北华瑞能源集团发电分公司(以下简称“灵山发电”)	14,445,000.00	未计提	替代发电
河北灵山发电有限责任公司	11,700,000.00	未计提	替代发电
大唐保定热电厂	7,800,000.00	未计提	替代发电
邢台市热力公司	5,000,000.00	未计提	售热款

(4) 位列前五名的应收账款情况

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	491,742,572.30	88.06%	1 年以内	431,991,931.70	97.22%	1 年以内

河北兴泰发电有限责任公司	27,400,000.00	4.90%	1 年以内	-	-	
河北华瑞能源集团发电分公司	14,445,000.00	2.59%	1 年以内	456,460.00	0.10%	1 年以内
河北灵山发电有限责任公司	11,700,000.00	2.10%	1 年以内			
大唐保定热电厂	7,800,000.00	1.40%	1 年以内			
前五名欠款单位合计及比例	553,087,572.30	99.05%		432,448,391.70	97.32%	

(5) 截至 2009 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。

(6) 截至 2009 年 6 月 30 日止，应收关联方兴泰发电 27,400,000.00 元，占应收账款总额比例 4.90%；应收关联方灵山发电 11,700,000.00 元，占应收账款总额比例 2.59%。

3、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	5,131,057.44	42.99%	-	-				
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	418,040.00	3.50%	-	209,020.00	1,660,124.20	36.81%	-	438,563.84
其他不重大	6,386,340.94	53.51%	-	241,309.54	2,849,505.94	63.19%	-	
合计	11,935,438.38	100%		450,329.54	4,509,630.14	100.00%		438,563.84

(2) 单项金额重大的其他应收款坏账准备的计提

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
西柏坡四期	3,131,057.44	未计提	无减值迹象
华威公司	2,000,000.00	未计提	无减值迹象
合计	5,131,057.44		

(3) 账龄分析

账 龄	期末金额				期初金额			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	10,427,735.88	87.37%	-	10,427,735.88	3,001,927.64	66.57%	-	3,001,927.64
1-2 年	650,157.30	5.45%	65,015.73	585,141.57	910,500.30	20.19%	74,781.43	835,718.87
2-3 年	493,229.30	4.13%	98,645.86	394,583.44	232,886.30	5.16%	79,114.46	153,771.84
3-5 年	155,295.90	1.30%	77,647.95	77,647.95	159,295.90	3.53%	79,647.95	79,647.95

5 年以上	209,020.00	1.75%	209,020.00	-	205,020.00	4.55%	205,020.00	-
合 计	11,935,438.38	100.00%	450,329.54	11,485,108.84	4,509,630.14	100.00%	438,563.84	4,071,066.30

注：其他应收款的期末净额比期初净额增加 7,414,042.54 元，增加比例为 182.12%。主要原因为公司控股子公司西柏坡发电、西二发电与业务单位的往来款项增加所致。

(4) 截至 2009 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) 截至 2009 年 6 月 30 日止，应收关联方河北世纪大饭店物业管理有限公司 97657.00 元，占其他应收款总额的 0.82%。

(6) 大额欠款单位列示

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款年限	占总额比例	备注
西柏坡四期	2,235,423.64	前期费	1年以内	18.73%	西二发电
西柏坡四期	895,633.80	前期费	1年以上	7.50%	西二发电
华威公司	2,000,000.00	暂借款	1年以内	16.76%	西二发电
华澳电力有限公司	704,570.03	业务往来款	1年以内	5.90%	西柏坡发电
石家庄燃料有限公司	605,282.58	业务往来款	1年以内	5.07%	西柏坡发电
泰山石膏有限公司	328,350.75	业务往来款	1年以内	2.75%	西柏坡发电
合计	6,769,260.80			56.72%	

4、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	584,571,046.14	98.73%	127,945,113.35	94.46%
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	7,500,000.00	1.27%	7,500,000.00	5.54%
3 年以上	-	-	-	-
合 计	592,071,046.14	100.00%	135,445,113.35	100.00%

注：1. 预付账款期末金额比期初金额增加 456,625,932.79 元，增加比例为 337.13%。主要原因是公司控股子公司西柏坡发电和国泰发电预付购煤款增加以及沙河发电预付设备款增加所致。

2. 本公司 2-3 年的预付账款 7,500,000.00 元，为预付晴川房地产倒班职工宿舍款，因宿舍仍未交付使用，该款项仍未进行结算。

(2) 截至 2009 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。

(3) 截至 2009 年 6 月 30 日止，预付关联方河北建投电力燃料管理公司（以下简称“建投燃料”）138,201,328.10 元，占预付账款总额比例 23.34%。

(4) 前五名预付账款

单位名称	期末金额		期初金额	
	所欠金额	款项性质	所欠金额	款项性质
河北建投电力燃料管理公司	138,201,328.10	预付燃料款	22,169,538.00	燃料款
北京威尔科克斯公司	84,158,000.00	预付设备款		
山西国阳新能股份有限公司	58,526,038.65	预付燃料款		
西山煤电股份有限公司	58,048,003.63	预付燃料款		
东方汽轮机公司	33,486,000.00	预付设备款		
合计	372,419,370.38		22,169,538.00	

5、存货

(1) 存货明细

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	366,896,100.19	265,480.00	492,005,938.99	265,480.00
低值易耗品	5,907,119.10	-	6,087,675.10	-
库存商品	158,145.60	-	299,617.40	-
商品进销差价	-87,587.23	-	-161,105.15	-
材料成本差异	5,540,477.35	-	5,623,248.18	-
合计	378,414,255.01	265,480.00	503,855,374.52	265,480.00

