

东方热电 000958

二〇〇五年年度报告



DONG FANG

石家庄东方热电股份有限公司
SHIJIAZHUANG DONGFANG THERMOELECTRIC CO.,LTD.

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。

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

公司负责人王凯宏、主管会计工作负责人谷树才及会计机构负责人郝兰英等声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介.....	4
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
五、公司治理结构.....	10
六、股东大会情况简介.....	10
七、董事会报告.....	11
八、监事会报告.....	15
九、重要事项.....	15
十、财务报告.....	17
十一、备查文件目录.....	64

一、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：石家庄东方热电股份有限公司
公司法定英文名称：SHI JIAZHANG DONGFANG THERMOELECTRIC CO., LTD.
- 2、公司法定代表人：王凯宏先生
- 3、公司董事会秘书：胡俊芳先生
联系地址：河北省石家庄市建华南大街 161 号
电话：0311-85078768
传真：0311-85087068
电子信箱：dfrdhu0958@vip.sina.com
公司董事会证券事务代表：徐会桥先生
联系地址：河北省石家庄市建华南大街 161 号
电话：0311-85053913
传真：0311-85087068
电子信箱：xuhuiqiao@sohu.com
- 4、公司注册地址：河北省石家庄市建华南大街 161 号
公司办公地址：河北省石家庄市建华南大街 161 号
电子信箱：sjzdfird000958@sina.com
邮政编码：050031
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：东方热电
股票代码：000958
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1998 年 9 月 14 日；地点：河北省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：1300001001000 1/1
税务登记号码：130106700714215
公司聘请的会计师事务所名称：河北华安会计师事务所有限公司
办公地址：河北省石家庄市裕华西路 158 号。

二、会计数据和业务数据摘要

- 1、主要会计数据指标：(单位：人民币元)

项 目	2005/12/31
利润总额	56,268,966.65
净利润	9,592,880.91
扣除非经营性损益后的净利润	9,584,731.25
主营业务利润	175,449,644.60
其他业务利润	6,159,030.18
营业利润	54,598,377.15
投资收益	1,657,350.00
补贴收入	12,210,109.90
营业外收支净额	-12,196,870.40
经营活动产生的现金流量净额	225,152,366.06
现金及现金等价物净增加额	68,837,549.67

注：扣除非经营性损益项目和涉及的金

项 目	金 额
处置投资、资产产生的损益	-12,513,477.92
短期投资收益	
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-536,434.25
以前年度计提坏帐准备回转	846,449.77
其他（补贴收入）	12,210,109.90
所得税影响	-1,502.16
税后影响净利润	8,149.66

2、公司前三年的主要会计数据和财务指标

财务指标	2005 年度	2004 年度	2003 年度
主营业务收入	1,032,549,153.55	658,109,695.26	517,214,376.99
净利润	9,592,880.91	17,888,829.36	75,372,445.24
总资产	3,404,416,732.30	2,898,009,141.78	2,454,676,521.52
股东权益(不含少数 股东权益)	1,248,993,953.16	1,256,579,258.80	1,259,016,172.80
每股收益	0.028	0.052	0.219
加权平均每股收益	0.028	0.052	0.219
扣除非经常性损益 的每股收益	0.028	0.013	0.221
每股净资产	3.63	3.66	3.66
调整后的每股净资产	3.60	3.61	3.64
每股经营活动产生 的现金流量净额	0.655	-0.667	0.186
全面摊薄净资产收益率	0.768	1.424	5.987
加权平均净资产收益率	0.766	1.424	6.114
扣除非经常性损益的 净资产收益率	0.767	0.361	6.029

3、净资产收益率和每股收益

2005年度 报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.05	14.01	0.5104	0.5104
营业利润	4.371	4.358	0.1588	0.1588
净利润	0.768	0.766	0.0279	0.0279
扣除非经常性损益后的净利润	0.767	0.765	0.0279	0.0279

4、公司股东权益变动情况及原因

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益	未分配利润	股东权益
期初数	343,725,000	682,693,227	70,585,104	35,292,552	159,575,927	1,256,579,258
本期增加		8,063	6,109,924	3,054,962		
本期减少					13,703,293	7,585,3305
期 末	343,725,000	682,701,290	76,695,028	38,347,514	145,872,634	1,248,993,953
变动原因		利润中提取	利润中提取 及追溯调整	利润中提取 及追溯调整	利润分配 及追溯调整	利润分配 及追溯调整

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况表

公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转增股本	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	202500000	-	-	-	-	-	-	202500000
其中：								
国家持有股份	200025000							200025000
境内法人持有股份	2475000							2475000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股份合计	202500000							202500000
二、已上市流通股份	141225000	-	-	-	-	-	-	141225000
1、人民币普通股								
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	343725000	-	-	-	-	-	-	343725000

2、最近3年股票发行与上市情况

公司最近3年无股票发行与上市行为。2005年公司股本未发生变化。公司没有内部职工股。

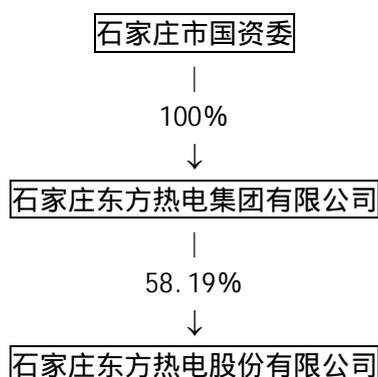
3、主要股东持股情况

报告期末股东总数		32649			
前十名股东持股情况					
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
石家庄东方热电集团有限公司	国有股东	58.193	200,025,000	200,025,000	97,200,000
上海宽博实业有限公司	其他	0.502	1,725,000	1,725,000	1,725,000
上海中勇投资有限公司	其他	0.362	1,245,600		
沈尧华	其他	0.272	939,773		
上海新宇钟表集团有限公司	其他	0.226	776,775		
石家庄医药药材股份有限公司	其他	0.218	750,000		
王祥	其他	0.203	700,000		
史雪平	其他	0.203	700,000		

黄伟凡	其他	0.184	632,150		
谢金海	其他	0.156	536,149		
前十名流通股股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量			股份性质	
上海中勇投资有限公司	1,245,600			A股	
沈尧华	939,773			A股	
上海新宇钟表集团有限公司	776,775			A股	
王祥	700,000			A股	
史雪平	700,000			A股	
黄伟凡	632,150			A股	
谢金海	536,149			A股	
陈家源	512,853			A股	
上海卫中鞋帽店	439,600			A股	
朱浓甩	437,250			A股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 石家庄东方热电集团有限公司为公司发起人国家股股东，所持股份 20002.5 万股，其中 1720 万股被司法冻结，8000 万股被质押冻结。</p> <p>(2) 上海宽博实业有限公司为公司发起人境内法人股，所持股份 172.5 万股被质押冻结，其股东与本公司控股股东存在关联关系。</p> <p>(3) 石家庄医药药材股份有限公司为公司发起人境内法人股，所持股份 75 万股，无质押和冻结。</p> <p>(4) 除上述 3 家股东外均为公司流通股股东。本公司未知其所持股份的关联、质押、冻结情况。</p>				

5、公司控股股东是石家庄东方热电集团有限公司（以下简称集团公司），其法定代表人为王凯宏先生，公司成立于 1982 年，1998 年 6 月改制为国有独资的有限责任公司，主要业务和产品为热力、电力的生产和销售，工程设计施工、设备制作等，注册资本为人民币 32000 万元。

东方热电组织结构方框图



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、基本情况

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日	年末持股数
----	----	----	----	-------	-------

王凯宏	男	董事长	44	2005/10-2008/10	0
李爱民	男	副董事长、党委书记	45	2005/10-2008/10	0
李向东	男	董事、经理	53	2005/10-2008/10	0
张进江	男	董事、副经理、党委副书记	42	2005/10-2008/10	0
张克君	男	董事、副经理	54	2005/10-2008/10	0
谷树才	男	董事、副经理兼总会计师	42	2005/10-2008/10	0
张桂庆	男	独立董事	39	2005/10-2008/10	0
刘国忠	男	独立董事	42	2005/10-2008/10	0
肖云汉	男	独立董事	40	2005/10-2008/10	0
胡爱民	男	监事会主席	55	2005/10-2008/10	0
张青庄	男	监事	54	2005/10-2008/10	0
刘利华	男	监事	47	2005/10-2008/10	0
董建亭	男	副经理	42	2005/10-2008/10	0
梁 炜	男	副经理	39	2005/10-2008/10	0
胡俊芳	男	董事会秘书	43	2005/10-2008/10	0

2、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他任职或兼职情况:

王凯宏：大学专科，高级经济师，2001 年至今历任石家庄东方热电集团有限公司副总经理、总经理，集团公司董事长兼党委副书记。现任本公司董事长，兼任石家庄经济技术开发区煤气热电有限公司法定代表人。

李爱民：大学本科，2001 年至今历任石家庄东方热电集团有限公司常务副总经理、党委副书记，集团公司党委书记兼副董事长。现任本公司副董事长兼党委书记，无兼职。

李向东：大学专科，工程师，2001 年至今历任石家庄东方热电股份有限公司董事、经理。现任本公司董事、经理，兼任石家庄东方兴业投资公司经理。

张进江：大学本科，高级经济师，2001 年至今历任石家庄东方热电股份有限公司董事、副经理。现任本公司董事、副经理、党委副书记，无兼职。

张克君：大学专科，工程师，2001 年至今历任石家庄东方热电股份有限公司董事、副经理。现任本公司董事、副经理，兼任石家庄祥源物资供销有限公司经理。

谷树才：MBA 硕士，高级会计师，2001 年起任石家庄东方热电股份有限公司总会计师。现任本公司董事、副经理兼总会计师。兼任石家庄东方兴业投资公司监事。

张桂庆：硕士，2001 年起任国信证券有限公司副总裁。现任本公司独立董事。

刘国忠：大学本科，注册会计师、注册税务师，2001 年至 2004 年任河北华安会计师事务所有限责任公司董事长、主任会计师。2005 年至今任北京正和信会计师事务所总经理。现任本公司独立董事。

肖云汉：工学博士，研究员，2001 年起至今历任中国科学院工程热物理研究员、副所长。现任本公司独立董事。

胡爱民：中专文化，高级工程师，2001 年至今历任热电四厂厂长、公司监事会主席。现任本公司监事会主席，无兼职。

张青庄：大学专科，高级政工师，2001 年至今历任热电四厂党总支书记。现任本公司监事，无兼职。

刘利华：大学专科，政工师，2001 年至今历任热电四厂工会主席、热电三厂党总支书记、工会主席。现任本公司监事，无兼职。

董建亭：大学本科，工程师，2001 年至今历任石家庄东方热电股份有限公司经理助理、副经理。现任本公司副经理，无兼职。

梁 炜：大学本科，高级经济师。2001 年至今历任石家庄东方热电股份有限公司经理助理、副经理。现任本公司副经理，无兼职。

胡俊芳：大学本科，高级工程师，2001 年至今任石家庄东方热电股份有限公司董事会秘书，兼任石家庄东方兴业投资公司董事。

3、 年度报酬情况

(1) 公司董事、监事及高管人员的报酬决定程序均按《公司章程》的有关规定进行。报酬的确定依据是根据股东大会通过的办法，依据公司经济指标完成情况和个人考核情况确定每人的具体报酬。

现任董事、监事及高管人员年度报酬总额为 1,426,175 元。详细情况如下：

姓名	2005 年度报酬总额（元）
李向东	160272
张进江	142255
张克君	142738
谷树才	142202
张桂庆（独立董事）	36000
刘国忠（独立董事）	36000
肖云汉（独立董事）	36000
胡爱民	142862
张青庄	82025
刘利华	79261
董建亭	142179
梁 炜	142149
胡俊芳	142232

(2) 不在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员有 2 名：王凯宏先生、李爱民先生，均在股东单位领取报酬。

4、 离任及当选的董事、监事、高级管理人员

(1) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

姓名	职务	离任原因
李德时	董事长	任期届满
尚建斌	副董事长	任期届满
任承正	董事	任期届满
王化成	独立董事	任期届满
杜振杰	独立董事	任期届满
姚 强	独立董事	任期届满
尹文明	监事	任期届满
张 平	监事	任期届满

(2) 聘任董事、监事、公司经理、副经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员的情况。

公司于 2005 年 10 月 11 日召开了 2005 年第二次临时股东大会，选举王凯宏、李爱民、李向东、张进江、张克君、谷树才、张桂庆、刘国忠、肖云汉为第三届董事会成员，其中张桂庆、刘国忠、肖云汉为独立董事；选举胡爱民、张青庄、刘利华为第三届监事会成员；同日，公司召开三届一次董事会，聘任李向东为公司经理；根据公司经理提名，聘任张进江、张克君、谷树才、梁炜、董建亭为公司副经理；聘任谷树才为公司总会计师（兼）；聘任胡俊芳为公司董事会秘书。

5、 公司员工情况：

截止 2005 年 12 月 31 日，公司共有员工 2732 人，比上年增长 13.31%，具体情况如下：

(1) 在职人数：2643 人

专业构成	人数	所占比例（%）
生产人员：	1977	74.08

销售人员： 50 1.90
 技术人员： 312 11.80
 财务人员： 40 1.5
 行政人员： 264 10

(3) 教育程度：

中专以下： 1112 42.1
 中专学历： 698 26.4
 大专以上： 833 31.5

(4) 退休员工： 89

五、公司治理结构

1、公司治理情况

2005 年，由于煤炭等原材料价格居高不下，产品成本与价格倒挂，致使公司半年度、三季度出现亏损。10 月份，公司完成了董事会、监事会的换届选举工作。新一届董事会上任后，进一步加大了企业管理力度，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，逐步理顺各个管理环节，相继修订和完善了《合同管理办法》、《工程预决算管理办法》、《财务收支管理办法》、《煤炭采购供应管理办法》等一系列管理制度，严格控制成本费用支出，取得了显著效果，2005 年底扭亏为盈。在取得显著成绩的同时，通过清查还存在控股股东资金占用问题，公司内部控制制度有待进一步规范和完善。

