

公告编号：2007—04

简称：惠天热电 代码：000692

沈阳惠天热电股份有限公司

SHENYANG HUITIAN THERMAL POWER CO.,LTD.

2006 年年度报告摘要

披露时间：2006 年 4 月 16 日

证券代码：000692

证券简称：惠天热电

公告编号：2006-04

沈阳惠天热电股份有限公司 2006 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
杨兆生	公出	未委托
左小明	公出	未委托

1.4 利安达信隆会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告

1.5 本公司董事长孙杰、财务总监唐文、计财部经理薛晓江声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	惠天热电
股票代码	000692
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	沈阳市沈河区热闹路 47 号
注册地址的邮政编码	110014
办公地址	沈阳市沈河区热闹路 47 号
办公地址的邮政编码	110014
公司国际互联网网址	http://www.htrd.cn
电子信箱	htrdcor@mail.sy.ln.cn

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李俊山	刘斌
联系地址	沈阳市沈河区热闹路 47 号	沈阳市沈河区热闹路 47 号
电话	024—22939691	024—22928062
传真	024—22939480	024—22939480
电子信箱	ljs3@21cn.com	htrdlb@21cn.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减（%）	2004 年
主营业务收入	780,438,040.60	651,552,780.55	19.78%	602,926,630.22
利润总额	-25,492,305.36	-97,055,179.67	73.73%	14,333,377.02
净利润	-25,768,262.62	-97,958,837.10	73.69%	13,115,062.14
扣除非经常性损益的净利润	-87,154,622.66	-104,402,082.52	16.52%	4,389,427.71
经营活动产生的现金流量净额	142,229,279.70	115,169,387.37	23.50%	135,277,890.33
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减（%）	2004 年末
总资产	2,486,077,835.83	2,448,225,539.19	1.55%	2,213,004,884.51
股东权益（不含少数股东权益）	918,034,280.94	947,409,811.50	-3.10%	1,045,101,834.94

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2006 年	2005 年	本年比上年增减（%）	2004 年
每股收益	-0.0967	-0.368	73.72%	0.049
每股收益（注）	-0.0967	-	-	-
净资产收益率	-2.81%	-10.34%	7.53%	1.25%
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率	-9.49%	-11.02%	1.53%	0.42%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.53	0.43	23.26%	0.51
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末增减（%）	2004 年末
每股净资产	3.45	3.56	-3.09%	3.92
调整后的每股净资产	2.74	3.35	-18.21%	3.71

注：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
营业收入	27,599,482.37
营业外支出	9,272,056.09
补贴收入	43,734,103.50
短期投资收益	-675,169.74
合计	61,386,360.04

3.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 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	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	149,069,849	55.95%				-42,244,790	-42,244,790	106,825,059	40.10%
1、国家持股	149,069,849	55.95%				-42,244,790	-42,244,790	106,825,059	40.10%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	117,346,639	44.05%				42,244,790	42,244,790	159,591,429	59.90%
1、人民币普通股	117,346,639	44.05%				42,244,790	42,244,790	159,591,429	59.90%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	266,416,488	100.00%				0	0	266,416,488	100.00%

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007-03-16	13,320,824	93,504,235	172,912,253	出售数量占公司总股本的比例在十二个月内不超过 5%。
2008-03-16	13,320,824	80,183,411	186,233,077	出售数量占公司总股本的比例在二十四个月内不超过 10%
2009-03-16	80,183,411	0	266,416,488	可全部上市交易

前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	沈阳市房产国有资产经营有限责任公司	106,825,059	2007-03-16	13,320,824	所持股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让，并在该期限届满后，出售数量占公司总股本的比例在十二个月内不超过 5%，二十四个月内不超过 10%。
			2008-03-16	13,320,824	
			2009-03-16	80,183,411	

