

华电能源股份有限公司

600726

2006 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	3
§ 2 公司基本情况.....	3
§ 3 管理层讨论与分析.....	6
§ 4 附录.....	8

§1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 董事任书辉委托董事王殿福、董事施凤上和董事陈宗法委托董事孙光、董事董兆和委托董事关野、董事谢云委托董事刘长青、独立董事张凌委托独立董事吴凤山、独立董事曲振涛委托独立董事马海涛出席会议并行使表决权。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人任书辉, 主管会计工作负责人梅君超, 会计机构负责人(会计主管人员)张利声明: 保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	华电能源	变更前简称(如有)	G 华电能
股票代码	600726		
股票简称	华电 B 股	变更前简称(如有)	龙电 B 股
股票代码	900937		
股票简称	华电转债	变更前简称(如有)	龙电转债
股票代码	100726		
	董事会秘书		证券事务代表
姓名	梅君超	战莹	
联系地址	哈尔滨市大成街 209 号		哈尔滨市大成街 209 号
电话	0451-82525998	0451-82525778	
传真	0451-82525878	0451-82525878	
电子信箱	hdenergy@hdenergy.com		hdenergy@hdenergy.com

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种: 人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	10,010,940,658.56	9,275,110,879.29	7.93
股东权益(不含少数股东权益)(元)	4,139,864,642.97	3,430,931,737.43	20.66
每股净资产(元)	3.09	3.05	1.31
调整后的每股净资产(元)	3.09	3.04	1.64
	报告期(7-9月)	年初至报告期期末(1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	485,149,905.62	-
每股收益(元)	0.026	0.069	-10.34
净资产收益率(%)	0.83	2.24	减少 0.13 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	0.83	2.23	减少 0.14 个百分点

非经常性损益项目(1-9)	金额(单位:元)
营业外收支净额	164,548.67
非经常性损益所得税影响	-24,682.30
合计	139,866.37

2.2.2 利润表

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)	本期数 (7-9月)	上年同期数 (7-9月)
一、主营业务收入	1,056,521,065.83	839,162,838.23	1,035,195,748.46	813,400,267.04
减:主营业务成本	915,662,840.76	700,899,350.04	898,230,493.89	682,065,863.64
主营业务税金及附加	89,225.66	-		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	140,768,999.41	138,263,488.19	136,965,254.57	131,334,403.40
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	1,877,579.74	1,594,435.18	1,820,720.76	1,583,948.00
减:营业费用	3,093,778.24	2,893,248.52		
管理费用	22,246,678.12	22,856,196.15	19,404,823.41	19,725,849.92
财务费用	78,097,990.99	76,524,068.62	77,493,604.60	75,657,969.54
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	39,208,131.80	37,584,410.08	41,887,547.32	37,534,531.94
加:投资收益(损失以“-”号填列)	486,966.36	598,993.63	-1,153,727.27	493,812.96
补贴收入				
营业外收入	-	30,000.00	-	29,000.00
减:营业外支出	5,114.11	171,428.70	-	170,723.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	39,689,984.05	38,041,975.01	40,733,820.05	37,886,621.70
减:所得税	6,274,453.41	5,225,384.89	6,283,132.10	5,138,163.24
减:少数股东损益	-1,035,157.31	68,131.66		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	34,450,687.95	32,748,458.46	34,450,687.95	32,748,458.46

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	合并		母公司	
	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)	本期数 (1-9月)	上年同期数 (1-9月)
一、主营业务收入	2,684,471,603.28	2,347,115,529.37	2,603,462,508.03	2,270,315,512.76
减:主营业务成本	2,289,211,115.64	1,966,150,139.64	2,226,938,103.03	1,913,897,112.84
主营业务税金及附加	403,780.04	-		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	394,856,707.60	380,965,389.73	376,524,405.00	356,418,399.92