注：本公司存货期末较期初减少 24.90%，主要原因为煤炭储备减少所致。

6、可供出售金融资产

分类列示可供出售金融资产：

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	5,176,695.50	2,723,367.00
合计	5,176,695.50	2,723,367.00

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 2009 年 6 月 30 日交通银行 A 股收盘价格 9.01 元作为其公允价值。本科目期末金额比期初金额增加 2,453,328.5 元，增加比例为 90.08%，是由于公司所持有的交通银行股份市价上涨所致。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

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	128,189,600.00	499,500.00	127,690,100.00	128,189,600.00	499,500.00	127,690,100.00
权益法核算	1,315,699,568.07	-	1,315,699,568.07	1,282,782,993.88	-	1,282,782,993.88
合 计	1,443,889,168.07	499,500.00	1,443,389,668.07	1,410,972,593.88	499,500.00	1,410,473,093.88

(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	300,543,908.73	-	21,745,796.70	10,000,000.00	312,289,705.43	-
衡丰发电	450,794,598.89	453,831,263.43	-	22,909,376.19		476,740,639.62	-
邯峰发电	440,352,437.12	442,181,293.94	-	336,571.86		442,517,865.80	-
国电榆次	76,000,000.00	74,529,842.58	-	-	1,880,895.89	72,648,946.69	-
国电长治	12,000,000.00	11,696,685.20	-	-	194,274.67	11,502,410.53	-
合计	1,266,620,899.47	1,282,782,993.88	-	57,664,035.30	24,747,461.11	1,315,699,568.07	-

(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	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
石家庄市商业银行	127,690,100.00	127,690,100.00	-	-	-	127,690,100.00	-
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	128,189,600.00	128,189,600.00	499,500.00	-	-	128,189,600.00	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

8、固定资产及累计折旧

明细情况

固定资产分类	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、固定资产原价				
房屋及建筑物	2,782,597,476.70	14,989,516.18	-	2,797,586,992.88
机器设备	8,449,962,398.04	36,713,517.23	-	8,486,675,915.27
电子设备	441,182,775.93	2,520,204.90	-	443,702,980.83
运输设备	75,421,821.32	1,601,768.97	10,211.55	77,013,378.74
其他	4,871,419.39	2,564.10	-	4,873,983.49
固定资产原价合计	11,754,035,891.38	55,827,571.38	10,211.55	11,809,853,251.21
二、累计折旧				
房屋及建筑物	918,423,592.57	64,557,357.36	-	982,980,949.93
机器设备	3,507,183,516.18	192,402,047.86	-	3,699,585,564.04
电子设备	385,724,212.13	1,417,891.24	-	387,142,103.37
运输设备	46,125,170.94	10,183,789.31	10,211.55	56,298,748.70
其他	896,787.35	170,492.46	-	1,067,279.81
累计折旧合计	4,858,353,279.17	268,731,578.23	10,211.55	5,127,074,645.85
固定资产净额	6,895,682,612.21			6,682,778,605.36

注：(1) 期末无暂时闲置固定资产。

(2) 期末无拟处置固定资产。

(3) 期末无融资租赁固定资产。

(4) 期末固定资产无对外抵押、担保情况。

(5) 期末固定资产无减值迹象，未计提固定资产减值准备。

(6) 固定资产累计折旧增加额中，本年计提 268,514,180.63 元。

(7) 本期在建工程完工转入固定资产 53,200,050.72 元。

9、在建工程

在建工程明细

工程名称	预算数 (万元)	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额	资金来源	工程投入占 预算比例	备注
				本期转入固定资产	其他减少				
#1、2 机组脱硫技改	24,400.00	15,666,698.72	3,809,137.18	-	-	19,475,835.90	自筹	71.63%	西柏坡发电
2007 年度技改其他项目	2,548.00	2,962,188.46	403,493.89	2,998,649.09	-	367,033.26	自筹	74.79%	西柏坡发电
#3、4 机组脱硫技改	20,000.00	21,843,374.68	43,067,664.75	-	-	64,911,039.43	环保、贷款、 自筹	32.46%	西柏坡发电
2008 年度其他技改项目	3,468.00	15,766,516.21	10,106,379.50	2,985,529.23	-	22,887,366.48	自筹	74.60%	西柏坡发电
2009 年度技术改造项目	5,661.00	-	7,235,147.54	-	-	7,235,147.54	自筹	12.79%	西柏坡发电
3#、4#烟气监测装置	310.52	1,215,144.00	-	-	3,200.00	1,211,944.00	环保		西柏坡发电
2008 年技改项目	171	293,973.86	762,547.73	348,444.24	-	708,077.35	技改资金	61%	西二发电
沙河发电	450,000.00	-	17,437,034.57	-	-	17,437,034.57	金融机构贷款		沙河热电
2×30 万兆瓦供热机组	5,000.00	46,867,428.16	-	46,867,428.16	-		其他来源	93.73%	国泰发电
实时动态检测系统子站 PMU 改造	45.60	35,355.00	-	-	-	35,355.00	其他来源	7.75%	国泰发电
11#机 DEH 系统平台改造	77.00	-	97,000.00	-	-	97,000.00	其他来源	12.60%	国泰发电
继电保护二次接地系统改造	27.00	-	11,803.42	-	-	11,803.42	其他来源	4.37%	国泰发电
16、17 楼装修改造	-	-	218,822.2	-	-	218,822.2		-	酒店
任丘热电	300,000.00	24,994,713.56	5,300,362.58	-	-	30,295,076.14		-	任丘热电
合计	811,708.12	129,645,392.65	88,449,393.36	53,200,050.72	3,200.00	164,891,535.29			