2、独立董事履行职责情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，公司在 2002 年 6 月 28 日召开的股东大会换届选举中，杜振杰、姚强、王化成当选公司的独立董事，占公司全部董事的三分之一，其中王化成为会计专业人员。以上 3 名独立董事任期届满后，在 2005 年 10 月 11 日召开股东大会换届选举中，张桂庆、刘国忠、肖云汉当选公司为公司第三届董事会独立董事，占公司全部董事的三分之一，其中刘国忠为会计专业人员。

公司两届六位独立董事自在 2005 年度全部出席了公司的董事会、股东大会，对公司的关联交易、重大投资等有关事项均发表了独立意见，履行了其独立董事的职责。

独立董事出席会议情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
杜振杰	6	6	0	0	
姚强	6	6	0	0	
王化成	6	6	0	0	
张桂庆	2	2	0	0	
刘国忠	2	2	0	0	
肖云汉	2	2	0	0	

3、公司董事长、副董事长由控股股东董事长、副董事长兼任；本公司经理李向东、副经理张进江、副经理兼总会计师谷树才兼任控股股东董事，除以上兼职情况外，公司与控股股东在人员、资产、机构、财务等方面均已分开，并具有独立完整的业务及自主经营能力。

4、公司对高管人员的考评及奖励制度已建立，2005 年工作考评工作正在进行中。

六、股东大会情况简介

1、公司股东大会的通知、召集及召开程序均符合《公司法》和《公司章程》及有关规定，河北信联律师事务所为股东大会出具了法律意见书。

2、2005 年公司共召开了三次股东大会。具体情况如下：

(一) 2005 年 5 月 11 日召开了 2004 年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 5 月 12 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(二) 2005 年 8 月 4 日召开了 2005 年第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 8 月 5 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(三) 2005年10月11日召开了2005年第二次临时股东大会,决议公告刊登在2005年10月12日的《中国证券报》和《证券时报》上。

七、董事会报告

(一) 报告期经营情况回顾

1、2005年经营情况回顾。

公司2005年实现销售收入10.33亿元,同比增长56.9%;主营业务利润17545万元,同比增长119%;净利润959.28万元,同比下降46.38%。由于供热、供电量增加、价格上升以及房地产公司商品房销售增加,公司收入及主营业务利润相应增长;但由于原材料成本上升过高,公司利润同比减少。2006年2月22日,公司预计2005年净利润超过了在2005年10月29日所披露的《业绩预警公告》中的预测,为此公司发布了《2005年度业绩预告修正公告》,但随后在2005年度报告审计过程中,由于公司2005年财务报告进行了重大会计差错更正,实际公司净利润959.28万元低于《2005年度业绩预告修正公告》中所预测的1000-1500万元。

2005年,由于主要原材料—煤炭供应价格的大幅上涨,给公司的生产经营带来极大压力,公司半年度及第三季度都出现亏损。面对不利形势,公司新一届董事会上任后,及时调整战略,重点狠抓煤炭采购管理,开发新煤源,采取铁路运输和公路运输“两条腿走路”的煤炭采购战略,对保证煤源、提高煤质、平抑煤价起到重要作用;同时,积极调整内部管理体制,精简机构,撤销管网公司;全面加强内部管理,挖潜降耗,向科学管理要效益,严格控制费用支出;下大力清理用户欠费,盘活流动资金,通过严格管理,挖潜降耗,尽最大努力降低成本,减少亏损;加大房地产投资公司的经营销售力度,为公司年底扭亏创造了良好条件。

2、公司主营业务范围及其经营情况

(1) 报告期内,公司主营业务或业务结构未发生重大变化,但由于控股子公司东方兴业持股50%的丰中房地产公司开发项目2005年开始销售,对报告期的收入及利润情况产生了重大影响。

主营业务发生地为河北省和北京市

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
石家庄	743,999,353.73	13.05%
北京	288,549,799.82	-

(2) 2005年分行业经营状况如下:(单位:人民币元):

单位:(人民币)万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
热	340,966,986.96	277,535,023.61	18.6	32.66	25.18	增加4.86个百分点
电	403,032,366.77	377,849,554.41	6.25	0.5	8.17	降低了6.66个百分点
商品房	288,549,799.82	181,648,731.93	37.05	-	-	-
合计	1,032,549,153.55	837,033,309.95	18.94	56.9	46.59	增加了5.71个百分点

(3) 占主营业务收入或主营业务利润10%以上的主营业务介绍

热力:主要为石家庄市的工业、商业和居民生活提供蒸汽和采暖服务。2005年公司实现售热量1185.45万吉焦,比2004年增长19.38%。

电力:主要是热电联产所生产的电量上网销售。2005年公司上网电量126604.40万千瓦时,比2004年减少4.04%。

商品房:本公司控股子公司石家庄东方兴业投资有限公司持股50%的北京丰中公司2005年房地产业务达到销售条件,完成销售收入2.89亿元,对报告期公司的收入及利润产生了重大影响。通过合并报表,2005年石家庄东方兴业投资有限公司产生投资收益1884.19万元。

(4) 主要供应商和客户情况

公司对前五名供应商的采购总额为3.56亿元,占公司采购总额的62.03%。

公司对前五名客户的销售总额为3.96亿元,占公司销售总额的38.37%。

3、报告期公司资产、利润重大变化情况

(1) 其他应收款期末余额较期初增加 31.65%，主要是由于以下原因：集团公司和其子公司深圳市东方热电投资有限公司占用资金余额增加。控股子公司东方兴业的子公司丰中公司余额上升较大。

(2) 存货期末余额较期初余额增加 48.19%，主要是由于控股子公司东方兴业投资房地产项目，开发成本增加所致。

(3) 长期股权投资期末余额较期初余额增加 1008%，主要是由于本期新收购石家庄经济技术开发区煤气热电公司 70% 股权所致。

(4) 在建工程期末余额较期初余额增加 281.2%，主要是由于公司下属热电四厂和石家庄经济技术开发区煤气热电公司投入项目增加所致。

(5) 短期借款期末余额较期初余额增加 42.53%，主要是由于公司由于储存煤炭导致借款增加。

(6) 预收帐款期末余额较期初余额增加 82%，主要是由于控股子公司东方兴业投资房地产项目，预收售房款增加所致。

(7) 应交税金期末余额较期初余额增加约 3200 万元，主要是由于公司应交增值税余额增加等所致。

(8) 营业费用期末余额较期初余额增加 94.77%，主要是本公司控股子公司石家庄东方兴业投资有限公司持股 50% 的北京丰中公司营业费用增加所致。

(9) 财务费用期末余额较期初余额增加 108.3%，主要是银行借款增加所致。

(10) 所得税期末余额较期初余额增加 265.87%，主要是利润总额增加使应交所得税相应增加。

4、公司现金流状况分析

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额为 225,152,366.06 元，较去年同期的 -229,238,054.90 增加了 454,390,420.96 元。主要是公司销售收入增加，结算及时，同时支付的税费减少所致。

(2) 公司投资活动产生的现金流量净额为 -343,992,823.46 元，较去年同期的 -167,494,889.65 元增加 105.4%，主要是公司固定资产投资增加，同时收购石家庄经济技术开发区煤气热电公司 70% 股权所致。

(3) 公司筹资活动产生的现金流量净额为 187,678,007.07 元，较去年同期的 390,363,449.69 元降低 51.92%，主要是由于报告期还款增加所致。

5、主要控股公司及参股公司经营情况

(1) 石家庄东方兴业投资有限公司：注册资本 15000 万元，公司所占股本比例：90%；主营业务：房地产投资、计算机及软件批发零售。2005 年该公司实现主营业务收入 28854.98 万元，主营业务利润 9099.16 万元，净利润 2093.54 万元，合并报表后产生投资收益 1884.19 万元。报告期内公司加大北京房地产项目建设及销售力度，使得公司主营业务收入及利润有较大幅度增加。

(2) 邢台东方热电源环保有限公司：注册资本 550 万元，公司所占股本比例：18.18%；主营业务：脱硫剂、环保材料的生产与销售。2005 年实现净利润 -52.45 万元，年终未进行利润分配。

(3) 石家庄东方热电燃气设计研究有限公司：注册资本为 300 万元，公司所占股本比例：19%。2005 年该公司实现净利润 49.07 万元，年终未进行利润分配。

(4) 孟县东方振兴煤业有限公司，该公司注册资本为 3062 万元，公司所占股本比例：19.60%。主营范围：煤炭生产、销售。2005 年实现净利润 773.68 万元，年终投资收益 225 万元。

(二) 公司未来发展和新年度经营计划

1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局。

2006 年，是“十一五”规划的开局之年，从全国能源供需平衡看，煤炭很难大幅度降价，预计价格在近期内仍将在高位运行，这将给公司生产经营带来困难。从热电行业现状来说，近年来，由于煤炭价格的不断上涨，国家已经提出了煤热价格、煤电价格联动的解决措施，但如何进行联动，政策还不够明确。

由于热电联产行业是政府大力支持的基础产业，十一五规划也明确指出鼓励发展热电联产，

东方热电作为具有相对垄断性质的热电联产企业，关系到国计民生、千家万户，是城市不可缺少的基础设施行业。根据其行业特点，尽管公司经营业绩暂时不理想，但公司资产质量依然良好，上述困难局面将是暂时的。2005 年底，国家出台了《关于建立煤热价格联动机制的指导意见》，河北省也制定了《河北省供热价格管理办法》，目前正在征求意见，计划 2006 年上半年正式下发执行，公司可据此对供热价格进行调整。同时，全国及河北省的电力需求仍然处于高速增长，特别是公司所在河北南网，2006 年仍然供应紧张，存在着较大的缺口。经过与有关部门的积极协调，有望在 2006 年下半年取消计划外超发电价，解决目前计划外超发电价低于上网电价的问题，增加公司的供电收入。通过以上努力，预计公司效益将逐年好转，会逐渐走出低谷迎来转机。

2、公司未来发展机遇及 2006 年经营计划。

(1) 根据市政府部门制定的《石家庄城市集中供热规划》，至 2010 年石家庄市市区的热化率将由 2003 年的 80% 提高到 90% 以上，预计到 2010 年石家庄市将增加集中供热面积 3500 万平方米，年增长 13%，石家庄市的供热市场将处于供不应求状况。

同时，随着《石家庄市城市发展规划》的推进，市区工业企业开始逐步向石家庄市经济技术开发区及高新技术开发区搬迁，该区将作为石家庄市医药、纺织基地、物流中心、奶酪生产基地等特大型项目的规划建设基地，工业热负荷大，发展前景好。对此，公司已经按照发展规划在 2005 年收购了石家庄市经济技术开发区煤气热电公司 70% 股权，并以此为基础，筹建良村热电技改扩建项目，大力发展主业，扩大生产规模，提高产能及市场占有率，改善城市环境，减少污染及能源浪费。以增加产能、扩大收益。该项目是省市重点建设项目，建成投产后将产生巨大的经济效益和社会效益。

(2) 根据实际情况，董事会确定公司 2006 年经营管理方针是：以公司“十一五”规划为蓝图，以经济效益为中心，以良村热电厂扩建项目为重点，努力开源节流，深入挖潜降耗，攻坚克难，强化管理，通过扎扎实实的工作，全面完成年度经营发展任务。

重点做好以下工作：

严格按照董事会研究后确定的清欠计划，解决控股股东资金占用问题。

严密组织，攻坚克难，抓好以良村热电厂扩建项目为龙头的项目建设。

大力开拓市场，充分发挥现有设备能力，开源节流，挖潜降耗，努力提高经济效益。

加强煤炭管理，降低采购成本，保证稳定供应。

鼓励创新研究，实施技术攻关，严密组织设备大修和技术改造。

注重实效，狠抓落实，深化企业管理。

完善用人机制，开发人力资源，全心全意依靠职工办企业。

3、资金需求及使用计划。

2006 年公司拟投资建设以下项目：

(1) 良村热电厂扩建工程。一期公司拟建设 2 台 300MW 发电机组，配 2 台 1025 吨/时锅炉，项目总投资约 31.7 亿元，建设期 26 个月，2006 年预计投入约 4 亿元。

(2) 热电四厂 50MW 发电机组扩建工程及相关管网建设工程，项目总投资约 1.5 亿元。

以上除部分自有资金外，主要通过银行贷款，执行国家基准利率。中国建设银行河北省分行、中国农业银行河北省分行、中国工商银行河北省分行均就良村扩建项目与公司签订了《战略合作协议》及《贷款意向书》。公司将统筹安排，科学调度资金的筹措及使用，最大程度控制成本，保证公司生产经营。

4、风险因素。

(1) 煤炭供应风险：国家经济的快速发展使电力市场电量需求增长，造成煤炭供应持续偏紧，电煤价格居高不下，给公司生产经营带来成本风险。

对策：公司已制订下发了煤炭供应管理的一系列标准制度，明确了煤炭管理部门和有关人员的职责、操作程序和实施办法，从制度上解决煤源、煤量、煤质、煤价问题，保证煤炭稳定供应，最大限度地降低煤炭采购成本。同时通过优化配煤方案，扩大可供选择的煤种、煤源，采取铁路运输和公路运输两条腿走路，在保证煤质的前提下保证煤源，降低燃料供应风险。

(2) 政策风险。如果有关部门未能按照预期提高公司供热、供电价格，将直接影响到公司效

益。

对策：目前，国家已出台《关于建立煤电价格联动机制的意见的通知》、《关于建立煤热价格联动机制的指导意见》，河北省也制定了《河北省供热价格管理办法》，目前正在征求意见。公司将积极协调，努力争取有关部门的支持，落实优惠政策，调整相关价格，增加收入，解决公司目前的实际困难。

(三) 公司投资情况：

(1) 募集资金投资项目：

本报告期内无募集资金投资项目。

(2) 非募集资金投资项目：

根据 2005 年第 1 次临时股东大会决议 热电四厂新建一台 260t/h 锅炉配 1 台 50MW 发电机组，分两期建设。该项目总投资 2.2 亿元，一期建设一台 260 t/h 锅炉，投资 1.5 亿元，以尽快满足区域供热负荷。该项目已经石家庄市发改委石发改能源备字 [2005] 18 号文《石家庄东方热电股份有限公司热电四厂扩建一台 260t/h 锅炉备案证》备案，2005 年 11 月 15 日已投入运行。