加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	3,644,608.79	3,202,220.72	2,927,534.65	3,144,458.91
减：营业费用	9,833,549.69	12,006,815.69		
管理费用	70,148,546.37	64,249,293.59		
财务费用	212,831,258.41	208,821,822.05		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,687,961.92	99,089,679.12		
加：投资收益（损失以“-”号填列）	1,769,453.19	1,832,017.82		
补贴收入	-	1,205,178.85		
营业外收入	178,457.44	132,017.98	178,457.44	121,351.99
减：营业外支出	13,908.77	220,046.96	4,800.00	215,723.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,621,963.78	102,038,846.81	108,572,781.16	100,500,717.15
减：所得税	16,023,899.71	12,133,594.88	15,925,516.82	11,673,559.24
减：少数股东损益	-1,049,200.27	1,078,094.02		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	92,647,264.34	88,827,157.91	92,647,264.34	88,827,157.91

2.3 报告期末股东总数及前十名无限售条件流通股股东持股表(已完成股权分置改革)

单位：股

报告期末股东总数（户）	141,287 其中：A股 72,707 户；B股 69,210 户。	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称(全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国平安保险（集团）股份有限公司	43,114,400	人民币普通股
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	30,809,651	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司	14,705,652	人民币普通股
交通银行 - 华安宝利配置证券投资基金	6,937,238	人民币普通股
NAITO SECURITIES CO., LTD.	6,880,981	境内上市外资股
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	6,819,131	境内上市外资股
中国人寿保险（集团）公司	6,722,632	人民币普通股
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	5,830,893	人民币普通股
广发证券股份有限公司	3,912,735	人民币普通股
黑龙江辰能物业管理有限责任公司	3,799,884	人民币普通股

2.4 可转换公司债券情况

2.4.1 本报告期转债持有人情况

公司期末转债持有人数	328	
公司前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
国际金融 - 渣打 - CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	45,180,000	45.07
上海安信农业保险股份有限公司	10,902,000	10.88
华夏证券有限公司	10,417,000	10.39
申银万国 - 花旗 - UBS LIMITED	7,802,000	7.78
中信证券 - 工行 - CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	7,340,000	7.32
中国银行 - 国泰金象保本增值混合证券投资基金	3,500,000	3.49
中国工商银行 - 融通债券投资基金	3,000,000	2.99
深圳市科汇通投资控股有限公司	2,351,000	2.35
中海信托投资有限责任公司 - 中海油企业年金资金信托	2,317,000	2.31
上海同盛投资(集团)有限公司	1,567,000	1.56

2.4.2 可转换公司债券情况的说明

公司 1-9 月份转股数为 214,138,408 股,累计转股数为 219,371,986 股,尚有 100,233,000 元的“华电转债”未转股,占“华电转债”发行总量的 12.53%。最新转股价格为 3.10 元。

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

公司主要从事电力生产、供热、电厂检修、电力技术咨询等业务,报告期内公司的主营业务没有发生变化。公司所属的电力行业是国家重点扶持的基础产业,截止到 2006 年 9 月 30 日,公司按权益比例拥有的发电装机容量为 2,690MW,约占黑龙江省的 22.3%。

公司 1-9 月份全资电厂共完成发电量 1,050,019 万 kwh,比上年同期增加 0.42%。上网电量为 968,131 万 kwh,比上年同期增加了 0.31%。

公司 1-9 月份实现主营业务收入 268,447 万元,比去年同期增长了 14.37%。主营业务利润 39,486 万元,净利润 9,265 万元,分别比去年同期增加 3.65%和 4.30%。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

分行业分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
售电收入	2,583,369,106.51	2,177,270,754.03	15.72

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况(主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明)

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、报告期内，公司实施了股权分置改革方案。股改方案为公司全体非流通股股东以向全体 A 股流通股股东送股作为本次股权分置改革的对价安排，本方案实施股权登记日登记在册的全体 A 股流通股股东每 10 股获送 3.2 股。以上方案经公司 2006 年 8 月 21 日召开的股权分置改革 A 股市场相关股东会议审议通过。方案实施股权登记日为 2006 年 9 月 25 日，并于 2006 年 9 月 27 日实施。详见本公司 2006 年 9 月 22 日公告。

2、报告期内，公司为控股子公司提供担保。公司控股的黑龙江龙电电气有限公司（以下简称“龙电电气”）为制造业企业，企业注册资本较少，为解决其生产经营资金的不足，公司向招商银行股份有限公司哈尔滨文化宫支行出具了不可撤销担保书，为龙电电气因采购原材料而向该行申请的一年期贷款 800 万元提供担保，承担连带保证责任，保证责任期间为自担保书生效之日起至借款合同履行期限届满起另加二年。详见本公司 2006 年 9 月 9 日公告。