注：期末在建工程无减值迹象，未计提在建工程减值准备

10、无形资产及累计摊销

无形资产明细列示：

项目名称	原值	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	298,911,426.50	278,941,213.87	-	3,003,288.80	22,973,501.43	275,937,925.07	24.5-48 年
非专有技术	2,727,668.00	1,065,739.82	-	253,767.22	1,915,695.40	811,972.60	0.5-3.5 年
铁路使用权	12,098,800.00	10,788,096.92	-	302,470.02	1,613,173.10	10,485,626.90	17.5 年
软件	1,209,846.15	245,965.15	-	101,694.00	1,065,575.00	144,271.15	0.5-3.4 年
合计	314,947,740.65	291,041,015.76	-	3,661,220.04	27,567,944.93	287,379,795.72	

注：期末无形资产无减值迹象，未计提无形资产减值准备。

11、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
热力入网费	1,150,000.00	818,888.61	-	19,583.34	799,305.27
合计	1,150,000.00	818,888.61	-	19,583.34	799,305.27

12、递延所得税资产

已确认递延所得税资产

类别	暂时性差异		产生的递延所得税资产	
	期末金额	期初金额	期末金额	期初金额
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	617,609.79	617,609.79	154,402.45	154,402.45
预收账款产生的可抵扣暂时性差异	-	-	-	-
商誉摊销产生的可抵扣暂时性差异	-	-	-	-
固定资产折旧产生的可抵扣暂时性差异	-	-	-	-
无形资产摊销产生的可抵扣暂时性差异	33,541.66	74,791.66	8,385.42	18,697.92
开办费产生的可抵扣暂时性差异	12,022,187.50	15,471,568.94	3,005,546.88	3,867,892.24
未确认融资费用产生的可抵扣暂时性差异	3,639,718.75	5,591,323.34	909,929.68	1,397,830.83
预提费用产生的可抵扣暂时性差异	1,792,402.51	904,055.41	448,100.63	226,013.85
预计负债产生的可抵扣暂时性差异	-	-	-	-
可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异	141,225,455.44	141,225,455.44	35,306,363.86	35,306,363.86
其他(工资储备)	12,251,887.71	12,251,887.71	3,062,971.93	3,062,971.93
合计	171,582,803.36	176,136,692.29	42,895,700.85	44,034,173.08

13、资产减值准备

项目	2009.01.01	本期增加	本期减少		2009.06.30
			转回	转销	
坏账准备	725,409.34	11,765.70	-	-	737,175.04

存货跌价准备	265,480.00	-	-	-	265,480.00
持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	499,500.00	-	-	-	499,500.00
合计	1,490,389.34	11,765.70	-	-	1,502,155.04

14、短期借款

(1) 短期借款类别

借款类别	期末金额	期初金额	备注
信用借款	1,437,000,000.00	1,694,440,816.94	
抵押借款	-	-	
保证借款	-	-	
质押借款	-	-	
合计	1,437,000,000.00	1,694,440,816.94	

注：期末信用借款中有 7,200 万元为河北兴泰发电有限责任公司委托中国工商银行邢台电厂支行向国泰发电贷款，贷款利率为年息 5.508%；5,000 万元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 4.779%。

(2) 短期借款期末余额中无逾期借款。

15、应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	294,223,368.17	55,000,000.00
商业承兑汇票	-	21,408,484.13
合计	294,223,368.17	76,408,484.13

注：应付票据期末数比期初数增加了 285.07%，增加额 217,814,884.04 元，主要是由于公司控股公司西柏坡发电、西柏坡二电、国泰发电以银行票据结算购煤款所致。

16、应付账款

(1) 按账龄划分：

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	515,800,540.09	92.65%	406,789,880.65	88.14%
1 至 2 年	40,741,051.75	7.32%	54,422,632.93	11.79%
2 至 3 年	-	-	7,462.43	0.00%

3 年以上	206,101.81	0.04%	326,030.07	0.07%
合 计	556,747,693.65	100.00%	461,546,006.08	100.00%

(2) 截止 2009 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) 应付关联方的款项：

关联方单位名称	所欠金额	占应付账款比例
建投铁路	1,850,336.41	0.33%
建投燃料	584,588.48	10.50%
兴泰发电	4,680,000.00	0.84%
合 计	64,989,184.41	11.67%

17、预收账款

按账龄划分：

账 龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,322,831.70	100.00%	55,374,243.40	98.95%
1 至 2 年	-	-	586,552.70	1.05%
合 计	21,322,831.70	100.00%	55,960,796.10	100.00%

注：预收账款期末数比期初数减少 61.90%，减少金额为 34,637,964.4 元。主要是由于国泰发电本期将年初预收供热款结转收入所致。

18、应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,116,877.56	67,866,171.12	65,509,042.20	22,474,006.48
二、职工福利	-	3,973,752.80	2,687,087.10	1,286,665.70
三、社会保险费	7,430,232.92	22,085,227.62	29,542,136.64	-26,676.10
其中：1、医疗保险费	-48,105.75	6,592,141.58	8,517,013.09	-1,972,977.26
2、基本养老保险	6,124,286.73	12,956,618.42	17,183,714.44	1,897,190.71
3、年金缴费	1,644.00	335,817.00	494,267.00	-156,806.00
4、失业保险费	1,180,785.65	1,316,634.22	2,195,702.05	301,717.82
5、工伤保险费	177,013.25	502,482.53	702,079.19	-22,583.41
6、生育保险费	-5,390.96	381,533.87	449,360.87	-73,217.96
四、住房公积金	26,529.10	9,303,885.64	8,611,759.92	718,654.82
五、工会经费和教育经费	3,642,545.92	2,699,349.14	2,108,891.74	4,233,003.32
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-