根据公司 2005 年度第 1 次临时股东大会决议 ,公司拟收购华药集团持有的石家庄经济技术开发区煤气热电公司 50%的股权、石家庄经济技术开发区管委会持有的该公司 20%的股权（详细情况见 2005 年 6 月 29 日中国证券报、证券时报刊登的《收购石家庄经济技术开发区煤气热电公司股权的公告》）。该收购事宜已经于 2005 年 12 月 21 日进行完毕，并在藁城市工商局完成了工商登记变更手续。本公司持有其 70%股权，为该公司控股股东。

一厂脱硫及管网工程。报告期共投资 1150.33 万元，完成工程进度的 90%。

石家庄经济技术开发区煤气热电公司 1 台 130 吨 / 时锅炉工程。根据公司与华药集团及石家庄经济技术开发区管委会签订的《收购协议》，报告期公司共投资 6875.8 万元，完成工程进度的 96%。根据协议，待项目完成后，进行工程结算并调整股权比例。

(四) 会计政策、会计估计变更及会计差错的更正

本报告期内无会计政策、会计估计变更。根据河北华安会计师事务所有限公司出具的 2005 年度审计报告，2005 年重大会计差错的更正列示如下：

1、调减 2004 年末银行存款 172,500,000.00 元，调增 2004 年末其他应收款 255,500,000.00 元，调增 2004 年末坏账准备 2,555,000.00 元，调增 2004 年末应付票据 83,000,000.00 元，调减 2004 年末盈余公积 511,000.00 元，调减 2004 年末未分配利润 2,044,000.00 元。

2、调增 2003 年末其他应收款 77,500,000.00 元，调增 2003 年末坏账准备 775,000.00 元，调增 2003 年末应付票据 77,500,000.00 元，调减 2003 年末盈余公积 155,000.00 元，调减 2003 年末未分配利润 620,000.00 元。

3、2005 年度对于公司 1993-1995 年度期间少缴的职工养老保险进行了补缴，共计 3,315,702.54 元。追溯调整后调减 2003 年初盈余公积 663,140.50 元，调减 2003 年初未分配利润 2,652,562.04 元，调增 2003 年初其他应付款 3,315,702.54 元。

上述三项合计调减 2004 年末盈余公积 1,174,140.50 元，调减 2004 年末未分配利润 4,696,562.04 元，调减 2004 年净利润 1,780,000.00 元；调减 2003 年末盈余公积 818,140.50 元，调减 2003 年末未分配利润 3,272,562.04 元，调减 2003 年净利润 775,000.00 元。

(五) 董事会日常工作

(1) 报告期内董事会会议情况和决议

召开时间	会议届次	披露时间	披露报纸
2005 年 1 月 21 日	二届二十次	2005 年 1 月 22 日	《中国证券报》 《证券时报》
2005 年 3 月 29 日	二届二十一次	2005 年 3 月 31 日	
2005 年 4 月 15 日	二届二十二次	2005 年 4 月 16 日	
2005 年 6 月 28 日	二届二十三次	2005 年 6 月 29 日	
2005 年 8 月 4 日	二届二十四次	2005 年 8 月 6 日	
2005 年 9 月 6 日	二届二十五次	2005 年 9 月 7 日	
2005 年 10 月 11 日	三届一次	2005 年 10 月 12 日	

2005年10月28日	三届二次	2005年10月29日	
-------------	------	-------------	--

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据年度股东大会关于2004年利润分配方案的决议,以2005年7月7日为股权登记日,对公司股东进行了每10股分配现金0.50元(含税)的分红方案。该公告刊登在2005年7月7日的《中国证券报》和《证券时报》上。

根据公司2005年度第一次临时股东大会决议,公司收购石家庄经济技术开发区煤气热电公司70%股权工作已经完成。公告刊登在2005年12月29日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(六) 利润分配

经公司三届三次董事会审议,2005年度不进行利润分配。主要原因是由于煤炭等原材料上涨,公司资金紧张,未分配利润主要用于购买煤炭、补充流动资金等。

以上分配预案需提交2005年度股东大会审议批准。

八、监事会报告

1、本年度公司监事会共召开了4次会议,具体情况如下:

(1)2005年3月29日,公司召开二届九次监事会,审议通过了2004年监事会工作报告及2004年年度报告等有关事宜。

(2)2005年8月4日,公司召开二届十次监事会,审议通过了2005年半年度报告的有关事宜。

(3)2005年9月6日,公司召开二届十一次监事会,审议通过了关于提名公司第三届监事会候选人的议案。

(4)2005年10月11日,公司召开三届一次监事会,选举了监事会主席。

2、公司监事会对下列事项发表独立意见:

(1) 公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规,对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督。监事会认为:2005年,公司各项管理工作在正规化、制度化方面取得了显著成绩,但内部控制制度还需要进一步完善。

(2) 检查公司财务情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查,认为公司2005年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果,河北华安会计师事务所有限公司出具的审计报告,真实的反映了公司的实际情况,是客观公正的。

(3) 公司本年度无募集资金投资项目建设。

(4) 公司收购、出售资产交易价格合理,没有内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(5) 公司关联交易公平,未损害上市公司利益,无内幕交易行为。

(6) 公司利润较去年相比有较大下滑,是由于原材料价格大幅上涨所致,公司监事会同意董事会的情况说明。

九、重要事项

1、报告期内公司及控股子公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司收购资产事项。

根据公司2005年度第一次临时股东大会决议,公司收购了华药集团持有的石家庄经济技术开发区煤气热电公司50%的股权、石家庄经济技术开发区管委会持有的该公司20%的股权,有关收购事宜已于2005年12月21日进行完毕,并在藁城市工商局完成了工商登记变更手续。本公司持有其70%股权,为该公司控股股东。

3、报告期内发生的关联交易情况

(1) 单位:万元

关联方	交易内容	定价原则	发生额	占同类比例	结算方式
石家庄祥源	原材料(酸、	市场定价原	645.82	1.1%	现金

物资供销有限公司	碱等采购)	则			
石家庄市湾里庙热源厂	热力销售	执行市物价局定价	2198.76	6.4%	现金
石家庄东方热电集团有限公司	支付租赁费及综合服务	合同定价	315.1	0.50	现金

(2) 董事会认为：公司的关联交易主要是原材料采购、热力销售及土地租赁等，均为公司日常经营活动所需。关联交易公允合理，没有损害公司及中小股东的利益，关联交易数额所占比例甚小，且能够保证及时按协议约定结算，不影响公司运营的独立性，同时公司也不会对关联人形成依赖，对公司财务状况及经营成果基本无影响。

(3) 关联方担保事项

集团公司为本公司提供借款担保金额为 237,000,000.00 元。

4、关联债权债务往来

经公司董事会清查，发现公司2003-2006年度存在控股股东资金占用问题。

(1) 控股股东占用资金情况。截止2004年12月31日，占用资金余额17250万元。截止2005年12月31日，占用资金余额25171万元。截止2006年4月17日，占用资金余额为34771万元。

(2) 深圳市东方热电投资有限公司占用资金情况。截止2003年12月31日，应付票据余额为7750万元。截止2004年12月31日，余额为8300万元。截止2005年12月31日，余额为5800万元。

2005年底，控股股东及下属深圳市东方热电投资有限公司占用资金余额为30971万元。截止2006年4月17日，占用资金余额为40571万元。形成的主要原因是：集团公司由于企业分立、燃煤涨价等因素，造成资金紧张，为确保正常供热，占用了部分股份公司资金。

对于控股股东资金占用问题，公司董事会高度重视，及时成立了以董事长为组长、以副董事长、公司经理为副组长的清欠领导小组。为尽快收回欠款，及时制定了清欠方案并已经石家庄市政府批准。具体措施如下：

以集团公司的土地使用权偿还债务

目前本公司以租赁方式使用集团公司5宗土地，共计327亩，其中热电一厂2宗土地，西厂区面积42.8亩，东厂区面积27.2亩，合计70亩；热电二厂1宗土地，面积90亩；热电三厂1宗土地，面积70亩；热电四厂1宗土地97亩。预计价值约1.96亿元，待中介机构评估确认后偿还。

以集团公司办公楼及土地偿还债务

本公司自上市以来，一直无偿使用集团公司的办公大楼。该办公大楼座落在建华南大街161号，该宗土地面积约15亩，预计价值约1050万元；房屋建筑物净值约8000万元，合计约0.9亿元。

以集团公司持有的股权抵偿债务

目前集团公司持有公司20002.5万股，占总股本的58.19%。在保持国有控股地位前提下，拿出约2500万股来抵偿债务。对此，公司还需按国家有关规定履行必要的报批手续。

以集团公司转让下属子公司的股权转让款偿还债务

石家庄东方热电投资有限公司和深圳市东方热电投资有限公司系集团公司的子公司，上述两个公司的国有股权转让事宜已基本完成，目前拟上报石家庄市政府改制工作领导小组审批。公司报经石家庄市国资委同意，待收到其转让价款后，专门拿出5800万元用来偿还深圳东方热电投资有限公司的欠款。

集团公司和本公司承诺于2006年9月底前解决欠款及资金占用费问题。

5、重大合同及其履行情况

(1) 报告期内公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

(2) 报告期内本公司没有重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(3) 报告期内本公司未发生对控股子公司进行担保事项。

(4) 报告期内本公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项，未来也没有委托理财计划。

6、报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东未在指定报刊及网站上刊登任何承诺事项。

7、报告期内公司继续聘任河北华安会计师事务所有限公司担任本公司审计工作。公司年内支付给会计师事务所的报酬为 35 万元，公司不承担差旅费等其他费用。该会计师事务所已为公司提供审计服务连续 8 年。

8、报告期内公司、公司董事会及董事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

9、其它重大事项

(1) 2005 年 1 月 12 日，石家庄市国资委与河北永和房地产等三方签署《石家庄东方热电集团有限公司国有股权转让协议》，将石家庄东方热电集团有限公司 75% 的国有股股权进行转让(详细情况参见 2005 年 1 月 14 日《中国证券报》和《证券时报》)。2005 年 5 月，石家庄市国资委由于收购资金到位率问题，通知收购方解除股权转让协议，并要求其退出对东方热电集团有限公司的共管。因此造成出、受让双方在股权转让等问题上无法达成一致意见。河北省国资委一直进行积极协调，由于出、受让双方意见分歧较大，直至 2006 年 3 月 13 日，河北省国资委出具了解决股权转让协议争端的协调意见，石家庄市国资委对协调意见也作出了积极回应，现正在履行有关手续。预计近期将会拿出完整的解决方案，届时我公司将在第一时间进行信息披露。

(2) 股改承诺事项。经与公司控股股东协商，并经石家庄市国资委批准，公司承诺在 2006 年 4 月底前启动股权分置改革程序，争取 6 月底前完成股权分置改革工作。

十、财务报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

冀华会审字[2006]1100 号

石家庄东方热电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的石家庄东方热电股份有限公司(以下简称“东方热电公司”)2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2005 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是东方热电公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了东方热电公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

河北华安会计师事务所有限公司

中国注册会计师

张建文 李钰

中国·河北·石家庄市

2006 年 4 月 17 日

(二) 财务会计报表(已经审计)

合并资产负债表(一)

编制单位:石家庄东方热电股份有限公司 2005年12月31日

单位:人民币元

资 产	行次	注释	期末数	年初数
流动资产:				
货币资金	1	五 - 1	236,604,726.71	167,767,177.04
短期投资	2		-	-
应收票据	3	五 - 2	35,832,085.31	19,314,898.21
应收股利	4		-	-
应收利息	5		-	-
应收帐款	6	五 - 3	129,903,750.40	132,786,281.34
其他应收款	7	五 - 4	353,893,794.18	268,804,331.07
预付帐款	8	五 - 5	31,640,620.04	76,601,568.67
应收补贴款	9		-	-
存货	10	五 - 6	431,476,828.88	291,155,951.51
待摊费用	11	五 - 7	181,122.90	4,294,289.92
一年内到期的长期债权投资	12		-	-
	13		-	-
其他流动资产	14		-	-
流动资产合计	15		1,219,532,928.42	960,724,497.76
	16		-	-
长期投资:	17		-	-
长期股权投资	18	五 - 8	83,910,300.00	7,570,000.00
长期债权投资	19		-	-
长期投资合计	20		83,910,300.00	7,570,000.00
合并价差:	21	五 - 8	5,926,589.30	6,519,239.30
固定资产:	22		-	-
固定资产原价	23	五 - 9	2,395,500,759.77	2,304,053,252.77
减:累计折旧	24	五 - 9	536,881,212.47	442,557,140.32
固定资产净值	25	五 - 9	1,858,619,547.30	1,861,496,112.45
减:固定资产减值准备	26	五 - 9	-	2,849,916.36
固定资产净值	27	五 - 9	1,858,619,547.30	1,858,646,196.09
工程物资	28	五 - 10	39,115,174.06	7,211,364.46
在建工程	29	五 - 11	190,451,710.61	49,956,632.73
固定资产清理	30		-	-
固定资产合计	31		2,088,186,431.97	1,915,814,193.28
无形资产及其他资产:	32		-	-
无形资产	33	五 - 12	1,683,957.72	1,797,848.91
长期待摊费用	34	五 - 13	5,176,524.89	5,583,362.53
其他长期资产	35		-	-
无形资产及其他资产合计	36		6,860,482.61	7,381,211.44
	37		-	-
递延税项:	38		-	-
递延税款借项	39		-	-
资产总计	40		3,404,416,732.30	2,898,009,141.78