3、公司转债担保人中国银行黑龙江省分行的盈利能力、资产状况和信用状况没有发生重大变化，本公司财务信息详见公司定期报告。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

3.7 公司原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
中国华电集团公司	1、将华电能源定位为中国华电在东北地区的电力发展主体和资本运作平台。 2、在公司股权分置改革完成后，以适当方式将中国华电拥有的辽宁铁岭发电有限责任公司 51%的股权注入华电能源。	尚未实施。

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的股改工作时间安排说明

适用 不适用

截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的相关说明

适用 不适用

华电能源股份有限公司
法定代表人：任书辉
2006 年 10 月 27 日

§ 4 附录

资产负债表
2006 年 9 月 30 日

编制单位：华电能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	793,020,031.71	645,710,037.27	761,574,726.36	620,961,829.86
短期投资				
应收票据	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	1,055,028,844.19	103,953,147.57	961,377,575.49	9,325,922.92
其他应收款	95,779,309.75	13,551,678.56	75,252,173.14	6,062,346.89
应收关联公司款	20,793,332.00	370,408,140.81	67,362,470.25	428,464,479.03
预付账款	232,071,039.31	172,146,376.11	227,421,883.62	170,620,369.15
应收补贴款				
存货	258,154,573.67	209,444,811.41	201,714,819.72	158,172,980.26
待摊费用	10,360,978.85	7,309,669.35	10,360,978.85	7,160,711.02
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,465,208,109.48	1,572,523,861.08	2,305,064,627.43	1,450,768,639.13
长期投资：				
长期股权投资	194,356,490.54	144,684,226.74	284,528,914.83	206,798,295.30
预付长期投资款	246,710,000.00	137,280,000.00	246,710,000.00	137,280,000.00
长期债权投资				
长期投资合计	441,066,490.54	281,964,226.74	531,238,914.83	344,078,295.30
其中：合并价差				
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	10,466,370,793.54	10,453,328,407.71	10,368,587,117.17	10,356,415,743.06
减：累计折旧	4,419,141,932.07	4,021,888,399.92	4,389,674,392.57	3,996,183,331.15
固定资产净值	6,047,228,861.47	6,431,440,007.79	5,978,912,724.60	6,360,232,411.91
减：固定资产减值准备				
固定资产净额				
工程物资				
在建工程	146,548,568.00	36,829,722.80	122,132,182.89	13,044,547.07
固定资产清理				
固定资产合计	6,193,777,429.47	6,468,269,730.59	6,101,044,907.49	6,373,276,958.98
无形资产及其他资产：				
无形资产	910,888,629.07	952,353,060.88	910,888,629.07	952,353,060.88
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	910,888,629.07	952,353,060.88	910,888,629.07	952,353,060.88