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股表

单位：股

股东总数	44,558				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
沈阳市房产国有资产经营有限责任公司	国有股东	40.10%	106,825,059	106,825,059	0
周庆娜	社会公众股股东	1.30%	3,468,279	0	未获知
田晓娇	社会公众股股东	0.72%	1,908,582	0	未获知
钱 哲	社会公众股股东	0.26%	695,000	0	未获知
蒋裕富	社会公众股股东	0.21%	570,000	0	未获知
袁来添	社会公众股股东	0.21%	548,500	0	未获知
董 伟	社会公众股股东	0.18%	482,300	0	未获知
佟桂华	社会公众股股东	0.14%	380,924	0	未获知
潘丽芳	社会公众股股东	0.14%	380,000	0	未获知
杨翠凤	社会公众股股东	0.14%	364,200	0	未获知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
周庆娜	3,468,279		人民币普通股		
田晓娇	1,908,582		人民币普通股		
钱 哲	695,000		人民币普通股		
蒋裕富	570,000		人民币普通股		
袁来添	548,500		人民币普通股		
董 伟	482,300		人民币普通股		
佟桂华	380,924		人民币普通股		
潘丽芳	380,000		人民币普通股		
杨翠凤	364,200		人民币普通股		
李拥军	341,700		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未获知前十名流通股股东之间有何关联关系		

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

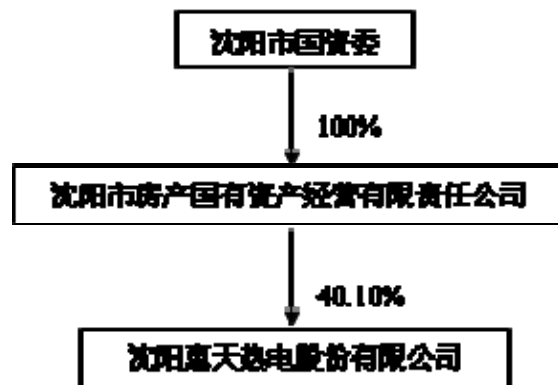
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东：沈阳市房产国有资产经营有限责任公司系国有股股东，成立于 1998 年 1 月 6 日，法定代表人：侯伯伟；注册地址：沈阳市沈河区大西路 187 号；注册资本：人民币叁拾柒亿捌仟万元；经营范围：资产经营、投资服务；主管部门：沈阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取
孙 杰	董事长、党委书记	男	52	2006-05-15	2009-05-15	2,674	3,637	股权分置获得对价	8.50	否
杨兆生	董事、总经理	男	50	2006-05-15	2009-05-15	0	0		8.50	否
张智武	董事	男	44	2006-05-15	2009-05-15	0	0		0.00	是
王东生	董事、常务副书记	男	56	2006-05-15	2009-05-15	11,613	15,794	股权分置获得对价	6.10	否
张超英	董事、副总经理	男	49	2006-05-15	2009-05-15	11,613	15,794	股权分置获得对价	6.00	否
左小明	董事、副总经理	男	43	2006-05-15	2009-05-15	2,601	3,537	股权分置获得对价	6.00	否
陈国辉	独立董事	男	52	2006-05-15	2009-05-15	0	0		3.00	否
张宝岭	独立董事	男	42	2006-05-15	2009-05-15	0	0		3.00	否
李 哲	独立董事	男	36	2006-05-15	2009-05-15	0	0		3.00	否
马靖岩	监事	女	51	2006-05-15	2009-05-15	4,641	6,312	股权分置获得对价	4.40	否
吕荣田	监事	男	49	2006-05-15	2009-05-15	0	0		0.00	是
孙建中	监事	男	51	2006-05-15	2009-05-15	0	0		4.20	否
李 盛	监事	男	52	2006-05-15	2009-05-15	3,585	4,875	股权分置获得对价	3.00	否
唐 文	财务总监	男	41	2006-05-15	2009-05-15	0	0		6.00	否
张文瑶	副总经理	男	53	2006-05-15	2009-05-15	687	934	股权分置获得对价	6.00	否
张书忱	总工程师	男	50	2006-05-15	2009-05-15	0	0		6.00	否
刘 诚	副总经理	男	39	2006-05-15	2009-05-15	8,900	12,104	股权分置获得对价	6.00	否
王基壮	副总经理	男	39	2006-05-15	2009-05-15	0	0		6.00	否
傅 江	副总经理	男	43	2006-05-15	2009-05-15	0	0		6.00	否
李俊山	董事会秘书	男	38	2006-05-15	2009-05-15	0	0		4.20	否
合计	-	-	-	-	-	46,314	62,987	-	95.90	-