单位负责人:王凯宏

主管会计工作负责人:谷树才

会计机构负责人:郝兰英

合并资产负债表（二）

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

2005年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	行次	注释	期末数	年初数
流动负债：				
短期借款	41	五 - 14	563,000,000.00	395,000,000.00
应付票据	42	五 - 15	98,000,000.00	83,000,000.00
应付帐款	43	五 - 16	38,202,487.65	56,026,829.63
预收帐款	44	五 - 17	157,807,899.86	86,708,963.78
应付工资	45	五 - 18	5,161,421.99	7,564,233.92
应付福利费	46		5,982,831.24	4,139,498.37
应付股利	47	五 - 19	132,500.00	162,500.00
应交税金	48	五 - 20	31,404,019.53	-1,045,428.50
其他应交款	49	五 - 21	258,357.86	213,196.24
其他应付款	50	五 - 22	31,279,678.63	14,745,570.70
预提费用	51	五 - 23	871,642.04	559,746.00
预计负债	52		-	-
递延收益	53	五 - 24	185,840,188.94	149,583,506.65
一年内到期的长期负债	54		-	-
	55		-	-
	56		-	-
	57		-	-
其他流动负债	58		-	-
流动负债合计	59		1,117,941,027.74	796,658,616.79
长期负债：	60		-	-
长期借款	61	五 - 25	615,055,141.88	515,695,214.38
应付债券	62		-	-
长期应付款	63	五 - 26	364,729,829.00	301,626,259.27
专项应付款	64	五 - 27	15,640,000.00	9,900,000.00
其他长期负债	65		-	-
	66		-	-
长期负债合计	67		995,424,970.88	827,221,473.65
递延税项：	68		-	-
递延税款贷项	69		-	-
负债合计	70		2,113,365,998.62	1,623,880,090.44
少数股东权益	71		42,056,780.52	17,549,792.54
股东权益：	72		-	-
股本	73	五 - 28	343,725,000.00	343,725,000.00
资本公积	74	五 - 29	682,701,290.64	682,693,227.19
盈余公积	75	五 - 30	76,695,028.48	70,585,104.36
其中：公益金	76	五 - 30	38,347,514.24	35,292,552.18
未分配利润	77	五 - 31	145,872,634.04	159,575,927.25
其中：拟分配现金股利	78		-	17,186,250.00
股东权益合计	79		1,248,993,953.16	1,256,579,258.80
负债及股东权益合计	80		3,404,416,732.30	2,898,009,141.78

单位负责人：王凯宏

主管会计工作负责人：谷树才 会计机构负责人：郝兰英

合并利润及利润分配表

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2005 年度	2004 年度
一. 主营业务收入	1	五 - 32	1,032,549,153.55	658,109,695.26
减：主营业务成本	2	五 - 32	837,033,309.95	571,010,817.76
主营业务税金及附加	3	五 - 33	20,066,199.00	6,989,739.82
二. 主营业务利润(亏损以“-”号表示)	4		175,449,644.60	80,109,137.68
加：其他业务利润(亏损以“-”号表示)	5	五 - 34	6,159,030.18	5,640,913.51
减： 营业费用	6		18,493,565.65	9,495,228.10
管理费用	7		60,079,681.33	53,376,495.58
财务费用	8	五 - 35	48,437,050.65	23,253,884.42
三. 营业利润(亏损以“-”号表示)	9		54,598,377.15	-375,556.91
加：投资收益(亏损以“-”号表示)	10	五 - 36	1,657,350.00	6,504,015.87
补贴收入	11	五 - 37	12,210,109.90	12,149,757.90
营业外收入	12	五 - 38	83,569.45	362,641.84
减：营业外支出	13	五 - 39	12,280,439.85	838,749.52
四. 利润总额(亏损以“-”号表示)	14		56,268,966.65	17,802,109.18
减：所得税	15	五 - 40	22,169,097.76	6,059,275.44
少数股东本期收益	16		24,506,987.98	-6,145,995.62
五. 净利润(净亏损以“-”号表示)	17		9,592,880.91	17,888,829.36
加：年初未分配利润	18		159,575,927.25	165,695,468.21
其他转入	19		-	-
六. 可供分配利润	20		169,168,808.16	183,584,297.57
减：提取法定盈余公积金	21		3,054,962.06	1,692,435.16
提取法定公益金	22		3,054,962.06	1,692,435.16
七. 可供股东分配利润	23		163,058,884.04	180,199,427.25
减：提取任意盈余公积金	24		-	-
应付普通股股利	25		17,186,250.00	20,623,500.00
转作资本(或股本)的普通股股利	26		-	-
八. 未分配利润	27		145,872,634.04	159,575,927.25
其中：拟分配现金股利	28		-	17,186,250.00

利润表的补充资料

项 目	2005 年度	2004 年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		7,918,696.68
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4、会计估计变更减少利润总额		4,404,639.66
5、债务重组损失		
6、其他		

单位负责人：王凯宏

主管会计工作负责人：谷树才

会计机构负责人：郝兰英

合并现金流量表

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2005 年度
一．经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		1,189,423,946.92
收到的税费返还	3		-
收到的其他与经营活动有关的现金	4	五 - 41	206,867,589.58
	5		-
现金流入小计	6		1,396,291,536.50
购买商品、接受劳务支付的现金	7		777,705,610.70
支付给职工以及为职工支付的现金	8		75,423,565.81
支付的各项税费	9		41,615,893.06
支付的其他与经营活动有关的现金	10	五 - 42	276,394,100.87
现金流出小计	11		1,171,139,170.44
经营活动产生的现金流量净额	12		225,152,366.06
二．投资活动产生的现金流量：	13		-
收回投资所收到的现金	14		-
取得投资收益所收到的现金	15		2,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	16		934,812.19
收到的其他与投资活动有关的现金	17		-
现金流入小计	18		3,184,812.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19		271,877,635.65
投资所支付的现金	20		75,300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	22		-
现金流出小计	23		347,177,635.65
投资活动产生的现金流量净额	24		-343,992,823.46
三．筹资活动产生的现金流量：	25		-
吸收投资所收到的现金	26		-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		-
借款所收到的现金	28		658,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	29		-
现金流入小计	30		658,600,000.00
偿还债务所支付的现金	31		395,500,000.00
分配股利、利润、或偿付利息所支付的现金	32		75,390,155.46
其中：子公司所支付少数股东的现金	33		-
支付的其他与筹资活动有关的现金	34		31,837.47
现金流出小计	35		470,921,992.93
筹资活动产生的现金流量净额	36		187,678,007.07
四．汇率变动对现金的影响	37		-
五．现金及现金等价物净增加额	38		68,837,549.67

单位负责人：王凯宏

主管会计工作负责人：谷树才

会计机构负责人：郝兰英

合并现金流量表（续）

补充资料:

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2005 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	39		
净利润	40		9,592,880.91
加：少数股东收益	41		24,506,987.98
计提的资产减值准备	42		3,000,613.11
固定资产折旧	43		106,307,694.07
无形资产摊销	44		210,091.19
长期待摊费用摊销	45		939,967.44
待摊费用减少(减:增加)	46		4,113,167.02
预提费用增加(减:减少)	47		311,896.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	48		6,933,736.26
固定资产报废损失	49		4,733,291.89
财务费用	50		49,231,569.91
投资损失(减收益)	51		-1,657,350.00
递延税款贷项(减借项)	52		-
存货的减少(减增加)	53		-135,533,531.25
经营性应收项目的减少(减增加)	54		-22,408,315.12
经营性应付项目的增加(减减少)	55		174,869,666.61
其他	56		-
经营活动产生的现金流量净额	57		225,152,366.06
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:	58		-
债务转为资本	59		-
一年内到期的可转换公司债券	60		-
融资租入固定资产	61		-
3. 现金及现金等价物净增加情况	62		-
现金的期末余额	63		236,604,726.71
减: 现金的期初余额	64		167,767,177.04
加: 现金等价物的期末余额	65		-
减: 现金等价物的期初余额	66		-
现金及现金等价物增加净额	67		68,837,549.67

单位负责人：王凯宏

主管会计工作负责人：谷树才

会计机构负责人：郝兰英

资产减值准备明细表(合并)

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司 2005 年度

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	小计	
一、坏帐准备合计	7,841,972.45	2,135,758.40	-	-	-	9,977,730.85
其中：应收帐款	3,538,508.70	-309,520.46	-	-	-	3,228,988.24
其他应收款	4,303,463.75	2,445,278.86	-	-	-	6,748,742.61
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-
长期债券投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	2,849,916.36	-	-	2,849,916.36	2,849,916.36	-
其中：房屋、建筑物	2,396,989.27	-	-	2,396,989.27	2,396,989.27	-
机器设备	452,927.09	-	-	452,927.09	452,927.09	-
	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备合计	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备合计	-	-	-	-	-	-
九、总计	10,691,888.81	2,135,758.40	-	2,849,916.36	2,849,916.36	9,977,730.85

单位负责人：王凯宏

主管会计工作负责人：谷树才

会计机构负责人：郝兰英

股东权益增减变动表

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

2005 年度

	行次	本期数	上年数
一、实收资本（或股本）：			
年初余额	1	343,725,000.00	343,725,000.00
本年增加数	2	-	-
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增资本（或股本）	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	343,725,000.00	343,725,000.00
二、资本公积：			
年初余额	16	682,693,227.19	682,395,470.55
本年增加数	17	8,063.45	297,756.64
其中：资本（或股本）溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	8,063.45	297,756.64
本年减少数	40		
其中：转增资本（或股本）	41		
年末余额	45	682,701,290.64	682,693,227.19
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	35,292,552.18	33,600,117.02
本年增加数	47	3,054,962.06	1,692,435.16
其中：从净利润中提取数	48	3,054,962.06	1,692,435.16
其中：法定盈余公积	49	3,054,962.06	1,692,435.16
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增资本（或股本）	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	38,347,514.24	35,292,552.18
其中：法定盈余公积	63	38,347,514.24	35,292,552.18
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
年初余额	66	35,292,552.36	33,600,117.02
本年增加数	67	3,054,962.06	1,692,435.16
其中：从净利润中提取数	68	3,054,962.06	1,692,435.16
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	38,347,514.42	35,292,552.36
五、未分配利润：			
年初未分配利润	76	159,575,927.25	165,695,468.21
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	9,592,880.91	17,888,829.36

本年利润分配	78	23,296,174.12	24,008,370.32
年末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	80	145,872,634.04	159,575,927.25

单位负责人：王凯宏 主管会计工作负责人：谷树才 会计机构负责人：郝兰英

母公司资产负债表（一）

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

2005年12月31日

单位：人民币元

资 产	行次	注释	期末数	年初数
流动资产：				
货币资金	1		191,937,678.16	76,546,554.33
短期投资	2		-	-
应收票据	3		35,832,085.31	19,314,898.21
应收股利	4		-	-
应收利息	5		-	-
应收帐款	6	六-1	129,903,750.40	132,786,281.34
其他应收款	7	六-2	319,051,789.16	298,658,752.23
预付帐款	8		31,640,620.04	67,511,511.01
应收补贴款	9		-	-
存货	10		84,612,706.07	56,778,715.65
待摊费用	11		16,485.51	4,136,784.55
一年内到期的长期债权投资	12		-	-
	13		-	-
其他流动资产	14		-	-
流动资产合计	15		792,995,114.65	655,733,497.32
	16		-	-
长期投资：	17		-	-
长期股权投资	18	六-3	232,132,693.96	136,950,537.09
长期债权投资	19		-	-
长期投资合计	20		232,132,693.96	136,950,537.09
	21		-	-
固定资产：	22		-	-
固定资产原价	23		2,394,151,382.37	2,302,719,925.37
减：累计折旧	24		536,461,117.42	442,324,761.27
固定资产净值	25		1,857,690,264.95	1,860,395,164.10
减：固定资产减值准备	26		-	2,849,916.36
固定资产净值	27		1,857,690,264.95	1,857,545,247.74
工程物资	28		39,115,174.06	7,211,364.46
在建工程	29		190,451,710.61	49,956,632.73
固定资产清理	30		-	-
固定资产合计	31		2,087,257,149.62	1,914,713,244.93
无形资产及其他资产：	32		-	-
无形资产	33		1,625,975.90	1,736,572.41
长期待摊费用	34		5,176,524.89	5,583,362.53
其他长期资产	35		-	-
无形资产及其他资产合计	36		6,802,500.79	7,319,934.94
	37		-	-
递延税项：	38		-	-
递延税款借项	39		-	-
资产总计	40		3,119,187,459.02	2,714,717,214.28

单位负责人：王凯宏

主管会计工作负责人：谷树才

会计机构负责人：郝兰英

母公司资产负债表（二）

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

2005年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	行次	注释	期末数	年初数
流动负债：				
短期借款	41		563,000,000.00	395,000,000.00
应付票据	42		98,000,000.00	83,000,000.00
应付帐款	43		37,391,369.64	55,826,829.63
预收帐款	44		39,381,408.68	23,274,291.78
应付工资	45		5,161,421.99	7,564,233.92
应付福利费	46		5,268,322.78	3,862,239.68
应付股利	47		132,500.00	162,500.00
应交税金	48		16,153,431.78	-2,357,578.74
其他应交款	49		405,580.11	232,253.48
其他应付款	50		88,370,677.80	14,627,917.13
预提费用	51		871,642.04	559,746.00
预计负债	52		-	-
递延收益	53		185,840,188.94	149,583,506.65
一年内到期的长期负债	54		-	-
	55		-	-
	56		-	-
	57		-	-
其他流动负债	58		-	-
流动负债合计	59		1,039,976,543.76	731,335,939.53
长期负债：	60		-	-
长期借款	61		556,055,141.88	415,695,214.38
应付债券	62		-	-
长期应付款	63		259,102,362.52	301,626,259.27
专项应付款	64		15,640,000.00	9,900,000.00
其他长期负债	65		-	-
	66		-	-
长期负债合计	67		830,797,504.40	727,221,473.65
递延税项：	68		-	-
递延税款贷项	69		-	-
负债合计	70		1,870,774,048.16	1,458,557,413.18
少数股东权益	71		-	-
股东权益：	72		-	-
股本	73		343,725,000.00	343,725,000.00
资本公积	74		683,391,162.26	683,238,247.19
盈余公积	75		72,442,493.28	70,585,104.36
其中：公益金	76		36,221,246.64	35,292,552.18
未分配利润	77		148,854,755.32	158,611,449.55
其中：拟分配现金股利	78		-	17,186,250.00
股东权益合计	79		1,248,413,410.86	1,256,159,801.10
负债及股东权益合计	80		3,119,187,459.02	2,714,717,214.28