八、其他	-	-	-	-
合计	31,216,185.50	105,928,386.32	108,458,917.60	28,685,654.22

19、应交税费

项 目	期末金额	期初金额
增值税	25,969,438.10	35,409,935.34
营业税	475,198.80	527,191.63
城市维护建设税	2,165,130.02	2,778,893.69
房产税	24,127.48	22,929.68
消费税	-	-
企业所得税	970,643.12	1,044,505.88
个人所得税	1,212,884.84	5,012,582.46
教育费附加	1,698,792.40	1,119,859.07
其他	248,795.37	410,039.50
合计	32,765,010.13	46,325,937.25

20、其他应付款

(1) 按账龄划分：

账 龄	期末金额		期初金额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	65,643,298.93	75.63%	49,556,580.79	54.79%
1—2 年	21,154,066.34	24.37%	15,955,080.50	17.64%
2—3 年	-	-	11,708,730.54	12.95%
3 年以上	-	-	13,226,637.31	14.62%
合 计	86,797,365.27	100.00%	90,447,029.14	100.00%

注：截止 2009 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。

(2) 截止 2009 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 2009 年 6 月 30 日，应付关联方建投铁路 450,000.00 元，占其他应付款总额的 0.52%。

21、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	427,010,780.00	750,634,159.00
一年内到期的应付债券	-	-

一年内到期的长期应付款	-	-
其他	-	-
合计	427,010,780.00	750,634,159.00

其中：一年内到期的长期借款类别

项目	期末余额	期初余额
担保借款	-	-
信用借款	427,010,780.00	750,634,159.00
其中：河北建投委托贷款	80,000,000.00	175,000,000.00
兴泰发电委托贷款	5,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	-	-
质押借款	-	-
合计	427,010,780.00	750,634,159.00

注：1. 一年内到期非流动负债期末比期初减少 43.11%，减少金额为 323,623,379.00 元，主要原因是公司控股子公司西柏坡发电、西二发电、国泰发电一年内到期的长期借款到期归还。

2. 期末余额中有 3,000 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 5.184%；有 5000 万元为河北建投委托中国建设银行西柏坡电厂支行向西二发电贷款，年利率 4.779%；期初 2500 万元为邢台兴泰发电公司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 5.508%，本期归还 2000 万，剩余 500 万。

22、其他流动负债

其他流动负债期末余额为递延收益和短期融资券，明细如下：

项目	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(月)
1.短期融资券	1,000,000,000.00		-	498,316,773.00	-	498,316,773.00	-
2.递延收益	80,550,000.00		75,086,111.11	0.00	1,456,944.42	73,629,166.69	
其中：#1、2机组脱硫项目	47,300,000.00	18年	42,044,444.46	-	1,313,888.88	40,730,555.58	190
石膏板项目	150,000.00	18年	150,000.00	-	4,166.64	145,833.36	210
#3、4机组烟气监测	2,200,000.00	18年	2,200,000.00	-	-	2,200,000.00	216
除灰渣系统改造	900,000.00	18年	900,000.00	-	-	900,000.00	216
石膏资源化项目	5,000,000.00	18年	4,791,666.65	-	138,888.90	4,652,777.75	201
#3、4机组脱硫项目	25,000,000.00	18年	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	216

合 计	1,080,550,000.00	75,086,111.11	498,316,773.00	1,456,944.42	571,945,939.69
-----	------------------	---------------	----------------	--------------	----------------

注 1：2008 年 9 月 17 日公司第一次临时股东大会审议通过公司向中国人民银行申请发行短期融资券 10 亿元。2009 年 4 月 8 日，中国银行间市场交易商协会核准公司发行 10 亿元短期融资券的申请。2009 年 4 月 22 日，第一期短期融资券 5 亿元成功发行，年票面利率 2.15%，扣除发行费用实际收到 498,000,000.00 元。

注 2：2002 年至 2008 年公司控股子公司西柏坡发电收到环保转向治理资金 8,515.00 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，按使用期限平均分摊，本期将递延收益结转营业外收入 1,456,944.42 元。

23、长期借款

长期借款类别

项 目	期末余额	期初余额
担保借款	-	-
信用借款	3,091,755,770.64	2,791,773,400.64
其中：河北建投委托贷款	37,300,000.00	137,300,000.00
兴泰发电委托贷款	77,000,000.00	77,000,000.00
保证借款	-	-
质押借款	-	-
合 计	3,091,755,770.64	2,791,773,400.64

注：1. 期末余额中有 730 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 2.82%；3,000 万元为河北建投委托中国建设银行国泰发电贷款，贷款利率为年息 5.184%；7,700 万元为兴泰发电委托中国建设银行邢台电厂支行向邢台国泰发电贷款，利率为年息 5.508%。

2. 截止 2008 年 6 月 30 日，上述长期借款无逾期借款。

24、递延税款负债

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	2,023,367.00	4,476,695.52	505,841.75	1,119,173.88
累计折旧	10,236,402.44	-	2,559,100.61	-
汇兑收益	15,877,830.00	15,877,830.00	3,969,457.50	3,969,457.50
合 计	28,137,599.44	20,354,525.52	7,034,399.86	5,088,631.38