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

报告期内，公司实现主营业务收入 78043.80 万元，比去年同期增长 19.78%；主营业务利润 638.76 万元，比去年同期增长 383.96%；净利润-2576.83 万元，比去年同期增长 73.69%。公司业绩亏损主要是受供热所需的煤炭、水、电、钢材等

原材料价格上涨，导致供热成本上升造成的。2005 年 8 月，沈阳市物价局下发沈价发[2005]128 号《关于调整供暖价格的通知》文件，自 2005-2006 年供暖期起，供暖价格由原每平方米建筑面积 19-21 元调整为：居民住宅供暖价格统一调整到每平方米建筑面积 22 元；非居民住宅供暖价格统一调整到每平方米建筑面积 23.50 元。但是热价上调幅度仍难以追及近年来供热成本的上升幅度，热价与供热成本倒挂态势尚未消除。2006 年 7 月，公司实施了综合改革、强化预算与资金管理、强化管理与考核、增收节支等多项措施，为公司大幅度减亏起了重大作用。2006 年，公司精心组织热源改造及扩建工程，严格把好夏季“三修”质量关，倡导科学司炉，实行供热服务“首接制”和回访制度，圆满完成了近 3200 万平方米的供热任务。

公司属于热水生产和供应业，主营民用和工业供热、供汽，现拥有供热负荷近 3200 万平方米，占沈阳市供热市场的近 1/4，供热规模居于全国同行业第二位。面对行业发展趋势、区域供热市场竞争状况及燃、原材料价格上涨带来的压力，公司将深化改革，强化管理，创新管理模式和运行机制，推进技术进步，采取多种措施，有效降低各项成本和费用，努力节约能源，不断增强公司盈利能力的连续性和经营的稳定性。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

适用 不适用

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	主营业务收入比上年增减（%）	主营业务成本比上年增减（%）	主营业务利润率比上年增减（%）
电力、蒸汽、热水的生产 和供应业	75,943.66	74,772.43	1.54%	19.02%	16.58%	2.06%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
主营业务分产品情况						
供暖	67,903.42	70,804.81	-4.27%	10.74%	12.02%	-1.19%
供暖工程	6,169.25	2,359.81	61.75%	317.22%	491.52%	-11.27%
工程安装	1,870.99	1,607.81	14.07%	85.63%	72.50%	6.54%
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
辽沈地区	100.00	100.00%

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
滑翔热源扩建工程	4,000.00	100%	有助于提高供热质量和供热能力
沈海热网优化工程	500.00	100%	有效保障了沈海热网供暖安全、平稳运行，从而提高运行效率和效益
郭家热源续建工程	1,000.00	100%	改善了铁西热网运行工况，提高了其供热质量
合计	5,500.00	-	-

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
沈阳市第三热力供暖公司	2006-07-15	5,000.00	连带责任担	十八个月	否	否
报告期内担保发生额合计						5,000.00
报告期末担保余额合计（A）						7,818.22
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						22,800.00

报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)	29,000.00
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	36,818.22
担保总额占公司净资产的比例	40.11%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	0.00

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

7.4.3 2005 年末被占用资金的清欠进展情况

适用 不适用

2006 年新增资金占用情况

适用 不适用

截止 2006 年末, 上市公司未能完成非经营性资金占用的清欠工作的, 相关原因及已采取的清欠措施和责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

