

**河北湖大科技教育发展股份有限公司**

**600892**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告 .....	8
八、备查文件目录 .....	33

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人冷清桂，主管会计工作负责人李树甲，会计机构负责人（会计主管人员）李树甲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：河北湖大科技教育发展股份有限公司  
公司英文名称：HUDA TECHNOLOGY & EDUCATION DEVELOPMENT CO., LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：\*ST 湖科  
公司 A 股代码：600892
- 3、公司注册地址：石家庄市中山东路 51 号  
公司办公地址：石家庄市中山东路 51 号劝业大酒店八层  
邮政编码：050000  
公司电子信箱：shi quanye@si na. com
- 4、公司法定代表人：冷清桂
- 5、公司董事会秘书：姜帆  
电话：0311-86033034  
传真：0311-86033718  
E-mail：shi quanye@si na. com  
联系地址：石家庄市中山东路 51 号  
公司证券事务代表：尤晓峰  
电话：0311-86033034  
传真：0311-86033718  
E-mail：xf8004@si na. com  
联系地址：石家庄市中山东路 51 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司证券部

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	43,670,461.65	20,091,129.67	117.36
流动负债	145,613,290.14	129,445,861.74	12.49
总资产	151,879,765.10	129,053,681.17	17.69
股东权益（不含少数股东权益）	-23,771,131.77	-24,929,069.48	-4.64
每股净资产	-0.4707	-0.4936	-4.64
调整后的每股净资产	-0.6874	-0.5653	21.60
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)

净利润	1,155,115.67	-9,681,725.18	-111.93
扣除非经常性损益后的净利润	-939,625.97	-8,254,023.06	-88.62
每股收益	0.0229	-0.1917	-111.95
净资产收益率(%)			
经营活动产生的现金流量净额	8,695,389.66	539,583.77	1,511.50

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	100.50
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,094,641.14
合计	2,094,741.64

## 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

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			0.1360	0.1360
营业利润			0.0638	0.0638
净利润			0.0229	0.0229
扣除非经常性损益后的净利润			-0.0186	-0.0186

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 3,288 户。

## 2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
中国华星汽车贸易(集团)公司	0	14,927,000	29.56	未流通	质押 14,927,000	法人股东
贵州汇黔实业有限公司	0	5,483,800	10.86	未流通	冻结 5,483,800	法人股东
中国博泓投资有限公司	0	2,600,000	5.15	未流通	质押 2,600,000	法人股东
上海国拍电子商务有限公司	0	2,500,000	4.95	未流通	未知 0	法人股东
上海葆鑫企业发展有限公司	0	2,320,000	4.59	未流通	未知 0	法人股东
海南博妮达贸易有限公司	0	1,200,000	2.38	未流通	未知	法人股东

上海元昌汽车配件有限公司	0	1,000,000	1.98	未流通	未知	法人股东
上海肇达投资咨询有限公司	0	681,725	1.35	未流通	未知	法人股东
上海平杰投资咨询有限公司	0	681,725	1.35	未流通	未知	法人股东
石家庄市军兴实业公司	0	575,480	1.14	未流通	未知	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
肖声扬	443,500	A 股
张文端	301,000	A 股
赖新阳	176,800	A 股
黄爱红	175,500	A 股
胡洁玉	170,856	A 股
佳力房开	154,318	A 股
陈庆桃	130,000	A 股
徐剑君	120,900	A 股
彭汉光	110,000	A 股
伍拱爰	108,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否有关联关系或是否属于一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 5 月 22 日，本公司第五届第三十次董事会经审议聘任欧迪恒先生为公司副总经理。

2005 年 6 月 25 日，本公司 2004 年度股东大会经审议选举庞大同先生、徐东华先生、邹奕红女士担任公司第六届董事会独立董事；选举冷清桂先生、陈守杰先生、唐富文先生、赵旭波先生、姜帆先生、李树甲先生担任公司第六届董事会董事。选举陈虎根先生、肖政三先生、吕建国先生担任公司第六届监事会监事。姚君平女士不再担任本公司董事、孔繁泉先生不再担任本公司监事。

2005 年 6 月 25 日，本公司第六届第一次董事会经审议选举冷清桂先生担任公司第六届董事会董事长；选举陈守杰先生、赵旭波先生担任公司第六届董事会副董事长。

2005 年 6 月 25 日，本公司第六届第一次监事会经审议选举陈虎根先生担任公司第六届监事会主席。

## 五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，针对公司连续三年亏损、面临退市风险的实际情况，公司积极采取投资组建新公司、盘活现有资产、加强管理降低费用成本等措施，并取得显著的效果。报告期内公司实现税后净利润 115.5 万元，摆脱了亏损的局面，为公司恢复上市打下了良好基础。

为此，公司所作的主要工作包括：

一、投资组建新公司，整合优质资源，培育新的利润增长点

公司为确立具有持续盈利能力的主营业务，在报告期内投资 2000 万元新组建了“衡阳恒飞特缆有限责任公司”。衡阳恒飞特缆有限责任公司注册资本 2500 万元，本公司以现金投资 2000 万元，占注册资本的 80%；衡阳恒飞特缆有限责任公司以优质资产和“恒飞”商标使用权评估作价投资 500 万元，占注册资本的 20%。该事项已经本公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过。报告期内新成立的特缆公司实现主营业务收入 3449.72 万元，实现净利润 254.39 万元，经济效益良好。为公司的恢复上市提供了可靠保证，同时确保了公司的可持续经营能力。