单位负责人：王凯宏

主管会计工作负责人：谷树才

会计机构负责人：郝兰英

母公司利润及利润分配表

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2005 年度	2004 年度
一. 主营业务收入	1	六 - 4	743,999,353.73	658,109,695.26
减：主营业务成本	2	六 - 4	655,384,578.02	571,010,817.76
主营业务税金及附加	3		4,156,731.49	6,918,584.93
二. 主营业务利润(亏损以“-”号表示)	4		84,458,044.22	80,180,292.57
加：其他业务利润(亏损以“-”号表示)	5		6,159,030.18	5,640,913.51
减： 营业费用	6		3,184,819.02	2,523,087.54
管理费用	7		50,911,320.24	49,272,082.89
财务费用	8		48,343,638.81	22,858,001.90
三. 营业利润(亏损以“-”号表示)	9		-11,822,703.67	11,168,033.75
加：投资收益(亏损以“-”号表示)	10	六 - 5	21,091,856.87	-1,838,740.47
补贴收入	11		12,210,109.90	12,149,757.90
营业外收入	12		83,569.45	362,641.84
减：营业外支出	13		12,275,887.86	838,749.52
四. 利润总额(亏损以“-”号表示)	14		9,286,944.69	21,002,943.50
减：所得税	15		-	4,078,591.84
少数股东本期收益	16		-	-
五. 净利润(净亏损以“-”号表示)	17		9,286,944.69	16,924,351.66
加：年初未分配利润	18		158,611,449.55	165,695,468.21
其他转入	19		-	-
六. 可供分配利润	20		167,898,394.24	182,619,819.87
减：提取法定盈余公积金	21		928,694.46	1,692,435.16
提取法定公益金	22		928,694.46	1,692,435.16
七. 可供股东分配利润	23		166,041,005.32	179,234,949.55
减：提取任意盈余公积金	24		-	-
应付普通股股利	25		17,186,250.00	20,623,500.00
转作资本(或股本)的普通股股利	26		-	-
八. 未分配利润	27		148,854,755.32	158,611,449.55
其中：拟分配现金股利	28		-	17,186,250.00

单位负责人：王凯宏

主管会计工作负责人：谷树才

会计机构负责人：郝兰英

母公司现金流量表

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2005 年度
一．经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2		845,882,327.92
收到的税费返还	3		-
收到的其他与经营活动有关的现金	4		305,845,434.10
	5		-
现金流入小计	6		1,151,727,762.02
购买商品、接受劳务支付的现金	7		605,412,228.72
支付给职工以及为职工支付的现金	8		71,350,403.02
支付的各项税费	9		17,223,176.03
支付的其他与经营活动有关的现金	10		232,827,385.99
现金流出小计	11		926,813,193.76
经营活动产生的现金流量净额	12		224,914,568.26
二．投资活动产生的现金流量：	13		-
收回投资所收到的现金	14		-
取得投资收益所收到的现金	15		2,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	16		934,812.19
收到的其他与投资活动有关的现金	17		-
现金流入小计	18		3,184,812.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19		271,852,085.65
投资所支付的现金	20		75,300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	22		-
现金流出小计	23		347,152,085.65
投资活动产生的现金流量净额	24		-343,967,273.46
三．筹资活动产生的现金流量：	25		-
吸收投资所收到的现金	26		-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		-
借款所收到的现金	28		658,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	29		-
现金流入小计	30		658,600,000.00
偿还债务所支付的现金	31		354,500,000.00
分配股利、利润、或偿付利息所支付的现金	32		69,624,333.50
其中：子公司所支付少数股东的现金	33		-
支付的其他与筹资活动有关的现金	34		31,837.47
现金流出小计	35		424,156,170.97
筹资活动产生的现金流量净额	36		234,443,829.03
四．汇率变动对现金的影响	37		-
五．现金及现金等价物净增加额	38		115,391,123.83

单位负责人：王凯宏

主管会计工作负责人：谷树才

会计机构负责人：郝兰英

母公司现金流量表（续）

补充资料:

项 目	行次	注释	2005 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	39		
净利润	40		9,286,944.69
加：少数股东收益	41		-
计提的资产减值准备	42		1,224,110.63
固定资产折旧	43		106,119,978.07
无形资产摊销	44		197,296.51
长期待摊费用摊销	45		939,967.44
待摊费用减少(减:增加)	46		4,120,299.04
预提费用增加(减:减少)	47		311,896.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	48		6,933,736.26
固定资产报废损失	49		4,733,291.89
财务费用	50		49,125,061.37
投资损失(减收益)	51		-21,091,856.87
递延税款贷项(减借项)	52		-
存货的减少(减增加)	53		-28,105,646.26
经营性应收项目的减少(减增加)	54		-48,010,164.12
经营性应付项目的增加(减减少)	55		139,129,653.57
其他	56		-
经营活动产生的现金流量净额	57		224,914,568.26
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:	58		-
债务转为资本	59		-
一年内到期的可转换公司债券	60		-
融资租入固定资产	61		-
3. 现金及现金等价物净增加情况	62		-
现金的期末余额	63		191,937,678.16
减: 现金的期初余额	64		76,546,554.33
加: 现金等价物的期末余额	65		-
减: 现金等价物的期初余额	66		-
现金及现金等价物增加净额	67		115,391,123.83

单位负责人：王凯宏

主管会计工作负责人：谷树才

会计机构负责人：郝兰英

资产减值准备明细表(母公司)

编制单位：石家庄东方热电股份有限公司

2005 年度

单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	小计	
一、坏帐准备合计	7,729,349.50	1,100,882.82	-	-	-	8,830,232.32
其中：应收帐款	3,538,508.70	-309,520.46	-	-	-	3,228,988.24
其他应收款	4,190,840.80	1,410,403.28	-	-	-	5,601,244.08
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-
原材料	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-
长期债券投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	2,849,916.36	-	-	2,849,916.36	2,849,916.36	-
其中：房屋、建筑物	2,396,989.27	-	-	2,396,989.27	2,396,989.27	-
机器设备	452,927.09	-	-	452,927.09	452,927.09	-
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备合计	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备合计	-	-	-	-	-	-
九、总计	10,579,265.86	1,100,882.82	-	2,849,916.36	2,849,916.36	8,830,232.32

单位负责人：王凯宏

主管会计工作负责人：谷树才

会计机构负责人：郝兰英

（三）会计报表附注

会计报表附注

一、公司简介

石家庄东方热电股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 1998年9月11日经河北省人民政府股份制领导小组办公室以冀股办[1998]45号文批准,由石家庄东方热电燃气集团有限公司(以下简称“集团有限公司”或“集团公司”)为主发起人,联合石家庄医药药材股份有限公司、石家庄天同拖拉机有限公司、河北鸣鹿服装集团有限公司、石家庄金刚内燃机零部件集团有限公司共同发起设立。公司于1998年9月14日在河北省工商行政管理局登记注册,注册资本为人民币13500万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]120号文批准,公司于1999年9月13日在深圳证券交易所上网定价发行4500万股人民币普通股A股,每股面值1元,发行价5.7元。公司于1999年10月22日在河北省工商行政管理局变更注册,注册号为:13000010010001/1,注册资本为人民币18000万元,业经河北华安会计师事务所(99)冀华会验字第2011号验资报告验证。1999年12月23日公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2002]17号文核准,本公司于2002年5月28日,在深圳证券交易所采用网上网下同步累计投标询价的方式向股权登记日在册的流通股股东、其他社会公众投资者及网下机构投资者发行新股。募集资金已经于2002年6月7日全部到位,增发后的股本总额为22915万元,业经河北华安会计师事务所有限公司以冀华会验字[2002]1004号验资报告予以验证。增发的股份于2002年6月12日挂牌交易。

根据本公司2002年度股东大会审议通过的2002年度利润分配议案及公积金转增股本议案:以2002年末总股本22915万股为基数,每10股送1股转增4股(每股面值1元),送转增股本后的注册资本变更为34372.5万元,业经河北华安会计师事务所有限公司冀华会验字[2003]1003号验资报告予以验证。

公司法定代表人:王凯宏。

公司经营范围:热力、电力的生产与销售,代收代缴热费。

公司注册地址:河北省石家庄市建华南大街161号。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司和控股子公司均执行财政部颁发的《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、记帐本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记帐基础和计价原则

本公司会计核算采用权责发生制原则和借贷记账法进行核算，资产计价以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算为人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算。由此产生的汇兑损益属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理；其余计入当期的财务费用。

6、现金等价物的确定标准

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

7、短期投资核算方法

(1) 短期投资指公司购入的能够随时变现且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括股票投资及债券投资等。

(2) 股票投资及债券投资以实际成本计价，即以购入时实际支付的价款扣除价款中包括的已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期但尚未领取的债券利息作为成本入帐，出售时所得价款扣除帐面价值确认为收益。

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

(4) 短期投资跌价准备

本公司对短期投资计价采用成本与市价孰低法，按市价低于短期投资帐面价值的差额计提短期投资跌价准备，短期投资跌价准备按投资类别计算确定，预计的短期投资跌价损失计入当期损益。

8、坏帐核算方法

坏帐损失采用“备抵法”核算。本公司以应收款项(包括应收帐款和其他应收款)期末余额为基数按帐龄分析法计提坏帐准备。坏帐准备计提比例如下：

帐龄	比例
1 年以内	1%
1-2 年	5%
2-3 年	8%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

坏帐按以下原则确认：

- (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,并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,可以列作坏帐的应收款项。

9、存货核算方法

本公司存货包括:原材料、辅助材料、低值易耗品、开发成本等。

(1)原材料取得和发出按计划成本计价;实际价格与计划价格的差异按月摊销;其它存货取得时按实际成本计价,发出时采用加权平均法确定其实际成本。

(2)存货盘存制度:存货采用永续盘存制。

(3)低值易耗品价值较小的采用一次摊销法、价值较大的采用分次摊销法核算。

本公司存货按报告期末存货成本与可变现净值孰低计价。

(1)存货跌价准备的确认标准:公司在期末对存货进行全面清查,如存在下述情况之一时,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。

市价持续下跌,并且在可预见的未来无回升的希望;

使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格;

因产品更新换代,原有库存原材料已不适应新产品的需要,而该原材料的市场价格又低于其账面成本;

因所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化,导致市场价格逐渐下跌;其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

(2)可变现净值,是指本公司在正常经营过程中,以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

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

10、长期股权投资的核算方法

(1)长期股权投资计价:长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

(2)对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但具有重大影响的,采用权益法核算。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下,或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算。

采用成本法核算时,被投资单位宣告分派的利润或现金股利,作为当期投资收益。公司确认的投资收益,仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分,作为初始投资成本的收回,冲减投资的账面价值。

(3)长期股权投资采用权益法时,如果取得投资时的投资成本大于享有被投资单位所有者权益份额,或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时,投资成本与享有的被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”,并按合同规定的投资期限平均摊销。合同没有规定投资期限的,按 10 年平均摊销。

自《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答(二)》下发后,对长期股权投资初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额,计入资本公积。

(4)处置股权投资时,应将投资的账面价值与实际取得价款的差额,作为当期投资损益。

11、长期债权投资的核算方法

(1)长期债权投资在取得时,按取得时的实际成本作为初始投资成本。

(2)长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

(3)处置长期债权投资时,按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额,作为当期投资损益。

12、长期投资减值准备的确认标准及计提方法

长期投资减值准备的确认标准:公司在期末对长期投资逐项进行检查,

(1)对有市价的长期投资可以根据下列迹象判断是否应当计提减值准备:

市价持续 2 年低于账面价值;

该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上;

被投资单位当年发生严重亏损;

被投资单位持续 2 年发生亏损;

被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

(2)对无市价的长期投资可以根据下列迹象判断是否应当计提减值准备:

影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化,如税收、贸易等法规的颁布或修订,可能导致被投资单位出现巨额亏损;

被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化,从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化;

被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化,被投资单位已失去竞争能力,从而导致财务状况发生严重恶化,如进行清理整顿、清算等;

有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

13、委托贷款核算方法

委托贷款按实际委托的贷款金额入帐,期末按规定的利率计提应收利息,并计入“投资收益”,计提的利息到期不能收回的,应当停止计提利息,并冲回原已计提的利息,期末按可收回金额低于委托贷款帐面价值的差额,计提委托贷款减值准备。

14、固定资产及累计折旧核算方法

固定资产的标准:

固定资产是指使用年限超过 1 年,单位价值较高,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有

的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。

固定资产的计价：

固定资产价值包括达到预定可使用状态前所发生的一切合理必要的支出，按来源渠道不同，其价值构成如下：

(1) 购建的固定资产按达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值。

(2) 投资者投入的固定资产按投资各方确认的价值作为入账价值。

(3) 融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

(4) 接受捐赠的固定资产按如下顺序确定入账价值：捐赠方提供的凭据 活跃市场上的市价 预计未来现金流量的现值。如受赠的系旧固定资产，扣除估计的价值损耗。

(5) 以债务重组方式换入的固定资产，按《企业会计准则-债务重组》的规定确定入账价值。

(6) 以非货币性交易换入的固定资产，按《企业会计准则-非货币性交易》的规定确定入账价值。

固定资产的折旧：

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

类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	16-40	3	2.43-6.06
通用设备	5-28	3	3.46-19.4
专用设备	18-20	3	4.85-5.39
运输设备	8-12	3	8.08-12.13

固定资产减值准备：

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

对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

(1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

(2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

(3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

(4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

(5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，其增

计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出，确认为当期费用。

15、在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算。

自营工程：按照直接材料、直接工资、直接机械施工费等计量；

出包工程：按照应支付的工程价款等计量；

设备安装工程：按照所安装设备的价值、工程安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。

所建造的工程自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按关于计提固定资产折旧的规定，计提固定资产的折旧。

在建工程减值准备：公司在期末对在建工程进行检查，对各项在建工程的可收回金额进行估计，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备。

- (1)长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程；
- (2)所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3)其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

16、借款费用的会计处理方法

(1)公司所发生的借款费用，是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。因借款而发生的辅助费用包括手续费等。