适用 不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
沈阳市房产国有资产经营有限责任公司	所持股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或转让, 并在该期限届满后, 出售数量占公司总股本的比例在十二个月内不超过 5%, 二十四个月内不超过 10%。	按承诺严格履行	未到承诺履行时间

7.6.2 报告期末持股 5% 以上的原非流通股东持有的无限售条件流通股数量情况

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

(一) 未决诉讼

1、本公司 1998 年 11 月与沈阳市城建房地产开发有限公司签订的协议规定“沈阳市城建房地产开发有限公司组织投资建设的滑翔地区供暖系统(含 1 号、2 号锅炉房、各小区换热站、热力管网等)无偿交付本公司使用并由本公司收取采暖费;对两个锅炉房规划范围外挂网供暖的,本公司虽可受理,但应于挂网施工前通知沈阳市城建房地产开发有限公司,并约定本公司收取每平方米 55 元的挂网费本公司与沈阳市城建房地产开发有限公司各受益 50%”,由于本公司在规定范围之外挂网收费之后,未通知沈阳市城建房地产开发有限公司也未将沈阳市城建房地产开发有限公司应得的收益返还对方,故沈阳市城建房地产开发有限公司诉至法院。2005 年 8 月,辽宁省沈阳市中级人民法院一审判决本公司返还沈阳市城建房地产开发有限公司款项 166 万元。2005 年 9 月,沈阳市城建房地产开发有限公司上诉至辽宁省高级人民法院。辽宁省高级人民法院将此案发回沈阳市中级人民法院重审,目前此案正在审理之中。

2、被担保单位借款到期未还款本公司承担连带责任的或有事项

(1) 本公司为沈阳锅炉总厂贷款 960 万元提供担保,贷款期间为 1994 年 11 月 25 日至 1998 年 10 月 30 日,贷款到期后,沈阳锅炉总厂未还款,债权方诉至法院,法院判决沈阳锅炉总厂偿还贷款本息 2213 万元且本公司承担连带责任,本公司已依法向辽宁省高级人民法院提起上诉,目前此案正在审理之中。

(2) 本公司为沈阳科迅集团贷款 1541 万元提供担保,贷款期间为 1999 年 2 月 12 日至 2002 年 2 月 12 日,贷款到期后,沈阳科迅集团未还款,债权方诉至法院,法院判决沈阳科迅集团偿还贷款本金 1541 万元且本公司承担连带责任。本公司认为此担保事项尚未给公司造成实质性损失。

(二) 其他

本公司为沈阳大通锅炉有限公司贷款 300 万元提供担保,与贷款行沈阳市商业银行华山支行签订了《保证合同》并经沈阳市皇姑区公证处公证,贷款到期后,沈阳大通锅炉有限公司未还款,沈阳市商业银行华山支行向沈阳市和平区法院提出强制执行,法院向本公司送达了强制执行通知书。2005 年 2 月,本公司为沈阳大通锅炉有限公司向银行偿还借款本金 80 万元;2005 年 11 月,本公司为沈阳大通锅炉有限公司向银行偿还借款本金 50 万元。2005 年,本公司根据谨慎性原则预计还将为沈阳大通锅炉有限公司向银行偿还贷款本息合计 220 万元。2006 年,本公司为沈阳大通锅炉有限公司向银行偿还借款 50 万元。

§ 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、2006 年度监事会工作情况

在报告期内,公司监事会以强化监督职能、深化工作研究为工作重点,通过开好监事会、列席董事会、参与了重大决策过程,依法履行职责。

(一) 报告期内公司监事会共召开会议二次会议:

1、2006 年 3 月 26 日,召开了第四届监事会第五次会议,会上审议通过了《2005 年度监事会工作报告》、《2005 年年度报告》及《2005 年年度报告摘要》、《监事会换届选举的议案》。