二、盘活现有资产，控制亏损面

公司控股子公司河北劝业场酒店有限责任公司为扭转长期以来的亏损局面，减轻上市公司亏损负担，经研究决定改变原有的自营模式，将酒店物业整体租赁给有酒店管理经验的公司经营。2005 年 1 月 1 日，酒店公司与深圳市华元通泰贸易有限公司签署了“租赁协议”，约定租赁期五年，年租金 500 万元。报告期内按协议的租赁价格及支付方式，酒店公司已收到租金 250 万元，有效控制了亏损，减轻了上市公司的亏损面。

三、进一步加强管理，控制成本

报告期内公司采取了包括重新核定高管人员薪酬在内的多种措施控制费用、降低公司成本，各项费用水平较上年同期均有显著下降，为公司扭亏为盈创造了良好条件。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

本公司主营业务的范围是：电线电缆制造；酒店注册、餐饮、娱乐等。报告期内，公司实现主营业务收入 3449.72 万元，实现净利润 115.5 万元。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
酒店服务业						
电线电缆销售	34,497,196.40	27,629,967.46	19.91	-18.23	-22.85	增加 31.77 个百分点
合计						
分产品						
酒店服务						
电缆	34,497,196.40	27,629,967.46	19.91	-18.23	-22.85	增加 31.77 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
河北地区		
湖南地区	34,497,196.40	-18.23
合计	34,497,196.40	-18.23

(4) 主营业务盈利能力 (毛利率) 与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内本公司主营业务毛利率同比提高的主要原因是产品结构发生变化, 纳入报告期合并会计报表范围的衡阳恒飞特缆有限责任公司主要生产技术含量高、毛利率高的橡胶套电缆产品。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
河北劝业场酒店有限公司	酒店业	住宿、餐饮、娱乐、租赁	120,000,000	104,997,424.72	-51,815.12
衡阳恒飞特缆有限责任公司	电线电缆制造业	电线、电缆、裸铝、铜线的生产和加工	25,000,000	29,630,833.88	2,543,946.29

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司控股子公司衡阳恒飞特缆有限责任公司报告期内经营中面临的主要问题是原材料价格不稳定, 总体涨幅较大, 对特缆公司的利润水平产生影响。针对这种情况, 特缆公司将密切关注国内外宏观经济变化, 收集和分析铜金属价格信息, 结合期货交易市场的铜金属价格走势, 对铜的价格、质量和供应商的售后服务进行充分比较, 掌握最新价格动态, 争取在最有利的时间购进质优价廉的铜材料; 并与其他电缆生产厂家联合通过“集团采购”的方式与原材料供应商签订采购协议, 从而得到物美价廉、供应稳定的原材料; 通过内部挖潜, 加强成本管理, 强化各成本控制中心的目标及责任, 努力降低原材料消耗水平; 推行比价采购, 拓宽国内外进货渠道, 进一步培育和选择新的供货商, 优化供应商结构, 避免对个别供应商的依赖。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、投资组建衡阳恒飞特缆有限责任公司

公司出资 2,000 万元人民币投资该项目, 衡阳恒飞特缆有限责任公司已于 2005 年 1 月份成立, 报告期实现销售收入 3449.72 万元, 净利润 254.39 万元。

(四) 公司管理层对会计师事务所上年度“非标意见”涉及事项的变化及处理情况的说明

中喜会计师事务所有限责任公司为本公司 2004 年度财务报告出具了带有解释说明段的审计报告, 认为由于公司经营亏损导致净资产、经营资金出现负数, 影响了本公司的持续经营能力。报告期内公司采取了包括投资组建衡阳恒飞特缆有限责任公司、控股子公司河北劝业场酒店有限责任公司将其物业劝业酒店大楼整体租赁经营在内的重大措施, 从而使公司上半年实现净利润 115.5 万元, 实现扭亏为盈。公司投资组建的衡阳恒飞特缆有限责任公司报告期内即实现销售收入 3449.72 万元, 净利

润 254.39 万元，确保了公司的持续盈利能力。河北劝业场酒店有限责任公司与租赁方签署了长期租赁协议，租金收入与折旧基本持平，控制了亏损面，为公司的持续经营创造了良好条件。同时，经与控股股东研究讨论，拟在未来适当时机，以公司无法产生经济效益的不良资产与控股股东具备良好盈利能力的资产进行置换，从而实现在增强公司持续盈利能力的同时，回补公司净资产，强化公司持续经营能力的目标。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会和上海证券交易所有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作。

股东与股东大会方面，报告期内公司根据监管机关要求修改了《股东大会议事规则》，增加了股东大会召开方式等内容，并对原部分内容进行了修改或删除。公司依据《股东大会议事规则》的约定，进一步确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使股东权利。

控股股东与上市公司关系方面，公司控股股东行为规范，通过股东大会依法行使自己的股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务各方面均相互独立，各自独立核算，独立承担责任和风险；公司董事会、监事会及其他内部机构能够独立运作。

董事与董事会方面，报告期内公司完成了董事会换届，选举了公司第六届董事会董事成员，并按照《董事会议事规则》的要求，进一步规范董事会，确保董事充分行使其权力。公司董事人选的调整选聘严格遵循《公司章程》的程序性规定；公司董事能够忠实、诚信、勤勉地履行其职责，积极维护公司和全体股东的利益。

监事与监事会方面，报告期内公司完成了监事会换届，选举了公司第六届监事会监事成员，公司监事会认真执行《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的态度，对公司依法运作情况、财务情况以及董事、公司高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