(2)除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(3)公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，予以资本化，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入当期财务费用。

(4)因安排专门借款而发生的辅助费用，如果金额较大的，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时计入所购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，直接计入当期财务费用。对于金额较小的辅助费用，于发生当期直接计入财务费用。

17、无形资产计价和摊销方法

(1)无形资产以取得时的实际成本计价；

(2)自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用，作为无形资产的实际成本。在研究与开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益。

(3)无形资产应当自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；
合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；
合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

- 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

18、长期待摊费用摊销方法

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

19、应付债券的核算方法

(1)应付债券的计价：应付债券按实际发行总额入账，债券发行总额与票面金额的差额计入债券的溢价或折价，支付的相关税费和手续费按《企业会计准则-借款费用》的规定处理。

(2)应付债券的溢价或折价，在债券的存续期内按直线法分期摊销。

(3)应付债券按期计提利息，应付债券利息调整溢价或折价摊销额后按《企业会计准则-借款费用》的规定处理。

20、递延收益的核算方法

根据财政部财会[2003]16 号文《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》的规定，提供公共服务的企业，按照国家有关部门规定的收费标准收取的入网费，按以下规定进行会计处理：

企业按照国家有关部门批准的收费标准和合同约定在取得入网费收入时，借记“银行存款”等科目，贷记“递延收益”科目。记入“递延收益”科目的金额按合理的期限平均摊销，分期确认为收入。确认收入时，借记“递延收益”科目，贷记“主营业务收入”等科目。企业与客户签订的服务合同中没有明确规定未来应提供服务的期限，也无法对提供服务期限作出合理估计的，则按不低于 10 年的期限分摊。本公司对于收取的热力贴费（即入网费，下同）按 10 年期限平均摊销。

21、预计负债的核算方法：

(1)确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的

业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

该义务是本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企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

22、收入确认原则

(1) 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司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控制；

与交易相关的经济利益能够流入企业；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。完工百分比法，是指按照劳务的完成程度确认收入和费用的方法。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，公司在资产负债表日对收入分别以下情况予以确认和计量：

如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；

如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权的收入包括利息收入和使用费收入。

利息和使用费收入，在以下条件均能满足时予以确认：

与交易相关的经济利益能够流入企业；

收入的金额能够可靠地计量。

23、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法核算所得税。

24、合并会计报表的编制范围及方法

根据财政部财会字[1995]11号《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数据编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均予以抵销。

(1) 合并范围：本公司将拥有 50%以上股权或虽不足 50%但拥有实际控制权的子公司纳入合并会计报表

的编制范围；

(2)公司在编制合并会计报表过程中，按照有关规定，对下列事项进行了抵销：

公司内部投资与被投资企业权益性资本；

公司与被投资企业之间的内部债权债务；

公司与被投资企业之间的内部销售等内部交易事项；

母子公司采用的会计制度不同时，由此产生的差异根据重要性原则进行调整。

25、会计政策、会计估计变更及对公司的影响

本报告期内无会计政策、会计估计变更。

26、重大会计差错更正及对公司的影响

(1)石家庄东方热电集团有限公司2004年底占用股份公司资金余额172,500,000.00元，股份公司对集团公司控股子公司深圳市东方热电投资有限公司2004年底开具商业承兑汇票余额83,000,000.00元，合计占用资金余额255,500,000.00元，本公司未进行披露。追溯调整后调减年初银行存款172,500,000.00元，调增年初其他应收款255,500,000.00元，调增年初坏账准备2,555,000.00元，调增年初应付票据83,000,000.00元，调减年初盈余公积511,000.00元，调减年初未分配利润2,044,000.00元。

(2)本公司2005年度对于公司1993-1995年度期间少缴的职工养老保险进行了补缴，共计3,315,702.54元。追溯调整后调减年初盈余公积663,140.50元，调减年初未分配利润2,652,562.04元，调增年初其他应付款3,315,702.54元。

上述两项合计调减年初盈余公积1,174,140.50元，调减年初未分配利润4,696,562.04元，调减上年净利润1,780,000.00元，本公司已对年初报表进行了调整。

三、税项

1、增值税：本公司商品销售收入适用增值税。其中售热收入按13%、供电收入按17%计算销项税，购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

2、营业税：本公司营业税按商品销售收入的5%、其他业务收入的5%计缴；

本公司的控股子公司北京丰中房地产开发有限公司商品房销售收入适用营业税，税率为5%。

3、城建税和教育费附加：本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为7%和4%；

本公司的控股子公司北京丰中房地产开发有限公司城建税和教育费附加的适用税率分别为7%和3%。

4、印花税：按照税务局核定的标准缴纳。

5、房产税：本公司以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%。

6、所得税：本公司企业所得税的适用税率为33%。

四、控股公司及合营企业

公司名称	注册地址	法定代表人	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例	是否属合并范围
石家庄东方兴业投资有限公司	石家庄市建华南大街161号	李德时	15000万元	房地产业投资、计算机及软件批发零售	13500万元	90%	是
北京丰中房地产开发有限公司	北京市密云县工业开发区西祥路212号	郑介甫	2000万元	房地产开发、销售；自有房屋的物业管理	1000万元	50%	是
石家庄经济技术开发区煤气热电公司	石家庄经济技术开发区	王凯宏	8800万元	生产、销售电、煤气、蒸气	7634万元	70%	否

1、石家庄东方兴业投资有限公司(以下简称“东方兴业”)由本公司与上海宽博实业有限公司共同出资组建，于2003年2月26日注册成立，注册资本15000万元，其中：本公司出资13500万元，占注册资本的90%，上海宽博实业有限公司出资1500万元，占注册资本的10%。东方兴业主营房地产业投资、计算机及软件批发零售。公司报告期将其纳入了合并报表范围。

2、石家庄东方兴业投资有限公司2003年度以收购股权方式投资了两个子公司，分别为北京丰中房地产开发有限公司(以下简称“丰中公司”)和北京京龙天诚房地产开发有限公司(以下简称“京龙公司”)，收购股权均为50%。东方兴业2004年已将京龙公司的股权全部转让，本报告期不再持有其股份。

3、2005年6月28日，本公司第二届二十三次董事会审议通过了《股权转让协议》，拟收购华药集团持有的石家庄经济技术开发区煤气热电公司(以下简称“热电公司”)50%的股权、管委会持有的热电公司20%的股权。该议案已经石家庄东方热电股份有限公司2005年8月3日召开的2005年度第一次临时股东大会决议审议通过。

根据2005年12月河北省产权交易中心出具的冀产交[2005]105号《石家庄经济技术开发区煤气热电有限公司国有股权转让成交确认书》、河北省国资委冀国资产字[2005]304号《关于华北制药集团有限公司转让所持石家庄经济技术开发区煤气热电公司股权项目资产评估核准意见》以及股权转让协议，热电公司净资产评估值为10627.47万元，本公司将向华北制药集团有限责任公司支付5453万元，向开发区管委会支付2181.03万元，合计支付股权转让款7634.03万元。

根据相关股权转让协议，热电公司管理层在2005年12月31日前不作变动。在本公司承诺实施建造的2 300MW供热机组项目完成并通过竣工验收前，热电公司总经理仍由华北制药集团提名，董事会聘任。本公司对热电公司的经营管理的控制权受到了限制，因此本公司虽对热电公司投资比例为70%，但报告期末未将其纳入合并报表。

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005. 12. 31	2004. 12. 31
现金	9,881.52	42,991.60
银行存款	236,594,845.19	167,724,185.44
合 计	236,604,726.71	167,767,177.04

注：上年数和上年年报披露数 340,267,177.04 元相差 172,500,000.00 元，系因本公司控股股东占用本公司资金数，本期作为重大会计差错进行了调整。

2、应收票据

类 别	2005. 12. 31	2004. 12. 31
银行承兑汇票	35,832,085.31	19,314,898.21
合计	35,832,085.31	19,314,898.21

注：余额增加较多是由于结算热电收入时收到的票据较多所致。

3、应收帐款

(1)帐龄分析如下：

帐 龄	2005. 12. 31			2004. 12. 31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	119,531,326.94	89.77	1,195,313.27	122,758,155.66	90.05	1,227,581.56
1-2年	8,296,359.72	6.23	414,817.98	7,475,929.78	5.48	373,796.48
2-3年	2,909,637.84	2.19	232,771.03	2,225,291.84	1.63	178,023.35
3-4年	1,208,332.10	0.91	362,499.64	2,261,321.49	1.66	678,396.44
4-5年	326,991.45	0.25	163,495.73	1,046,760.80	0.77	523,380.40
5年以上	860,090.59	0.65	860,090.59	557,330.47	0.41	557,330.47
合 计	133,132,738.64	100.00	3,228,988.24	136,324,790.04	100.00	3,538,508.70

(2)本帐户无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(3)前五名金额合计为 83,396,574.52 元，占应收帐款总额的 62.64%。

(4)应收其他关联单位款详见附注八-3。

4、其他应收款

(1)帐龄分析如下：

帐龄	2005. 12. 31			2004. 12. 31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	335,441,846.88	93.02	3,354,418.48	258,367,967.08	94.61	2,583,679.66
1-2年	11,178,629.74	3.10	558,931.49	13,061,617.67	4.78	653,080.90
2-3年	10,350,505.46	2.87	828,040.44	583,904.92	0.21	46,712.39
3-4年	2,342,003.58	0.65	702,601.07	49,937.00	0.02	14,981.10
4-5年	49,600.00	0.01	24,800.00	78,716.90	0.03	39,358.45
5年以上	1,279,951.13	0.35	1,279,951.13	965,651.25	0.35	965,651.25
合计	360,642,536.79	100.00	6,748,742.61	273,107,794.82	100.00	4,303,463.75

(2)本帐户应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款如附注八-3所示。

(3)前五名金额合计为344,912,159.26元，占其他应收款总额的95.64%。

(4)5年以上的款项金额为1,279,951.13元（其中含有五年以上的预付账款235,582.98元），因时间较长收回的可能性较小，故全额计提坏帐准备。

(5)期末余额较大的明细如下：

欠款单位名称	年末余额	账龄	备注
石家庄东方热电集团公司	251,710,000.00	1年以内	资金拆借、商业承兑汇票
深圳市东方热电投资有限公司	58,000,000.00	1年以内	商业承兑汇票
北京京都兴业酒店有限公司	22,426,142.86	1年以内	预付流动资金(丰中公司)
河北省国内经济贸易有限公司燃料分公司	9,176,016.40	1-2年	预付煤款转入

(6)本期余额上升较大是由于以下原因：

集团公司和其子公司深圳市东方热电投资有限公司占用资金余额增加，年末欠款余额详见附注八-3所示。

控股子公司东方兴业的子公司丰中公司余额上升较大。

(7)上年末余额和坏账准备与上年年报披露数不一致，系因本公司控股股东石家庄东方热

电集团有限公司和其控股子公司深圳市东方热电投资有限公司占用本公司资金，本期作为重大会计差错进行了调整，调增其他应收款原值 255,500,000.00 元，调增坏账准备 2,555,000.00 元。

5、预付帐款

(1)帐龄分析如下：

帐 龄	2005. 12. 31		2004. 12. 31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	30,780,992.83	97.29	73,421,226.10	95.85
1-2 年	671,734.23	2.12	740,448.31	0.97
2-3 年	100.00	0.00	2,032,194.71	2.65
3 年以上	187,792.98	0.59	407,699.55	0.53
合 计	31,640,620.04	100.00	76,601,568.67	100.00

(2)本帐户无预付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东的款项。

(3)一年以上的预付帐款共计 859,627.21 元，系预付材料款，由于发票未收到而无法冲减预付账款所致。

(4)预付其他关联单位款详见附注八-3。

(5)年末数比年初数下降较大是由于公司下属电厂预付材料款下降所致。

6、存货：

项 目	2005. 12. 31		2004. 12. 31	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
原材料	84,612,706.07		56,778,715.65	
工程开发成本	346,864,122.81		234,377,235.86	
合 计	431,476,828.88	--	291,155,951.51	--

(1)本公司期末存货较期初增加较多主要是由于控股子公司东方兴业投资房地产项目，开发成本增加所致。

(2)存货期末未发生需计提减值准备的情况。

7、待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额
待抵扣税金	4,073,244.31	9,816,167.37	13,872,926.17		16,485.51
保险费					
租赁费	152,757.37	149,145.39	152,757.37		149,145.39
财产保险费		254,640.00	254,640.00		
其他	68,288.24	15,492.00	68,288.24		15,492.00
合 计	4,294,289.92	10,235,444.76	14,348,611.78		181,122.90

余额下降较多主要是由于未取得认证的增值税进项税发票抵扣金额下降较大所致。

8、长期股权投资

(1)长期股权投资合计

长期股权投资	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	营业期限	备注
邢台东方热电能源 环保有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	30年	成本法 (18.18%)
石家庄东方热电燃 气设计研究有限公司	570,000.00			570,000.00	10年	成本法 (19%)
孟县东方振兴 煤业有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	6年	成本法 (19.6%)
石家庄经济技术开发 区煤气热电有限公司		76,340,300.00		76,340,300.00	10年	权益法
合 计	7,570,000.00	76,340,300.00		83,910,300.00		

注：石家庄经济技术开发区煤气热电公司是本公司新收购的控股子公司，所占股权比例为70%，详见附注四-3。具体构成如下：

长期股权投资	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	剩余摊销年限
投资成本		51,416,706.45		51,416,706.45	
股权投资差额		24,923,593.55		24,923,593.55	10年
合 计		76,340,300.00		76,340,300.00	

(2)合并价差是由于子公司东方兴业合并丰中公司时尚未摊销的股权投资差额所致：

公司名称	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
------	------	------	------	------

北京丰中房地产开发有限公司	6,519,239.30		592,650.00	5,926,589.30
---------------	--------------	--	------------	--------------