2、2006 年 5 月 15 日,召开了第五届监事会第一次会议,会上审议通过了《选举马靖岩为公司第五届监事会召集人》。

监事会召开后分别在《中国证券报》和《证券时报》上进行了及时披露,切实履行了信息披露义务。

(二) 监事会全体成员列席了公司 2006 年董事会会议,听取了生产经营、项目建设、财务等方面的工作报告;参与了重大决策的过程,依法对公司重大决策的依据、决策程序进行了监督。

二、监事会独立意见

(一) 公司依法运作情况

公司董事会在 2006 年度内,能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规的要求,建立了规范的决策机制,依法运作,公司重大决策的依据充分,决策程序合法有效,股东大会、董事会决议、决策能得到很好落实。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时能够勤勉尽职,没有发现有违反法律、法规、公司章程的行为。

(二) 公司财务情况

监事会认为公司有健全的财务制度,财务管理规范,内控制度完善,帐目清楚,财务资料均能真实、准确、客观地反映公司的财务状况。利安达信隆会计师事务所有限责任公司出具的无保留审计报告是客观公正的。

(三) 募集资金使用情况

公司最近三年没有发行股票募集资金。

(四) 收购、出售资产情况

2006 年公司未发生重大的资产出售、收购行为,无内幕交易,无损害公司股东权益和造成公司资产流失情况。

(五) 关联交易

2006 年公司未发生重大关联交易。

§9 财务报告

9.1 审计意见

审计意见：标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：沈阳惠天热电股份有限公司

2006 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	94,863,941.97	84,754,453.30	171,987,992.41	105,064,239.16
短期投资	130,000.00	130,000.00	32,580,011.94	2,130,000.00
应收票据	3,985,728.59	944,554.75	1,850,000.00	1,850,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	388,150,025.14	211,413,811.98	406,471,581.46	216,190,465.86
其他应收款	28,597,701.86	192,024,903.26	33,610,145.11	60,868,789.41
预付账款	130,189,048.84	45,022,809.72	70,982,384.47	19,942,952.81
应收补贴款				
存货	279,695,804.97	132,794,296.91	184,418,926.08	91,621,750.35
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	925,612,251.37	667,084,829.92	901,901,041.47	497,668,197.59
长期投资：				
长期股权投资	75,935,695.78	463,727,917.71	75,794,186.60	486,960,904.49
长期债权投资				
长期投资合计	75,935,695.78	463,727,917.71	75,794,186.60	486,960,904.49
合并价差				
固定资产：				
固定资产原价	2,209,963,127.19	854,437,896.09	2,073,951,684.43	789,458,007.07
减：累计折旧	739,529,947.10	287,665,796.12	631,244,897.37	243,414,611.73
固定资产净值	1,470,433,180.09	566,772,099.97	1,442,706,787.06	546,043,395.34
减：固定资产减值准备	54,442,125.80	31,403,020.78	55,581,586.47	31,406,309.50
固定资产净额	1,415,991,054.29	535,369,079.19	1,387,125,200.59	514,637,085.84
工程物资	6,317,316.38	2,554,625.31	5,716,535.90	1,741,489.40
在建工程	8,753,906.36	4,419,517.95	2,500,598.31	952,786.63
固定资产清理				