25、股本（或实收资本）

数量单位：股

项目	期初数		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	366,379,833.00	40.10	-	-	-	-	-	366,379,833.00	40.10
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	366,300,000.00	40.09	-	-	-	-	-	366,300,000.00	40.09
3、其他内资持股	79,833.00	0.01	-	-	-	-	-	79,833.00	0.01
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持股	79,833.00	0.01	-	-	-	-	-	79,833.00	0.01
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	547,280,288.00	59.90	-	-	-	-	-	547,280,288.00	59.90
1、人民币普通股	547,280,288.00	59.90	-	-	-	-	-	547,280,288.00	59.90
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	913,660,121.00	100.00	-	-	-	-	-	913,660,121.00	100.00

26、资本公积

类别	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		2,559,000.00	1,613,993,920.11
其他资本公积	52,519,300.35	2,379,996.37	16,110,000.00	38,789,296.72
合计	1,669,072,220.46	2,379,996.37	18,669,000.00	1,652,783,216.83

注：1. 本期资本公积增加内容为： 本公司持有可供出售金融资产由于公允价值上升，导致资本公积增加（扣除计提递延所得税负债 613,332.12 元之后）1,839,996.37 元； 本公司子公司西柏坡发电本期收到政府资金性补助 9000,000.00 元，本公司对其合并报表层进行权益法核算导致资本公积增加 540,000.00 元。

2. 本期资本公积减少内容为： 本公司本期收购任丘热电 60% 股权，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 2,559,000.00 元。按照新企业会计准则的规定，发生同一控制企业合并编制比较报表时，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 2009 年 6 月 26 日，故 2009 年年初在本公司账面并不存在对该子公司长期股权投资，按照新企业会计准则规定，在编制比较报表时，期初因合并增加资本公积 16,110,000.00 元，本期公司对该子公司已全部投资到位，所以减少期初增加的资本公积。

3. 合并报表资本公积期末余额比母公司报表多 17,520,000.00 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 17,520,000.00 元，其中期初增加 16,980,000.00 元，本期增加 540,000.00 元。

27、盈余公积

类别	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	70,685,284.92	-	-	70,685,284.92
合计	70,685,284.92	-	-	70,685,284.92

28、未分配利润

项 目	2009.06.30
期初未分配利润	215,979,644.46
加：本期利润转入	98,400,383.91
其他转入	-
减：提取法定盈余公积	-
提取职工奖励及福利基金	-
提取储备基金	-
提取企业发展基金	-
利润归还投资	-
减：应付优先股股利	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	27,409,788.34
转作资本的普通股股利	-
期末未分配利润	286,970,240.03

注 1：2009 年 5 月 20 日根据 2008 年股东大会审议通过的利润分配方案，向全体股东每 10 股派 0.3 元人民币现金，即合计派发现金股利 27,409,788.34 元（含税）。

注 2：合并财务报表未分配利润期末余额比母公司多 48,357,994.20 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 -33,427,453.45 元、43,407,820.28 元和 38,377,627.37 元，合计合并财务报表未分配利润期末余额比母公司多 48,357,994.20 元。

29、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年同期发生额
主营业务收入	2,437,582,961.68	2,101,864,123.59
其他业务收入	1,000,000.00	500,000.00
合 计	2,438,582,961.68	2,102,364,123.59

(2) 营业成本

项 目	本年发生额	上年同期发生额
主营业务成本	1,957,272,216.69	1,730,971,036.49
其他业务成本		
合 计	1,957,272,216.69	1,730,971,036.49

(3) 按产品或业务类别列示

行业	主营业务收入		主营业务成本		营业利润	
	本年发生额	上年同期发生额	本年发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
电力	2,359,581,215.13	2,033,165,744.52	1,893,981,604.79	1,670,960,666.16	465,599,610.34	362,205,078.36
热力	37,122,967.44	33,376,648.68	47,498,040.82	45,239,483.12	-10,375,073.38	-11,862,834.44
酒店	40,878,779.11	34,999,606.01	15,792,571.08	14,423,877.10	25,086,208.03	20,575,728.91
业商业		322,124.38		347,010.11		-24,885.73
合计	2,437,582,961.68	2,101,864,123.59	1,957,272,216.69	1,730,971,036.49	480,310,744.99	370,893,087.10

30、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	2,628,026.42	2,129,287.89	应税收入的 5%
城建税	10,494,224.96	11,121,627.59	应交流转税的 5% 或 7%
教育费附加	7,603,641.32	7,955,980.33	应交流转税的 4%
消费税	-	-	应税消费品收入的 5%
合计	20,725,892.70	21,206,895.81	

31、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	160,076,163.93	167,493,647.44
减：利息收入	2,870,512.43	3,297,834.26
手续费支出	1,624,371.66	401,984.53
汇兑净损益	-1,234,650.00	-18,866,925.00
合计	157,595,373.16	145,730,872.71

32、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	42,916,574.19	62,278,810.83
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	49,117.50	180,675.00
合 计	42,965,691.69	62,459,485.83

(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	21,745,796.70	25,771,285.76
衡丰发电	权益法核算确认的收益	22,909,376.19	34,886,611.54
邯峰发电	权益法核算确认的收益	336,571.86	1,620,913.53
国电榆次	权益法核算确认的收益	-1,880,895.89	-
国电长治	权益法核算确认的收益	-194,274.67	-
其 他	委托贷款收益	49,117.50	180,675.00
合 计		42,965,691.69	62,459,485.83