9、固定资产及累计折旧：

固定资产原价

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,109,696,280.02	106,502,636.63	13,735,121.05	1,202,463,795.60
专用设备	248,696,188.50	-609,427.98	473,761.95	247,612,998.57
通用设备	932,906,793.90	11,440,425.02	11,175,551.17	933,171,667.75
运输设备	12,670,679.35	1,172,288.00	1,608,128.00	12,234,839.35
其他	83,311.00	-	65,852.50	17,458.50
合计	2,304,053,252.77	118,505,921.67	27,058,414.67	2,395,500,759.77
累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	189,888,350.06	42,760,299.86	7,356,145.83	223,584,793.09
专用设备	59,178,859.40	12,146,568.50	310,864.80	71,014,563.10
通用设备	189,469,513.51	50,729,157.80	4,526,441.85	235,672,229.46
运输设备	4,009,685.49	1,710,127.02	821,094.95	4,898,717.56
其他	10,731.86	4,616.22	12,149.82	3,198.26
合计	442,557,140.32	107,350,769.40	13,026,697.25	536,881,212.47
净值	1,861,496,112.45			1,858,619,547.30
减值准备	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	2,396,989.27	-	2,396,989.27	-
通用设备	452,927.09	-	452,927.09	-
合计	2,849,916.36	-	2,849,916.36	-
固定资产净值	1,858,646,196.09	-	-	1,858,619,547.30

(1)本期在建工程完工转入 111,783,138.52 元。

(2)本期固定资产原值增加较多主要是由于公司在建项目较多，且完工结转固定资产所致。

(3)本期固定资产原值专用设备类资产增加额为负数，系由于固定资产实际结转金额与原估价结转金额类别之间有差异，本期调整所致。

(4)固定资产本期未发生需计提减值准备的情况。

(5)本期固定资产减值准备减少 2,849,916.36 元，是由于报废处理固定资产所致。

10、工程物资

项 目	2005.12.31	2004.12.31
专用材料	1,763,015.64	458,722.36

专用设备	66,784.00	748,906.50
预付设备款	37,285,374.42	6,003,735.60
合计	39,115,174.06	7,211,364.46

期末工程物资余额上升较大是由于公司下属热电四厂 260 吨炉扩建工程和良村发电厂 2×130 吨炉项目物资采购金额较大所致。

11、在建工程：

工程名称	期初余额 (资本化金额)	本期增加 (资本化金额)	本期转出 (资本化金额)	期末余额 (资本化金额)	投入占预算 度(%)	资金来源
二厂大二期 扩建工程	44,285,827.57 (33,281.11)	39,798,779.27 (804,581.06)	81,155,416.90 (837,862.17)	2,929,189.94	100	自筹 和募股
三厂三期 扩建工程	635,000.00	12,277,645.92	10,625,195.04	2,287,450.88	100	自筹
四厂 260 吨炉 扩建工程	0.00	121,055,990.56 (2,165,831.07)	9,818,072.71	111,237,917.85 (2,165,831.07)	80	自筹
一厂脱硫和 管网工程	0.00	11,503,312.75	6,881,519.48	4,621,793.27	90	自筹
良村电厂 1× 130 吨炉工程	617,400.00	68,757,958.67 (877,924.47)		69,375,358.67 (877,924.47)	96	自筹
其他工程	4,418,405.16		4,418,405.16	0.00		自筹
合计	49,956,632.73 (33,281.11)	253,393,687.17 (3,848,336.60)	112,898,609.29 (837,862.17)	190,451,710.61 (3,043,755.54)		

(1)期末在建工程余额增加较大是由于公司下属热电四厂和良村电厂投入项目增加所致。

(2)公司报告期内资本化率为 4.5-5.5%。

(3)根据在建工程期末状况，未发生需计提减值准备的情况。

12、无形资产

类别	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销额	期末余额	取得方式	剩余年限
MIS 软件	2,099,986	1,797,848	54,200.00	209,741.19	1,642,307	购入	8
煤炭输送 和监测软件	42,000.		42,000.00	350.00	41,650.	购入	9
合计	2,141,986	1,797,848	96,200.00	210,091.19	1,683,957		

13、长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加	本期摊销额	本期转出	期末余额	剩余年限
原会计制度改革	4,100,492.33		939,967.44		3,160,524.89	4
待核销基建支出						
土地租赁费		2,538,974.21	342,974.21		2,016,000.00	1.3
原热电四厂三期扩建工程	1,482,870.20			1,482,870.20	0.00	
合计	5,583,362.53	2,538,974.21	1,282,941.65	1,482,870.20	5,176,524.89	

14、短期借款

类别	2005.12.31	2004.12.31
信用借款	447,000,000.00	360,000,000.00
担保借款	60,000,000.00	35,000,000.00
抵押借款	56,000,000.00	
合计	563,000,000.00	395,000,000.00

(1)担保方为石家庄东方热电集团有限公司。

(2)抵押物为机器设备，贷款最高限额为 92,000,000.00 元。

(3)没有已到期未偿还的短期借款。

15、应付票据

类别	收款人	出票日	到期日	2005.12.31
商业承兑汇票	深圳投资公司	2005-10-24	2006-4-17	10,000,000.00
商业承兑汇票	深圳投资公司	2005-10-24	2006-4-17	10,000,000.00
商业承兑汇票	深圳投资公司	2005-10-25	2006-4-19	10,000,000.00
商业承兑汇票	深圳投资公司	2005-10-25	2006-4-19	10,000,000.00
商业承兑汇票	深圳投资公司	2005-10-26	2006-4-21	9,000,000.00
商业承兑汇票	深圳投资公司	2005-10-26	2006-4-21	9,000,000.00
商业承兑汇票	集团公司	2005-9-19	2006-2-19	10,000,000.00
商业承兑汇票	集团公司	2005-11-18	2006-5-18	10,000,000.00
商业承兑汇票	集团公司	2005-11-18	2006-5-18	10,000,000.00
商业承兑汇票	集团公司	2005-11-18	2006-5-18	10,000,000.00

合 计				98,000,000.00
-----	--	--	--	---------------

2004 年年末余额为 83,000,000.00 元。

16、应付帐款

账龄	2005. 12. 31	2004. 12. 31
1 年以内	36,833,360.98	51,500,537.65
1-2 年	290,704.00	3,506,740.05
2-3 年	290,553.23	169,479.11
3 年以上	787,869.44	850,072.82
合 计	38,202,487.65	56,026,829.63

(1)本帐户无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

(2)应付其他关联单位款详见附注八-3。

(3)期末数下降较大主要是由于本期结算付款及时所致。

17、预收帐款

账龄	2005. 12. 31	2004. 12. 31
1 年以内	156,426,853.52	86,670,703.10
1-2 年	1,344,629.18	14,371.59
2-3 年	12,831.20	303.13
3 年以上	23,585.96	23,585.96
合 计	157,807,899.86	86,708,963.78

(1)预收帐款期末余额为 157,807,899.86 元，帐龄 1 年以内的占 99.12%。

(2)本帐户无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

(3)预收帐款较期初增加较大主要是由于控股子公司东方兴业投资房地产项目，预收售房款增加所致。

18、应付工资

2005 年 12 月 31 日应付工资余额为 5,161,421.99 元，为工资基金结余。

19、应付股利

股东名称	2005. 12. 31	2004. 12. 31
法人股	132,500.00	162,500.00
合计	132,500.00	162,500.00

20、应交税金

项目	2005. 12. 31	2004. 12. 31
----	--------------	--------------

增值税	29,281,799.20	10,681,251.47
营业税	-4,464,454.50	-656,609.00
城建税	181,487.57	508,459.37
所得税	6,355,843.00	-11,656,518.99
其他	49,344.26	77,988.65
合 计	31,404,019.53	-1,045,428.50

应交税金期末余额上升较大主要是由于股份公司应交增值税余额和东方兴业应交所得税余额增加等所致。

21、其他应交款

项目	2005.12.31	2004.12.31
教育费附加	148,705.51	297,755.31
住房公积金	109,652.15	-84,559.07
合 计	258,357.86	213,196.24

22、其他应付款

账龄	2005.12.31	2004.12.31
1年以内	28,918,090.38	12,315,590.92
1-2年	707,607.64	359,745.08
2-3年	189,319.26	560,859.05
3年以上	1,464,661.35	1,509,375.65
合 计	31,279,678.63	14,745,570.70

(1)本帐户无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东款项。

(2)应付其他关联单位款详见附注八-3。

(3)期末余额上升较大主要是由于已支付的收购石家庄经济技术开发区煤气热电公司股权款暂退回20,770,000.00元。

(4)上年末余额比上年年报披露数11,429,868.16元多3,315,702.54元,系因附注二-26所述原因所致。

23、预提费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
利息	559,746.00	16,907,616.89	16,595,720.85	871,642.04

排污费		1,523,343.18	1,523,343.18	
水电费		6,126,973.09	6,126,973.09	
租赁费		1,279,717.20	1,279,717.20	
合计	559,746.00	25,837,650.36	25,525,754.32	871,642.04

24、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
热力贴费	149,583,506.65	54,268,294.59	18,011,612.30	185,840,188.94
合计	149,583,506.65	54,268,294.59	18,011,612.30	185,840,188.94

核算方法详见附注二 - 20。

本公司 2005 年共计收取热力贴费 54,268,294.59 元。根据财政部财会[2003]16 号文《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，公司 2005 年度摊销热力贴费 18,011,612.30 元。

25、长期借款

借款条件	2005.12.31	2004.12.31
抵押借款	59,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	378,000,000.00	29,000,000.00
担保借款	177,000,000.00	386,000,000.00
利息	1,055,141.88	695,214.38
合计	615,055,141.88	515,695,214.38

(1)担保方为石家庄东方热电集团有限公司。

(2)抵押借款系丰中公司向银行借款形成，抵押物为丰中公司开发的商品房占用的土地使用权，借款初始金额为 100,000,000.00 元。

(3)没有已到期未偿还的长期借款。

26、长期应付款

单位	2005.12.31	2004.12.31
石家庄市发改委	120,549,308.20	122,229,531.39
石家庄市财政局	500,000.00	500,000.00
石家庄市机电一体化办公室	150,000.00	150,000.00
省环保局	700,000.00	700,000.00
省电建二公司		2,221,386.49

工程估价	242,830,520.80	175,825,341.39
合 计	364,729,829.00	301,626,259.27

27、专项应付款

项目	2005.12.31	2004.12.31
环保治理资金	15,640,000.00	9,900,000.00

28、股本

数量单位：

股

项 目	年初数	配 股	送股	公积金 转股	增 发	小计	期末数
一、未上市流通股份							20250000
1. 发起人股份	202500000						0
其中：							
国家拥有股份	200025000						20002500
							0
境内法人持有股份	2475000						247500
							0
境外法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股份							
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	202500000						20250000
							0
二、已上市流通股份							14122500
1. 人民币普通股	141225000						0
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已上市流通股份合计	141225000						14122500
							0

三、股份总数	343725000						343725000
--------	-----------	--	--	--	--	--	-----------

(1)境内上市的人民币普通股系根据中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]120号文批准,公司于1999年9月13日在深圳证券交易所上网定价发行4500万股人民币普通股(1999年12月23日上市交易)。

(2)经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2002]17号文核准,公司于2002年5月28日,在深圳证券交易所采用网上网下同步累计投标询价的方式向股权登记日在册的流通股股东、其他社会公众投资者及网下机构投资者发行新股,增发后的股本总额为22915万元,业经河北华安会计师事务所有限公司以冀华会验字[2002]1004号验资报告予以验证。

(3)根据2002年度股东大会决议,公司于2003年6月18日实施了2002年度分红派息方案,即以公司2002年末总股本22915万股为基数,每10股送1股派1元现金(含税),资本公积金每10股转增4股。股本变更后为343,725,000.00元,业经河北华安会计师事务所有限公司以冀华会验字[2003]1003号验资报告予以验证。

29、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	670,388,029.12			670,388,029.12
接受捐赠非现金资产	1,860,724.00			1,860,724.00
其他资本公积	10,444,474.00	8,063.45		10,452,537.45
合计	682,693,227.12	8,063.45		682,701,290.57

30、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,292,552.18	3,054,962.06		38,347,514.24
法定公益金	35,292,552.18	3,054,962.06		38,347,514.24
合计	70,585,104.36	6,109,924.12		76,695,028.48

由于附注二-26所述重大会计差错影响,调减年初数1,174,140.50元,其中公益金580,070.25元。

31、未分配利润

2005年12月31日余额为145,872,634.04元,具体如下:

项目	金额
2004年度所披露的未分配利润余额	164,272,489.29
2005年度对年初未分配利润的调整数	4,696,562.04
调整后2005年年初未分配利润	159,575,927.25
加:2005年度净利润	9,592,880.91
减:提取法定盈余公积	3,054,962.06

减：提取法定公益金	3,054,962.06
可供股东分配利润	163,058,884.04
减：应付普通股股利	17,186,250.00
减：转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	145,872,634.04
其中：拟分配现金股利	0.00

由于附注二 - 26 所述重大会计差错影响，调减年初数 4,696,562.04 元。

32、主营业务收入和主营业务成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
热	340,966,986.96	257,018,278.80	277,535,023.61	221,700,777.91	63,431,963.35	35,317,500.89
电	403,032,366.77	401,091,416.46	377,849,554.41	349,310,039.85	25,182,812.36	51,781,376.61
商品房	288,549,799.82		181,648,731.93		106,901,067.89	
合计	1,032,549,153.55	658,109,695.26	837,033,309.95	571,010,817.76	195,515,843.60	87,098,877.50

(1) 公司对于前五名客户的销售收入总额为 396,153,091.06 元，占全年销售收入的 38.37%。

(2) 公司 2005 年度收入比 2004 年度增长较大主要是由于供热、供电量增加、价格上升以及丰中公司商品房销售所致。

33、主营业务税金及附加

项目	2005 年度	2004 年度	计缴标准
营业税	14,462,831.00	64,103.50	商品销售收入的 5%， 其他业务收入的 5%
城建税	3,657,590.92	4,407,223.75	流转税的 7%
教育费附加	1,945,777.08	2,518,412.57	流转税的 4%，丰中公司 3%
合计	20,066,199.00	6,989,739.82	