固定资产合计	1,431,062,277.03	542,343,222.45	1,395,342,334.80	517,331,361.87
无形资产及其他资产：				
无形资产	53,467,611.65	13,441,349.22	75,187,976.32	14,664,813.78
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	53,467,611.65	13,441,349.22	75,187,976.32	14,664,813.78
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,486,077,835.83	1,686,597,319.30	2,448,225,539.19	1,516,625,277.73
流动负债：				
短期借款	297,250,000.00	90,000,000.00	389,650,000.00	130,000,000.00
应付票据			12,120,000.00	
应付账款	348,692,298.84	126,144,572.19	302,966,645.33	131,923,904.06
预收账款	426,967,082.93	172,891,271.73	353,635,253.56	151,983,544.54
应付工资	18,432,259.15	16,050,598.73	18,432,259.15	16,050,598.73
应付福利费	5,546,083.54	2,816,509.80	6,306,565.81	3,112,860.37
应付股利				
应交税金	-14,741,859.03	-6,322,894.58	-9,531,078.38	-4,766,064.08
其他应交款	-448,924.05	-169,734.82	-740,314.19	-548,728.94
其他应付款	34,376,582.77	213,270,140.03	59,857,983.24	28,786,326.44
预提费用				
预计负债	1,700,000.00	1,700,000.00	2,200,000.00	2,200,000.00
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,117,773,524.15	616,380,463.08	1,134,897,314.52	458,742,441.12
长期负债：				
长期借款	130,000,000.00	50,000,000.00	80,000,000.00	
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	130,000,000.00	50,000,000.00	80,000,000.00	
递延税项：				
递延税款贷项				
递延收益	319,528,459.00	97,504,798.14	285,072,425.24	105,819,892.65
负债合计	1,567,301,983.15	763,885,261.22	1,499,969,739.76	564,562,333.77
少数股东权益	741,571.74		845,987.93	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	266,416,488.00	266,416,488.00	266,416,488.00	266,416,488.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额	266,416,488.00	266,416,488.00	266,416,488.00	266,416,488.00
资本公积	629,722,057.67	629,722,057.67	633,329,325.61	633,329,325.61
盈余公积	95,229,604.86	95,229,604.86	95,229,604.86	95,229,604.86

其中：法定公益金			29,059,043.39	29,059,043.39
未分配利润	-73,333,869.59	-68,656,092.45	-47,565,606.97	-42,912,474.51
其中：现金股利				
未确认的投资损失				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	918,034,280.94	922,712,058.08	947,409,811.50	952,062,943.96
负债和所有者权益（或股东权益）合计	2,486,077,835.83	1,686,597,319.30	2,448,225,539.19	1,516,625,277.73

9.2.2 利润及利润分配表

编制单位：沈阳惠天热电股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	780,438,040.60	319,316,790.74	651,552,780.55	270,610,717.56
减：主营业务成本	767,848,456.55	327,481,526.62	649,848,647.12	297,079,908.55
主营业务税金及附加	6,201,978.33	1,410,342.64	3,953,546.12	971,098.08
二、主营业务利润	6,387,605.72	-9,575,078.52	-2,249,412.69	-27,440,289.07
加：其他业务利润	1,545,706.82	755,688.38	1,777,667.90	1,445,991.42
减：营业费用	14,550,294.67	6,772,414.60	14,509,628.72	6,636,897.65
管理费用	50,363,536.93	31,862,737.86	60,753,288.45	40,324,322.89
财务费用	30,039,655.52	10,310,154.78	26,542,585.66	16,024,034.25
三、营业利润	-87,020,174.58	-57,764,697.38	-102,277,247.62	-88,979,552.44
加：投资收益	-533,660.56	-13,742,421.84	2,612,185.96	-10,290,469.97
补贴收入	43,734,103.50	38,566,683.50	22,531,525.00	22,296,925.00
营业外收入	27,599,482.37	16,045,599.02	117,938.35	99,337.83
减：营业外支出	9,272,056.09	8,848,781.24	20,039,581.36	18,827,856.37
四、利润总额	-25,492,305.36	-25,743,617.94	-97,055,179.67	-95,701,615.95
减：所得税	380,373.45		1,307,669.50	
少数股东损益	-104,416.19		-404,012.07	
加：未确认的投资损失本期发生额				
五、净利润	-25,768,262.62	-25,743,617.94	-97,958,837.10	-95,701,615.95
加：年初未分配利润	-47,565,606.97	-42,912,474.51	50,393,230.13	52,789,141.44
其他转入				
六、可供分配的利润	-73,333,869.59	-68,656,092.45	-47,565,606.97	-42,912,474.51
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-73,333,869.59	-68,656,092.45	-47,565,606.97	-42,912,474.51