信息披露方面，公司履行《信息披露管理制度》的各项规定，严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（二）报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

### 1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
中国华星汽车贸易（集团）公司	控股股东	0	0	0	26,094,238.13	107,494,840.19
合计	/			/	26,094,238.13	107,494,840.19

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

1)、河北劝业场酒店有限责任公司将劝业酒店大楼租赁给深圳市华元通泰贸易有限公司, 该资产涉及的金额为 80,433,249.98 万元人民币, 租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日, 年租金为 500 万元人民币, 河北劝业场酒店有限责任公司通过整体对外租赁方式经营, 有效地控制了多年以来的经营亏损。

4、担保情况

单位: 元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
衡阳恒飞电缆有限责任公司	2002-12-01	5,000,000	连带责任担保	2002-12-01 ~ 2005-12-31	否	否
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			5,000,000.00			

1)、2002 年 12 月 1 日, 河北湖大科技教育发展股份有限公司为衡阳恒飞电缆有限责任公司提供担保, 担保金额为 5,000,000 元人民币, 担保期限为 2002 年 12 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日, 逾期金额为 0 元人民币, 该事项已于 2003 年 1 月 23 日刊登在《上海证券报》上。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所, 公司原聘任中喜会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构, 并为公司半年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为石长海、肖宝强。半年度财务报告审计费用为 250,000 元人民币。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

## 七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司注册会计师石长海、肖宝强审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)、审计报告

#### 审计报告

中喜审字[2005]第 01476 号

河北湖大科技教育发展股份有限公司：

我们审计了后附的河北湖大科技教育发展股份有限公司（以下简称“湖大科教公司”）2005 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2005 年 1-6 月利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2005 年 1-6 月现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是湖大科教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地反映了湖大科教公司 2005 年 6 月 30 日的财务状况以及 2005 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：石长海、肖宝强

北京市西长安街 88 号首都时代广场 422 室

2005 年 8 月 24 日

## (二) 财务报表

资产负债表  
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 河北湖大科技教育发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			8,268,867.32	522,571.37	1,340,281.31	134,701.01
短期投资						
应收票据			1,300,000.00			
应收股利						
应收利息						
应收账款			4,922,435.10			
其他应收款			12,226,572.25	16,612,409.51	16,668,617.22	23,035,866.81
预付账款			136,024.00	2,500.00	2,900.00	2,500.00
应收补贴款						
存货			16,771,877.83	2,855,341.52	2,850,921.59	2,850,921.59
待摊费用			44,685.15	98,307.27		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			43,670,461.65	20,091,129.67	20,862,720.12	26,023,989.41
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			383,445.00	383,445.00	102,851,851.83	80,857,052.03
长期债权投资						
长期投资合计			383,445.00	383,445.00	102,851,851.83	80,857,052.03
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			128,265,371.06	127,752,040.05	2,344,395.75	2,344,395.75
减：累计折旧			21,947,565.48	19,807,469.97	1,062,204.19	962,491.75
固定资产净值			106,317,805.58	107,944,570.08	1,282,191.56	1,381,904.00
减：固定资产减值准备			262,429.88	262,429.88		
固定资产净额			106,055,375.70	107,682,140.20	1,282,191.56	1,381,904.00
工程物资			82,800.00			
在建工程						
固定资产清理						
固定资产合计			106,138,175.70	107,682,140.20	1,282,191.56	1,381,904.00
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			1,612,682.75	821,966.30	808,264.40	821,966.30
长期待摊费用						

其他长期资产			75,000.00	75,000.00	75,000.00	75,000.00
无形资产及其他资产合计			1,687,682.75	896,966.30	883,264.40	896,966.30
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			151,879,765.10	129,053,681.17	125,880,027.91	109,159,911.74
<b>流动负债：</b>						
短期借款			12,690,000.00	18,190,000.00	12,690,000.00	18,190,000.00
应付票据						
应付账款			4,433,423.74	3,949,761.69	3,217,243.53	3,247,895.52
预收账款			433,706.89	448,816.89	201,417.25	201,417.25
应付工资			341,130.12	731,936.00		605,300.00
应付福利费			1,158,905.35	1,083,284.94	1,093,118.78	1,054,923.13
应付股利			823,563.93	823,563.93	823,563.93	823,563.93
应交税金			2,948,728.95	1,587,224.46	1,223,830.46	1,219,561.08
其他应交款			76,492.97	71,606.82	71,492.96	71,492.96
其他应付款			118,621,444.29	97,833,331.32	118,723,392.38	96,535,755.90
预提费用			4,085,893.90	4,726,335.69	3,849,390.07	4,416,891.84
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			145,613,290.14	129,445,861.74	141,893,449.36	126,366,801.61
<b>长期负债：</b>						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项			8,442,167.50	8,442,167.50	8,442,167.50	8,442,167.50
负债合计			154,055,457.64	137,888,029.24	150,335,616.86	134,808,969.11
少数股东权益			21,595,439.23	16,094,721.41		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			50,500,000.00	50,500,000.00	50,500,000.00	50,500,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			50,500,000.00	50,500,000.00	50,500,000.00	50,500,000.00
资本公积			109,857,252.07	109,854,430.03	109,857,252.07	109,854,430.03
盈余公积			8,589,664.18	8,589,664.18	8,589,664.18	8,589,664.18
其中：法定公益金						
未分配利润			-	-	-	-