期末余额上升较大是由于丰中公司销售商品房计提税金较多所致。

34、其他业务利润

项目	2005 年度	2004 年度
未回水费	4,570,094.43	4,027,168.44
售材料	1,361,526.37	1,126,684.94

其他	227,409.38	487,060.13
合计	6,159,030.18	5,640,913.51

35、财务费用

项目	2005 年度	2004 年度
利息支出	49,231,569.91	23,795,338.46
减：利息收入	940,056.96	565,727.53
加：手续费支出	145,537.70	24,273.49
合计	48,437,050.65	23,253,884.42

财务费用增加较多是由于银行借款增加所致。

36、投资收益

项目	2005 年度	2004 年度
股权投资收益	1,657,350.00	6,455,764.66
其中：对子公司投资收益（权益法）	-592,650.00	6,455,764.66
对子公司投资收益（成本法）	2,250,000.00	
其他		48,251.21
合计	1,657,350.00	6,504,015.87

(1)对子公司投资收益（权益法）是石家庄东方兴业投资有限公司对所属子公司北京丰中房地产开发有限公司股权投资差额摊销构成，具体如下：

公司名称	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
北京丰中房地产开发有限公司	6,519,239.30		592,650.00	5,926,589.30

(2)对子公司投资收益（成本法）是参股子公司孟县东方振兴煤业有限公司本期分回的利润。

37、补贴收入

项目	2005 年度	2004 年度
免征增值税	8,523,383.25	12,149,757.90
免征城建税	1,447,119.87	
免征教育费附加	826,925.64	
免征房产税	1,246,660.75	
免征土地使用税	166,020.39	

合 计	12,210,109.90	12,149,757.90
-----	---------------	---------------

根据财政部、国家税务总局《关于供热企业税收问题的通知》(财税[2004]28号)和石国税税便函[2004]12号文规定,对于“三北地区”(包括河北)的供热企业,在2003-2005年供暖期间,向居民收取的采暖收入暂免征收增值税,上述供热企业的生产用房暂免征收房产税,生产占地暂免征收城镇土地使用税。

38、营业外收入

项目	2005 年度	2004 年度
罚款收入	2,400.00	18,070.00
处置固定资产收益	71,288.48	209,939.72
其他	9,880.97	134,632.12
合 计	83,569.45	362,641.84

39、营业外支出

项目	2005 年度	2004 年度
处置固定资产损失	11,738,316.63	466,786.48
赔偿金	482,549.79	
对外理赔	22,200.00	148,500.00
捐赠支出	500.00	217,807.00
罚款	24,000.00	
其他	12,873.43	5,656.04
合 计	12,280,439.85	838,749.52

40、所得税

项 目	2005 年度	2004 年度
利润总额	56,268,966.65	17,802,109.18
税率	33%	33%
实际所得税	22,169,097.76	6,059,275.44

41、收到的其他与经营活动有关的现金

列示如下:

项 目	金 额
集团公司还款	175,790,000.00
暂收回的收购热电公司股权款	20,770,000.00

专项治理资金	5,740,000.00
往来借款	3,627,532.62
利息收入	940,056.96
合 计	206,867,589.58

42、支付的其他与经营活动有关的现金

列示如下：

项 目	金 额
集团公司借款	215,000,000.00
管理费用	14,920,526.00
销售费用	15,308,931.42
租赁费	3,997,722.60
往来借款	26,012,581.02
制造费用	1,154,339.83
合 计	276,394,100.87

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

(1)帐龄分析如下：

帐 龄	2005.12.31			2004.12.31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	119,531,326.94	89.78	1,195,313.27	122,758,155.66	90.05	1,227,581.56
1-2年	8,296,359.72	6.23	414,817.98	7,475,929.78	5.48	373,796.48
2-3年	2,909,637.84	2.19	232,771.03	2,225,291.84	1.63	178,023.35
3-4年	1,208,332.10	0.91	362,499.64	2,261,321.49	1.66	678,396.44
4-5年	326,991.45	0.25	163,495.73	1,046,760.80	0.77	523,380.40
5年以上	860,090.59	0.65	860,090.59	557,330.47	0.41	557,330.47
合 计	133,132,738.64	100.00	3,228,988.24	136,324,790.04	100.00	3,538,508.70

(2)本帐户无应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

(3)前五名金额合计为83,396,574.52元，占应收帐款总额的62.64%。

(4)应收其他关联单位款详见附注八-3。

2、其他应收款

(1)帐龄分析如下：

帐 龄	2005. 12. 31			2004. 12. 31		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	311,466,751.02	95.94	3,114,667.52	298,360,788.64	98.51	2,983,607.88
1-2年	9,398,461.40	2.89	469,923.07	2,810,594.32	0.93	140,529.73
2-3年	116,266.11	0.04	9,301.29	583,904.92	0.19	46,712.39
3-4年	2,342,003.58	0.72	702,601.07	49,937.00	0.02	14,981.10
4-5年	49,600.00	0.02	24,800.00	78,716.90	0.03	39,358.45
5年以上	1,279,951.13	0.39	1,279,951.13	965,651.25	0.32	965,651.25
合 计	324,653,033.24	100.00	5,601,244.08	302,849,593.03	100.00	4,190,840.80

(2)本帐户应收持本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款如附注八-3所示。

(3)前五名金额合计为321,011,942.36元，占其他应收款总额的98.88%。

(4)5年以上的款项金额为1,279,951.13元(其中含有五年以上的预付账款235,582.98元)，因时间较长收回的可能性较小，故全额计提坏帐准备。

3、长期股权投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	损益调整	期末数	备注
邢台东方热电能源 环保有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	成本法
石家庄东方热电燃 气设计研究有限公司	570,000.00				570,000.00	成本法
孟县东方振兴 煤业有限公司	6,000,000.00				6,000,000.00	成本法
石家庄东方兴业 投资有限公司	129,380,537.09			18,841,856.87	148,222,393.96	权益法
石家庄经济技术开发区		76,340,300.00			76,340,300.00	

煤气热电有限公司						权益法
合 计	136,950,537.09	76,340,300.00		18,841,856.87	232,132,693.96	

公司控股子公司石家庄东方兴业投资有限公司本年度实现净利润 20,935,396.48 元，按 90%持股比例计算，本公司损益调整为 18,841,856.87 元。

4、主营业务收入、主营业务成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
热	340,966,986.96	257,018,278.80	277,535,023.61	221,700,777.91	63,431,963.35	35,317,500.89
电	403,032,366.77	401,091,416.46	377,849,554.41	349,310,039.85	25,182,812.36	51,781,376.61
合计	743,999,353.73	658,109,695.26	655,384,578.02	571,010,817.76	88,614,775.71	87,098,877.50

5、投资收益

项目	2005 年度	2004 年度
石家庄东方兴业投资有限公司	18,841,856.87	-1,886,991.68
孟县东方振兴煤业有限公司	2,250,000.00	
其他		48,251.21
合 计	21,091,856.87	-1,838,740.47

七、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度	2005 年度	2004 年度
热	340,966,986.96	257,018,278.80	277,535,023.61	221,700,777.91	63,431,963.35	35,317,500.89
电	403,032,366.77	401,091,416.46	377,849,554.41	349,310,039.85	25,182,812.36	51,781,376.61
商品房	288,549,799.82		181,648,731.93		106,901,067.89	
合计	1,032,549,153.55	658,109,695.26	837,033,309.95	571,010,817.76	195,515,843.60	87,098,877.50

八、关联方关系及其交易

1、关联方概况

(1)存在控制关系的关联方

关联方名称及与本公司关系

企业名称	与本公司关系
石家庄东方热电集团有限公司	本公司的控股股东，持股 58.19%
石家庄东方兴业投资有限公司	本公司的控股子公司，持股 90%
北京丰中房地产开发有限公司	东方兴业的子公司，东方兴业持股 50%

关联方概况

企业名称	注册地址	主营业务	经济性质或类型	法定代表人
石家庄东方热电集团有限公司	石家庄市昆仑大街 1 号	热力、电力的生产与销售	国有独资	王凯宏
石家庄东方兴业投资有限公司	石家庄市建华南大街 161 号	房地产业投资、计算机及软件批发零售	有限公司	李德时
北京丰中房地产开发有限公司	北京市密云县工业开发区西祥路 212 号	房地产开发、销售；自有房屋的物业管理	有限公司	郑介甫

关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
石家庄东方热电集团有限公司	32000 万元	----	----	32000 万元
石家庄东方兴业投资有限公司	15000 万元	----	----	15000 万元
北京丰中房地产开发有限公司	2000 万元	----	----	2000 万元

关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
石家庄东方热电集团有限公司	20002.5 万元	58.19	----	--	---	--	20002.5 万元	58.19
石家庄东方兴业投资有限公司	13500 万元	90	----	--	---	--	13500 万元	90
北京丰中房地产	1000 万元	50	----	--	---	--	1000 万元	50

开发有限公司								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

(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
石家庄市湾里庙热源厂	控股股东直接控制的法人
深圳市东方热电投资有限公司	控股股东直接控制的法人
石家庄东方热电投资有限公司	控股股东直接控制的法人
辛集市东方热电有限责任公司	控股股东直接控制的法人
石家庄兴汇建材有限公司	控股股东直接控制的法人
石家庄祥源物资供销有限公司	控股股东直接控制的法人
邢台东方热电能源环保有限公司	控股股东直接控制的法人
孟县东方振兴煤业有限公司	控股股东参股子公司
河北中科环保有限公司	控股股东参股子公司
石家庄东方热电燃气设计研究有限公司	控股股东参股子公司
石家庄开发区先行供热有限公司	控股股东参股子公司
石家庄经济技术开发区煤气热电公司	股份公司子公司
上海宽博实业有限公司	股份公司的股东
石家庄医药药材股份有限公司	股份公司的股东
河北鸣鹿服装集团有限公司	股份公司的股东

河北鸣鹿服装集团有限公司所持有的本公司 600,000.00 股股票报告期内已转让给上海宽博实业有限公司，报告期末不再持有本公司股票。

2、关联交易

(1) 采购货物

采购项目	供货单位	2005 年度	2004 年度
原材料(酸、碱等)	石家庄祥源物资供销有限公司	6,458,207.46	5,298,351.36
除尘设备	河北中科环保有限公司		8,563,000.00
辅助材料	邢台东方热电能源环保有限公司		1,650,000.00
合计		6,458,207.46	15,511,351.36

(2)销售货物

销售项目	供货单位	2005 年度	2004 年度
热	石家庄市湾里庙热源厂	21,987,602.70	15,767,927.7 3

(3)关联方担保事项

集团公司为本公司提供借款担保金额为 237,000,000.00 元。

(4)其他关联交易

a. 根据本公司与集团公司签订的《土地租赁协议》，本公司向集团公司支付土地租赁费 2,985,026.00 元。

b. 根据本公司与集团公司签订的《综合服务协议》，本公司向集团公司支付综合服务费 166,677.90 元。

3、关联方应收应付款项余额

项目	2005. 12. 31	2004. 12. 31
应收帐款：		
湾里庙热源厂	18,894,283.50	17,134,044.65
其他应收款：		
石家庄东方热电集团有限公司	251,710,000.00	172,500,000.00
深圳市东方热电投资有限公司	58,000,000.00	83,000,000.00
预付账款：		
石家庄祥源物资供销有限公司		8,114.40
应付票据：		
石家庄东方热电集团有限公司	40,000,000.00	
深圳市东方热电投资有限公司	58,000,000.00	83,000,000.00
应付帐款：		
石家庄祥源物资供销有限公司	806,847.00	
河北中科环保有限公司		55,300.00
邢台东方热电能源环保有限公司		
其他应付款		
湾里庙热源厂	54,770.00	54,770.00
长期应付款：		

邢台东方热电能源环保有限公司	548,681.98	
河北中科环保有限公司	64,900.00	162,600.00

九、或有事项：

(1)截止审计报告日，本公司不存在对外担保、未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有事项。

(2)截止审计报告日，本公司对深圳投资公司和集团公司开出的商业承兑汇票共计 88,000,000.00 元，其中有 20,000,000.00 万元已到期，详见附注五 - 15。本公司有连带偿还责任。

十、承诺事项

截止审计报告日，本公司不存在需披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1. 根据 2006 年 4 月 17 日召开的公司第三届董事会第三次会议决议，本公司 2005 年度不进行现金分红。

2. 截止审计报告日，本公司 2006 年累计向控股股东石家庄东方热电集团有限公司提供资金 152,000,000.00 元，集团公司归还 46,000,000.00 元，欠款余额 347,710,000.00 元（含 30,000,000.00 万元应付票据）。

3. 截止审计报告日，本公司 2006 年没有再向控股股东及其他关联方开具商业承兑汇票。

十二、其他重要事项

1. 截止审计报告日，关于控股股东石家庄东方热电集团有限公司及其子公司深圳市东方热电投资有限公司占用本公司资金的还款方案已制定完毕，并得到有关部门批准，本公司将根据还款计划逐步清偿欠款。

2. 截止审计报告日，本公司股权分置改革方案尚未启动，待有关方案制定后，本公司将及时予以公告。

十三、主要的收益指标

1、净资产收益率和每股收益

2005年度 报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.05	14.01	0.5104	0.5104
营业利润	4.371	4.358	0.1588	0.1588
净利润	0.768	0.766	0.0279	0.0279
扣除非经常性损益后的净利润	0.767	0.765	0.0279	0.0279

2、非经常性损益涉及的金额包括：

项 目	2005 年度	2004 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-12,513,477.92	7,661,849.92

短期投资收益		48,251.21
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-536,434.25	-219,260.92
以前年度已经计提各项减值准备的转回	846,449.77	190,000.00
其他(补贴收入)	12,210,109.90	12,149,757.90
所得税影响	-1,502.16	6,481,397.38
税后影响净利润	8,149.66	13,349,200.73

十一、备查文件目录

- 1、本公司《2005年年度报告》正文及摘要。
- 2、载有法定代表人、主管会计负责人签名的《2005年财务报表》。
- 3、载有河北华安会计师事务所有限公司盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的《审计报告》正本。
- 4、报告期内《中国证券报》、《证券时报》公开披露的所有公司文件正本及公告原稿。
- 5、《石家庄东方热电股份有限公司章程》。

石家庄东方热电股份有限公司董事会

2005年4月17日