减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-73,333,869.59	-68,656,092.45	-47,565,606.97	-42,912,474.51
利润表（补充资料）				
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			-9,566,994.06	-5,019,446.67
5. 债务重组损失				
6. 其他				

9.2.3 现金流量表

编制单位：沈阳惠天热电股份有限公司

2006 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期	
	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：		
销售产品、提供劳务收到的现金	889,270,225.97	345,423,557.28
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	52,449,269.91	432,003,272.71
经营活动现金流入小计	941,719,495.88	777,426,829.99
购买商品、接受劳务支付的现金	608,231,668.76	385,619,747.85
支付给职工以及为职工支付的现金	109,249,622.80	61,217,735.81
支付的各项税费	20,375,889.05	6,885,234.51
支付的其他与经营活动有关的现金	61,633,035.57	356,476,725.58
经营活动现金流出小计	799,490,216.18	810,199,443.75
经营活动产生的现金流量净额	142,229,279.70	-32,772,613.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	30,450,011.94	
取得投资收益所收到的现金	1,402,678.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	47,138,868.20	19,752,141.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	78,991,559.08	19,752,141.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	189,031,195.49	91,497,981.09
投资所支付的现金	31,852,690.88	400,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	220,883,886.37	91,897,981.09
投资活动产生的现金流量净额	-141,892,327.29	-72,145,840.09

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金	600,978,652.67	334,671,893.34
收到的其他与筹资活动有关的现金	572,786.73	333,404.07
筹资活动现金流入小计	601,551,439.40	335,005,297.41
偿还债务所支付的现金	648,400,000.00	240,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	30,237,315.91	10,349,027.90
支付的其他与筹资活动有关的现金	375,126.34	47,601.52
筹资活动现金流出小计	679,012,442.25	250,396,629.42
筹资活动产生的现金流量净额	-77,461,002.85	84,608,667.99
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-77,124,050.44	-20,309,785.86
现金流量表补充资料		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-25,768,262.62	-25,743,617.94
加：计提的资产减值准备	1,603,364.68	792,224.24
固定资产折旧	121,080,225.16	47,237,704.37
无形资产摊销	2,285,328.65	1,223,464.56
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-27,498,127.17	-16,018,465.36
固定资产报废损失	139,338.43	-7,330.51
财务费用	30,237,315.91	10,289,378.58
投资损失（减：收益）	533,660.56	13,742,421.84
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-84,016,432.48	-40,961,941.32
经营性应收项目的减少（减：增加）	-70,593,797.58	13,830,689.91
经营性应付项目的增加（减：减少）	194,331,082.35	-37,157,142.13
其他		
少数股东损益	-104,416.19	
经营活动产生的现金流量净额	142,229,279.70	-32,772,613.76
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	94,863,941.97	84,754,453.30
减：现金的期初余额	171,987,992.41	105,064,239.16
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-77,124,050.44	-20,309,785.86

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用 不适用

本报告期，合并范围发生变动。报告期内公司 100%控股子公司—秦皇岛惠天度假酒店有限公司正式成立，其财务会计数据并入本期财务报表。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

单位：（人民币）元

项目名称	金额
2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	918,034,280.94
长期股权投资差额	
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
符合预计负债确认条件的辞退补偿	
股份支付	
符合预计负债确认条件的重组义务	
企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
金融工具分拆增加的权益	
衍生金融工具	
所得税	104,453,413.83
少数股东权益	766,094.13
其他	
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,023,253,788.90

会计师事务所的审阅意见

沈阳惠天热电股份有限公司全体股东：
 我们审阅了后附的沈阳惠天热电股份有限公司（以下简称“惠天热电公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是惠天热电公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。
 我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施

审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

利安达信隆会计师事务所	中国注册会计师 王君
有限责任公司	中国注册会计师 姜波
中国·北京	二〇〇七年四月十日

沈阳惠天热电股份有限公司董事会

二〇〇七年四月十六日