33、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	11,765.70	-343,294.27
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
合 计	11,765.70	-343,294.27

34、营业外收入**营业外收入明细**

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	12,000.00	33,548.84
其中：处置非流动资产利得合计	12,000.00	33,548.84
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	1,456,944.42	2,074,999.98
6、盘盈利得	-	-
7、捐赠利得	-	-
8、其他	200,000.00	248,888.89
合 计	1,668,944.42	2,357,437.71

注：本期政府补助收入内容为西柏坡发电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1,456,944.42元。

35、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	-	-
其中：处置非流动资产损失合计	-	-
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	40,000.00	671,981.00
5、非常损失	-	-
6、盘亏损失	-	-
7、其他	234,187.00	87,914.22
合 计	274,187.00	759,895.22

36、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	-1,420,628.38	10,690,101.06
当期所得税费用	38,398,481.95	24,066,553.98
合 计	36,977,853.57	34,756,655.04

37、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
个人借款（备用金）	120,000.00
利息收入	2,870,512.43
代出租单位收款	1,032,054.80
代收个人公积金	119,793.18
代收保险费	1,406,746.17
报废汽车补贴	12,000.00
其他	880,219.51
合 计	6,441,326.09

38、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
办公费用	4,468,630.67
独董津贴	94,500.00
个人借款	261,931.00
差旅费	1,812,440.70
业务招待费	689,224.94
研究开发费	47,000.00
技术服务费	3,510,000.00
修理费	5,720,207.80
董事会会费	96,283.00
会议费	119,254.00

运输费	134,605.04
劳动保护费	70,000.00
绿化费	433,033.20
河道维护费	526,026.01
保洁费	580,000.00
委托服务费	1,050,000.00
支付能源费用	3,126,721.07
个人所得税	2,535,603.00
住房补贴	437,002.74
购低值易耗品	64,132.00
代付款项	1,246,072.08
支付物料消耗费用	1,432,992.27
儿童保险金	21,020.00
保险费	4,942,005.11
退休工资	23,030.78
代付个人公积金	119,793.18
其他	5,354,946.38
合 计	38,916,454.97

39、支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
四期前期费	1,188,214.50
代垫国泰二期前期费	67,409.00
委托贷款手续费、税金及附加	305,352.68
合 计	1,560,976.18

40、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
借款利息收入	908,908.88
合 计	908,908.88

41、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	149,302,861.89	111,277,882.38
加：资产减值准备	11,765.70	-343,294.27
固定资产折旧	268,514,180.63	289,494,935.83
无形资产摊销	3,661,220.04	3,308,224.27
长期待摊费用摊销	19,583.34	102,321.06
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）	-12,000.00	-33,548.84

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	159,957,503.40	147,384,255.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,965,691.69	-62,459,485.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,138,472.23	721,603.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,559,100.61	9,968,497.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	125,441,119.51	-63,223,085.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-406,325,560.74	-89,866,445.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	296,527,599.32	-77,058,556.18
其他	305,352.68	-
经营活动产生的现金流量净额	553,017,305.70	269,273,303.47
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	503,924,401.42	190,052,204.14
减：现金的期初余额	194,469,138.45	369,853,699.78
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	309,455,262.97	-179,801,495.64

42、当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

	本期金额
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	18,669,000.00
2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	18,669,000.00
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	18,669,000.00
4．取得子公司的净资产	26,850,000.00
流动资产	23,875,353.08
非流动资产	33,619,287.11
流动负债	30,644,640.19
非流动负债	-
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	-

43、现金和现金等价物

项目	本期末金额	上期末金额
一、现金	503,924,401.42	194,469,138.45
其中：库存现金	78,409.84	52,417.58
可随时用于支付的银行存款	438,527,392.22	194,416,720.87
可随时用于支付的其他货币资金	65,318,599.36	-
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	503,924,401.42	194,416,720.87
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

(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	-	-	-	-	-	-	-	-
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	100%	100%	286,845.50	286,845.50	100%	100%	286,845.50
其他不重大	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	286,845.50			286,845.50	286,845.50			286,845.50

(2) 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	-	-	-	-	-	-	-	-
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) 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	245,973.70	21.92%	39.92%	98,199.75	245,973.70	19.99%	35.14%	86,434.05
其他不重大	876,025.28	78.08%	-	-	984,682.18	80.01%	-	-
合 计	1,121,998.98	100.00%		98,199.75	1,230,655.88	100.00%		86,434.05

(2) 账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	876,025.28	78.08%	-	876,025.28	984,682.18	80.01%	-	984,682.18
1-2 年	-	-	-	-	97,657.00	7.94%	9,765.70	87,891.30
2-3 年	97,657.00	8.70%	19,531.40	78,125.60	-	-	-	-
3-5 年	139,296.70	12.42%	69,648.35	69,648.35	143,296.70	11.64%	71,648.35	71,648.35
5 年以上	9,020.00	0.80%	9,020.00	-	5,020.00	0.41%	5,020.00	-
合计	1,121,998.98	100.00%	98,199.75	1,023,799.23	1,230,655.88	100.00%	86,434.05	1,144,221.83

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

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	1,561,785,892.88	499,500.00	1,561,286,392.88	1,422,475,892.88	499,500.00	1,421,976,392.88
权益法核算	1,315,699,568.07	-	1,315,699,568.07	1,282,782,993.88	-	1,282,782,993.88
合 计	2,877,485,460.95	499,500.00	2,876,985,960.95	2,705,258,886.76	499,500.00	2,704,759,386.76