			192,718,048.02	193,873,163.69	193,402,505.20	194,593,151.58
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			-23,771,131.77	-24,929,069.48	-24,455,588.95	-25,649,057.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计			151,879,765.10	129,053,681.17	125,880,027.91	109,159,911.74

公司法定代表人：冷清桂      主管会计工作负责人：李树甲      会计机构负责人：李树甲

## 利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位: 河北湖大科技教育发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			34,497,196.40	42,186,397.41		
减: 主营业务成本			27,629,967.46	35,811,239.94		
主营业务税金及附加				135,589.71		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			6,867,228.94	6,239,567.76		
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			2,060,419.10	286,986.41		
减: 营业费用			866,625.97	2,086,855.95		
管理费用			4,225,529.48	8,194,402.07	355,484.42	2,500,625.76
财务费用			611,137.90	4,373,614.31	445,846.96	1,549,831.37
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			3,224,354.69	-8,128,318.16	-801,331.38	-4,050,457.13
加: 投资收益(损失以“-”号填列)				-760,000.00	1,991,977.76	-5,631,068.05
补贴收入						
营业外收入			150.00	10,100.00		
减: 营业外支出				1,437,802.12		200.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			3,224,504.69	-10,316,020.28	1,190,646.38	-9,681,725.18
减: 所得税			1,569,235.61			
减: 少数股东损益			500,153.41	-634,295.10		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			1,155,115.67	-9,681,725.18	1,190,646.38	-9,681,725.18
加: 年初未分配利润			-	-	-	-
其他转入			193,873,163.69	169,830,330.55	194,593,151.58	171,725,353.36
六、可供分配的利润			-	-	-	-
减: 提取法定盈余公积			192,718,048.02	179,512,055.73	193,402,505.20	181,407,078.54
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-	-	-	-
减: 应付优先股股利			192,718,048.02	179,512,055.73	193,402,505.20	181,407,078.54
提取任意盈余公积						

应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			-	-	-	-
			192,718,048.02	179,512,055.73	193,402,505.20	181,407,078.54
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：冷清桂      主管会计工作负责人：李树甲      会计机构负责人：李树甲

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 河北湖大科技教育发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			34,378,504.52	
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			23,780,588.02	25,175,839.94
现金流入小计			58,159,092.54	25,175,839.94
购买商品、接受劳务支付的现金			42,979,069.12	722,437.64
支付给职工以及为职工支付的现金			2,977,713.59	1,038,018.62
支付的各项税费			463,236.77	88,075.17
支付的其他与经营活动有关的现金			3,043,683.40	1,621,655.35
现金流出小计			49,463,702.88	3,470,186.78
经营活动产生的现金流量净额			8,695,389.66	21,705,653.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			449,020.85	
投资所支付的现金				20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			449,020.85	20,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额			-449,020.85	-20,000,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金			500,072.86	500,072.86
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			500,072.86	500,072.86

筹资活动产生的现金流量净额			-500,072.86	-500,072.86
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			7,746,295.95	1,205,580.30
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			1,155,115.67	1,190,646.38
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			500,153.41	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			343,426.12	-430,218.59
固定资产折旧			2,140,095.51	99,712.44
无形资产摊销			55,618.55	13,701.90
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			53,622.12	
预提费用增加(减：减少)			-640,441.79	-567,501.77
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			444,231.14	445,846.96
投资损失(减：收益)				-1,991,977.76
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-13,916,536.31	
经营性应收项目的减少(减：增加)			-1,808,227.96	6,797,068.18
经营性应付项目的增加(减：减少)			22,238,571.33	21,962,613.55
其他			-1,870,238.13	-5,814,238.13
经营活动产生的现金流量净额			8,695,389.66	21,705,653.16
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			8,268,867.32	1,340,281.31
减：现金的期初余额			522,571.37	134,701.01
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			7,746,295.95	1,205,580.30

公司法定代表人：冷清桂 主管会计工作负责人：李树甲 会计机构负责人：李树甲

资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 河北湖大科技教育发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	7,756,583.29	546,937.23		203,511.11	8,100,009.41
其中: 应收账款		546,937.23			546,937.23
其他应收款	7,756,583.29			203,511.11	7,553,072.18
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	309,391.95		316.99	316.99	309,074.96
其中: 库存商品	309,391.95		316.99	316.99	309,074.96
原材料					
长期投资减值准备合计	200,000.00				200,000.00
其中: 长期股权投资	200,000.00				200,000.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	262,429.88				262,429.88
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	262,429.88				262,429.88
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人: 冷清桂

主管会计工作负责人: 李树甲

会计机构负责人: 李树甲

## 股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位: 河北湖大科技教育发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	50,500,000.00	50,500,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	50,500,000.00	50,500,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	109,854,430.03	109,502,690.80
本期增加数		3,589,333.01
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	2,822.04	25,000.00
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		3,564,333.01
本期减少数		3,237,593.78
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	109,857,252.07	109,854,430.03
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	8,589,664.18	8,589,664.18
本期增加数		
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	8,589,664.18	8,589,664.18
其中: 法定盈余公积	8,589,664.18	8,589,664.18
储备基金		

企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额		
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额		
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	-193,873,163.69	-169,830,330.55
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	1,155,115.67	-24,042,833.14
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-192,718,048.02	-193,873,163.69