递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	10,010,940,658.56	9,275,110,879.29	9,848,237,078.82	9,120,476,954.29
流动负债：				
短期借款	3,063,000,000.00	2,168,000,000.00	3,030,000,000.00	2,135,000,000.00
应付票据	1,190,648,272.40	966,051,437.35	1,190,648,272.40	966,051,437.35
应付账款	96,280,934.61	124,175,621.04	67,149,539.51	92,471,816.33
预收账款	31,134,228.82	27,213,140.32	29,785,594.45	31,540,222.57
应付工资	18,551,408.25	13,218,000.00	18,551,408.25	12,593,000.00
应付福利费	2,385,361.82	3,545,074.42	1,837,322.16	3,022,672.29
应付股利	43,165,323.66	37,725,931.62	7,967,171.75	6,777,779.71
应交税金	43,360,943.56	49,873,965.70	43,083,200.17	44,407,172.88
其他应交款	11,719,606.60	954,361.72	11,666,392.96	858,495.43
其他应付款	164,063,456.76	196,290,972.99	140,890,589.30	186,444,063.36
预提费用	3,426,047.30	5,840,570.81	3,426,047.30	5,840,570.81
预计负债				
一年内到期的长期负债				
一年内到期的长期借款	355,000,000.00	485,000,000.00	355,000,000.00	485,000,000.00
应付关联公司款	1,710,518.94	5,297,293.67	1,710,518.94	4,565,137.78
其他流动负债				
流动负债合计	5,024,446,102.72	4,083,186,369.64	4,901,716,057.19	3,974,572,368.51
长期负债：				
长期借款	705,470,000.00	955,470,000.00	705,470,000.00	955,470,000.00
应付债券	99,495,636.72	757,812,106.41	99,495,636.72	757,812,106.41
长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	804,965,636.72	1,713,282,106.41	804,965,636.72	1,713,282,106.41
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	5,829,411,739.44	5,796,468,476.05	5,706,681,693.91	5,687,854,474.92
少数股东权益	41,664,276.15	47,710,665.81		
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,340,636,946.00	1,126,498,538.00	1,340,636,946.00	1,126,498,538.00
减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额				
资本公积	1,413,934,886.89	964,844,004.33	1,413,934,886.89	964,844,004.33
盈余公积	346,701,810.78	346,701,810.78	336,115,951.54	336,115,951.54
其中：法定公益金	-	113,342,968.27	-	109,244,673.41
未分配利润	1,038,590,999.30	992,887,384.32	1,050,867,600.48	1,005,163,985.50
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	4,139,864,642.97	3,430,931,737.43	4,141,555,384.91	3,432,622,479.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,010,940,658.56	9,275,110,879.29	9,848,237,078.82	9,120,476,954.29

公司法定代表人: 任书辉

主管会计工作负责人: 梅君超

会计机构负责人: 张利

现金流量表
2006 年 1-9 月

编制单位：华电能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,549,705,882.81	2,447,897,792.59
收到的税费返还	1,168,965.20	
收到的其他与经营活动有关的现金		
现金流入小计	2,550,874,848.01	2,447,897,792.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,614,990,828.73	1,556,989,446.65
支付给职工以及为职工支付的现金	104,753,213.34	92,466,632.24
支付的各项税费	316,628,367.95	307,893,212.30
支付的其他与经营活动有关的现金	29,352,532.37	15,403,408.19
现金流出小计	2,065,724,942.39	1,972,752,699.38
经营活动产生的现金流量净额	485,149,905.62	475,145,093.21
二、投资活动产生的现金流量：		
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	2,100,000.00	2,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	168,300.00	168,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	2,268,300.00	2,268,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	157,838,129.45	156,706,827.73
投资所支付的现金	188,740,000.00	188,740,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	346,578,129.45	345,446,827.73
投资活动产生的现金流量净额	-344,309,829.45	-343,178,527.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	4,270,000,000.00	4,270,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	4,270,000,000.00	4,270,000,000.00
偿还债务所支付的现金	3,955,000,000.00	3,955,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	308,530,081.73	306,353,668.98
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	4,263,530,081.73	4,261,353,668.98
筹资活动产生的现金流量净额	6,469,918.27	8,646,331.02
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	147,309,994.44	140,612,896.50
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	92,647,264.34	92,647,264.34

加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	384,114,678.08	380,120,176.12
无形资产摊销	41,464,431.81	41,464,431.81
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	-3,051,309.50	-3,200,267.83
预提费用增加(减：减少)	-2,414,523.51	-2,414,523.51
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-168,300.00	-168,300.00
固定资产报废损失		
财务费用	212,831,258.41	210,769,689.43
投资损失(减：收益)	-1,769,453.19	-520,619.53
少数股东损益	-1,049,200.27	
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-48,709,762.26	-43,541,839.46
经营性应收项目的减少(减：增加)	-339,445,817.17	-359,338,543.35
经营性应付项目的增加(减：减少)	150,700,638.88	159,327,625.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	485,149,905.62	475,145,093.21
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
可转换债券转为本公司 A 股股票	344,924,171.00	344,924,171.00
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	793,020,031.71	761,574,726.36
减：现金的期初余额	645,710,037.27	620,961,829.86
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	147,309,994.44	140,612,896.50

公司法定代表人：任书辉

主管会计工作负责人：梅君超

会计机构负责人：张利