(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	1,025,235,683.11	168,573,287.4	-8,182,867.40
西二发电	970,035,986.13	197,816,878.62	49,329,635.79

国泰发电	490,793,184.86	93,959,967.82	61,232,864.11
任丘热电	98,850,000.00	-	-
沙河热电	100,000,000.00	-	-
联营企业			
恒兴发电	597,305,857.77	565,588,730.52	72,166,371.60
衡丰发电	1,004,169,829.21	500,408,673.61	80,987,129.21
邯峰发电	2,002,502,859.43	1,113,789,114.80	6,516,822.06
国电榆次	181,622,366.71	-	-4,702,239.73
国电长治	28,756,026.33	-	-485,686.67

(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	期初金额	减值准备	本期增加金额	本期减少金额	期末金额	减值准备
西柏坡发电	631,048,863.33	631,048,863.33	-		-	631,048,863.33	-
西二发电	451,310,532.64	451,310,532.64	-		-	451,310,532.64	-
国泰发电	211,926,896.91	211,926,896.91	-		-	211,926,896.91	-
沙河发电	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00	-
任丘热电	59,310,000.00	-	-	59,310,000.00	-	59,310,000.00	-
石家庄市商业银行	127,690,100.00	127,690,100.00	-		-	127,690,100.00	-
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	1,561,785,892.88	1,422,475,892.88	499,500.00	139,310,000.00	-	1,561,785,892.88	499,500.00

(4) 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	减值准备	本期增加金额	本期减少金额	期末金额	减值准备
恒兴发电	287,473,863.46	300,543,908.73	-	21,745,796.70	10,000,000.00	312,289,705.43	-
衡丰发电	450,794,598.89	453,831,263.43	-	22,909,376.19	-	476,740,639.62	-
邯峰发电	440,352,437.12	442,181,293.94	-	336,571.86		442,517,865.80	-
国电榆次	76,000,000.00	74,529,842.58	-	-1,880,895.89	-	72,648,946.69	-
国电长治	12,000,000.00	11,696,685.20	-	-194,274.67	-	11,502,410.53	-
合计	1,266,620,899.47	1,282,782,993.88	-	42,916,574.19	10,000,000.00	1,315,699,568.07	-

(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、营业收入及成本

(1) 营业收入

项目	本年发生额	上年同期发生额

主营业务收入	40,878,779.11	35,321,730.39
其他业务收入	1,000,000.00	500,000.00
合 计	41,878,779.11	35,821,730.39

(2) 营业成本

项 目	本年发生额	上年同期发生额
主营业务成本	15,792,571.08	14,770,887.21
其他业务成本	-	-
合 计	15,792,571.08	14,770,887.21

(3) 按产品或业务类别列示

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	40,878,779.11	34,999,606.01	15,792,571.08	14,423,877.10	25,086,208.03	20,575,728.91
商业		322,124.38		347,010.11		-24,885.73
其他业务收入	1,000,000.00	500,000.00			1,000,000.00	500,000.00
合 计	41,878,779.11	35,821,730.39	15,792,571.08	14,770,887.21	26,086,208.03	21,050,843.18

5、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	2,424,001.42	1,925,262.89	应税收入的 5%
城建税	170,485.95	138,844.41	应交流转税的 5%或 7%
教育费附加	97,420.56	79,339.63	应交流转税的 4%
消费税	-	-	应税消费品收入的 5%
合 计	2,691,907.93	2,143,446.93	

6、投资收益**按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	65,688,343.04	201,072,003.28
享有联营或合营公司的利润	42,916,574.19	62,278,810.83
委托贷款收益	6,954,780.00	3,756,802.50
合 计	115,559,697.23	267,107,616.61

(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	21,745,796.70	25,771,285.76
衡丰发电	权益法核算确认的收益	22,909,376.19	34,886,611.54
邯峰发电	权益法核算确认的收益	336,571.86	1,620,913.53

国电榆次	权益法核算确认的收益	-1,880,895.89	-
国电长治	权益法核算确认的收益	-194,274.67	-
西柏坡发电	成本法核算收到的股利	-	73,820,682.88
西二发电	成本法核算收到的股利	43,553,687.06	102,362,388.46
国泰发电	成本法核算收到的股利	22,134,655.98	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	2,910,450.00	157,771.25
对西二发电委托贷款	委托贷款收益	3,630,150.00	3,599,031.25
对国泰发电委托贷款	委托贷款收益	365,062.50	-
对沙河发电的委托贷款	委托贷款收益	49,117.50	-
合计		115,559,697.23	267,107,616.61

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	王津生
任丘热电	河北任丘	77615447-X	火力发电及供热	子公司	有限责任公司	叶永会
沙河发电	河北沙河	687024809	电力生产与销售	子公司	有限责任公司	王津生

关联方的注册资本及其变化

单位：万元

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	882,366.00	-	-	882,366.00
西柏坡发电	102,717.66	-	-	102,717.66
西二发电	88,000.00	-	-	88,000.00
国泰发电	40,000.00	-	-	40,000.00
任丘热电	2,685.00	7,200.00	-	9,885.00
沙河热电	-	10,000.00	-	10,000.00

关联方所持股份及其变化

企业名称	期初数	比例%	本期增加	本期减少	期末数	比例%
河北建投	502,590,283 股	55.01	-	-	502,590,283 股	55.01

西柏坡发电	616,305,954.99	60.00	-	-	616,305,954.99	60.00
西二发电	448,800,000	51.00	-	-	448,800,000	51.00
国泰发电	204,000,000	51.00	-	-	204,000,000	51.00
任丘热电	-	-	59,310,000.00	-	59,310,000.00	60.00
沙河发电	-	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00	80.00