公司法定代表人：冷清桂 主管会计工作负责人：李树甲 会计机构负责人：李树甲

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：河北湖大科技教育发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	6,665,185.08
出口退税	
进项税额转出	9,736.65
转出多交增值税	
3. 进项税额	6,964,383.00
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-289,461.27
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	-282,573.13
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	
3. 本期已交数	
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	-282,573.13

公司法定代表人：冷清桂 主管会计工作负责人：李树甲 会计机构负责人：李树甲

## 公司概况

河北湖大科技教育发展股份有限公司的前身是“石家庄劝业场股份有限公司”，于1986年11月25日经石家庄市人民政府市政（1986）131号文批准组建，并经中国人民银行河北省分行（1986）冀银发字284号文批准向社会公开招股而设立，是河北省第一家向社会公开募集股份设立的商业股份制企业。1996年3月公司1530.97万社会个人股获准在上海证券交易所上市交易。2001年6月7日，公司正式变更为现名。2003年度，中国华星汽车贸易（集团）公司通过股权收购成为第一大股东，公司原第一大股东深圳市百泉科技发展有限责任公司已将其所持股权全部出让，由此导致公司控股股东发生变更。目前公司总股本为5050万股，其中中国华星汽车贸易（集团）公司持股1492.7万股，贵州汇黔实业有限公司持股548.38万股，其它尚未流通股份1477.95万股，已流通股份1530.97万股。

本报告期内，公司与衡阳恒飞电缆有限责任公司共同出资设立衡阳恒飞特缆有限责任公司，注册资本人民币2500万元，公司出资人民币2000万元，占80%，并对其经营政策和财务政策实施控制。在报告期内，将子公司河北劝业酒店有限公司酒店资产进行了租赁经营，租期5年。

公司的经营范围：机械制造、机电工程；计算机系统集成；计算机硬件及软件；电线、电缆、铜线、裸铝；化工产品（除化学危险品）、涂料、日用百货、五金交电、针纺织品、装饰材料、日用杂品、家具、摩托车批发、零售；餐饮、歌舞娱乐；彩扩服务；设计、制作、发布国内广告业务（限分公司经营）

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

公司及所属子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其它有关的补充规定。

#### 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、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制作为记账原则；除按规定进行评估的资产以评估价值入账外，其它资产均以取得或购建时发生的实际成本为计价基础。

#### 5、外币业务核算方法

当发生外币业务时，将有关外币金额按业务发生当月1日的中国银行市场汇价中间价折合人民币记账，月份终了，外币余额按照月末市场汇价中间价折合人民币，差额作为汇兑损益，属于资本性支出的记入资产价值，属于收益性支出的记入当期财务费用。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、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）短期投资计价及收益的确认方法

购入股票、债券时，按实际支付的价款计价。

转让或到期收回持有的股票、债券时，按实际收到的金额与购入成本以及未领取的现金股利、利息之间的差额确认投资收益。

##### （2）短期投资跌价准备的确认标准、计提方法

本公司的短期投资按报告期末投资市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然无法收回；债务

人逾期未履行其偿债义务，且有明显特征表明无法收回。对符合以上标准的应收款项，经批准后作为坏账损失，冲销计提的坏账准备。

本公司的坏账核算采用备抵法。除个别认定外，对应收款项（包括应收账款、其它应收款）按账龄分析法计提坏账准备。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	10	10
1 - 2 年	20	20
2 - 3 年	30	30
3 年以上	40	40

#### 9、存货核算方法

本公司存货主要包括库存商品、原材料、物料用品、低值易耗品等。其计价方法除商业库存商品采用售价法核算外，其它采用实际成本核算。低值易耗品摊销采用五五摊销法。

存货跌价准备计提方法：商业及酒店服务业存货根据成本（不含低值易耗品）与可变现净值的比率，按具体存货项目的 10%提取；其它行业存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

#### 10、长期投资核算方法

##### （1）长期股权投资

以投资时实际支付的款项或评估、协议确定的价值入账。

本公司对拥有 20%以下股权的长期投资采用成本法核算；对拥有 20%及以上股权，或虽投资不足 20%但对经营决策有重大影响的长期投资采用权益法核算。

股权投资差额有规定投资期限的，在投资期限内平均摊销；没有规定投资期限的，在 10 年内平均摊销。

##### （2）长期债权投资

以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及自发行日至债券购入日的应计利息后的余额记账；债券溢价或折价在债券存续期限内，按直线法予以摊销。

##### （3）长期投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资按报告期末每项投资可收回金额低于账面价值的差额提取长期投资减值准备；长期债权投资按报告期末每项投资市价低于账面价值的差额提取长期投资减值准备。

#### 11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

（1）固定资产的标准：使用年限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机械设备、运输工具、器具、工具等资产为固定资产，部分资产单位价值虽低于规定标准，但为酒店营业的主要财产如沙发、沙发床等也列为固定资产。

（2）固定资产的计价：按实际成本计价原则计价。

（3）固定资产折旧：采用直线法，固定资产类别及预计使用年限如下：

固定资产类别	预计使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	50	4	1.92
运输工具	10—12	4	8—9.6
电子设备及其它	10—12	4	8—9.6

（4）固定资产减值准备的计提：报告期末，公司对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。根据对固定资产的使用

状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

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；

由于技术进步等原因，已不能使用；

虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品；

已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值；

其它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。

#### 12、在建工程核算方法

(1) 本公司在建工程核算内容包括：固定资产新建工程、改扩建工程所发生的实际支出和预付工程款。工程完工交付使用按实际成本转入相应科目核算。

(2) 在建工程减值准备的计提：报告期末，公司对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工；

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；

其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 13、无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产有规定年限的，按规定年限分期平均摊销；无规定年限的，按其使用或受益期限分期平均摊销。