(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
河北建投铁路有限公司(以下简称“建投铁路”)	同属控股股东子公司
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
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、关联方交易

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
应收账款	兴泰发电	27,400,000.00	4.91%		
应收账款	灵山发电	11,700,000.00	2.10%	-	-
其他应收款	世纪物业	97,657.00	0.85%	97,657.00	2.31%
应付账款	建投铁路	1,850,336.41	0.33%	2,307,518.60	0.50%
应付账款	建投燃料	19,433,661.30	3.49%		
应付账款	兴泰发电	4,680,000.00	0.84%	-	-
预付账款	建投燃料	138,201,328.10	23.34%	22,169,538.00	16.37%
其他应付款	建投铁路	450,000.00	0.52%	-	-
应付利息	河北建投	55,552.50	0.68%	367,273.92	4.03%
应付利息	兴泰发电	235,620.00	2.89%	292,842.00	3.21%
短期借款	河北建投(委贷)	50,000,000.00	3.48%	65,000,000.00	3.84%
短期借款	兴泰发电(委贷)	72,000,000.00	5.01%	72,000,000.00	4.25%
长期借款(含一年到期)	河北建投(委贷)	117,300,000.00	3.33%	212,300,000.00	5.99%
长期借款(含一年到期)	兴泰发电(委贷)	82,000,000.00	2.33%	102,000,000.00	2.88%
合计		554,052,288.69	-	481,214,829.52	-

(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	614,618,635.31	415,441,568.16	
合 计		614,618,635.31	415,441,568.16	

(3) 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、车辆维修费	2,300,336.41	2,959,603.30	
合 计		2,300,336.41	2,959,603.30	

(4) 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	204,709,401.72	80,207,094.02	
灵山发电	替代发电	19,888,888.88	6,397,435.90	
合 计		224,598,290.60	86,604,529.92	

(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	478,320.00	398,600.00	
兴泰发电	设施使用费	4,680,000.00	4,680,000.00	
合 计		5,158,320.00	5,078,600.00	

(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	6,683,598.52	19,573,234.13	银行同期利率
计付委贷利息	兴泰发电	4,491,162.00	4,845,204.00	银行同期利率
合 计		11,174,760.52	24,418,438.13	

(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	1,000,000.00	500,000.00	100 万元/年

注：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

本公司在报告期内无对外担保、未决诉讼及其他或有事项。

十二、承诺事项

本公司在报告期内无需披露的承诺事项。

十三、资产负债表日后非调整事项

本公司在报告期内无需披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、2008 年 9 月 17 日公司第一次临时股东大会审议通过公司向中国人民银行申请发行短期融资券 10 亿元。2009 年 4 月 8 日，中国银行间市场交易商协会核准公司发行 10 亿元短期融资券的申请。2009 年 4 月 22 日，第一期短期融资券 5 亿元成功发行，年票面利率 2.15%。

2、2008 年 12 月 12 日公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过公司拟发行不超过 110,000 万元的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，2009 年 5 月 8 日公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过将上述债券发行方式变更为公开发行可转换公司债券，相关资料正在申报中。

十五、扣除非经常性损益后的净利润

项 目	本期金额	上期金额
净利润	149,302,861.89	111,277,882.38
减：(1)非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	12,000.00	33,548.84
(2)越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
(3)计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,456,944.42	2,074,999.98
(4)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
(5)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
(6)非货币性资产交换损益	-	-
(7)委托他人投资或管理资产的损益	-	-
(8)因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
(9)债务重组损益	-	-
(10)企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-

(11)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	-	-
(12)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	-	-
(13)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
(14)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
(15)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
(16)对外委托贷款取得的损益	-	-
(17)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
(18)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
(19)受托经营取得的托管费收入	944,500.00	-
(20)除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	-74,187.00	-511,006.33
(21)其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	2,339,257.42	1,597,542.49
加:非经常性损益的所得税影响数	358,689.36	399,385.62
加:非经常性损益对少数股权本年损益的影响数	430,427.23	473,924.39
扣除非经常性损益后的净利润	147,322,293.83	110,079,725.51
减:归属于少数股东的扣除非经常性损益净利润	50,472,050.75	28,434,578.20
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	96,850,243.08	81,645,147.31

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
净利润	149,302,861.89	-	-	-	-
归属于公司普通股股东的净利润	98,400,383.91	3.37	3.38	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	96,850,243.07	3.31	3.32	0.11	0.11
净资产	4,109,539,429.80	--	-	-	-
归属于公司普通股股东的净资产	2,924,098,862.78	-	-	-	-

每股收益计算过程如下:

(1) 基本每股收益:

项目	计算过程	本期数		上期数	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于普通股股东的当期净利润	(1)	98,400,383.91	96,850,243.07	82,369,379.79	81,645,147.31
年初发行在外的普通股股数	(2)	913,660,121	913,660,121	830,600,110	830,600,110
本年发行等增加普通股的加权数	(3)	0	0	83,060,011	83,060,011
本年回购等减少普通股的加权数	(4)	0	0	0	0
发行在外的普通股加权平均数	(5)=(2)+(3)-(4)	913,660,121	913,660,121	913,660,121	913,660,121
基本每股收益	(6)=(1)÷(5)	0.11	0.11	0.09	0.09

十七、 财务报表的批准

本财务报表于 2009 年 8 月 18 日由董事会通过及批准发布。

河北建投能源投资股份有限公司