报告期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备。

当存在下列情况之一时，计提无形资产减值准备：

已被其它新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其它足以证明该项无形资产实质已经发生了减值的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

已被其它新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

其它足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### 14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，按各自受益期限分期平均摊销；公司在筹建期间发生的开办费用在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

#### 15、借款费用的会计处理方法

为购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及发生的辅助费用，在符合资本化条件的情况下，在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化，计入该项资产的成本；以后发生的借款费用，于发生时确认为当期费用。

除为购建固定资产专门借款所发生的借款费用外，其它借款费用均于发生时确认为当期费用，直接计入财务费用。

#### 16、收入确认原则

本公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益：

a、商品销售,公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

b、提供劳务(不包括长期合同),按照完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的,也可在完成劳务时确认营业收入的实现。

17、所得税的会计处理方法

本公司的所得税采用应付税款法核算(如遇特殊业务依照相关规定执行)。

18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法:

(1)合并范围的确定原则:对外投资占被投资单位有表决权资本总额的50%以上,或虽不足50%但对其有实际控制权的,纳入合并范围。

(2)合并报表所采用的会计方法:本公司按照财会字(1995)11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会字(1996)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表为基础,将母公司和子公司之间的重大内部交易和资金往来进行抵销后,编制合并会计报表。

19、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1)会计政策变更

无

(2)会计估计变更

无

(3)会计差错更正

无

(四)税项

增值税:一般纳税人按商品销售收入17%计缴,小规模纳税人按商品销售收入4%计缴。

消费税:按黄金首饰销售收入的5%计缴。

营业税:住宿、餐饮、通讯服务及租赁业务按营业收入的5%计缴;KTV包房、夜总会、迪斯科舞厅按营业收入的20%计缴。

所得税:按应纳税所得额的33%计缴。

城市维护建设税:按流转税额的7%计缴。

教育费附加:根据所在地规定,按流转税额的5%、3.5%、4%计缴。

(五)控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
河北劝业场酒店有限公司	石家庄	姚君平	12,000.00	住宿、餐饮	10,000.00	83.33		是
衡阳恒飞特缆有限责任公司	衡阳	唐富文	2,500.00	电线电缆、裸铝铜线	2,000.00	80.00		是

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内，公司与衡阳恒飞电缆有限责任公司共同出资设立衡阳恒飞特缆有限责任公司，注册资本人民币 2500 万元，公司出资人民币 2000 万元，占 80%，并对其经营政策和财务政策实施控制。根据财会（2002）18 号文有关要求，自 2005 年 1 月起公司将衡阳恒飞特缆有限责任公司纳入了会计报表合并范围。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	24,713.96	25,872.50
银行存款	8,244,153.36	496,698.87
其他货币资金		
合计	8,268,867.32	522,571.37

2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数
银行承兑商业汇票	1,300,000.00
合计	1,300,000.00

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	5469372.33	100.00	546937.23							
合计	5469372.33	100.00	546937.23							

(2) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
珠海格力电器有限公司	2,816,850.10	一年以内	货款
湘潭钢铁集团有限公司	674,229.35	一年以内	货款
长沙雨花区湘衡金力电力	556,962.17	一年以内	货款
北京京华恒飞电器公司	345,021.91	一年以内	货款
武汉恒飞电缆销售公司	328,352.91	一年以内	货款
合计	4,721,416.44	/	/

本科目余额中，无持本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	768,673.57	3.88	76,867.36			627,213.54	0.81	62,721.35		
一至二年	605,794.44	3.06	121,158.89			153,955.00	0.40	30,791.00		
二至三年	150,246.34	0.76	45,073.90			17,720,587.67	68.54	5,316,176.30		
三年以上	18,254,930.08	92.30	7,309,972.03			5,867,236.59	30.26	2,346,894.64		
合计	19,779,644.43	100.00	7,553,072.18			24,368,992.80	100.00	7,756,583.29		

(2) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京湖大教育发展有限公司	17,619,296.33	3年以上	借款及利息
石家庄市能源管理办公室	600,000.00	3年以上	集资办电押金
石家庄泡泡隆洁衣公司	574,000.00	1年以内	转让荣昌公司股权款
石家庄市百富置业有限公司	320,245.38	1年以内	经营往来款
石家庄翔光商贸公司	100,000.00	1--2年	经营往来款
合计		/	/

本科目余额中, 无持本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

公司于 2002 年 6 月转让了所持北京湖大教育有限公司 51%的股权, 转让价格 5,100,000.00 元。截止 2005 年 6 月 30 日, 该公司尚欠公司款项 17,619,296.33 元, 其中借款 16,400,000.00 元, 利息 1,219,296.33 元。公司就该欠款已计提坏帐准备 7,047,718.53 元。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	136,024.00	100.00	2,500.00	100.00

一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	136,024.00	100.00	2,500.00	100.00

本科目余额中，无持本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,878,298.26					
库存商品	12,198,348.71	309,074.96		3,090,749.65	309,074.96	
在产品	2,876,114.00					
低值易耗	128,191.82			70,813.90		
物料用品				3,169.92	316.99	
合计	17,080,952.79	309,074.96		3,164,733.47	309,391.95	

7、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险费	98,307.27		53,622.12	44,685.15	
合计	98,307.27		53,622.12	44,685.15	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	583,445.00			583,445.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备	200,000.00			200,000.00
长期股权投资净值合计	383,445.00	/	/	383,445.00

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	期末余额
石家庄信托投资股份公司	1	283,445.00

石家庄德利工贸公司	40	200,000.00
石家庄同业停车设备有限公司	10	100,000.00

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
石家庄德利工贸公司	200,000.00	200,000.00
合计		

## 9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	127,752,040.05	513,331.01		128,265,371.06
其中：房屋及建筑物	109,487,508.64			109,487,508.64
机器设备	18,264,531.41	513,331.01		18,777,862.42
二、累计折旧合计：	19,807,469.97	2,140,095.51		21,947,565.48
其中：房屋及建筑物	11,425,081.51	1,353,780.96		12,778,862.47
机器设备	8,382,388.46	786,314.55		9,168,703.01
三、固定资产净值合计	107,944,570.08			106,317,805.58
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
四、减值准备合计	262,429.88			262,429.88
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	107,682,140.20			106,055,375.70
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

## 10、无形资产：

## (1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	4,200,000.00	821,966.30		13,701.90			808,264.40	29.5年
商标使用权	800,000.00		800,000.00	16,665.00			783,335.00	19.5年
电脑软件	23,000.00		23,000.00	1,916.65			21,083.35	9.5年
合计		821,966.30	823,000.00	32,283.55			1,612,682.75	/

11、其他长期资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵帐物资	75,000.00	75,000.00
合计	75,000.00	75,000.00

12、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	12,690,000.00	18,190,000.00
信用借款		
合计	12,690,000.00	18,190,000.00

单位：万元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国信达资产管理公司石办	590			资金紧张	
石家庄市桥东区财政局	450			资金紧张	
石家庄市桥东区财政局	149			资金紧张	
石家庄市商业银行金桥支行	80			资金紧张	
合计	1,269	/	/	/	/

13、应付帐款：

年末余额 4,433,423.74 元。本科目余额中，无欠付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

14、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

年末余额 433,706.89 元。本科目余额中，无欠付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

15、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-572,034.40	-282,573.13	
营业税	1,482,741.34	1,360,587.82	
所得税	1,219,235.61		
城建税	137,348.54	128,797.79	
其它	681,437.86	380,411.98	
合计	2,948,728.95	1,587,224.46	/

16、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
----	-----	-----	------

教育费附加	72,000.79	71,606.82	
其他	4,492.18		
合计	76,492.97	71,606.82	

17、其他应付款：

(1) 其他应付款的说明：

年末余额 118,621,444.29 元。本科目余额中, 欠付的持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项已在附注七“关联方关系及其交易”中列示。

18、预提费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	3,849,390.07	4,416,891.84	
蒸汽费	5,360.32	10,000.00	
公告费及其它		299,443.85	
水费	231,143.51		
合计	4,085,893.90	4,726,335.69	/

19、递延税款贷项：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
股权投资准备	8,442,167.50	8,442,167.50
合计	8,442,167.50	8,442,167.50

20、股本：

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	35,190,300.00							35,190,300.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	35,190,300.00							35,190,300.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	15,309,700.00							15,309,700.00
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	15,309,700.00						15,309,700.00
三、股份总数	50,500,000.00						50,500,000.00

21、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价				
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	48,084,439.17	2,822.04		48,087,261.21
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	61,769,990.86			61,769,990.86
合计	109,854,430.03			109,857,252.07

本期因子公司河北劝业场酒店有限公司资本公积增加而增加股权投资准备 2,822.04 元。

22、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,589,664.18			8,589,664.18
法定公益金				
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	8,589,664.18			8,589,664.18

23、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店服务业			492,015.66	21,840.50
电线电缆销售	34,497,196.40	27,629,967.46	41,694,381.75	35,789,399.44
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	34,497,196.40	27,629,967.46	42,186,397.41	35,811,239.94

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

河北地区			492,015.66	21,840.50
湖南地区	34,497,196.40	27,629,967.46	41,694,381.75	35,789,399.44
其中: 关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	34,497,196.40	27,629,967.46	42,186,397.41	35,811,239.94

## 24、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
酒店资产租赁收入	2,500,000.00					
材料销售收入	3,656,527.33	3,656,527.33				
其他收入	887,074.40					
税金及附加		438,750.00				
其他		887,905.30				
合计	7,043,601.73	4,983,182.63				

## 25、财务费用：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	655,665.32	4,389,631.94
减：利息收入	46,908.70	33,794.50
汇兑损失	2,381.28	17,776.87
减：汇兑收益		
其他		
合计	611,137.90	4,373,614.31

## 26、营业外收入：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益		10,100.00
固定资产盘盈		
其它	150.00	
合计	150.00	10,100.00

## 27、营业外支出：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失		1,437,802.12
罚款损失		
固定资产减值准备		

其它		
合计		1,437,802.12

## 28、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收到中国华星汽车贸易(集团)公司往来款净额	13,100,000.00
收回石家庄市桥东区城市建设开发公司往来款	3,068,241.15
收到酒店资产租赁费	2,500,000.00
收回石家庄皇冠箱包有限公司往来款	2,168,361.69
收衡阳恒飞电缆有限公司往来款	1,800,000.00
收到新天地滚石娱乐城押金款	400,000.00
合计	23,036,602.84

## 29、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
租赁费	511,200.00
零星发货费用	410,751.67
运费、装卸费	364,038.00
审计验资评估费、咨询费	200,000.00
差旅费、办公费	145,435.04
业务费、招待费、广告费	141,735.80
招标费、保险费	51,515.51
退还职工集资款及风险抵押金	50,000.00
合计	1,874,676.02

## (七) 母公司会计报表附注:

## 1、应收账款:

(1) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	5,676,450.76	22.98	567,645.08			7,823,110.54	24.84	782,311.05		
一至二年	685,794.44	2.78	137,158.89			100,000.00	0.32	20,000.00		
二至三年	96,291.34	0.39	28,887.40			17,715,587.67	56.25	5,314,676.30		
三年以上	18,239,620.08	73.85	7,295,848.03			5,856,926.59	18.60	2,342,770.64		
合计	24,698,156.62	100.00	8,029,539.40			31,495,624.80	100.00	8,459,757.99		

(2) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京湖大教育发展有限公司	17,619,296.33	3年以上	借款及利息
河北劝业场酒店有限公司	5,344,571.73	1年以内	经营往来款
石家庄市能源管理办公室	600,000.00	3年以上	集资办电押金
石家庄泡泡隆洁衣公司	574,000.00	1年以内	转让荣昌公司股权款
石家庄翔光商贸公司	100,000.00	1-2年	房屋租赁费
合计	24,237,868.06	/	/

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	80,473,607.03	22,035,157.03	40,357.23	102,468,406.83
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	583,445.00			583,445.00
股权投资差额				
合并价差				
合计	81,057,052.03	22,035,157.03	40,357.23	103,051,851.83
减：长期股权投资减值准备	200,000.00			200,000.00
长期股权投资净值合计	80,857,052.03	/	/	102,851,851.83

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母 公司 关系	占被投资公司 注册资本 比例(%)	投 资 成 本	期 初 余 额	分 得 的 现 金 红 利	期末余额	核算方法
河北劝业场酒店有限公司	对子公司投资	83.33				80,433,249.98	本期按权益法增加-40357.23元,累计按权益法增加-19566750.02元
衡阳恒飞特缆有限公司	对子公司投资	80.00				22,035,157.03	本期按权益法增加2035157.03元,累计按权益法增加2035157.03元

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
石家庄德利工贸公司	200,000.00	200,000.00
合计		

(3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
石家庄信托投资股份公司	1				283,445.00	成本法
石家庄德利工贸公司	40				200,000.00	已停业多年
石家庄同业停车设备有限公司	10				100,000.00	成本法

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
石家庄德利工贸公司	200,000.00	200,000.00
合计		

按权益法调整对河北劝业场酒店有限公司的投资, 本期调整-40,357.23 元, 其中因子公司经营损益调整-43,179.27 元, 因子公司资本公积变动调整 2822.04 元。

4、投资收益:

项 目	权益法	股权转让	合 计
河北劝业场酒店有限公司	-43,179.27		-43,179.27
衡阳恒飞特缆有限责任公司	2,035,157.03		2,035,157.03
合 计	1,991,977.76		1,991,977.76

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
中国华星汽车贸易(集团)公司	北京	汽车贸易、企业管理咨询	控股股东	国有企业(全民所有制企业)	杨殿中

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
中国华星汽车贸易(集团)公司			35,943.20

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
中国华星汽车贸易(集团)公司						29.56

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
贵州汇黔实业有限公司	参股股东
石家庄德利工贸公司	参股子公司

5、关联交易情况

(1) 其他关联交易

报告期末欠付中国华星汽车贸易(集团)公司 107,494,840.19 元,较年初增加 26,094,238.13 元,其中中国华星汽车贸易(集团)公司代公司偿还民生银行借款 6,014,238.13 元,收付现金往来净额 13,100,000.00 元,其他抵债转账 6,980,000.00 元。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应付款	中国华星汽车贸易(集团)公司	81,400,602.06	107,494,840.19

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响:

报告期内,公司及所属子公司对外担保情况:

截至 2005 年 6 月 30 日,公司为衡阳恒飞电缆有限责任公司向中国银行衡阳分行借款 500 万元提供了借款担保,该项贷款已于 2005 年 1 月份逾期.2004 年 8 月 16 日中国汽车贸易总公司针对该项借款担保出具了《不可撤销的反担保函》,为该项借款担保提供反担保,承诺承担一切连带保证责任,在该借款合同受益人向公司要求承担保证责任时,公司依据该函可以直接向中国汽车贸易总公司追偿,并且无需先向担保申请人追偿。

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

4、其他或有负债及其财务影响:

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

(十二) 其他重要事项

1、2005 年 5 月 25 日石家庄市桥东区城市建设开发公司与本公司及深圳致中和贸易有限公司共同签署了《代还款协议》,协议规定由深圳致中和贸易有限公司代石家庄市桥东区城市建设开发公司偿还所欠本公司款项 3,068,241.15 元。2005 年 6 月 20 日公司收到深圳致中和贸易有限公司代偿款 3,068,241.15 元,至此公司已全额收回原公司发起人石家庄市桥东区城市建设开发公司所欠公司款项。

2、报告期内,公司收回原参股公司石家庄皇冠箱包有限公司所欠公司款项 2,168,361.69 元。

3、报告期内,子公司河北劝业场酒店有限公司与深圳市华元通泰贸易有限公司签署了租赁合同,将酒店资产包括酒店大楼及其配套设施设施进行了租赁经营,租期 5 年,从 2005 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日,年租金 500 万元。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：冷清桂  
河北湖大科技教育发展股份有限公司  
2005 年 8 月 30 日